

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA)

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) fue de 541,805.5 miles de pesos, cifra inferior en 13.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (11.6%) y Gastos de Operación (12.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una reducción de 13.5% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 11.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En CIATEQ, A.C. se pagaron 256,110.0 miles de pesos, en el que se incluyeron el pago de sueldos, prestaciones (prima vacacional, aguinaldo, seguridad social y seguros, entre otros) de todo el personal; así como el pago de los incrementos salariales, incremento a las prestaciones laborales y conversiones por promoción de plazas de personal científico y tecnológico otorgados durante el año
 - Si bien se presentaron varias ampliaciones al presupuesto en el renglón de servicios personales, la principal causa fue la menor contratación de personal eventual cubierto con recursos propios. Esta variación se generó debido a que al final del ejercicio, no se logró alcanzar la meta de facturación y contratación de proyectos, razón por la cual la contratación de personal eventual estuvo por debajo de lo programado originalmente.
 - Las modificaciones al presupuesto de servicios personales durante el ejercicio 2016 fueron las siguientes:
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 4,126.1 miles de pesos efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2016, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90A-70 del 7 de abril de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 44.3 miles de pesos a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2016, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90C-72 del 7 de abril de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 565.9 miles de pesos con el fin de llevar a cabo la conversión por promoción de plazas de personal científico y tecnológico con vigencia a partir de diversas fechas, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90A-209 de fecha 17 de agosto de 2016.

CUENTA PÚBLICA 2016

- Se modifica el presupuesto (ampliación) por 4,709.1 miles de pesos a efecto de llevar a cabo la actualización de los factores de prima de antigüedad dictaminados para el Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2016, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90E-223 del 26 de agosto de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 119.1 miles de pesos con el fin de atender el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando y enlace de los CPIs, con fecha de vigencia 1 de junio de 2016, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90A-276 del 20 de octubre de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 18.2 miles de pesos con el fin de atender el registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando y enlace de los CPIs, con fecha de vigencia 1 de junio de 2016, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90A-277 del 20 de octubre de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (transferencia) por 6,874.3 miles de pesos con el fin de apoyar actividades sustantivas y el adecuado funcionamiento de CIATEQ, A.C., según afectación presupuestaria No. 2016-38-90Y-346 del 25 de noviembre de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (disminución) por 3,126.0 miles de pesos con el fin de apoyar actividades sustantivas y el adecuado funcionamiento de los Centros. La reorientación de los recursos permitirá el apoyo a las áreas sin ejercer presión de gasto en las partidas que se reducen, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90Y-350 del 25 de noviembre de 2016.
 - Se modifica el presupuesto (disminución) por 39.2 miles de pesos con el fin de restituir al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas recursos fiscales del capítulo 1000, según afectación presupuestaria No. 2016-38-90Y-400 del 17 de enero de 2017.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 12.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
- En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor en 7.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se logró alcanzar la meta de facturación establecida, derivado de esto no fue necesario ejercer el total de recursos aprobados en este renglón específicamente en el desarrollo de proyectos.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 14.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se realizó un menor número de contratación de servicios, estudios y asesorías para el desarrollo de los proyectos de vinculación derivado de que, no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
 - Durante el ejercicio 2016 CIATEQ, A. C. tuvo como objetivo disminuir costos en la subcontratación de servicios que se utilizan para el desarrollo de proyectos de vinculación.
 - Se continúa llevando a cabo acciones referentes a ahorro de energía y servicios, aunado a la aplicación de medidas de austeridad en los gastos de operación en las diferentes sedes del Centro.
- ❖ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 101.5% con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente.

CUENTA PÚBLICA 2016

- La variación se genera debido a que al cierre del ejercicio se contrataron proyectos de fondos mixtos y sectoriales, los cuales consideraban en sus presupuestos el otorgamiento de becas para formación de recursos humanos.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 554.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente.
 - En este rubro se incluye un importe de 12,762.4 miles de pesos que corresponde a “operaciones ajenas de terceros”.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron ni se ejercieron recursos.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se presupuestaron recursos.
 - En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron ni se ejercieron recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** el importe de 1,066.4 miles de pesos que se presenta es lo que corresponde a “operaciones ajenas recuperables”.

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

- Durante 2015 el CIATEQ, A.C. 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 99.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 13.3% respecto del presupuesto aprobado. El comportamiento en el ejercicio de los recursos en este renglón es debido a que CIATEQ, A. C. (Centro de Tecnología Avanzada) forma parte del grupo de Centros Tecnológicos y su principal actividad se concentra precisamente en el desarrollo de proyectos, investigación y servicios especializados. El presupuesto ejercido en este grupo trae consigo la generación de recursos para el Centro, lo cual contribuye a fortalecer el índice de sostenibilidad económica.

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.

- A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIATEQ, A.C. realizó la conceptualización y desarrollo de proyectos de vinculación, proyectos de desarrollo tecnológico, proyectos de investigación e institucionales, desarrollo de ingeniería, entre otros. Es importante mencionar que por medio del desarrollo de los proyectos se genera conocimiento y se contribuye al fortalecimiento y mejoramiento de la competitividad tecnológica de nuestros clientes. Parte de los recursos ejercidos en esta función se canalizaron a la formación de recursos humanos, así como a la generación de capital humano de excelencia en el Posgrado Interinstitucional de Ciencia y Tecnología (PICYT). De igual forma se proporcionaron servicios especializados, servicios de metrología y servicios de ensayos no destructivos, entre otros.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** absorbió el 0.3% de los recursos pagados por el Centro, y registró una reducción de 25.5% respecto al presupuesto aprobado.
 - El total de los recursos de esta finalidad se erogaron a través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**.
 - La **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, considera los recursos ejercidos en el programa presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar 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 informa que no realizó contrataciones por honorarios el CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) en el ejercicio de 2016.

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 CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) (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) | | | | | |
| Secretario | | | | | |
| Subsecretario | | | | | |
| Oficialía mayor | | | | | |
| Jefatura de Unidad | | | | | |
| Dirección General | 1,850,940.00 | 1,850,940.00 | 2,815,941.00 | | |
| Dirección General Adjunta | | | | | |
| Dirección de Área | 681,409.00 | 681,409.00 | 2,110,284.00 | | |
| Subdirección de Área | 311,896.00 | 347,981.00 | 2,164,849.00 | | |
| Jefatura de Departamento | 216,292.00 | 272,133.00 | 2,468,600.00 | | |
| Enlace (grupo P o equivalente) | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| Confianza | 120,930.00 | 195,588.00 | 4,480,573.00 | | |
| Categorías | 371,014.00 | 406,360.00 | 156,965,502.00 | 16,733,282.00 | |

FUENTE: CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada).