CUENTA PÚBLICA 2015
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA

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 en Química Aplicada*** (CIQA) fue de 246,251.5 miles de pesos, cifra superior en 1.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Materiales y Suministros (27.7%) y Subsidios (48.7%).

GASTO CORRIENTE

- El ***Gasto Corriente*** pagado observó una variación de 1.0% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - En ***Servicios Personales*** se registró un mayor gasto pagado de 1.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la política salarial y la promoción de categorías del personal científico y tecnológico.
  - En el rubro de ***Gasto de Operación*** se registró un presupuesto pagado menor en 27.0%, 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 mayor en 27.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a las adecuaciones solicitadas en el presupuesto para la compra de materiales y reactivos para laboratorio, mismos que son la base para realizar la actividad sustantiva del Centro.
    - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 38.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la modificación en la partida 33304 para realizar una transferencia al Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, con el fin de hacer frente a mantenimiento de aplicaciones informáticas para el Consejo y los Centros Públicos de Investigación.
  - En el rubro de ***Subsidios*** se observó un ejercicio presupuestario mayor de 48.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica debido a que se realizaron 8 contratos con posdoctorales, a fin de apoyar a las área de investigación científica y desarrollo tecnológico del CIQA.
  - En el rubro de ***Otros de Corriente***, se presentó un ejercicio presupuestario mayor de 55.7% respecto al presupuesto modificado, debido a que no se tuvo asignación original, que se explica por la aportación al Fideicomiso "Fondo de investigación científica y desarrollo tecnológico del Centro de Investigación en Química Aplicada", por un monto de 24,000.0 miles de pesos de los recursos propios, según acuerdos certificados de la Junta de Gobierno del CIQA S-JG-O-II-2015/09 y S-JG-EXT-I-2015/04.

GASTO DE INVERSIÓN

- En ***Gasto de Inversión*** no se presupuestaron recursos originalmente, ni se modificó presupuesto durante el ejercicio 2015.
  - En ***Inversión Física*** no se contó con presupuesto disponible para este rubro durante el ejercicio 2015.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos.
    - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos.
    - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
  - Los rubros de ***Subsidios*** y ***Otros de Inversión*** no tuvieron asignación de recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA[1/]

- Durante 2015 el CIQA 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*** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado y registró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado de 1.1%. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector ciencia y tecnología.
  - A través de la función ***Ciencia, Tecnología e Innovación*** se erogó el 100.0% del recurso asignado a la finalidad Desarrollo Económico.
    - Mediante la función Ciencia, Tecnología e Innovación se realizó el pago de servicios personales y sus repercusiones por 151,252.4 miles de pesos del personal de investigación, de apoyo y administrativo; se adquirieron suministros necesarios para la actividad científica por 19,852.5 miles de pesos; se pagaron diversos servicios generales, entre los cuales se incluye el mantenimiento de laboratorios y pólizas de mantenimiento preventivo a equipos científicos por 47,548.8 miles de pesos; asimismo aportó al Fideicomiso de investigación y desarrollo tecnológico un monto por 24,000.0 miles de pesos para desarrollo de proyectos de investigación científica, mantenimiento de instalaciones de investigación y equipamiento científico; finalmente se apoyó con becas al área de posgrado por 2,444.3 miles de pesos a fin de promover la formación de recurso humano en el área de polímeros.

- La ***finalidad Gobierno*** representó el 0.5% del ejercicio del presupuesto total del Centro y presentó un ejercicio del gasto igual respecto al presupuesto aprobado.
  - Mediante la función ***Coordinación de la Política de Gobierno*** se erogó el 100.0% del presupuesto pagado de la finalidad Gobierno.
    - A través de esta función se pagan los sueldos, prestaciones y repercusiones del personal perteneciente al Órgano Interno de Control que se encuentra en la Institución, erogando un monto de 1,153.4 miles de pesos durante el ejercicio.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- El CIQA no realizó contratos de honorarios durante el ejercicio 2015 con cargo al capítulo de Servicios Personales.

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:

[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.

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Centro de Investigación en Química Aplicada					
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	1,477,899		
Dirección de Área	575,684	575,684	605,932		
Subdirección de Área	393,846	393,846	949,063		
Jefatura de Departamento	265,839	265,839	448,452		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	87,867	185,938	12,572,661	1,783,961	150,872
Confianza	143,409	195,174	5,388,283	649,673	64,659
Categorías					
Investigadores y/o Técnicos	144,891	393,942	96,514,661	29,367,982	386,059

FUENTE: Centro de Investigación en Química Aplicada.