

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
90Y 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 2014 el **presupuesto pagado** de **CIATEQ, A.C.** (Centro de Tecnología Avanzada) fue de 604,883.1 miles de pesos, cifra inferior en 12.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (11.2%) y Gastos de Operación (31.3%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una reducción de 17.4%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 11.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En CIATEQ, A.C. se ejercieron 246,680.3 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 ampliaciones al presupuesto de servicios personales durante el ejercicio 2014 fueron las siguientes:
 - Se modificó el presupuesto (aumento) por 2,486.3 miles de pesos para llevar a cabo la creación de plazas de personal científico y tecnológico, adscrito a diversos Centros Públicos de Investigación (CPI's), según oficio de afectación presupuestaria 2014-38-90X-192 de fecha 23 de junio 2014.
 - Se modificó el presupuesto (aumento) a efecto de cubrir la política salarial para el personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación (CPI's), con vigencia a partir del 1 de enero y/o febrero del 2014. Por un total de 4,556.0 miles de pesos. Según oficio de afectación presupuestaria 2014-38-90X-214 de fecha 9 de julio del 2014.
 - Se modificó el presupuesto (aumento) a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los Centros Públicos de Investigación (CPI's), con vigencia a partir del 1 de enero y/o febrero del 2014. Por un total de 46.0 miles de pesos. Según oficio de afectación presupuestaria 2014-38-90X-215 de fecha 9 de julio del 2014.
 - Se modificó el presupuesto (aumento) a efecto de llevar a cabo la conversión por promoción de plazas del personal científico y tecnológico adscrito a los Centros Públicos de Investigación (CPI's), con vigencia a partir de diversas fechas del 2014. Por un total de 366.4 miles de pesos. Según oficio de afectación presupuestaria 2014-38-90X-262 de fecha 18 de agosto del 2014.

- Se modificó el presupuesto (disminución) a efecto de dar cumplimiento al numeral 3 de las disposiciones específicas para la autorización de plazas de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios profesionales por honorarios. Por un total de 59.9 miles de pesos. Según oficio de afectación presupuestaria 2014-38-90A-386 de fecha 10 de noviembre del 2014.

- ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 31.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 56.4%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó un menor número de adquisiciones de insumos, materias primas y equipos para el desarrollo de los proyectos contratados derivado de que, no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
 - Derivado de los esfuerzos por ajustar el ahorro se redujo la adquisición de refacciones, combustibles, lubricantes, prendas de protección, así como material de oficina, implementándose la cultura del reciclaje, consumibles para equipo de cómputo y material de limpieza para cubrir las necesidades de operación de los laboratorios y unidades físicas con las que cuenta el Centro.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un gasto menor en 19.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Durante el ejercicio 2014 CIATEQ, A. C. tuvo como objetivo principal disminuir costos en la subcontratación de servicios que se utilizan para el desarrollo de proyectos.
 - Se realizó un menor número de contratación de servicios, estudios y asesorías para el desarrollo de los proyectos contratados derivado de que, no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
 - Derivado de las acciones emprendidas durante el ejercicio 2014 referentes a ahorro de energía, 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 384.7%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - En este rubro se consideraron los recursos transferidos al fideicomiso durante el ejercicio 2014.

- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó superior en 505.7%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - En este rubro se incluye un importe pagado por 18,028.1 miles de pesos que corresponde a “operaciones ajenas de terceros”.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no tuvo asignación original, sin embargo registró un presupuesto pagado de 33,623.0 miles de pesos, con una variación de 12.1% respecto al presupuesto modificado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** al interior de los rubros que la integran se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue de 30,345.4 miles de pesos, con una variación de 1.2% respecto al presupuesto modificado. Esta variación se generó derivado de una ampliación al presupuesto de Recursos Fiscales para inversión, con el objetivo de coadyuvar al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del Centro a través del proyecto denominado “Fortalecimiento de la Infraestructura de los Laboratorios de Manufactura Avanzada”.
- En *Inversión Pública*, no se presentó ejercicio de recursos.
- Para el rubro de *Otros de Inversión Física*, no se aplicaron recursos.
- ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, el importe pagado por 3,277.6 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 PROGRAMÁTICA

- Durante 2014 el presupuesto pagado de CIATEQ, A.C. se ejerció 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** Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.7% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 12.5%, respecto al 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 la principal actividad del Centro 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.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - En la *función Ciencia, Tecnología e Innovación*, se 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 sub 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 Gobierno** absorbió el 0.3% de los recursos pagados por el Centro, y no registraron variación con respecto al presupuesto aprobado.
 - El total de los recursos de esta finalidad se erogaron a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
 - La *función 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. 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 CIATEQ, A.C. contó con 5 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya El CIATEQ, A.C. a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

| Programas Presupuestarios de CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014 | | | |
|---|--|---|---|
| Programas Presupuestarios CIATEQ (PEF 2014) | Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 | | Objetivos del Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018 |
| | Metas y objetivos | Estrategia transversal | |
| E002 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 una Meta Nacional | 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 |
| U001 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 una Meta Nacional | 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. |
| M001 Actividades de Apoyo Administrativo | El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno | Estrategia II. Gobierno cercano y moderno | El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno |
| O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno | El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno | Estrategia II. Gobierno cercano y moderno | El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno |
| W001 Operaciones Ajenas | El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno | Estrategia II. Gobierno cercano y moderno | El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno |

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

El programa presupuestario de CIATEQ, A.C. con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional es el siguiente:

E002 DESARROLLO TECNOLÓGICO E INNOVACIÓN Y ELABORACIÓN DE PUBLICACIONES

- A través de este programa presupuestario, a cargo de CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada), se pagaron recursos por 535,490.3 miles de pesos, 19.2% menos con relación al presupuesto aprobado.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 88.5% del presupuesto pagado por el CIATEQ, A.C. durante 2014, y su comportamiento se relaciona con los siguientes indicadores:
 - ◆ **Porcentaje de proyectos de transferencia de conocimiento** realizados por CIATEQ, A.C., el cual observó un cumplimiento de 78.3% respecto al porcentaje previsto como meta aprobada (115.0%), al realizar 189 proyectos de transferencia de conocimiento de los 210 programados (90.0%).
 - Con lo anterior se contribuye a potenciar la productividad y competitividad de la economía mexicana, se genera conocimiento científico, desarrollo tecnológico e innovación para mejorar la competitividad del país, el bienestar de la población y se difunden los resultados, dando cumplimiento al objetivo: Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible, considerado en la meta nacional 3. México con Educación de Calidad del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
 - ◆ **Porcentaje de Generación de conocimiento de calidad**, el cual observó un cumplimiento de 148.9% respecto al porcentaje previsto como meta aprobada, al realizar 67 publicaciones arbitradas de las 45 programadas.
 - Con lo anterior se genera conocimiento científico, desarrollo tecnológico e innovación para mejorar la competitividad del país, el bienestar de la población y se difunden los resultados, dando cumplimiento al objetivo: Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible, considerado en la meta nacional 3. México con Educación de Calidad del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

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 de CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) en 2014:
 - ◆ Durante el ejercicio 2014 el CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) no realizó contrataciones por honorarios.

- 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 | | | | | |
|---|---------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------|---------|
| CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) | | | | | |
| 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 | 1,841,800 | 1,841,800 | 2,805,435 | | |
| Dirección de Área | 673,551 | 673,551 | 2,102,317 | | |
| Subdirección de Área | 303,057 | 343,969 | 2,147,502 | | |
| Jefatura de Departamento | 204,555 | 265,840 | 2,429,743 | | |
| Enlace (grupo P o equivalente) | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| Confianza | 113,382 | 183,380 | 3,720,669 | | |
| Categorías | 89,506 | 380,996 | 146,942,089 | 33,309,112 | |
| | | | | | |

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