

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C.

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.** (CIMA) fue de 273,301.7 miles de pesos, un mayor gasto pagado de 10.9% en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a las adecuaciones presupuestales que se llevaron a cabo en el transcurso del ejercicio, para la transferencia de recursos al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. por un monto de 40,495.2 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor en 12.2% 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 3.7%, en relación con el presupuesto aprobado; debido al presupuesto devengado no pagado al cierre del ejercicio que corresponde principalmente a que se aplicaron medidas restrictivas con respecto a la contratación de personal con recursos propios.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 22.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la adecuación presupuestal para la transferencia de recursos al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C., por un monto de 40,495.2 miles de pesos; así como la reducción presupuestal de 8.6% del presupuesto aprobado para Servicios Generales. La variación por capítulo de gasto se presentó de la siguiente manera:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto de 16.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, esto en virtud de que por la temporalidad de las fechas no se concluyó el proceso de registro de la modificación al presupuesto de recursos propios aprobada en la primera sesión extraordinaria de consejo de Administración del Centro.
 - En **Servicios Generales** se registró un menor gasto pagado de 24.7% respecto al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a las adecuaciones presupuestales que se llevaron a cabo en el transcurso del ejercicio, así como la reducción presupuestal de 8.6% del presupuesto aprobado para Servicios Generales.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** se observó un menor gasto pagado de 7.4%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica porque en el rubro de apoyos a estudios e investigaciones se tuvo menor gasto pagado de 5.9%, respecto al aprobado, ya que en el Centro se utilizaron otras fuentes de financiamiento para sufragar este gasto y al fortalecimiento de los programas de intercambio académico.

- ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, derivado del movimiento compensado se aprobó un gasto de 28,642.7 miles de pesos. Sin embargo se observó un gasto pagado por un monto de 47,776.7 miles de pesos. Asimismo y como resultado de la captación adicional de recursos propios, en la primera sesión extraordinaria del Consejo de Administración se aprobó aumentar el techo presupuestal de recursos propios y canalizar al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C un monto de 11,852.5 miles de pesos, sin embargo no fue concluido el proceso de registro en el Modulo de Adecuaciones Presupuestales (MAPE) conforme a la normatividad vigente, razón por la cual se observa un gasto mayor en un 41.4% respecto a presupuesto estimado.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión**, el gasto se realizó de la siguiente forma:
 - ❖ En **Inversión Física**, para el ejercicio 2016 se programó un gasto de 7,360.8 miles de pesos para ser canalizados al proyecto de inversión con número de cartera 143890E0004, para ser aplicados al rubro de Bienes Muebles.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, se observó un gasto pagado de 4,645.0 miles de pesos; esto como complemento al proyecto de inversión denominado Unidad de Escalamiento que inicio en el ejercicio 2015.
 - En *Inversión Pública*, no se aplicaron recursos.
 - En *Otros de Inversión Física* no se aplicaron recursos
 - ❖ En **Subsidios** no se aplicaron recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** no se registró presupuesto aprobado.

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

- Durante 2016 el Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C., 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 99.1% del gasto pagado total de la entidad, y presentó un crecimiento del gasto de 11.0%, respecto al aprobado, este comportamiento refleja la prioridad en la asignación del gasto para actividades sustantivas del Centro.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la actividad del CIMAV se ha fortalecido como un dinamizador de la innovación tecnológica en la región Norte, generando la brecha para potenciar la cultura de innovación en el sector empresarial, además de ser un constante promotor de los

^{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 2016

programas de apoyo a la innovación, con la cual se ha mantenido en la línea de formación de recursos humanos especializados de alto nivel académico y soporte a las actividades sustantivas.

- ❖ La **finalidad Gobierno** representó el 0.9% del presupuesto pagado del Centro y registró una variación del 0.8% respecto al presupuesto aprobado.
 - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0 % del presupuesto probado.
 - En esta función, se asigna el presupuesto para dar cumplimiento a las disposiciones normativas a las que es sujeto el Centro, asimismo se da un seguimiento puntual a los diversos programas de gobierno establecidos por el Ejecutivo Federal y se realizan actividades para coadyuvar el mejor desempeño de la gestión administrativa del Centro.

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 Investigación en Materiales Avanzados, S.C. en 2016.

Contrataciones por Honorarios			
CENTRO DE INVESTIGACION EN MATERIALES AVANZADOS,S.C.			
(Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	12	1,793,083
90E	Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C	12	1,793,083

FUENTE: Centro de Investigación en Materiales Avanzados 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 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C. (Pesos)					
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	1,686,959	1,686,959	2,933,676		
Dirección de Área	595,833	697,125	3,752,011		
Subdirección de Área	402,445	474,885	1,985,544		
Jefatura de Departamento	265,840	345,485	3,705,014		
Base	92,174	204,730	8,518,347	1,618,486	242,773
Categorías personal CyT	93,898	425,352	95,253,857	21,069,484	632,085

FUENTE. Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.