

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
9ZY CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, 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 en Alimentación y Desarrollo, A. C.** (CIAD) fue de 458,721.1 miles de pesos, cifra mayor en 17.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Otros de Corriente (236,555.2%) y Materiales y Suministros (61.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 21.0%, 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 0.9% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - El presupuesto de recurso fiscal se ejerció en un 100%, de los cuales quedó en devengado no pagado 0.14 miles de pesos.
 - El presupuesto de recurso propios se ejerció en un 77.3%, debido a que no se requirió del total del personal programado para contratar de forma eventual. Se pagaron pasivos del 2013 que estaban pendiente de pago por 0.04 miles de pesos. El remanente se utilizó para cubrir compromisos ineludibles de los capítulos 2000 y 3000.
 - Adecuación 2013-30-90X-135 por 996.0 miles de pesos de recursos fiscales como ampliación líquida para la creación de 4 plazas de personal científico y tecnológico 2 de TAB Y 2 de AIC.
 - 2014-38-9ZY-23, como adelanto de calendario para cubrir compromisos de nómina.
 - 2014-38-91Q-80, para adecuar la distribución mensual de los recursos aprobados de conformidad con las necesidades de la institución entre partidas de los capítulos 1000.
 - 2014-38-90X-192, como ampliación líquida al presupuesto para la creación de 3 plazas de personal científico y tecnológico (1 IAA, 1 IAB y 1 TTB) por 1,368.0 miles de pesos.
 - 2014-38-90X-214, como ampliación líquida al presupuesto del centro a efecto de cubrir la política salarial del personal científico y tecnológico y administrativo y de apoyo por 6,335.7 miles de pesos a partir del 1 de febrero del 2014.
 - 2014-38-90X-215, como ampliación líquida al presupuesto a efecto de cubrir el incremento del 3.5% en las cargas administrativas por 0.01 miles de pesos a partir del 1 de febrero del 2014.
 - 2014-38-90X-262, como ampliación líquida al presupuesto del centro a efecto de cubrir la promisión de 49 plazas de personal científico y tecnológico por 1,644.1 miles de pesos a partir del 16 de marzo y 1 de abril del 2014.
 - 2014-38-90X-270 transferencia compensada entre partidas de los capítulos 1000, con el fin de apoyar actividades sustantivas y cubrir compromisos ineludibles.

- 2014-38-90X-294, como ampliación líquida al presupuesto para la creación de 4 plazas de personal administrativo y de apoyo por 1,202.3 miles de pesos a partir del 1 de enero del 2014.
- 2014-38-9ZY-395, como transferencia compensada entre partidas del capítulo 1000, con el fin de atender necesidades de las plazas que no se pudieron cubrir con el presupuesto original autorizado.
- 2014-38-9ZY-428, transferencia compensada, con el fin de cubrir el cambio de entidad federativa.
- *CAPITAL HUMANO*: El principal activo del CIAD es su capital humano, el cual estuvo constituido en 2014 por 462 persona: 214 investigadores (130 titulares, 77 asociados y 7 cátedras), 148 técnicos académicos y 100 administrativos. Con respecto al 2013, disminuye el número de técnicos académicos, básicamente la plantilla de “nómina” no ha variado en los últimos años. Sin embargo, como resultado de la convocatoria de Cátedras CONACYT para Jóvenes Investigadores, el CIAD se vio favorecido con la incorporación de siete investigadores, los cuales se integraron a las coordinaciones de Ciencias de los Alimentos (2), Tecnología de Alimentos de Origen Vegetal (1), Unidad Culiacán (1) y Unidad Mazatlán (3). Con la incorporación de estos jóvenes se espera fortalecer la actividad científica del Centro, en particular los grupos de trabajo en líneas emergentes y estratégicas. Con estas cátedras, el número de investigadores pasa de 207 en 2013 a 214 en 2014.
- *PERSONAL POR UNIDADES*: Relacionado de la menor a la mayor población, en la Unidad Delicias, contamos con 10 empleados, de los cuales 3 son investigadores titulares, 2 asociados, 3 técnicos académicos y 2 administrativos; en la Unidad Cuauhtémoc, se encuentran adscritos 18 empleados conformados de 6 investigadores titulares, 2 asociados, 7 técnicos académicos y 3 administrativos; en la Unidad Guaymas, se tienen 21 empleados, siendo 7 investigadores titulares, 4 asociados, 7 técnicos académicos y 3 administrativos; en la Unidad Culiacán, contamos con 44 empleados, de los cuales son 12 investigadores titulares, 4 asociados, 19 técnicos académicos, 8 administrativos y 1 de cátedras; en la Unidad Mazatlán, se cuenta con 52 empleados, siendo 16 investigadores titulares, 11 asociados, 12 técnicos académicos, 10 administrativos y 3 de cátedras; por último, en la Unidad Hermosillo, se tienen registrados a 317 empleados, que se conforman de 86 investigadores titulares, 54 asociados, 100 técnicos académicos, 74 administrativos y 3 de cátedras. En Hermosillo se encuentra la mayor parte del personal académico y administrativo, ya que esta Unidad concentra 5 coordinaciones académicas y las 3 coordinaciones transversales. Desde esta Unidad se llevan a cabo actividades que inciden en todas las demás. Destaca la Unida Culiacán por contar con una importante proporción de técnicos en relación al número de investigadores; esto obedece al gran número de servicios que la Unidad proporciona a los sectores productivos y para lo cual requiere personal de apoyo en esta actividad. En el resto de las unidades, se observa que la proporción técnico-investigador es menor a 1, lo cual dificulta llevar a cabo los trabajos de investigación y servicios, ya que no se cuenta con el apoyo suficiente.
- *PERSONAL EVENTUAL Y DE BASE*: La escasez de plazas y la necesidad de personal de apoyo al trabajo de investigación y administrativo, ha generado a través de los años la necesidad de contratar personal eventual indispensable para que el Centro pueda cumplir con sus compromisos y así avanzar en su proceso de consolidación. De esta manera, el 18.6% del personal del Centro no cuenta con plaza laboral. La proporción del personal con plaza y eventual en cada una de las coordinaciones del CIAD, es: Unidad Delicias, 8 plazas y 2 eventuales; Unidad Guaymas, 19 plazas y 2 eventuales; Unidad Mazatlán, 46 plazas, 3 eventuales y 3 cátedras; Unidad Cuauhtémoc, 13 plazas y 5 eventuales, Unidad Culiacán, 31 plaza, 12 eventuales y 1 cátedra; y la Unidad Hermosillo, con 253 plazas, 61 eventuales y 3 cátedras. Destaca nuevamente la Unidad Culiacán que cuenta con la mayor proporción del personal de plaza, respecto de los eventuales, al contar con un 30% de personal eventual y básicamente se trata de técnicos. Nuevamente esto obedece a que debe cubrir tanto la demanda de apoyo a la investigación como la de servicios. El centro requiere de manera urgente nuevas plazas para cubrir, de manera especial, las eventuales del área administrativa, así como Técnicos Académicos e Investigadores Asociados que son el soporte y apoyo de la actividad sustantiva institucional.

- ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 2.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un mayor ejercicio de 61.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Recursos Fiscales: Del presupuesto programado en el periodo por 16,093.1 miles de pesos, se ejercieron el 100.0%. Se autorizaron las siguientes adecuaciones:
 - 2014-38-91U-89, para adecuar la distribución mensual de los recursos aprobados de conformidad con las necesidades de la institución entre partidas de los capítulos 2000 y 3000.
 - 2014-38-9ZY-408, como transferencia compensada de recursos entre partidas de los capítulos 2000 y 3000 de Gasto Corriente.
 - 2014-38-9ZY-428, transferencia compensada entre partidas de los capítulos 2000 y 3000, con el fin de cubrir compromisos ineludibles con los prestadores de servicios, así como el cambio de entidad federativa.
 - 2014-38-90X-451, como una reducción al presupuesto autorizado por ahorro de la partida 24601 por 0.1 miles de pesos por motivo de control presupuestario.
 - 2014-38-91C-468, como una reducción líquida al presupuesto autorizado por ahorros de gastos corriente entre partidas de los capítulos 2000 y 3000 por 1,528.8 miles de pesos.
 - Recursos Propios: El mayor ejercicio presupuestario se generó con recursos propios, los cuales no estaban programados y son derivados del incremento en ingresos propios que generó el Centro por la realización de servicios, mismos que fueron cubiertos por el remanente del capítulo 1000.
 - Del presupuesto devengado no pagado por -930.5 miles de pesos, corresponde a recursos fiscales -376.0 miles de pesos y a recursos propios un importe de -554.6 miles de pesos, los cuales se componen de pasivos pendientes de pago del 2013, pagados en el 2014.
 - Las variaciones se registraron principalmente en las partidas de productos químicos, materiales y accesorios de laboratorio y otros productos químicos, las cuales son indispensables para la prestación de servicios a nuestros clientes.
 - En *Servicios Generales* se registró un menor ejercicio de 10.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Recursos Fiscales: Del presupuesto programado en el periodo por 48,820.5 miles de pesos, se ejercieron el 100%. Se autorizaron las siguientes adecuaciones presupuestales:
 - 2014-38-90X-169, como ampliación líquida al presupuesto con cargo a las sanciones económicas que aplica el INE en la partida 33901 por 651.8 miles de pesos para solventar gastos de operación.
 - 2014-38-90X-170, como ampliación líquida al presupuesto con cargo a las sanciones económicas que aplica el INE en la partida 33901 por 418.2 miles de pesos para solventar gastos de operación.
 - 2014-38-90X-171, como ampliación líquida al presupuesto con cargo a las sanciones económicas que aplica el INE en la partida 33901 por 418.2 miles de peso para solventar gastos de operación.

- 2014-38-90X-270 transferencia compensada entre partidas de los capítulos 2000 y 3000, con el fin de apoyar actividades sustantivas, cubrir compromisos ineludibles con los prestadores de servicios y el pago de energía eléctrica.
- 2014-38-9ZY-408, como transferencia compensada de recursos entre partidas de los capítulos 2000 y 3000 de Gasto Corriente.
- 2014-38-9ZY-428, transferencia compensada entre partidas de los capítulos 2000 y 3000, con el fin de cubrir compromisos ineludibles con los prestadores de servicios, así como el cambio de entidad federativa.
- 2014-38-90O-455, como una reducción al presupuesto autorizado por ahorros en el gasto corriente, entre partidas del capítulo 3000 por 1,200.0 miles de pesos para traspasar recursos al Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S. C.
- 2014-38-91C-468, como una reducción líquida al presupuesto autorizado por ahorros de gastos corriente entre partidas de los capítulos 2000 y 3000 por 1,528.8 miles de pesos.
- 2014-38-91C-469, como una reducción líquida al presupuesto autorizado por ahorros de gasto corriente a la partida 39801 por 2,367.0 miles de pesos.
- Recursos Propios: Del presupuesto programado en el periodo por 6,155.2 miles de pesos, se ejerció un importe de 11,843.8 miles de pesos. El mayor ejercicio presupuestario por 5,688.6 miles de pesos que representó un 92.4% del presupuesto programado, el cual se cubrió con remanente de los capítulos 1000 y 5000.
- Del presupuesto devengado no pagado por 6,093.3 miles de pesos corresponde a recursos fiscales 5,787.3 miles de pesos y a recursos propios 306.0 miles de pesos, correspondiente a pasivos de impuestos sobre nómina e ISR no deducible y a pasivo de proveedores.
- Las variaciones hacia la alza se presentaron principalmente en las partidas de energía eléctrica, derivado de los nuevos edificios que se terminaron de construir, los espacios adecuados, los nuevos equipos adquiridos y en la partida de subcontratación de servicios con terceros para apoyo en la Planeación estratégica y en la redefinición de la estructura organizacional y apoyo para la realización de proyectos.
- *PLANEACIÓN ESTRATÉGICA*: Una vez aprobado formalmente el Plan Estratégico de Mediano Plazo (PEMP) del CIAD, durante el segundo semestre de 2014 se llevaron a cabo las etapas de planeación táctica y planeación operativa del PEMP, correspondientes a las Coordinaciones Transversales (Investigación, Vinculación, Docencia y Administración) y Coordinaciones Académicas (Ciencias de los Alimentos, Nutrición, Desarrollo Regional, Tecnología de Alimentos de Origen Animal y Tecnología de Alimentos de Origen Vegetal), respectivamente. En estas sesiones, llevadas a cabo a través de talleres participativos, se definieron los objetivos tácticos y operativos y sus respectivos responsables. Se espera continuar con esta fase táctica y operativa durante el primer trimestre de 2015, trabajando con las Coordinaciones Regionales (Ciudad Cuauhtémoc, Culiacán, Delicias, Guaymas, Mazatlán y UGT- Tepic).
- *ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL*: Hacia fines de 2014 culminaron los trabajos para la definición de una estructura funcional del CIAD con un enfoque de procesos, a partir de las fortalezas y oportunidades de su alta dirección y estructura organizacional actual. El objetivo de la nueva estructura es cumplir cabalmente con los fines establecidos en los estatutos y los retos planteados por los procesos de planeación de corto, mediano y largo plazo. Con el apoyo de la consultora Dinámica Empresarial Corp., S.C. (DEC) se iniciaron las actividades del estudio “Diagnóstico de Estructuras Funcionales”, los objetivos generales de este estudio fueron: PROPONER ESTRUCTURAS FUNCIONALES para el CIAD a partir de un diagnóstico de las fortalezas y oportunidades de su Alta Dirección y Estructura Organizacional Actual, aprovechando sus mejores prácticas para cumplir con los fines establecidos por sus estatutos, así como por los retos planteados para su planeación institucional de corto y mediano plazo;

y, PROPONER UN MODELO DE CAMBIO que vaya acorde al desarrollo de los objetivos del CIAD. Aprovechando sus mejores prácticas, bajo un esquema de estructuras moderno y funcional.

- ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 44.2%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Recursos Fiscales: Se recibió todo el presupuesto de recursos fiscales programados para este capítulo en el ejercicio por 2,568.4 miles de pesos, los cuales se erogaron el 100.0%.
 - Recursos Propios: Se ejercieron 1,242.3 miles de pesos en becas, de los cuales estaba autorizado 0.1 miles de pesos, derivado de que el importe autorizado con recursos fiscales no fue suficiente, el mayor ejercicio presupuestario se cubrió con las economías del capítulo 5000.
 - *DOCENCIA Y FORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS: POSGRADOS.* Se cuenta con cuatro programas de posgrado: Maestría en Ciencias (desde 1983), Maestría en Desarrollo Regional (2002), Doctorado en Ciencias (1996) y Doctorado en Desarrollo Regional (2014); todos registrados en el Programa Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC) de CONACYT, como Consolidados los tres primeros y de Reciente Creación el Doctorado en Desarrollo Regional. El programa de Doctorado en Desarrollo Regional fue aprobado en el PNCP en el 2013 recibiendo a sus primeros estudiantes en enero de 2014. Los profesores de los programas de posgrado están a cargo de la impartición de cursos, dirección de tesis y participación en los comités de tesis. Durante este año se impartieron un total de 195 cursos en los cuatro programas de posgrado; 19 en Maestría en Ciencias, 44 en Doctorado en Ciencias, 16 en Maestría en Desarrollo Regional y 6 en el Doctorado en Desarrollo Regional. El 70% de los investigadores del Centro participó en la impartición de cursos, considerando sólo titulares la participación es de 84%. En los cursos también participan algunos técnicos y profesores externos. El impacto del nuevo programa de Doctorado en Desarrollo Regional hacia el exterior es todavía poco visible, se prevé en el corto plazo fortalecer la imagen institucional y el prestigio que ya ha adquirido el CIAD, pues con ello se diversifica la oferta de posgrados de calidad. Lo anterior, coloca al CIAD en una situación de mayor cooperación y competencia con otras instituciones que ofrecen posgrados similares en el área social, como el Colegio de Sonora y la Universidad de Sonora, a la vez que compromete a los investigadores de la coordinación de desarrollo a una mayor preparación en el ámbito de la docencia. Se espera que en los próximos dos años el Doctorado en Desarrollo Regional sea el receptáculo natural de formación profesional de los estudiantes de maestría que actualmente se encuentran inscritos; lo que sin duda, habrá de impactar en el indicador de estudiantes titulados por investigador. ESTUDANTES INTERNOS. El número total de estudiantes atendidos en los cuatro programas de posgrado durante el 2014 fue de 454, lo cual representa 6% más que en el 2013. De los 454, 111 son estudiantes de nuevo ingreso y 78 son egresados (0.6 egresados por investigador titular). También se presentaron 20 bajas definitivas. Entre las principales causas de baja se encuentran la deserción y la no acreditación de cursos. Diversos factores juegan un papel importante en la captación de estudiantes, la infraestructura, la ubicación geográfica y el personal con que cuenta cada coordinación es determinante para esta actividad. A nivel institucional, el índice de estudiantes atendidos por investigador titular es de 3.49, la mayoría de las coordinaciones se encuentran cercanas a este promedio, pero destacan las coordinaciones de Cuauhtémoc y Nutrición con 5.7 y 5.5 estudiantes atendidos por investigador titular respectivamente. En el CIAD se fomenta por igual la inclusión de hombre y mujeres en los posgrados. La mayor parte de los estudiantes del CIAD son mujeres. Del total de estudiantes atendidos en el 2014, el 57.5% son mujeres y el 42.5% son hombres. El programa de Maestría en Ciencias presenta la mayor proporción de estudiantes mujeres, seguido de los programas de Doctorado en Desarrollo Regional, Doctorado en Ciencias y Maestría en Desarrollo Regional. ESTUDANTES EXTERNOS: Con el programa de iniciación a la investigación, se apoya a instituciones de educación superior, al recibir estudiantes para que complementen su formación con nuestros investigadores y que conozcan y utilicen equipos analíticos a los que no tienen acceso en sus escuelas. Asimismo, a través de este programa se captan estudiantes para los programas de posgrado del Centro. En el período que se informa el Programa de iniciación a la investigación recibió 270 estudiantes de licenciatura en diferentes modalidades: 116 tesis, 69 estudiantes realizando prácticas profesionales, 56 en servicio social y 29 en Verano de la Ciencia. También se recibieron 61 estudiantes de posgrados externos.

- Quedaron en pasivos 4.8 miles de pesos de los cuales corresponden a becas en pasivos.
- ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 236 555.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Recursos Propios: Se ejercieron 68,640.8 miles de pesos, los cuales no se encontraban autorizados en el flujo de efectivo del Centro. Este gasto deriva del traspaso al Fideicomiso del Fondo de Ciencia y Desarrollo Tecnológico a cargo del Centro correspondiente al remanente de recursos propios del capítulo 5000 y por el incremento en el techo presupuestal de recursos propios. Se solicitó con adecuación 2014-38-9ZY-99 en el módulo MINEX para ingresar 35,653.1 miles de pesos, la cual quedó autorizada. Se subió al módulo MAPE la adecuación 2014-38-9ZY-6, 2014-38-9ZY-7, 2014-38-9ZY-8, 2014-38-9ZY-9, para la autorización del ejercicio del incremento en el techo presupuestal por 35,640.8 miles de pesos de recursos propios, las cuales fueron rechazadas por diferentes causas, por tal motivo no se tiene la autorización. Para dicho incremento se contaba con autorización del Órgano de Gobierno del Centro con número de acuerdo S-CD-O-II-14-07.
 - En ese rubro se contempla en ejercido pagado la cuenta de operaciones ajenas de terceros, por un total neto de -31.0 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 19.0% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 20.1% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica en los siguientes elementos:
 - El *ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue menor en 29.9% con relación al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Recursos Fiscales: Del presupuesto programado en el periodo por 7,791.4 pesos, se ejercieron el 100%. Se autorizaron las siguientes adecuaciones presupuestales:
 - 2014-38-91U-89, para adecuar la distribución mensual de los recursos aprobados de conformidad con las necesidades de la institución entre partidas del capítulo 5000.
 - 2014-38-9ZY-456, como una reducción al presupuesto autorizado por ahorros en inversión, entre partidas del capítulo 5000, por 2,208.6 para traspasar recursos al Colegio de la Frontera Norte.
 - Recursos Propios: Del presupuesto programado en el periodo por 17,224.2 miles de pesos, se ejercieron 11,997.1 miles de pesos. El menor ejercicio presupuestario por 5,227.1 miles de pesos, corresponde al 69.7%, los cuales cubrieron compromisos ineludibles de los capítulos 3000 y 4000 y el resto se traspasó al fideicomiso del fondo de ciencia y desarrollo tecnológico del CIAD.
 - Para el ejercicio de los recursos fueron autorizadas las siguientes carteras de inversión:
 - Ampliación de la infraestructura y servicios de la Dirección de Nutrición Segunda etapa con clave 13389ZY0003 por 10,000.0 miles de pesos con recursos fiscales, de los cuales se obtuvieron buenos precios en la licitación y el gasto total del año fue de 7,791.4 miles de pesos.
 - Programa de Inversión 2014 con clave 13389ZY0004 por 17,224.2 miles de pesos, de los cuales no se requirieron el total de equipos y se obtuvieron buenos precios en las compras, por lo que el monto ejercido fue de 11,997.1 miles de pesos.

- Entre ambas carteras de adquirieron un total de 286 bienes de la partida Mobiliario y equipo de administración, 18 bienes de la partida Mobiliario y equipo educacional y recreativo, 311 bienes de la partida Equipo e instrumental médico y de laboratorio y 84 bienes de la partida Maquinaria, otros equipos y herramientas.
- Se pagó 592.3 miles de pesos, correspondientes a la cartera 13389ZY0001, autorizada en el 2013, la cual era pasivo de ese mismo año y no se contemplaba en el flujo de efectivo del Centro para el 2014.
- Quedaron apasivados un total de 703.8 miles de pesos, de los cuales corresponden a recursos fiscales 701.8 miles de pesos y 2.0 miles de pesos a recursos propios.
- En *Inversión Pública* el ejercido fue mayor en 2.0% con relación al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Del total ejercido por 12,239.5 miles de pesos corresponden el 100% a recursos fiscales, los cuales fueron autorizados por el mismo importe.
 - El devengado no pagado por -239.6 miles de pesos, correspondiente a pasivos de recursos fiscales.
 - Se pagaron 6,569.9 miles de pesos, de pasivo 2013 según cartera de inversión 13389ZY0001 de recursos fiscales, los cuales no se encuentra en el flujo de efectivo del Centro, por la entrega y finiquito de la obra.
 - Se ejercieron recursos fiscales según cartera de inversión “Programa institucional de innovación y transferencia de procesos y productos biotecnológicos que promuevan la competitividad y aseguren la calidad e inocuidad alimentaria II parte” con clave 13389ZY0005 por 12,000.0 miles de pesos, ejerciéndose en su totalidad, con los cuales se construyeron: red de fibra óptica con tendido de tubería de 2 km, 32 registros y conexiones a los edificios; la adecuación de edificio "I" con un área de construcción de 519 metros cuadrados en una sola planta que contó con 8 laboratorios, 2 baños, 6 cubículos, un almacén y área de recepción de muestras. La construcción de edificio "AB" de una sola planta con una superficie de 200 metros cuadrados, cuenta con áreas de consulta, cubículos y baños. La remodelación de edificio de investigación "D" con un área de construcción de 956.56 metros cuadrados en dos plantas, cuenta con 12 laboratorios, 19 cubículos, 4 baños, 2 salas de reuniones, 1 área de comedor, 2 salas de estudiantes y 2 áreas de cómputo. La remodelación en el edificio "A", en un área de 53 metros cuadrados cuenta con áreas para personas con capacidades diferentes.
- En *Otros de Inversión Física* no se presupuestaron recursos.
- ◆ En lo correspondiente a **Subsidios** no se presupuestaron recursos.
- ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** se ejercieron 463.5 miles de pesos de erogaciones recuperables, los cuales no se tenían contemplados en el presupuesto autorizado original.

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

- Durante 2014 el CIAD 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 99.7% del ejercicio presupuestario total del CIAD, y presentó un crecimiento de 17.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIAD.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

- Mediante esta función el CIAD ha contribuido a que 117 investigadores del Centro formen parte del Sistema Nacional de Investigadores, de los cuales 31.8% son investigadores titulares, los cuales comparando el 2013 con el 2014, se tienen 6 candidatos menos y 1 nivel I menos, los cuales se movieron hacia nivel II, el cual se incrementó en 6 y el nivel III a uno más.
- En cuanto a publicaciones se apoyó en gran parte para el logro de las mismas y el resto con financiamiento externo. El número de publicaciones arbitradas fue de 298, incluye artículos, libros y capítulos de libros. De las 298 publicaciones, 199 corresponden a artículos, de los cuales el 95% están indizados.
- Colaboraciones interinstitucionales. En el 2014 estuvieron vigentes 107 proyectos interinstitucionales, 59% respecto al total de proyectos. La vinculación para el desarrollo de proyectos se presenta con universidades, centros de investigación, empresas, instancias gubernamentales y otros.
- Proyectos de desarrollo tecnológico: Uno de los objetivos estratégicos del Centro, plasmado en el Plan Estratégico de Mediano Plazo, es incrementar la participación del CIAD en proyectos transdisciplinarios de desarrollo tecnológico en beneficio de la sociedad. En este sentido, de los 180 proyectos vigentes en 2014, el 76% tienen algún componente de desarrollo tecnológico, y de éstos el 39% son transdisciplinarios.
- Vinculación. La Vinculación es un área sustantiva de enlace estratégico institucional que involucra un conjunto de acciones, programas y proyectos a través de los cuales se relaciona el CIAD con los distintos sectores de la sociedad, para responder eficientemente a su problemática con altos estándares de calidad y ética. En este sentido, el CIAD realiza vinculación a través de los proyectos, servicios analíticos, asesorías, cursos, visitas guiadas, eventos, entre otros.
- Convenios. En el 2014 estuvieron en vigencia 649, de los cuales 154 fueron firmados ese año. A través de éstos, se establecen colaboraciones, alianzas, prestación de servicios, desarrollo de proyectos y otros. Destaca que casi el 50% de los convenios están establecidos con el sector privado, con quienes se pactan servicios y transferencia de tecnología. Con el sector público se tiene el 22% del total de los convenios, con los cuales se impactan programas gubernamentales que atienden a diversos sectores productivos, sociales y ambientales, tal es el caso del convenio firmado con la Asociación Mexicana de Horticultura Protegida AMHPAC, que cuenta con más de 200 agremiados a nivel nacional y que representan un mercado potencial para proyectos de investigación y oferta de servicios.
- Servicios. Durante el 2014 las diferentes coordinaciones del CIAD ofrecieron 1619 servicios facturados, de los cuales el 88% corresponde a servicios analíticos, el resto se trata de asesorías, cursos, talleres y otros. Este resultado representa 12.45 servicios por investigador titular. Los servicios se ofrecen en mayor medida en los estados donde el CIAD tiene presencia física, alcanzando el 69% del total de servicios. Destaca el estado de Sinaloa en el cual se ofreció el 26% de los servicios. Este estado se caracteriza por su alta especialización agrícola y acuícola, situación que favorece a las Unidades de Culiacán y Mazatlán. Como parte de los esfuerzos para aumentar la captación de servicios, se han realizado trabajos encaminados al análisis de la situación actual de los laboratorios del CIAD, se busca detectar necesidades y proponer acciones de mejora en esta actividad. En la atención de la demanda de servicios analíticos destacan los laboratorios acreditados, los cuales se mencionan a continuación: Laboratorio de Inocuidad Agroalimentaria (LIA). Acreditado en Agua (AG-0058-007/11), Alimentos (A-0023-002/11) y en Sanidad Agropecuaria (SA-0031-004/11), ante la Entidad Mexicana de Acreditación, Laboratorio de Microbiología. Acreditado bajo la norma NMX-EC-17025-IMNC-2006 (ISO/IEC 17025:2005) para las actividades de evaluación de conformidad de la rama: Sanidad Agropecuaria, ante la Entidad Mexicana de Acreditación, Laboratorio de Plaguicidas. Acreditado bajo la norma NMX-EC-17025-IMNC 2006 (ISO/IEC 17025:2005) para las actividades de evaluación de conformidad en la rama: Sanidad Agropecuaria, ante la Entidad Mexicana de Acreditación. Laboratorio de Aseguramiento de la Calidad Microbiológica de Alimentos (LACMA). Acreditado bajo la norma NMX-EC-17025-IMNC-2006 (ISO/IEC

17025:2005) para las actividades de evaluación de conformidad en la rama: Alimentos, ante la Entidad Mexicana de Acreditación, Laboratorio de Residuos Tóxicos (LRT). Acreditado bajo la norma NMX-EC-17025-IMNC-2006(ISO/IEC 17025:2005) para las actividades de evaluación de conformidad en la rama: Sanidad Agropecuaria, ante la Entidad Mexicana de Acreditación. Aprobado por la SAGARPA como laboratorio de constatación en el área de Residuos Tóxicos y Contaminantes en Carnes. La vinculación es esencial para atraer y captar un mayor número de usuarios de los servicios ofrecidos por el CIAD. En este sentido resaltan acciones de vinculación como el que se hace con el Comité de Campaña para la Erradicación de la Tuberculosis Bovina y Brucelosis en Sonora (CCE). La vinculación se estableció a petición del Departamento de Agricultura de Estados Unidos (USDA) a SAGARPA para que el Laboratorio de Residuos Tóxicos de la Coordinación de Ciencias de los Alimentos fuera el laboratorio aprobado para el análisis de los baños de garrapaticidas del ganado en pie que atraviesa el estado de Sonora hacia los Estados Unidos. También se estableció vinculación para muestrear y analizar metales pesados en pescado basa y arroz importado de Estados Unidos.

- Revista de Estudios Sociales. Es una publicación periódica que ha aparecido ininterrumpidamente desde 1990. A la fecha se tienen 44 números publicados en la versión impresa. Durante el año 2014 se implementó el gesto editorial Open Journal Systems y actualmente se efectúan en el gestor todos los procesos editoriales de la revista. El número 45 de la revista que corresponden al periodo enero-junio de 2015 será una edición enteramente digital, siendo únicamente esta modalidad la que se publicará a partir de 2015, con esto la revista alcanzará una visibilidad del 90%. La revista publica temas novedosos en los campos de: a) economía regional, b) estudios sociales del sistema alimentarios, c) desarrollo humano y bienestar social y d) estudios ambientales. Dentro del ámbito académico, la revista se ha erigido como una publicación de calidad, tanto en su formato como en su contenido, por ello uno de los impactos más visibles es el encontrarse registrada en trece índices nacionales e internacionales como: Red ALyC, LATINDEX, CLASE, Ulrich's, LANIC, DIALNET, HAPI, EBSCO, SciELO-México, ECONLit, LatAm Studies, SocINDEX. En especial, la revista forma parte del índice de revistas científicas del CONACYT. La revista ha cumplido correctamente con todas las especificaciones de una publicación científica, por ello ha sido registrada en el servicio de citas y resúmenes de Scielo Citation Index y de Web of science que se aloja en Thomson Reuters. El registro de la revista en los diversos índices le permite tener un mayor impacto en la sociedad, pues es visitada y/o citada por un mayor número de lectores y de investigadores. Actualmente el índice de impacto de la revista es de 0.55. Estudios Sociales se distribuye a países como Estados Unidos, Inglaterra, Francia, Colombia, Chile, España, entre otros, y en su versión digital tendrá mayor cobertura.
 - Vinculación para la Innovación en las Empresas. Dentro del Programa de Estímulos a la Innovación (PEI), en el 2014 el CIAD se colocó en el séptimo lugar de los centros de investigación CONACYT, en la captación de recursos. El Centro se vinculó con 16 empresas, con 14 de ellas a través de la modalidad PROINNOVA, con una en la modalidad de INNOVAPYME y con una más mediante INNOVATEC. El monto de los recursos que ingresaron a través de estos proyectos fue de 20.5 millones de pesos (en promedio 1.28 millones de pesos por proyecto). Las empresas se encuentran ubicadas en su mayoría en la región norte del país: 4 en Sinaloa, 3 en Chihuahua, 3 en Jalisco, 2 en Sonora, 1 en Nuevo León, 1 en Baja California Sur, 1 en Coahuila y 1 en Nayarit y su orientación es principalmente el procesamiento de alimentos y la producción agrícola.
 - NOTA ACLARATORIA: Con el recurso fiscal se cubre el pago de plazas de los investigadores y de los técnicos académicos, también se cubren todos los gastos necesarios para la realización de los proyectos financiados con recursos externos, los cuales no son cubiertos por estos. Se apoya en algunos casos con parte del proyecto como aportaciones complementarias, se pagan becas y se utiliza para la adquisición de equipos y la construcción de obras para poder ser más competitivos y así generar más recursos para poder cumplir con las metas propuestas en el Programa Estratégico de Mediano Plazo, el cual está alineado al Plan Nacional de Desarrollo.
- ♦ La **finalidad Gobierno** representó el 0.3% del ejercicio del presupuesto total del CIAD y registró una disminución de 6.0%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:

- Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% del presupuesto ejercido de la finalidad y mostró un decremento de 6.0% respecto del presupuesto aprobado.
 - Con esta función se llevó a cabo el seguimiento de las actividades del CIAD en cuanto a obligaciones ante la SFP y seguimiento a observaciones de las diferentes instancias fiscalizadoras, mediante nuestro 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 CIAD contó con 6 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya el CIAD a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios del Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario CIAD (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
E001 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
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 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.
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.	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.
M001 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.
O001 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.

W001 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 en Alimentación y Desarrollo, A. C.

El programa presupuestario del CIAD con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional es el siguiente:

E001 REALIZACIÓN DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y ELABORACIÓN DE PUBLICACIONES

- A través de este Programa a cargo del CIAD, se registró un gasto pagado de 413,854.3 miles de pesos, lo que representó un incremento de 18.2% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, que se explican a continuación:
 - ◆ 2014-38-91K-50, como adelanto de calendario para cubrir compromisos ineludibles de pago y servicios diversos.
 - ◆ 2014-38-9ZY-23, como adelanto de calendario para cubrir compromisos de nómina.
 - ◆ 2014-38-91U-89, para adecuar la distribución mensual de los recursos aprobados de conformidad con las necesidades de la institución entre partidas de los capítulos 2000, 3000, 5000 y 6000.
 - ◆ 2014-38-91Q-80, para adecuar la distribución mensual de los recursos aprobados de conformidad con las necesidades de la institución entre partidas de los capítulos 1000.
 - ◆ 2014-38-90X-169, como ampliación líquida al presupuesto con cargo a las sanciones económicas que aplica el INE en la partida 33901 por 651.8 miles de pesos para solventar gastos de operación.
 - ◆ 2014-38-90X-170, como ampliación líquida al presupuesto con cargo a las sanciones económicas que aplica el INE en la partida 33901 por 418.2 miles de pesos para solventar gastos de operación.
 - ◆ 2014-38-90X-171, como ampliación líquida al presupuesto con cargo a las sanciones económicas que aplica el INE en la partida 33901 por 418.2 miles de pesos para solventar gastos de operación.
 - ◆ 2014-38-90X-192, como ampliación líquida al presupuesto para la creación de 3 plazas de personal científico y tecnológico (1 IAA, 1 IAB y 1 TTB) por 1,368.0 miles de pesos.
 - ◆ 2014-38-90X-214, como ampliación líquida al presupuesto del centro a efecto de cubrir la política salarial del personal científico y tecnológico y administrativo y de apoyo por 6,335.8 miles de pesos a partir del 1 de febrero del 2014.
 - ◆ 2014-38-90X-215, como ampliación líquida al presupuesto a efecto de cubrir el incremento del 3.5% en las cargas administrativas por 0.1 miles de pesos a partir del 1 de febrero del 2014.
 - ◆ 2014-38-90X-262, como ampliación líquida al presupuesto del centro a efecto de cubrir la promisión de 49 plazas de personal científico y tecnológico por 1,644.1 miles de pesos a partir del 16 de marzo y 1 de abril del 2014.

- ◆ 2014-38-90X-270 transferencia compensada entre partidas de los capítulos 1000, 2000 y 3000 con el fin de apoyar actividades sustantivas, cubrir compromisos ineludibles con los prestadores de servicios y el pago de energía eléctrica.
 - ◆ 2014-38-90X-294, como ampliación líquida al presupuesto para la creación de 4 plazas de personal administrativo y de apoyo por 1,202.3 miles de pesos a partir del 1 de enero del 2014.
 - ◆ 2014-38-9ZY-395, como transferencia compensada entre partidas del capítulo 1000, con el fin de atender necesidades de las plazas que no se pudieron cubrir con el presupuesto original autorizado.
 - ◆ 2014-38-9ZY-408, como transferencia compensada de recursos entre partidas de los capítulos 2000 y 3000 de Gasto Corriente.
 - ◆ 2014-38-9ZY-428, transferencia compensada entre partidas de los capítulos 1000, 2000 y 3000, con el fin de cubrir compromisos ineludibles con los prestadores de servicios, así como el cambio de entidad federativa.
 - ◆ 2014-38-90X-451, como una reducción al presupuesto autorizado por ahorro de la partida 24601 por 0.1 miles de pesos por motivo de control presupuestario.
 - ◆ 2014-38-900-455, como una reducción al presupuesto autorizado por ahorros en el gasto corriente, entre partidas del capítulo 3000 1,200.0 miles de pesos para traspasar recursos al Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S. C.
 - ◆ 2014-38-9ZY-456, como una reducción al presupuesto autorizado por ahorros en inversión, entre partidas del capítulo 5000, por 2,208.6 miles de pesos para traspasar recursos al Colegio de la Frontera Norte.
 - ◆ 2014-38-91C-468, como una reducción líquida al presupuesto autorizado por ahorros de gastos corriente entre partidas de los capítulos 2000 y 3000 por 1,528.8 miles de pesos.
 - ◆ 2014-38-91C-469, como una reducción líquida al presupuesto autorizado por ahorros de gasto corriente a la partida 39801 por 2,367.0 miles de pesos. Se erogaron 68,640.8 miles de pesos en el capítulo 4000 correspondiente al traspaso que se hizo del remanente del capítulo 5000 de recursos propios y del incremento en el techo presupuestal de recursos propios, los cuales no estaban autorizados en el flujo de efectivo.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 90.2% del presupuesto total erogado por el Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C. durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
- ◆ **Generación de conocimiento de calidad.** Se alcanzó una tasa de 2.29 publicaciones por investigador, ya que se realizaron 298 publicaciones. El porcentaje de cumplimiento de la meta anual fue de 91.6% o 9.4 puntos porcentuales menor a la tasa prevista originalmente de 2.5 publicaciones por año por investigador.
 - El número de publicaciones arbitradas fue de 298, incluye artículos, libros y capítulos de libros. La meta era alcanzar 333 publicaciones arbitradas, sin embargo no fue posible, quedando pendiente la publicación de algunos productos para principios de 2015. De las 298 publicaciones, 199 corresponden a artículos, de los cuales el 95% están indizados.
 - La distribución de las publicaciones por coordinación fue de la siguiente manera: en Guaymas el promedio fue de 1 publicación por investigador, en Mazatlán fue 1.5 por investigador, en Ciencias de los Alimentos de Hermosillo fue de 1.7 publicaciones por investigador, en Nutrición de Hermosillo de 2.2 publicaciones por investigador, en el mismo porcentaje quedaron las coordinaciones de Tecnología de Alimentos de Origen Vegetal, Cuauhtémoc y Culiacán con 2.3 publicaciones por investigador, Desarrollo Regional de Hermosillo con 2.4 publicaciones por investigador, Tecnología de Alimentos de

Origen Animal con 2.6 por investigador y en primer lugar y sobre saliendo bastante a las demás coordinaciones del Centro, es la coordinación Delicias con 8 publicaciones por investigador.

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 informa que el CIAD no llevó a cabo contratación por honorarios en el 2014.
- 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 en Alimentación y Desarrollo, 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)					
Dirección General	1,841,800.20	1,841,800.20	2,347,518.00		
Dirección de Área	575,684.28	575,684.28	764,314.00		
Subdirección de Área	343,969.92	343,969.92	1,108,754.00		
Jefatura de Departamento	233,192.64	233,192.64	3,420,099.00		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	91,051.20	202,241.40	10,385,678.00	2,303,916.00	2,034,770.99
Confianza					
Categorías					
Académicos	90,112.80	408,207.60	186,383,019.00	33,802,528.00	16,587,936.64

FUENTE: Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.