

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA, 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 **Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.** fue de 350,673 miles de pesos, cifra superior en 99.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Gastos de Operación (116.4%), Servicios Personales (26.7%). Inversión Física (370.6%), Otros de Corrientes (19,352%) y de Subsidios (53.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente pagado** observó una variación positiva de 79.3%, en relación al presupuesto aprobado. La variación corresponde a las ampliaciones de Recursos Fiscales y de Recursos Propios a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Egresos (MAPE). Cabe señalar que no fue posible la autorización del total de las solicitudes, debido a que los ingresos de empresas vinculadas con IPICYT a través del Programa de Estímulos a la Innovación (PEI) y proyectos con PEMEX fueron recaudados en el último mes del ejercicio. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 26.7% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación líquida correspondiente a la adecuación presupuestaria 2014-38-91Q-80, con cargo al paquete salarial asignado, del personal científico, tecnológico y administrativo y de apoyo adscritos a los centros públicos de investigación CONACYT.
 - Ampliación líquida a efecto de cubrir el complemento de las prestaciones socioeconómicas dictaminadas para el Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, adecuación presupuestaria 2014-38-91W-20, 2014-38-90X-214 y 2014-38-90X-262.
 - ◆ Cabe mencionar que no existió adecuación presupuestaria para Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 116.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:

- ◆ En *Materiales y Suministros* se registró un mayor ejercicio de 84.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Se realizó un número considerable de adquisiciones de sustancias químicas, reactivos, material de laboratorio y de material para información en actividades de investigación científica y tecnológica, debido al incremento en la captación de recursos de proyectos de investigación básica, proyectos por convocatoria y proyectos autogenerados, Todos estos gastos resultaron indispensables para el desarrollo de los proyectos en comento y con ello el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos institucionales.
 - Es de señalar que los recursos fiscales asignados no sufrieron variaciones, ya que el presupuesto devengado para el ejercicio 2014 correspondió al presupuesto modificado aprobado.

- ◆ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un incremento de 127.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Ampliación líquida correspondiente a la adecuación presupuestaria 2014-38-91Q-80, con cargo al paquete salarial asignado, del personal científico, tecnológico y administrativo y de apoyo adscritos a los centros públicos de investigación CONACYT.
 - Ampliación líquida a efecto de cubrir el complemento de las prestaciones socioeconómicas dictaminadas para el Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, adecuación presupuestaria 2014-38-91W-20, 2014-38-90X-214 y 2014-38-90X-262.
 - No existió adecuación presupuestaria para Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.

- En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 53.1%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - ◆ El impacto presentado en esta variación se debe principalmente al incremento de apoyo en becas de proyectos por convocatoria y proyectos de recursos autogenerados.
 - ◆ Los recursos fiscales asignados en este rubro, no sufrieron variaciones, ya que el presupuesto devengado para el ejercicio 2014 correspondió al presupuesto modificado aprobado.

- En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 19,352%. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ◆ El impacto presentado en esta variación se debe principalmente en la partida de transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos, en el que se presentó un monto ejercido de 9,852 miles de pesos.

- ◆ La Variación en Otros Servicios Generales deriva de las operaciones ajenas realizadas en erogaciones por cuenta de terceros, correspondientes a pagos de impuestos, cuotas y otras aportaciones retenidas por un monto de 9,415.7 miles de pesos.
- ◆ La variación en Ayudas Sociales se debe al incremento de apoyo en base al movimiento compensado 2014-38-91W-329 en prácticas profesionales y servicio social de Recursos Fiscales por un monto de 400.0 miles de pesos, así como en Proyectos de Recursos Autogenerados por un monto de 465.2 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 370.6% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un incremento de 370.6% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica por los siguientes elementos:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el ejercicio presupuestario fue mayor en 30.8% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de ampliaciones liquidadas con adecuación presupuestaria 2014-38-90X-125 y 2014-38-90X-184, mediante transferencia compensada del programa presupuestario del Desarrollo Científico y Tecnológico, con el objeto de lograr mayor eficiencia en la asignación de los recursos presupuestarios que permita coadyuvar al fortalecimiento de la Infraestructura Científica y Tecnológica de los centros Públicos Conacyt; el monto asignado fue de 12,000 miles de pesos. Las ampliaciones mencionadas están respaldadas con carteras de inversión, 133891W0001, 133891W0002 y 133891W0003 correspondientes al Programa Anual de Adquisiciones IPICYT 2014 así como al equipamiento del edificio CITC y Operaciones CNS,
 - En *Inversión Pública*, Originalmente no se presupuestó recurso alguno, sin embargo se registró presupuesto pagado, por lo que la variación se explica por lo siguiente: las carteras de inversión registradas con claves 133891W0002 y 133891W0003 que refieren a la Construcción y equipamiento del CITC y Operaciones CNS permitirá consolidar infraestructura a través de espacios de apoyo a la investigación, así como la formación de recursos humanos; la atención de nuevos proyectos y servicios.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios y Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2014 el IPICYT ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.5% del ejercicio presupuestario total de la Entidad, y presentó un crecimiento de 100.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica A.C.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 0.5% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad y registró una disminución de 0.4%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función de Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 99.6% del presupuesto pagado de la finalidad Gobierno, con una disminución de 0.4% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación es debido a que quedaron pasivos en el ejercicio.

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 IPICYT contó con 6 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya el IPICYT a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA, A.C.

Programas Presupuestarios de los Centros Públicos de Investigación CONACYT y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
EO01 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.	Estrategia II. Gobierno cercano y moderno	Objetivo 4. Contribuir a la transferencia y aprovechamiento del conocimiento, vinculando a instituciones de educación superior y los centros de investigación con los sectores público, social y privado. Estrategia 4.1 Promover la vinculación entre las IES y CPI con los sectores público, privado y social
EO02 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.	Estrategia II. Gobierno cercano y moderno	Objetivo 4. Contribuir a la transferencia y aprovechamiento del conocimiento, vinculando a instituciones de educación superior y los centros de investigación con los sectores público, social y privado. 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.	Estrategia II. Gobierno cercano y moderno	Objetivo 2. Contribuir a la formación y fortalecimiento del capital humano de alto nivel. Estrategia 2.1 Consolidar la masa crítica de investigación para generar investigación científica y desarrollo tecnológico de alto nivel.
K010 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.	Estrategia II. Gobierno cercano y moderno	Objetivo 5. Contribuir al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del país. Estrategia 5.1 Apoyar el incremento, fortalecimiento y utilización eficiente de la infraestructura de CTI del país.
M001 Actividades de apoyo administrativo	El programa se encuentra alienado 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 alienado 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

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

E001 REALIZACIÓN DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y ELABORACIÓN DE PUBLICACIONES

- El presupuesto pagado en este programa fue de 284,421.7 miles de pesos el cual fue mayor en 73.9% al presupuesto aprobado, los recursos se canalizaron a un mayor número de actividades destinadas a la investigación científica y tecnológica, el incremento en la plantilla del posgrado, el crecimiento de apoyos a las líneas de investigación de las Divisiones Académicas y por último el incremento a través de la creación y conclusión de espacios de apoyo a la investigación, así como a la formación de recursos humanos. Su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Porcentaje de Publicaciones Arbitradas.** En 2014 se publicaron 160 publicaciones arbitradas, las cuales incluyen: 129 Artículos científicos en revistas científicas indexadas, 1 Libro y 8 Capítulos de libros de editoriales internacionales, así como 22 Artículos en memorias de congresos. Lo anterior significa que, en promedio, se publicaron 2.76 publicaciones internacionales por investigador en el año, cifra que, aunque bastante alta para el medio nacional, quedó un tanto corta respecto de la meta planteada para 2014. Esta situación se debió principalmente a una reducción en el número de artículos científicos indizados respecto del año anterior y a que en 2013 se tuvo un pico sin precedentes en artículos científicos que hizo considerar que era el crecimiento normal y no un pico de productividad. No obstante se contempla un incremento para el año 2015, lo que permitirá consolidar la tendencia ascendente que muestra el Instituto en las publicaciones arbitradas, así como cumplir efectivamente las metas programadas. Las Divisiones Académicas que más contribuyeron en este indicador fueron las de Materiales Avanzados (42 publicaciones) y Biología Molecular (39 publicaciones).
 - ◆ **Proyectos de Investigación Financiados con Recursos Externos.** En 2014 se contó con 142 proyectos de investigación vigentes y financiados con recursos externos. De tal manera que, en promedio, cada uno de los 58 investigadores del Instituto realizó 2.44 proyectos. De esta forma, se logró alcanzar de forma holgada la meta planteada para el año 2014, mostrándose una consolidación del Instituto en sus capacidades de obtener y realizar proyectos de investigación con fondos provenientes de fuentes externas. Lo anterior también permite vislumbrar positivamente un sostenimiento en la consecución de las metas planeadas en este indicador para los próximos años. En la consecución del indicador no sólo aportan las Divisiones Académicas, sino que también participan cada vez más y de forma importante la Dirección de Vinculación, con 12 proyectos en 2014, y el Laboratorio del Centro Nacional de Supercomputo con 16 proyectos.
 - ◆ **Proyectos Interinstitucionales.** En 2014 el Instituto contó con 46 proyectos interinstitucionales de los 142 proyectos de investigación con financiamiento externo vigentes en el periodo. De tal manera, se alcanzó la meta planteada para este indicador en el año, lo cual es un reflejo también de la consolidación que está teniendo el Instituto en el rubro de proyectos de investigación financiados con fondos externos, lo que le permite lograr las metas programadas en los distintos indicadores que hacen referencia a proyectos con financiamiento externo. Asimismo, se hace evidente la interacción que tiene el Instituto en su interior y hacia el exterior del mismo, a partir de proyectos de investigación que abonan en la solución de las necesidades que plantean los distintos sectores de la sociedad.

- ◆ **Contratos o Convenios Firmados Vigentes Alineados con el PECiTI.** Durante el año 2014 se firmaron 66 convenios de transferencia de conocimiento e innovación con usuarios, que corresponden a proyectos desarrollados para usuarios de los diferentes sectores. Los usuarios de estos proyectos son principalmente empresas públicas y privadas, así como instancias del sector gubernamental. Lo anterior, permitió lograr de forma holgada la meta planeada para este indicador, lo que también implica que en promedio cada investigador del IPICYT realizó 1.1 convenios o proyectos de transferencia de conocimiento e innovación. En este sentido, se observa el crecimiento que ha tenido el Instituto en el rubro de proyectos de investigación con financiamiento externo, lo cual reditúa positivamente en los indicadores relacionados con dicho ámbito de acción.
- ◆ **Solicitudes de patentes, de modelos de utilidad y/o de diseños industriales en 2014.** El Instituto ha continuado con su política de buscar desarrollar patentes a partir de las innovaciones que se realizan, y que cuenten con las características requeridas para tal fin, en los distintos proyectos de investigación que se llevan a cabo por los investigadores de las Divisiones Académicas. Como resultado de ello, en 2014 el Instituto realizó la solicitud de 19 patentes, incluidas 3 PCT. Una de las patentes fue concedida en el mismo año de solicitud (2014), y las demás se distribuyen de la siguiente forma: 9 solicitudes en México (incluyendo los 3 PCT), 4 solicitudes en EUA, y 5 en otros países. Gracias a lo anterior, este indicador se cumplió ampliamente en el año en cuestión, al tiempo que el portafolio de patentes del IPICYT alcanzó en total 14 patentes concedidas, 31 solicitudes de patente, 8 solicitudes de PCT y 6 casos abandonados. Asimismo, se está tramitando por parte del Instituto el registro de 6 marcas.
- ◆ **Actividades de Divulgación.** En 2014 el IPICYT continuó fortaleciendo su presencia en medios de comunicación y en diversos ámbitos de la vida académica y cultural a nivel estatal y nacional. Para este año se programaron 550 actividades y se lograron realizar 556, cantidad que permitió alcanzar la meta planteada para este indicador: 5.73 actividades per cápita respecto del personal de ciencia y tecnología con que cuenta el Instituto. Cabe mencionar que tuvieron especial relevancia las entrevistas de radio y televisión por el impacto que tienen en la amplia audiencia a la que llegan. En este sentido, es particularmente importante un programa radiofónico semanal que se transmite en FM a través de la estación Magnética, intitulado “Sinapsis Libre” a cargo del Dr. Alejandro de las Peñas, que tiene como propósito darle presencia y difusión al IPICYT y sus actividades. Numéricamente destaca la Presencia en Medios Impresos (40% de las actividades) así como los Talleres, Conferencias y Exposiciones de Divulgación (33% de las actividades).

U001 APOYOS PARA ESTUDIOS E INVESTIGACIONES

- El presupuesto pagado en este programa fue de 3,444.8 miles de pesos lo que representó un incremento de 53.1% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para el rubro de becas que son apoyos otorgados, concedidos principalmente a tesis de licenciatura, apoyos especiales a estudiantes de posgrado, promociones al posgrado y apoyos a propedéuticos, y fueron asignados con recursos fiscales y recursos propios autogenerados. El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario se relacionan con los siguientes indicadores.
- ◆ **Programas Registrados en el PNPC.** En el año 2014 siete posgrados fueron evaluados en el marco de la convocatoria PNPC y obtuvieron la ratificación de sus niveles, por lo tanto los 10 programas de posgrado institucionales se mantuvieron inscritos en el PNPC de SEP- CONACYT. Se cuenta con 2 programas en Desarrollo, 7 Consolidados y 1 de Competencia internacional lo cual, al realizar el cálculo respectivo, permitió alcanzar la meta planeada para el año en cuestión. Es un objetivo a futuro para el IPICYT el lograr que sus posgrados continúen escalando en las categorías del PNPC, hasta alcanzar el nivel de Competencia internacional en todo su posgrado institucional. La consecución de la meta planeada en el indicador, da muestra de que se avanza en el camino correcto para alcanzar dicho objetivo de largo plazo.

- ◆ **Alumnos Graduados en Programas del PNP.** En total se graduaron 45 estudiantes del posgrado institucional en el año 2014, cuyos programas se encuentran todos inscritos en el PNP, lo que da muestra de la alta calidad en su formación científica. De la cifra total alcanzada corresponden 27 a los programas de maestría y 18 a los programas de doctorado. De esta forma, en promedio cada investigador graduó 0.78 estudiantes del IPICYT, lo que permitió que se alcanzara la meta planeada para este indicador. Aunado a lo anterior, se graduaron 8 estudiantes externos de maestría, 4 estudiantes externos de doctorado, y se dirigieron 13 tesis de licenciatura durante el periodo.

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 Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C. en 2014:

Contrataciones por Honorarios			
Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto Pagado
91W	Contrataciones por Honorarios	299	22,817,659

FUENTE: Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.

- ◆ Se registra una variación del presupuesto pagado contra el presupuesto modificado por la atención de proyectos de recursos propios captados en el último cuatrimestre del ejercicio, es importante señalar que el IPICYT ha contemplado en sus anteproyectos de presupuesto de los últimos tres ejercicios incremento en la partida se Honorarios Asimilados y la creación de Honorarios Eventuales, sin embargo esta solicitud de incremento en el capítulo 1000 de recursos propios no ha sido autorizada. Es importante resaltar que los Recursos Propios en los últimos 3 años han incrementado significativamente por lo tanto las partidas de este capítulo no son suficientes para atender las necesidades del centro.

INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA, 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					
Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.					
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	0	0	0	0	0
Subsecretario	0	0	0	0	0
Oficialía Mayor	0	0	0	0	0
Jefatura de Unidad	0	0	0	0	0
Dirección General	1,363,057.20	1,363,057.20	1,931,820	0	0
Dirección General Adjunta	0	0	0	0	0
Dirección de Área	575,684.28	673,550.52	1,823,600	0	0
Subdirección de Área	303,057.12	343,969.92	936,510	0	0
Jefatura de Departamento	204,555.00	233,192.64	2,150,470	0	0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	90,875.40	188,756.4	6,880,079.29	42,099.89	13,691.76
Confianza	179,824.2	179,824.2	674,379.06	0	0
Categorías					
Conacyt					
Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica A.C.	89,506.20	380,996.40	52,678,090.76	22,100,310.82	63,894.88

FUENTE: Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.