

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. C.

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el presupuesto pagado del Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C. (CIDE) fue 546,431.7 miles de pesos, cifra superior en 36.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al ejercicio presupuestario en los rubros de Otros de corriente y Otros de inversión, los cuales no registraron presupuesto aprobado, así como a la mayor reasignación de recursos de Subsidios (361.2%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 27.8%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 5.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el pago al personal de prestaciones consignadas en el Contrato Colectivo de Trabajo, Acuerdos Sindicales y por derechos adquiridos que datan desde 1994.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 7.8%, 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** se registró un gasto pagado menor en 16.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos presupuestarios para dotar de recursos al capítulo de Servicios Generales, con el fin de apoyar la prestación de servicios relacionados con las necesidades funcionales del CIDE.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 3.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas de los capítulos 2000. Además, se realizó la ejecución de gasto pagado por un monto de 2,522.4 miles de pesos; este monto corresponde al registro de las operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones, adicionalmente hay pagado en Transparencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, se observó una variación negativa de 76.1% respecto a los recursos del presupuesto aprobado.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado mayor en 361.2% en comparación con el presupuesto aprobado, la variación corresponde principalmente a una transferencia al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología de ingresos generados por proyectos.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se presupuestaron recursos por 1,500 miles de pesos, y se realizó la ejecución de gasto pagado por un monto de 2,880.3 miles de pesos.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos, sin embargo, se realizó la ejecución de gasto pagado por un monto de 36,136.0 miles de pesos; este monto corresponde al registro de las operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones.
- ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos, sin embargo, se realizó la ejecución de gasto pagado por un monto de 36,136.0 miles de pesos del cual se integra todo el rubro.
- ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos, sin embargo, se observó un monto pagado por 36,136.0 miles de pesos; este monto se explica principalmente por el registro de las operaciones de erogaciones recuperables y es el neto de dichas operaciones, entre las cuales se encuentran gastos a comprobar, financiamientos educativos a corto plazo para alumnos y recuperación de préstamos al personal.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 el CIDE 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 99.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 36.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIDE.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIDE realizó investigación científica, básica y aplicada en las áreas de Economía, Relaciones Internacionales, Ciencia Política, Administración Pública, Historia, Derecho y disciplinas afines; impartió enseñanza a nivel licenciatura, maestría y doctorado; y vinculó su investigación con los sectores público, social y privado. De esta manera, el CIDE contribuye a la asociación del trabajo científico y la formación de recursos humanos de alto nivel con el desarrollo del conocimiento y la atención a las necesidades de la sociedad mexicana.

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.

III. 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 CIDE en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. C. (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	146	6,977,559
90M	Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.	146	6,977,559

IV. 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 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, 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)					
Presidencia	1,841,800	1,841,800	3,052,680		
Dirección Técnica	1,363,057	1,363,057	4,688,586		
Dirección de Área	937,785	937,785	1,622,349		
Subdirección de Área	402,445	474,885	6,997,641		
Jefatura de Departamento	265,840	303,057	2,745,644		
Enlace (grupo P o equivalente)	0.0	0.0	0.0		
Operativo					
Base	74,287	163,310	16,911,861	16,264,615	
Confianza	99,541	393,950	123,063,539	89,624,047	

Fuente: Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C.