

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, A. 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 Alimentación y Desarrollo, A. C** (CIAD) fue de 428,825.6 miles de pesos, cifra inferior en 4.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Física (45.3%) y Gastos de Operación (8.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue inferior al presupuesto aprobado en 0.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un presupuesto pagado menor en 1.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las autorizaciones de las ampliaciones líquidas según adecuaciones: 2016-38-9OG-130 por 5,709.7 miles de pesos, a efectos de cubrir política salarial al personal científico, tecnológico, administrativo y de apoyo a partir del mes de febrero del presente, 2016-38-9OG-133 por 10.7 miles de pesos a efecto de cubrir incremento en las cargas administrativas, 2016-38-9OA-209 por 887.5 miles de pesos por promoción de 31 plazas de personal científico y tecnológico, 2016-38-9OA-276 por 176.3 miles de pesos y 2016-38-9OA-277 por 25.2. miles de pesos para registro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de los servidores públicos de mandos y enlace de los CPI'S. Los recursos fiscales se ejercieron en su totalidad, en cuanto a recursos propios, se tuvo un ejercicio inferior en un 32.4%, debido a que no se tuvo la necesidad de contratar al total de eventuales programados, por la baja demanda de servicios de laboratorios y de proyectos que oferta el centro.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 8.8%, 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 el presupuesto pagado fue inferior en 25.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas del capítulo 3000, según adecuaciones: 2016-38-9ZY-182 por 43.5 miles de pesos, 2016-38-9ZY-183 por 480.0 miles de pesos, 2016-38-9ZY-184 por 5,579.9 miles de pesos de recursos fiscales; adecuación 2016-38-9ZY-5 por 421.8 miles de pesos de recursos propios, también se debe a que no se ejercieron 190.2 miles de pesos de recursos propios, debido a la cancelación de dos proyectos y a la terminación anticipada de tres proyectos de servicios provenientes de la convocatoria 2016 de recursos de “Programa de Estímulos a la Investigación”.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 4.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a la reducción por motivos de control presupuestario según adecuación 2016-38-9OX-114 por 15,175.6 miles de pesos, transferencia compensada entre partidas del mismo capítulo y por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas, los cuales provinieron del capítulo 2000, así como por la reasignación presupuestaria según adecuación 2016-38-9OM-229

por 6,854.4 miles de pesos provenientes del capítulo 5000, en cuanto a recursos fiscales se tuvo la necesidad de ejercer más de lo programado para los siguientes conceptos: pago de energía eléctrica, por la utilización de espacios que se terminaron de construir y adecuar, como también el servicio de agua y servicio telefónico, auditorías, comisiones bancarias, mantenimiento de vehículos, instalaciones y mantenimiento de equipos de laboratorios para apoyar a proyectos de investigación que no contaban con recursos en estos rubros, por lo que se cubrió con la disponibilidad de la partida de Impuesto sobre Nóminas. En cuanto a recursos propios, no se ejerció el total del presupuesto aprobado, debido a que no se solicitó el total de servicios de laboratorio por los clientes.

- ❖ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado del 100% respecto al presupuesto aprobado, esto se explica a una adecuada planeación en el ejercicio de becarios.
- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado mayor en 2,361.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se tuvo la necesidad de pagar más becas a estudiantes no contemplados con recursos propios y se traspasó a la cuenta del fideicomiso el remanente de recursos propios al cierre del año, para dicho movimiento se solicitó que se realizara reunión extraordinaria de nuestro Órgano de Gobierno para que autorizara el traspaso y poder solicitar adecuación presupuestaria a la SHCP, pero no fue posible llevarse a cabo la reunión, debido a que se tenía que convocar con 5 días de anticipación y en cuatro días salía todo el personal de vacaciones en CONACYT, por lo que esta situación no quedó regularizada.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se registró un presupuesto pagado menor en un 36.3% en comparación con el presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue menor en un 45.3% en comparación con el presupuesto aprobado, esto se debió a la cancelación de una cartera de inversión y a la disminución de otra, la cual se explica a continuación:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el presupuesto pagado fue menor en un 44.4% en comparación con el presupuesto aprobado, esto se debió a que se canceló la cartera de inversión 14389ZY0002 denominada “Fortalecimiento de la planta piloto de CIAD-Culiacán para el desarrollo de proyectos alimenticios de alto valor agregado” según adecuación presupuestaria 2016-38-9OM-229 como reducción líquida de los capítulos 5000, 6000 y ampliación del capítulo 3000, la cual se recalendarizó para que empezara la inversión en 2017 y otro factor importante en la variación se debió a que no se tuvo la necesidad de ejercer los recursos propios autorizados para la cartera 14389ZY0001 denominada “Plataforma analítica institucional (PAI) para el fortalecimiento y servicio a los programas de investigación, desarrollo tecnológico e innovación”, debido a que se consiguieron buenas ofertas en la adquisición de varios equipos.
 - En Inversión Pública, no se ejercieron los recursos que se tenían programados originalmente, esto se debe a que solicitó recalendarizar la cartera 14389ZY0002 para que empiece en el 2017.
 - 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 PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 el CIAD ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.7% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 4.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIAD.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se contribuyó a impulsar la educación científica y tecnológica como elemento indispensable para la transformación de México en una sociedad del conocimiento mediante el incremento de la capacidad del Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación de generar investigación científica, desarrollo tecnológico e innovación y formar capital altamente especializado, mediante 342 publicaciones arbitradas; 2.61 por investigador. El 80% son artículos, el 17% son capítulos de libro y el resto corresponde a libros y edición de libros. Cabe destacar que del total de artículos arbitrados el 96% está indizado y el factor de impacto promedio es de 1.94.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del CIAD en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, A. C. (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	0	0.00
9ZY	Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.	0	0.00

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

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, 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 ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, A. 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	1,850,940.00	1,850,940.00	2,519,718.00		
Dirección de Área	592,474.00	592,474.00	786,146.00		
Subdirección de Área	347,982.00	347,982.00	1,153,646.00		
Jefatura de Departamento	237,274.00	237,274.00	3,572,984.00		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	96,866.00	156,070.00	11,019,812.00	2,251,826.00	1,274,386.00
Confianza					
Categorías					
Académicos	93,998.00	434,275.00	203,859,679.00	36,144,813.00	11,586,386.00

FUENTE: Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.