

**CUENTA PÚBLICA 2014**  
**ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**901 CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y ASISTENCIA EN TECNOLOGÍA Y DISEÑO DEL ESTADO DE JALISCO, A.C.**

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.** (CIATEJ) fue de 262,264.7 miles de pesos, cifra superior en 11.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Subsidios Corrientes (3,882.8%), Otros de Corriente (86.9%) y de Servicios Personales (5.2%).

**GASTO CORRIENTE**

- El **Gasto Corriente pagado** observó una reducción de 0.4%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 5.2% respecto al presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, de la siguiente manera:
    - Aumento presupuestal de recursos fiscales con el fin de cubrir la política salarial 2014 para el personal de conformidad con los folios de adecuación 2014-38-90X-192, 2014-38-90X-214 y 2014-38-90X-262 del 03 de julio, 16 de julio y 26 de agosto de 2014, respetivamente y folio de adecuación 2014-38-90X-215 del 17 de julio del 2014 para cubrir cargas administrativas, emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
    - Al 31 de diciembre de 2014, la plantilla ocupada del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C., fue de 159 personas, distribuidas de la siguiente manera: 8 personal medio y superior y 151 empleados científicos, tecnológicos y de apoyo, el total no represento ningún aumento ni disminución con relación a las 159 personas registradas al 31 de diciembre de 2014.
  - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario menor en 34.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio de 53.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
      - Los recursos fiscales fueron ejercidos en su totalidad y los recursos propios no fueron ejercidos totalmente en virtud de que el Centro obtuvo ingresos en el último trimestre del ejercicio.
      - Asimismo no se obtuvo el total de recursos propios que se tenía planeado.
    - El ejercicio del presupuesto en *Servicios Generales* registró un menor ejercicio de 27.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
      - Reducción líquida por 275.0 miles de pesos para transferir recursos al Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C. (CIBNOR), para apoyo por situación de emergencia que enfrentó derivado del paso del Huracán Odile por el territorio de Baja California Sur, con el objetivo de disminuir en lo posible la afectación a sus operaciones y actividades sustantivas .

- Los recursos fiscales fueron ejercidos en su totalidad, los cuales no fueron suficientes para el gasto de la operación sustantiva del Centro, el cual se subsanó con recursos propios.
- Asimismo, no se obtuvo el total de recursos propios que se tenía planeado.
- El gasto ejercido se realizó en base a las necesidades de mayor número de proyectos autogenerados.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 3,882.8%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
  - Los recursos fiscales fueron ejercidos totalmente y los recursos propios no fueron ejercidos en su totalidad en virtud de que no se obtuvo el total de lo planeado.
  - Fueron transferidos recursos propios por 34,199.9 miles de pesos al Fideicomiso Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. (CIATEJ, A.C.), para continuar con los proyectos de investigación científica, desarrollo tecnológico y servicios que tenían contratados con los clientes de la iniciativa privada y comprometidos con diversos fondos gubernamentales.
- ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 2,440.0 miles de pesos, equivalente a 86.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
  - Se ampliaron los recursos para dar cumplimiento al pago de obligaciones o indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, relacionadas con laudos, principalmente de las siguientes Unidades Responsables: Junta Federal de Conciliación y Arbitraje (JFCA).
  - Los recursos fiscales fueron ejercidos totalmente, no se contó con presupuesto de recursos propios.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se asignó presupuesto aprobado, sin embargo, se registró un presupuesto pagado de 27,009.8 miles de pesos.
  - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado ascendió a 27,183.1 miles de pesos que se explica por los siguientes elementos:
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, no se registró presupuesto aprobado, sin embargo debido al resultado por las adecuaciones presupuestarias para el programa de Apoyo al Fortalecimiento y Desarrollo de la Infraestructura Científica y Tecnológica, se observó un presupuesto pagado de 14,283.1 miles de pesos del total por 23,374.3 miles de pesos de recursos autorizados en el presupuesto modificado. Cabe señalar que los recursos fiscales fueron ejercidos en su totalidad, y recursos propios no fueron ejercidos totalmente, en virtud de que el Centro obtuvo ingresos en el último trimestre del ejercicio.
    - En *Inversión Pública*, no se registró presupuesto aprobado, sin embargo debido al resultado por las adecuaciones presupuestarias para el programa de Apoyo al Fortalecimiento y Desarrollo de la Infraestructura Científica y Tecnológica, se observó un presupuesto pagado de 12,900.0 miles de pesos, equivalente al 100% de los recursos autorizados en el presupuesto modificado. Cabe señalar que los recursos fiscales fueron ejercidos en su totalidad, no se contó con presupuesto de recursos propios.
  - ◆ En el rubro de **Subsidios** no se aplicaron recursos.
  - ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.
    - En recursos propios se tiene un menor ejercicio presupuestario por 173.4 miles de pesos de operaciones ajenas recuperables.

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

- Durante 2014 el CIATEJ ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.6% del ejercicio presupuestario total del CIATEJ y presentó un crecimiento de 11.2%, respecto al presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos fiscales, ya que al haber obtenido el monto para gasto de inversión se tuvo un mayor ejercicio presupuestario. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender actividades fundamentales del sector ciencia y tecnología.
    - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función *el CIATEJ*, persistió en su compromiso de realizar proyectos de investigación científica y tecnológica, formación de recursos humanos, así como servicios especializados lo cual contribuye al desarrollo sustentable del país.
  - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 0.4% del ejercicio del presupuesto total del CIATEJ y presentó una reducción de 21.2% con respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
    - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 78.8% del presupuesto aprobado de la finalidad y mostró un decremento de 21.2% respecto del presupuesto aprobado.
      - Se atendió la recomendación del programa presupuestario “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos de su Órgano Interno de Control.

## 3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, el CIATEJ contó con 7 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya el CIATEJ a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario CIATEJ (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
<b>E001</b> Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a la Meta Nacional señalada	Objetivo 4. Contribuir a la generación, transferencia y aprovechamiento del conocimiento vinculando a las instituciones de educación superior y los centros de investigación con empresas. Estrategia 4.1 Promover la vinculación entre las IES y CPI con los sectores público, privado y social.
<b>E002</b> Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a la Meta Nacional señalada	Objetivo 4. Contribuir a la generación, transferencia y aprovechamiento del conocimiento vinculando a las instituciones de educación superior y los centros de investigación con empresas. Estrategia 4.1 Promover la vinculación entre las IES y CPI con los sectores público, privado y social.
<b>U001</b> Apoyos para estudios e investigaciones	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a la Meta Nacional señalada	Objetivo 2. Contribuir a la formación y fortalecimiento del capital humano de alto nivel. Estrategia 2.1 Consolidar la masa crítica de investigadores para generar investigación científica y desarrollo tecnológico de alto nivel.
<b>K010</b> Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a la Meta Nacional señalada	Objetivo 5. Fortalecer la infraestructura científica y tecnológica del país. Estrategia 5.1 Apoyar el incremento, fortalecimiento y utilización eficiente de la infraestructura de CTI del país.
<b>M001</b> Actividades de apoyo administrativo	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal señalada.	2. Gobierno cercano y moderno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal señalada.
<b>O001</b> Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal señalada.	2. Gobierno cercano y moderno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal señalada.
<b>W001</b> Operaciones ajenas	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal señalada.	2. Gobierno cercano y moderno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal señalada.

FUENTE: Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.

Los programas presupuestarios del CIATEJ con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional de mediano plazo son los siguientes:

#### **E001 REALIZACIÓN DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y ELABORACIÓN DE PUBLICACIONES**

- A través de este Programa a cargo del CIATEJ, se registró un ejercicio de recursos por 39,443.4 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio del 33.3% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:
  - ◆ Ampliación líquida por 1,709.1 miles de pesos, con el propósito de cubrir la política salarial 2014.
  - ◆ Reducciones líquidas por 9,091.1 miles de pesos, de los cuales 7,563.3 corresponden a “Reasignaciones Presupuestarias” que permitan coadyuvar al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del centro, y 1,527.8 corresponde a Reasignaciones entre programas presupuestales dictaminadas por la SHCP como medida de control presupuestario.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 15.0% del presupuesto total erogado por el CIATEJ durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
  - ◆ **El conocimiento científico de calidad y Recursos Humanos de alto nivel se genera, transfiere, difunde y se forma para entender**
    - Porcentaje de publicaciones arbitradas: El 75.2% de las publicaciones son arbitradas. No existe desviación positiva o negativa ya que se ha logrado la meta porcentual para el periodo (meta comprometida). Cabe destacar que el logro se dio independientemente a una mayor cantidad de publicaciones arbitradas y totales obtenidas en 2014.
    - Porcentaje de proyectos de investigación apoyados y tesis orientados al desarrollo económico: El 100% de los proyectos y tesis son orientados al desarrollo económico.
  - ◆ **Proyectos de ciencia, tecnología e innovación realizados**
    - Eficiencia terminal: La eficiencia terminal de los programas propios de posgrado da un promedio general de 85.5% de eficiencia terminal para el periodo. Resultado sin desviaciones ya que se logró la meta comprometida en alumnos graduados.
    - Porcentaje de proyectos que contribuyen a la solución de demandas regionales y sectoriales: El 38% de los proyectos contribuyen a demandas regionales y/o sectoriales. Resultados sin desviación.
  - ◆ **Impartir programas de licenciatura y/o posgrado**
    - Índice de Calidad de los Posgrados del Centro: El índice logrado para el periodo es de 0.58, obteniendo una desviación negativa derivada por no obtener los nuevos registros de los programas de posgrado.
    - Numero de graduados en programas registrados en el Padrón Nacional de Posgrado formado por Investigador: el resultado para el periodo es de 0.33, sin desviaciones.
  - ◆ **Diseño de propuestas de proyectos**
    - Proyectos por investigador: Los resultados de este periodo es de 2.8 proyectos por investigador. Desviación positiva derivado principalmente por una mayor cantidad de proyectos generados.

#### **E002 DESARROLLO TECNOLÓGICO E INNOVACIÓN Y ELABORACIÓN DE PUBLICACIONES**

- A través de este programa presupuestario, a cargo del CIATEJ, se observó un ejercicio de recursos por 164,398.4 miles pesos, el cual fue menor en 0.9% respecto al presupuesto aprobado, lo que considera el efecto neto por 20,741.2 miles de pesos de los movimientos compensados y reducciones líquidas, de acuerdo a lo siguiente:

- ◆ Reducciones líquidas por 265.8 miles de pesos para apoyo al Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C. (CIBNOR), por situación de emergencia que enfrentó derivado del paso del Huracán Odile por el territorio de Baja California Sur, y con el objetivo de disminuir en lo posible la afectación a sus operaciones y actividades sustantivas
- ◆ Ampliaciones líquidas por 21,007.0 miles de pesos, de los cuales 12,000.0 miles de pesos para el fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del centro, 7,563.3 miles de pesos por “Reasignaciones Presupuestarias” entre programas presupuestarios dictaminadas por la SHCP como medida de control presupuestario, y 1,443.7 miles de pesos con el propósito de cubrir la política salarial 2014.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 62.7% del presupuesto total erogado por el CIATEJ durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
  - ◆ **El conocimiento científico de calidad y recursos Humanos de alto nivel se genera, transfiere, difunde y se forma para atender**
    - Porcentaje de proyectos de Transferencia de conocimiento: El 100% de los proyectos son de transferencia de conocimiento. Desviación positiva derivada de un mayor número de proyectos realizados.
    - Porcentaje de proyectos de investigación apoyados y tesis concluidas, orientados al desarrollo económico. El 100% de los proyectos apoyados y las tesis concluidas están enfocadas al desarrollo económico.
  - ◆ **Proyectos de ciencia, tecnología e innovación realizados**
    - Porcentaje de proyectos que contribuyen a la solución de demandas regionales y sectoriales: el 38% de los proyectos contribuyen a demandas regionales, con una desviación positiva por obtener un mayor número de proyectos.
    - Eficiencia terminal: La eficiencia terminal de los programas propios de posgrado da un promedio general de 85.5% de eficiencia terminal para el periodo.
  - ◆ **Impartir programas de licenciatura y/o posgrado**
    - Número de Graduados en programas registrados en el Padrón Nacional de Posgrados formados por investigador: en el periodo 2014 se logró un índice de 33%. No existiendo desviación positiva o negativa ya que se ha logrado la meta porcentual programada para el periodo.
  - ◆ **Realización de proyectos aprobados**
    - Proyectos por investigador: los resultados de este periodo puntualizan un resultado 2.8 proyectos por investigador. Resultados con una desviación positiva por obtener una mayor cantidad de proyectos.
  - ◆ **Vinculación con empresas y organizaciones**
    - Proyectos interinstitucionales: Los resultados al semestre que se reporta arrojan un 100% de cumplimiento. Tanto el numerador como el denominador son superiores en un 16%.
    - Transferencia de Conocimiento: En este periodo se ha logrado superar la meta programada en un 16% y un 9% respecto a lo logrado el año pasado. El numerador es superior a lo programado en un 16%.
  - ◆ **Otorgar servicios**
    - Índice de sostenibilidad económica: En este Indicador, los resultados en el periodo (0.32) representan un logro superior de 6.7% respecto a lo programado para el periodo (0.30).

#### 4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. en 2014.

Contrataciones por Honorarios			
Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado
	Total	5	1,060,440
90I	Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.	5	1,060,440

FUENTE: Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.					
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	1,436,046	1,436,046	1,086,760		
Dirección de Área	575,684	575,684	2,056,187		
Subdirección de Área	343,970	343,970	1,966,106		
Jefatura de Departamento	265,840	265,840	1,007,754		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Confianza	62,090	183,380	3,954,734	902,305	142,368
<b>Categorías</b>	140,127	380,996	90,279,435	9,568,563	1,478,441

FUENTE: Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C.