CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de El Colegio de San Luis fue de 90 977.1 miles de pesos, cifra similar al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (4.3%), y de Inversión Física (201.1%), respectivamente.

GASTO PRORAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

(Pesos)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	91003 441	90 815 976	90 977 052	0.0	0.2	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	88 003 441	83 315 976	81929 945	-6.9	-1.7	96.7	91.7	90.1
Servicios personales	58 654 158	60 216 458	61 148 551	4.3	1.5	64.5	66.3	67.2
Gasto de operación	23 789 983	19 015 631	19 308 938	-18.8	1.5	26.1	20.9	21.2
- Materiales y suministros	3 344 667	3 370 314	3 171 059	-5.2	-5.9	3.7	3.7	3.5
- Servicios generales	20 445 316	15 645 317	16 137 879	-21.1	3.1	22.5	17.2	17.7
Subsidios	5 519 300	4 043 887	4 999 206	-9.4	23.6	6.1	4.5	5.5
Otros de corriente	40 000	40 000	(3 526 750)	-8 916.9	-8 916.9	0.0	0.0	-3.9
Gastos de Inversión	3 000 000	7 500 000	9 032 944	201.6	20.6	3.3	8.3	9.9
Inversión física	3 000 000	7 500 000	9 032 944	201.1	20.4	3.3	8.3	9.9
- Bienes muebles, inmuebles e intan	0	0	3 872 094	0.0	0.0	0.0	0.0	4.3
- Inversión pública	3 000 000	7 500 000	5 160 850	72.0	-31.2	3.3	8.3	5.7
- Otros de inversión								
Subsidios								
Otros de inversión	0	0	14 163	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Nota: Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de -6.9%, por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un incremento de 4.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación presupuestaria destinada a cubrir la política salarial al personal científico, tecnológico, administrativo y apoyo. Importe autorizado por la cantidad de 1 346.4 miles de pesos, según oficio de afectación No. 2012-38-90x-94 vigencia a partir de Julio 2012.
 - Ampliación líquida destinada a cubrir la promoción de plazas de personal científico y tecnológico. Oficio de autorización 2012-38-90A-221, importe autorizado por la cantidad de 215.9 miles de pesos con vigencia a partir del mes de Noviembre del 2012.
 - Ejercicio adicional de 932.1 miles de pesos de recursos propios, derivado de los convenios y proyectos especiales a cargo de los investigadores de El Colegio.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 18.8%, en comparación con el presupuesto aprobado.
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 5.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó una transferencia compensada de recursos presupuestarios entre capítulos de gasto para atender la demanda de insumos por un incremento en la cantidad de 300.0 miles de pesos con vigencia a partir de Mayo de 2012 autorizada mediante el oficio de afectación 2012-38-91k-62.
 - Se realizaron compras menores en la partida 21501, Materiales de Apoyo Informativo (acervo bibliográfico) debido a que se difirieron las compras programadas por la cantidad de 274.4 miles de pesos, como consecuencia del cambio de estantería que se realizó en el mes de Diciembre, para ampliar la capacidad del acervo de libros en la biblioteca. El importe antes mencionado fue reintegrado a la Tesorería de la Federación con oficio de autorización 2012-38-91K-328 con vigencia a partir de diciembre de 2012.
 - Respecto al presupuesto estimado para los proyectos con Recursos Propios, se ejercieron 199.2 miles de pesos menos en virtud de los cambios de calendario de las adquisiciones en algunos de los proyectos que no guardan la periodicidad anual enero-diciembre.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un menor ejercicio presupuestario de 21.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se realizó una adecuación presupuestaria entre partidas del capítulo 3000 por la cantidad de 1 200.0 miles de pesos para atender la demanda de conservación de equipo y trabajos de campo y una transferencia compensada de recursos presupuestarios entre capítulos de gasto al capítulo 2000 de

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

300.0 miles de pesos y al capítulo 6000 por 4 500.0 miles de pesos para la terminación de la sexta fase de ampliación de programas de posgrado y consolidación de cuerpos académicos con vigencia a partir de Mayo de 2012, movimiento autorizado con el oficio de afectación 2012-38-91k-62.

- En el capítulo 3000 de Recursos Propios hubo un mayor ejercicio presupuestario de 492.6 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado, derivado de mayor cantidad de proyectos obtenidos y que generaron a su vez mayor cantidad de ingresos de recursos propios.
- ♦ En el rubro de *Subsidios* se observó un ejercicio presupuestario menor en 9.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Menores erogaciones efectuadas en el programa de Becas con recursos fiscales por la cantidad de 1 475.4 miles de pesos, por no haberse dado las circunstancias establecidas para su pago. El importe antes mencionado fue reintegrado a la Tesorería de la Federación con oficio de autorización 2012-38-91K-328 con vigencia a partir de diciembre de 2012
 - Mayores erogaciones efectuadas en el programa de Becas con Recursos Propios, por la cantidad de 955.3 miles de pesos, derivado de una mayor cantidad de proyectos captados que consideraban el pago de becas entre otros conceptos por elaboración de encuestas y trabajo de campo para recabar la información de los trabajos encomendados.
- ♦ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó acorde respecto al presupuesto aprobado, por lo que no hubo variación alguna.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 201.6% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ♦ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un incremento de 201.1% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado con Recursos Propios fue de 3 872.1 miles de pesos. Esto se debe a que el presupuesto original no contempló asignación alguna. Durante el ejercicio se obtuvieron recursos de apoyos CONACYT, para la ampliación de la capacidad del acervo de la biblioteca Rafael Montejano y Aguiñaga, como del almacén de baja circulación con estantería adecuada para un correcto resguardo, que facilite su consulta.
 - En *Inversión Pública*, se observó un ejercicio presupuestario acorde al presupuesto aprobado, habiéndose pagado la cantidad de 5 160.9 miles de pesos

- ◆ Para el rubro *Otros de Inversión Física*, originalmente no se presupuestó recurso alguno.
- ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* no se aplicaron recursos.
- ◆ Para el rubro de Otros de Inversión se incluyen Operaciones Ajenas Recuperables por un monto de 14.2 miles de pesos

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 El Colegio de San Luis A.C. *ejerció su presupuesto a través de dos finalidades*: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 98.8% del presupuesto total pagado, y es similar respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector ciencia y tecnología.
 - A través de *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó el 100.0% del total.
 - Mediante *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se realizaron las actividades sustantivas de Docencia, Investigación, Difusión y Extensión encomendadas a El Colegio en su instrumento de creación .-
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de El Colegio de San Luis A.C. en Clasificación Funcional:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C. (Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./M odif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	91 003 441	90 815 976	90 977 052	88 003 441	83 315 976	81 929 945	3 000 000	7 500 000	9 047 107	0.0	-6.9	201.6	0.2	-1.7	20.6
1			Gobierno	1 108 950	1 108 950	1 099 600	1 108 950	1 108 950	1 099 600				-0.8	-0.8		-0.8	-0.8	
			Coordinación de la Política de Gobierno	1 108 950	1 108 950	1 099 600	1 108 950	1 108 950	1 099 600				-0.8	-0.8		-0.8	-0.8	
1	3		Función Pública	1 108 950	1 108 950	1 099 600	1 108 950	1 108 950	1 099 600				-0.8	-0.8		-0.8	-0.8	
3			Desarrollo Económico	89 894 491	89 707 026	89 877 452	86 894 491	82 207 026	80 830 345	3 000 000	7 500 000	9 047 107	0.0	-7.0	201.6	0.2	-1.7	20.6
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	89 894 491	89 707 026	89 877 452	86 894 491	82 207 026	80 830 345	3 000 000	7 500 000	9 047 107	0.0	-7.0	201.6	0.2	-1.7	20.6
3	8	01	Investigación Científica	89 894 491	89 707 026	89 877 452	86 894 491	82 207 026	80 830 345	3 000 000	7 500 000	9 047 107	3.9	-7.0	201.6	0.2	-1.7	20.6

Nota: Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 El Colegio de San Luis A.C. ejerció su presupuesto a través de la operación de cinco programas presupuestarios. Los programas presupuestarios fueron los siguientes:

- ◆ En el grupo de **Función Pública y Buen Gobierno**, programa *0001 Actividades de apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno*, se pagaron 1 099.6 miles de pesos, lo que representó el 99.2% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para el pago de Servicios Personales del Órgano Interno de Control.
- ◆ En el grupo **Servicios de Apoyo Administrativo**, programa *M001 Actividades de Apoyo Administrativo* se pagaron 4 939.4 miles de pesos de un presupuesto aprobado de 4 721.8 miles de pesos, representando un incremento del 4.6%, derivado principalmente de los ajustes a la política salarial.
- ◆ En el grupo **Generación de Conocimiento Científico para el Bienestar de la Población y difusión de sus resultados** se encuentran los siguientes:
 - *E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones.*- Se erogaron 74 458.5 miles de pesos, monto inferior en 2.9% al presupuesto original, debido principalmente a la reclasificación al programa *K001 Proyectos de Infraestructura*. Los recursos pagados se aplicaron principalmente en el capítulo de Sueldos y Salarios y en menor cantidad en los capítulos de Materiales y Suministros y Servicios Generales.
 - *K010 Proyectos de Infraestructura social de Ciencia y Tecnología.*- Se ejercieron 9 032.9 miles de pesos, cantidad que representó un incremento del 201.1% con relación al presupuesto original, derivado de la reclasificación entre capítulos de gasto. Los recursos pagados se aplicaron en la terminación de la sexta fase de ampliación de Programas de Posgrado y Consolidación de Cuerpos Académicos; así como para la ampliación de la capacidad del acervo de la biblioteca Rafael Montejano y Aguiñaga y la adecuación del archivo institucional con estantería adecuada para un correcto resguardo, que facilite su consulta.

- ♦ En el grupo **Formación de Recursos Humanos en Centros Públicos de Investigación**, programa **U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones** se pagaron 4 999.2 miles de pesos de un presupuesto aprobado de 5 519.3 miles de pesos, representando un decremento del 9.4%, por no haberse dado las circunstancias establecidas para su pago.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de El Colegio de San Luis A.C. por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS
EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(Pesos)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	91003 441	90 815 976	90 977 052	88 003 441	83 315 976	81929 945	3 000 000	7 500 000	9 047 107	0.0	-6.9	201.6	0.2	-1.7	20.6
	Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	5 519 300	4 043 887	4 999 206	5 519 300	4 043 887	4 999 206				-9.4	-9.4		23.6	23.6	
U	Otros Subsidios	5 519 300	4 043 887	4 999 206	5 519 300	4 043 887	4 999 206				-9.4	-9.4		23.6	23.6	
	Desempeño de las Funciones	79 653 367	80 723 715	83 491 409	76 653 367	73 223 715	74 458 465	3 000 000	7 500 000	9 032 944	4.8	-2.9	201.1	3.4	1.7	20.4
E	Prestación de Servicios Públicos	76 653 367	73 223 715	74 458 465	76 653 367	73 223 715	74 458 465				-2.9	-2.9		1.7	1.7	
K	Proyectos de Inversión	3 000 000	7 500 000	9 032 944				3 000 000	7 500 000	9 032 944	201.1		0.0	20.4		20.4
	Administrativos y de Apoyo	5 830 774	6 048 374	2 486 437	5 830 774	6 048 374	2 472 274	0	0	14 163	-57.4	-57.6	201.1	-58.9	-59.1	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	4 721 824	4 939 424	4 939 424	4 721 824	4 939 424	4 939 424				4.6	4.6		0.0	0.0	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 108 950	1 108 950	1 099 600	1 108 950	1 108 950	1 099 600				-0.8	-0.8		-0.8	-0.8	
W	Operaciones ajenas	0	0	-3 552 587.0	0	0	-3 566 750.0	0	0	14 163	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.