

# CUENTA PÚBLICA 2016

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C.

### 1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.** (CIMAT) fue de 237,449.0 miles de pesos, cifra superior en 14.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Servicios Personales (2.1%) y a la reasignación total de los recursos de Otros de Corriente.

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 8.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 2.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de varias adecuaciones presupuestarias que incrementaron el presupuesto original para este rubro, las cuales fueron autorizadas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Dirección General de Programación y Presupuestos, para el cumplimiento de las metas y objetivos de los programas a cargo del CIMAT para el 2016.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 11.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, porque en este ejercicio no se logró captar el total de los recursos propios que habían sido aprobados y por reducciones líquidas al presupuesto de recursos fiscales, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 3.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que por la situación económica del país no se captaron los recursos propios del presupuesto aprobado. Esta circunstancia afecta el gasto, porque sólo se pueden erogar el total los recursos que se hayan captado durante el ejercicio presupuestal.
    - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 13.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la falta de captación de recursos propios y a la reducción líquida que se aplicó al presupuesto aprobado de recursos fiscales para este rubro.
  - ❖ En **Subsidios** se tuvo un menor gasto pagado del 13.4% en comparación con el presupuesto aprobado, a consecuencia de la falta de captación de recursos propios.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado mayor en 811.4% en comparación con el presupuesto aprobado, ya que en este rubro se toman en consideración los gastos realizados por operaciones ajenas las cuales no están contempladas en el presupuesto original.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo se erogaron recursos por 11,990.7 miles de pesos, que se explican de la siguiente manera:
  - ❖ En **Inversión Física** se obtuvo una ampliación líquida de 10,115.7 miles de pesos para Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles y 6,000.0 miles de pesos para Inversión física mediante la Adecuación presupuestaria 2016-38-90X-76.
    - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se erogó la totalidad de los recursos autorizados en el año para inversión física, no obstante que no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En Inversión Pública, también se erogó la totalidad de los recursos que fueron autorizados durante el 2016, recibidos a causa de la ampliación autorizada al presupuesto del CIMAT.
    - En Otros de Inversión Física, se toman en cuenta las operaciones ajenas recuperables, las cuales no están presupuestadas y que como tuvieron naturaleza negativa disminuyen en 4,125.0 miles de pesos el Gasto de Inversión.
  - ❖ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos.
  - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** no se aprobaron recursos, sin embargo el monto negativo de 4,125.0 miles de pesos se explica por la recuperación de préstamos a proyectos de investigación, los cuales han procurado tener una mejor planeación en su ejecución lo que evita la necesidad de financiar sus actividades.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1</sup>

- Durante 2016 el CIMAT ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función 8** Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.5% del presupuesto pagado del Centro y registró un gasto pagado 14.3% menor con respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender la actividad sustantiva del Centro.
    - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función el Centro de Investigación en Matemáticas, A.C., promovió la realización de actividades de investigación básica y aplicada en las áreas de las matemáticas y disciplinas afines, orientadas hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales del país; formuló, ejecutó e impartió programas para estudios de licenciatura, especialidad, maestría y doctorado, así como cursos de actualización y especialización de personal en actividades relacionadas con el objeto del Centro.
  - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** absorbió el 0.5% del presupuesto pagado del Centro y registró un gasto pagado 2.3% mayor respecto del presupuesto aprobado para esta finalidad.
    - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el total de los recursos de esta finalidad.

---

<sup>1</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

## CUENTA PÚBLICA 2016

- A través de esta función el Centro de Investigación en Matemáticas, A.C., considera los recursos ejercidos en el programa presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno”, el cual está directamente relacionado con los gastos del Órgano Interno de Control.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del CIMAT en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C. (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>13</b>	<b>5,342,287.00</b>
90C	CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C.	13	5,342,287.00

FUENTE: Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.

### 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C. (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,466,988.00	1,466,988.00	2,179,386.00		
Dirección de Área	687,021.00	687,021.00	1,508,482.00		
Subdirección de Área	343,970.00	591,928.00	3,402,662.00		
Jefatura de Departamento	276,630.00	276,630.00	2,841,853.00		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	66,223.00	195,588.00	7,932,165.00		
Confianza					
<b>Categorías</b>					
Investigador	92,549.00	406,360.00	114,498,433.00		5,267,476.00

FUENTE: Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.