

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, 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 Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 496,148.4 miles de pesos, cifra superior en 9.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (12.0%) y en Subsidios (13.3%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 9.2%, por arriba del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 12.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Durante el ejercicio se recibieron recursos para cubrir la política salarial del personal científico, tecnológico y de apoyo, así como la promoción de plazas de personal científico y tecnológico.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario en 1.1%, en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio presupuestario de 24.1% con relación al presupuesto aprobado, debido a que no se concretaron diversos proyectos con recursos propios.
 - El ejercicio del presupuesto en *Servicios Generales* registró un mayor ejercicio de 14.2% respecto al presupuesto aprobado, este se debió al registro de ingresos excedentes, lo cual se explica en la nota al alce de este punto.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 13.3% respecto al presupuesto aprobado, esto se debió al registro de ingresos excedentes, lo cual se explica en la nota al alce de este punto.
 - ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 10.2% respecto del presupuesto modificado, este se debió al registro de ingresos excedentes, lo cual se explica en la nota al alce de este punto.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue de 1,990.3 miles de pesos, igual que el presupuesto modificado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se aplicaron recursos.
 - En *Inversión Pública*, se observó una ampliación al presupuesto por 1,990.3 miles de pesos, para llevar a cabo los proyectos ejecutivos necesarios para la construcción del edificio de cubículos para investigadores, así como la demolición y reconstrucción de los edificios de Laboratorios H y M.
 - En *Otros de Inversión Física* no se aplicaron recursos.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.
- ◆ En el rubro de **Otros de Inversión**, no se aplicaron recursos.

Nota: El mayor ejercicio de recursos propios que refleja la entidad en el ejercicio 2015, se explica con lo siguiente: de conformidad con el “Oficio Circular por el que se establecen los procedimientos para el informe, dictamen, notificación o constancia de registro de los ingresos excedentes, obtenidos durante el ejercicio por las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, así como por los poderes Legislativo y Judicial y los Órganos constitucionalmente autónomos”, oficio registrado con el número 120-k-008, publicado el 6 de marzo de 2015, en el Diario Oficial de la Federación, la entidad procedió a registrar sus ingresos excedentes obtenidos; sin embargo, el procedimiento considera los ingresos obtenidos únicamente hasta el mes de noviembre, así que los ingresos obtenidos en el mes de diciembre de 2015, no quedaron registrados como excedentes; este sobre ejercicio fue cubierto con los recursos disponibles al inicio del ejercicio, provenientes de proyectos de recursos propios formalizados en el ejercicio 2014, y que estuvieron vigentes en 2015.

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

- Durante 2015 el CIBNOR ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de la Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.1% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 9.3%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas del sector ciencia y tecnología.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 0.9% del ejercicio presupuestario total del CIBNOR y registró un incremento de 73.5% respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - Mediante la función Coordinación de la Política de Gobierno se pagó la totalidad de recursos de esta finalidad. La variación se presenta en servicios personales, y se debe a los requerimientos de personal eventual que requirió el Órgano Interno de Control, para dar cumplimiento a su programa de trabajo.

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 Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C., en 2015:

^{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

Contrataciones por Honorarios			
Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto pagado
	Total	4	806,930
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	4	806,930

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.

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 Investigaciones Biológicas del Noroeste, 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	1,841,800	1,841,800	2,730,756		
Dirección de Área	673,551	945,665	6,788,210		
Subdirección de Área	402,445	478,910	8,061,588		
Jefatura de Departamento	303,057	345,485	9,635,829		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	79,590	203,158	20,024,566	4,000,000	
Categorías ^{1/}	93,176	422,087	234,490,403	20,795,200	

^{1/} Se refiere a plazas de base presupuestal académicas (Investigadores y Técnicos).

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.