CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, 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 Científica de Yucatán, A.C.** (CICY) fue de 274,481.3 miles de pesos, cifra superior en 4.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (2.2%) y al rubro de Otros de Corriente el cual no contó con presupuesto aprobado y se ejerció 7,740.6 miles de pesos para ayudas sociales, transferencias al fideicomiso y operaciones ajenas.

Gasto Corriente

- El ***Gasto Corriente*** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 4.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - En ***Servicios Personales*** se registró un mayor gasto pagado de 2.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el efecto neto de las autorizaciones de las ampliaciones líquidas a efectos de cubrir la política salarial al personal científico y tecnológico y administrativo y de apoyo de acuerdo con los dictámenes emitidos por la UPCP mediante las adecuaciones presupuestarias 2017-38-90A-189 y 2017-38-90M-192 del 7 de julio de 2017; transferencia compensada con cargo al concepto del Ramo 23 con el fin de llevar a cabo la conversión por promoción de plazas al personal científico y tecnológico del Centro mediante afectación presupuestaria 2017-38-90A-220 autorizada el 15 de agosto de 2017; así mismo ampliación líquida con recursos del concepto del Ramo 23, de conformidad con los dictámenes emitidos por la UPCP, a efectos de cubrir la actualización de montos de despensa y la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando, mediante las afectaciones presupuestarias 2017-38-90A-343 y 2017-38-90A-379 de fechas 22 de noviembre y 20 de diciembre de 2017; por último, ampliación líquida de conformidad con los dictámenes emitidos por la UPCP a efectos de cubrir las prestaciones socioeconómicas para el personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo, mediante adecuación 2017-38-90A-402 del 29 de diciembre de 2017; así como las reducciones líquidas provenientes de partidas de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando superior, mediante adecuación presupuestal 2017-38-90C-6 autorizada el 20 de enero de 2017 y la adecuación 2017-38-90Q-430 del 25 de enero de 2018 con el fin de restituir al Ramo 23 recursos correspondientes al capítulo de Servicios Personales como medida de cierre. Aunado a las adecuaciones descritas, el ejercicio mediante recursos propios fue inferior en 46.0% al presupuesto aprobado de acuerdo con las necesidades que tuvo la entidad para la contratación de personal eventual y asimilados.
  - En el rubro de ***Gasto de Operación*** se registró un presupuesto pagado sin variación porcentual en comparación con el presupuesto aprobado, sin embargo se presenta el detalle de los capítulos que lo conforman:
    - En ***Materiales y Suministros*** se registró un gasto pagado menor en 12.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos presupuestarios de adecuaciones internas para dotar de recursos a partidas de servicios generales que presentaban déficit con el fin de cubrir el pago de compromisos, sin afectar el cumplimiento de sus metas.

- El presupuesto pagado en ***Servicios Generales*** fue mayor en 2.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con los ahorros generados en Materiales y suministros, con el fin de cubrir el *déficit* presupuestario en diversas partidas.

❖ En ***Subsidios*** se registró un gasto pagado menor en 25.9% con respecto al presupuesto aprobado, como consecuencia de las adecuaciones realizadas con la finalidad de asignar recurso al rubro de Otros de Corriente para cubrir compromisos alineados a las metas institucionales y el traspaso al fideicomiso de acuerdo con el monto aprobado en la segunda sesión de Órgano de Gobierno.

❖ En ***Otros de Corriente*** no se tuvo presupuesto aprobado, sin embargo se ejerció recurso por 7,740.6 miles de pesos como consecuencia de las operaciones ajenas (60.8%) y para ayudas sociales y transferencias al fideicomiso (39.2%). Estos gastos son resultado de la operación y el cumplimiento de metas.

Pensiones y Jubilaciones

➢ No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

➢ En ***Gasto de Inversión*** no se asignaron recursos en el presupuesto.

❖ En ***Inversión Física*** no se asignaron recursos en el presupuesto.

- En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron ni ejercieron recursos en el presupuesto.
- En Inversión Pública y Otros de Inversión Física, no se presupuestaron ni ejercieron recursos.

❖ En el rubro de **Subsidios** no se asignaron ni ejercieron recursos.

❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos, sin embargo se obtuvieron ingresos como consecuencia del efecto neto de las operaciones ajenas recuperables.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática[1]

➢ Durante 2017 el CICY 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 99.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 4.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CICY.

- A través de *la* **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** 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.

- Mediante esta función el CICY desarrolló proyectos de investigación, innovación, y desarrollo tecnológico, entre otros. Estos proyectos apoyan el desarrollo de conocimiento científico básico, fortalecen a la industria a través del desarrollo tecnológico y la innovación y contribuyen a la conservación de la biodiversidad y el medio ambiente; y generó capital humano de excelencia, a través de los posgrados en ciencias del agua, ciencias biológicas, ciencias en energía renovable y en materiales poliméricos.

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 Centro de Investigación Científica de Yucatán en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	**14**	**710,660**
90Q	CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN A.C.	14	710,660

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 CIENTÍFICA DE YUCATÁN, 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	1,688,226	1,688,226	2,576,082		
Dirección de Área	623,086	708,182	2,143,793		
Subdirección de Área	427,285	427,285	717,728		
Jefatura de Departamento	328,992	359,112	4,027,740		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	73,142	216,012	12,619,847	2,885,924	
Confianza					
Categorías	113,702	448,793	165,076,306	18,557,145	

FUENTE: Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.