

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL

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 de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional (CINVESTAV)** fue de 2,832,232.8 miles de pesos, cifra inferior en 8.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (47.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación negativa de 14.8% 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 8.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las afectaciones presupuestarias externas e internas autorizadas a la entidad, por las siguientes razones:
 - Reducción líquida para llevar a cabo el traspaso de recursos de Honorarios al Ramo 23 "Provisiones Salariales y Económicas", en el concepto "Reasignaciones Presupuestarias", que tiene como finalidad dar cumplimiento a la Medida de Reducción del 10.0% en la partida 12101 "Honorarios", del Ramo 11 "Educación Pública", como parte de la aplicación de la Medidas Preventivas de Ajuste de Gasto.
 - Ampliación líquida para cubrir el costo de las Medidas Salariales Autorizadas, de conformidad con los Oficios Números 315-A-01872 y 307-A.-2271, emitidos por la Dirección General de Programación y Presupuesto "A" y de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, respectivamente.
 - Ampliaciones líquidas para cubrir el incremento salarial del 3.4% al personal Administrativo, Técnico y Manual (Base y Confianza) adscritos a esta Unidad Responsable, con vigencia al 1 de febrero de 2015.
 - Ampliación líquida para cubrir el déficit de servicios personales de órganos administrativos desconcentrados y entidades coordinadas por el Sector. Conforme a los dictámenes 315 A.-03806, 307-A.-4842, emitidos por la Dirección General de Programación y Presupuesto "A" y de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, respectivamente.
- ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 47.7%, 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 de 67.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la reducción de 191,243.5 miles de pesos que corresponden a traspasos compensados a Gasto de Inversión, para cubrir el programa de Inversión en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; la reducción líquida por 37,572.9 miles de pesos, por transferencias al Ramo 23 "Provisiones Salariales y Económicas", para dar cumplimiento a la medida de reducción del presupuesto del Ramo 11 Educación Pública, como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto y, al menor presupuesto pagado de los recursos propios aprobados.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 22.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la reducción líquida de 57,002.5 miles de pesos, por transferencias al Ramo 23 "Provisiones Salariales y Económicas", para dar cumplimiento a la medida de reducción del presupuesto del Ramo 11 Educación Pública, como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto y, al menor presupuesto pagado de los recursos propios aprobados.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ◆ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado menor en 4.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas autorizadas, y al menor presupuesto pagado de los recursos propios aprobados.
- ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 1,241.8% respecto al presupuesto aprobado que se explica principalmente porque en el transcurso del año se autorizaron 4,563.3 miles de pesos para dar cumplimiento al pago de obligaciones o indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, relacionadas con laudos, el pago de gastos funerarios del personal del CINVESTAV, el pago de estancias de profesores visitantes y el costo de los prestadores de servicios social, así como 35,175.7 miles de pesos correspondientes al registro de las erogaciones netas por cuenta de terceros.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se registró un presupuesto pagado mayor en 838.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ◆ En **Inversión Física** se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de Materiales y Suministros, para adquirir bienes muebles y equipos de laboratorio especializados para las actividades sustantivas de investigación y docencia de las unidades académicas de CINVESTAV en la Ciudad de México y en el interior de la República, la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con los folios No. 2015-11-L4J-2 del 27 de mayo de 2015 y 2015-11-L4J-15 del 14 de diciembre de 2015.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de Materiales y Suministros, para adquirir bienes muebles y equipos de laboratorio especializados para las actividades sustantivas de investigación y docencia de las unidades académicas de CINVESTAV en la Ciudad de México y en el interior de la República, la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con los folios No. 2015-11-L4J-2 del 27 de mayo de 2015 y 2015-11-L4J-15 del 14 de diciembre de 2015..
 - En *Inversión Pública*, se registró un presupuesto pagado menor en 17.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la reducción líquida por 5,584.0 miles de pesos, por transferencias al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas”, para dar cumplimiento a la medida de reducción del presupuesto del Ramo 11 Educación Pública, como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto.
 - 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 CINVESTAV ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda considera la función Educación y la tercera Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** concentró el 0.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 13.5% mayor respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CINVESTAV promovió el apoyo a la gestión pública, mejorar sus controles internos mediante el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría y Control por el Órgano Interno de Control en el Cinvestav.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 34.6% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 7.0% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CINVESTAV.
 - A través de la **función Educación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

^{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

- Mediante esta función el CINVESTAV persistió en su compromiso de contribuir a elevar la calidad de la educación de posgrado al haber atendido a 3,335 alumnos en 63 programas de posgrado de maestría y doctorado evaluados externamente y registrados en el Programa Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC) del CONACYT. De éstos, 28 programas se *clasifican* como Competentes a Nivel Internacional (45% de sus programas de posgrado), con lo cual el CINVESTAV se mantiene como una institución de competencia internacional; se aportaron a la comunidad científica y a la sociedad en general, mediante el otorgamiento de 709 grados de maestría y doctorado en ciencias a recursos humanos del más alto nivel académico.
- ♦ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 64.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 15.5% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CINVESTAV.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CINVESTAV contribuyó a elevar la calidad de la investigación que se desarrolla en el país, al haber publicado 1,382 artículos con arbitraje estricto, mantener en operación 555 proyectos de investigación científica y tecnológica, haber producido 1,699 publicaciones de investigación en desarrollo y 590 publicaciones de memorias en congresos nacionales e internacionales.

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 CINVESTAV en 2015:

Contrataciones por Honorarios			
Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional			
(Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	12	1,474,759
L4J	Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	12	1,474,759

FUENTE: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.

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:

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional					
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	1,841,800.08	1,841,800.08	1,841,800.08	722,696.35	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	575,684.16	1,144,254.60	8,585,466.36	1,007,359.57	
Dirección de Área					
Subdirección de Área	402,437.52	474,884.76	5,851,466.72	1,762,879.25	
Jefatura de Departamento	265,839.60	303,057.12	5,954,806.80	2,644,318.87	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	76,132.20	478,790.40	800,594,712.19	908,881,053.50	25,598,926.00
Confianza	81,368.40	191,316.00	21,308,099.24	22,930,645.07	1,778,880.00

FUENTE: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional