

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.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 Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 504,836.0 miles de pesos, cifra inferior en 6.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de gastos de operación (8.6%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 6.8% por arriba del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 8.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente porque durante el ejercicio se recibieron recursos para cubrir la política salarial del personal científico, tecnológico y de apoyo, así como la promoción de plazas de personal científico y tecnológico.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 8.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
 - En Materiales y Suministros se registró un menor gasto pagado en 39.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se concretaron diversos proyectos de recursos propios, esto, como consecuencia del entorno económico internacional.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales registró un mayor gasto pagado en 0.5% respecto al presupuesto aprobado, cubriendo con ello, los servicios requeridos por el área sustantiva del Centro, la orientación de estos recursos, tuvo como finalidad, el seguir apoyando los proyectos de vinculación con el sector productivo.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un mayor gasto pagado en 244.1% respecto al presupuesto aprobado, esto se debió a la transferencia de aportaciones al fideicomiso del Centro por 4,530.1 miles de pesos, procedentes de over-head y remanentes de proyectos, productos y/o servicios que generaron ingresos autogenerados, traspasos que fueron autorizados por el Órgano de Gobierno de la entidad, en la primera sesión ordinaria del Consejo de Administración llevada a cabo el 06 de mayo de 2016, según acuerdo R-CA-O-I-16-10.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado de 11,554.7 miles de pesos, esta erogación tuvo como finalidad cubrir las erogaciones que representó la liquidación de personal que se acogió al programa de retiro incentivado que llevó a cabo la entidad, reduciendo su plantilla laboral en

CUENTA PÚBLICA 2016

14 plazas, tanto de base como eventual, con esta medida se atiende el compromiso que la entidad tiene de disminuir dicha plantilla de personal. En este capítulo no se presupuestaron recursos en el aprobado.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se aprobaron recursos por 65,698.3 miles de pesos; que se explican de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física**, los recursos aprobados se asignaron de la siguiente manera:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se autorizaron 1,224.9 miles de pesos para mobiliario del edificio de cubículos para investigadores; importe que no se ejerció debido a lo que se explica en el párrafo siguiente:
 - En Inversión Pública, se autorizaron recursos para la construcción de laboratorios y un edificio de cubículos para investigadores por 64,473.4 miles de pesos; sin embargo, el monto asignado resultó insuficiente para ejecutar dichas obras, por lo cual la Coordinadora de Sector determinó no ministrar los recursos y procedió a disminuirlos en su totalidad del presupuesto original autorizado. Actualmente la entidad está tramitando ante la Unidad de Inversiones, la modificación de estas carteras, para la asignación de mayores recursos y poder realizar en un futuro estas obras.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 el CIBNOR 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 1 Gobierno** concentró el 0.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 57.7% respecto del presupuesto aprobado; que se explica de la siguiente manera:
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. La variación más importante se presenta en servicios personales y se debe a los requerimientos de personal eventual que requirió el Órgano Interno de Control, para dar cumplimiento a su programa de trabajo anual, y atender los programas establecidos por el Gobierno Federal.

¹ 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

- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 6.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas del sector ciencia y tecnología.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, dando prioridad en el ejercicio de estos recursos, a la atención de los requerimientos de gasto de los 4 Programas Académicos con que cuenta la entidad, a la formación de recursos humanos de alto nivel, a la elaboración de publicaciones científicas, a la atención de las necesidades de vinculación, a la transferencia del conocimiento, a la generación de propiedad intelectual, y a la innovación, con lo que se atendió lo dispuesto en su Programa de Trabajo Anual, mismo que está alineado al Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, y al Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018.

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 CIBNOR en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C. (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	4	448,295.00
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	4	448,295.00

CUENTA PÚBLICA 2016

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 INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C. (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,857,469	1,841,800	2,919,943		
Dirección de Área	687,021	947,162	7,133,112		
Subdirección de Área	414,518	487,721	8,556,700		
Jefatura de Departamento	319,162	348,382	10,166,816		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	82,097	209,558	21,131,352	4,400,000	
Categorías 1/	96,112	435,383	250,225,865	21,543,168	

^{1/} Se refiere a plazas de base presupuestal académicas (Investigadores y Técnicos).

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C