CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.** (CIDETEQ) fue de 189,598.2 miles de pesos, cifra inferior en 6.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un menor gasto pagado en los rubros de Materiales y Suministros (26.0%) y Servicios Generales (10.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 8.8% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por un menor gasto en la partida 17102 de estímulos al personal científico y tecnológico programado con recursos propios, así como en la partida 15901 otras prestaciones de la misma fuente de financiamiento.
  - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 15.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor en 26.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que se realizó una menor adquisición de insumos para el desarrollo de proyectos y servicios comercializados, considerando que la meta programada en el PEF para la captación de recursos propios no se alcanzó en el ejercicio. Adicionalmente, contribuyó un incremento en la subcontratación de servicio con terceros relacionados con el desarrollo de proyectos, lo cual origina una menor adquisición en el capítulo de materiales y suministros. El ejercicio del gasto se destinó principalmente en los conceptos de sustancias químicas, material de laboratorio, refacciones y accesorios de equipo de laboratorio, prendas de seguridad y material de construcción como insumo principal en el desarrollo de proyectos.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 10.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por un menor gasto en los servicios relacionados con el desarrollo de proyectos y servicios comercializados, derivado a que no se logró alcanzar la meta programada en el PEF de ingresos propios en el flujo de efectivo. El gasto en este capítulo comprende las partidas correspondientes a cubrir los servicios básicos y el gasto de operación del Centro tales como: energía eléctrica, agua, teléfono e internet, mantenimientos del inmueble, bienes informáticos y equipo de transporte, así como otras relacionadas directamente con el desarrollo de proyectos como lo son la subcontratación de servicio con terceros, mantenimiento de maquinaria y equipo, pasajes y viáticos.
  - ◆ En **Subsidios** se observó un mayor presupuesto pagado de 0.1%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por una mayor incorporación de estudiantes en proyectos de recursos propios al final del ejercicio.
  - ◆ En **Otros de Corriente** el gasto pagado no contó con un presupuesto aprobado. Sin embargo, durante el ejercicio se pagó un monto de -1,617.0 miles de pesos. Esto se explica por lo siguiente:
    - Corresponden 7,000.0 miles de pesos al traspaso del remanente de recursos propios al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C., en material de electroquímica, agua, procesos, materiales ambiente y ciencias con clave 20003890K01112.
    - Corresponde -8,617.0 miles de pesos al neto de operaciones ajenas de terceros correspondiente en mayor medida a los recursos de Fondos en Administración por los recursos recaudados y pagados durante el ejercicio en proyectos de investigación de Fondos Sectoriales, Mixtos e Institucionales CONACYT.

CUENTA PÚBLICA 2015

Adicionalmente, se conformaron otros conceptos de egresos de terceros tales como: retenciones de ISPT y aportaciones de seguridad social del personal, IVA cobrado, interés ganado en cuentas bancarias de recursos fiscales y otros descuentos al personal como pensión alimentaria, créditos INFONAVIT y fondo de ahorro, entre otros.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el **Gasto de Inversión** se registró un presupuesto mayor en 4.7% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** se realizó una transferencia compensada de recursos presupuestarios entre partidas del Gasto de Inversión por un importe de 13,400.0 miles de pesos con el folio 215-38-90K-29, con el fin de adecuar los capítulos 5000 bienes muebles y 6000 Inversión Pública conforme a los importes de los componentes registrados en las fichas técnicas de dos proyectos de infraestructura social del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
    - El presupuesto pagado en *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue mayor en 56.8% con relación al presupuesto aprobado, el gasto pagado comprende la adquisición de equipamiento para fortalecer la infraestructura del Centro por un importe de 36,992.1 miles de pesos, correspondiente a 3 programas de adquisiciones y 2 proyectos de infraestructura social en equipos de laboratorio, partida 53101; y maquinaria y equipo eléctrico y electrónico, partida 56601. Los programas de adquisiciones fueron registrados en el módulo de Cartera de Programas y Proyectos de inversión del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) y se les asignaron las siguientes claves de cartera de Inversión 143890K0002, 143890K0003, 143890K0004, 143890K0005 y 143890K0006. La totalidad de los recursos fueron ejercidos en tiempo y forma y reportados a través del Módulo de Seguimiento de Programas y Proyectos de Inversión de la SHCP (MSPPi).
    - En *Inversión Pública*, el presupuesto pagado fue menor en 72.4% con relación al presupuesto aprobado. El presupuesto pagado fue por 5,100.0 miles de pesos correspondiente a dos proyectos de infraestructura social en ciencia y tecnología en la partida 62201 obras de construcción para edificios no habitacionales. Los proyectos de inversión fueron registrados en el módulo de Cartera de Programas y Proyectos de inversión del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y se les asignaron las siguientes claves de cartera de Inversión: 143890K0003 y 143890K0004. La totalidad de los recursos fueron ejercidos en tiempo y forma y reportados a través del Módulo de Seguimiento de Programas y Proyectos de Inversión de la SHCP (MSPPi).
  - ◆ En **Otros de Inversión**, los recursos pagados por 1,963.4 miles de pesos corresponden al neto de operaciones ajenas de recuperables por concepto de recursos entregados en el ejercicio a los empleados para el desarrollo de comisiones de trabajo, así como por anticipos a proveedores.
  - ◆ El rubro de **Subsidios** no tuvo asignación de recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2015 el CIDETEQ ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.1% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 6.0% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIDETEQ.
    - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función el CIDETEQ realizó 89 publicaciones arbitradas; tuvo un registro de 14 solicitudes de patentes; 306 actividades de divulgación dirigidas a la sociedad; se cuenta con cuatro posgrados que oferta la institución reconocidos por el CONACYT en el Padrón Nacional de Posgrados (PNP); la

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2015

eficiencia terminal de alumnos graduados fue de 23 alumnos en programas de maestría y doctorado y se desarrollaron 125 proyectos de investigación y desarrollo tecnológico.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- 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 CIDETEQ en 2015:
  - ◆ No hubo contrataciones por honorarios durante el ejercicio fiscal 2015.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.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	1,436,045	1,436,045	2,010,938		
Dirección de Área	575,684	575,684	1,747,813		
Jefatura de Departamento	265,840	265,840	844,677		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	62,090	183,380	1,715,556	2,706,763	316,032
Categorías	99,563	408,208	25,062,558	49,806,843	947,100

FUENTE: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.