***5.19. Informe ejecutivo SED enero – diciembre 2018***

A continuación se presentan algunos comentarios en relación a las variaciones de la información contenida en losformatos presupuestarios y de indicadores,correspondiente al periodo enero – diciembre 2018.

**Formatos Presupuestarios.**

En Recursos Fiscales el presupuesto se ejerció al 100% de acuerdo al aprobado modificado por capítulos.

En Recursos Propios de forma global se reflejó sub ejercicio de 1,965.5 miles de pesos, en comparación con el presupuesto modificado para dichos recursos en el periodo y representa el 4.91%; sin embargo, en comparación con los ingresos recaudados en el año se originó un ejercicio mayor por 26.2 miles de pesos.

**Capítulo 1000 Servicios Personales**.

La variación de 8,311.6 miles de pesos, por un ejercicio del gasto menor al programado en el periodo y representa el 92.84% del presupuesto aprobado en el periodo, debido a que en el presupuesto original se consideró un estimado a captar más elevado de lo que autorizaron las fuentes de financiamiento de los proyectos de recursos propios para la contratación de personal, por lo que se solicitó una adecuación presupuestaria del capítulo 1000 al capítulo 4000, para cubrir la transferencia de recursos al Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de El Colegio de la Frontera Sur FID-784, la cual no fue autorizada.

**Capítulo 2000 Materiales y Suministros.**

Se aprecia una variación de 2,004.8 miles de pesos, por un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado en el periodo, que representa el 88.68% de dicho presupuesto, el mayor gasto pagado se originó por la disminución del presupuesto en este capítulo por la adecuación presupuestal realizada para cubrir la transferencia de recursos por overhead y remanentes de proyectos concluidos al Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de El Colegio de la Frontera Sur FID-784, debido a que la adecuación presupuestal que se solicitó disminuyendo al Capítulo 1000 Servicios Personales, no fue autorizada.

**Capítulo 3000 Servicios Generales.**

Se aprecia una variación de 6,004.6 miles de pesos, por un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado en el periodo, que representa 33.48% de dicho presupuesto, el mayor gasto pagado se originó principalmente por la disminución del presupuesto en Servicios Generales por la adecuación presupuestal realizada para cubrir la transferencia de recursos por overhead y remanentes de proyectos concluidos al Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de El Colegio de la Frontera Sur FID-784, debido a que la adecuación presupuestal que se solicitó disminuyendo al Capítulo 1000 Servicios Personales, no fue autorizada.

**Capítulo 4000 Transferencias, Subsidios (becas).**

La variación de 1,663.3 miles de pesos, por un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en el periodo y representa el 24.43% de dicho presupuesto, el subejercicio se originó debido a que las fuentes de financiamiento de los proyectos de investigación autorizaron un número menor de becas para estudiantes en comparación con lo que se había contemplado originalmente en el presupuesto.

**Capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles**

No se autorizaron recursos para ejercer en ese capítulo.

**Capítulo 6000 Obra Pública**

No se autorizaron recursos para ejercer en ese capítulo.