

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA

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 en Química Aplicada (CIQA)** fue de 211,072.2 miles de pesos, cifra inferior en 6.9% en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Materiales y Suministros (29.9%), de Servicios Generales (15.2%) y en Subsidios (35.5%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** observó un menor ejercicio presupuestario de 5.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 2.1% respecto al presupuesto aprobado, debido al efecto neto de las ampliaciones líquidas por 3,291.3 miles de pesos autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a efecto de cubrir el incremento salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo, para Previsiones para aportaciones al ISSSTE, FOVISSSTE, Sistema de Ahorro para el Retiro, Seguro de cesantía en edad avanzada y vejez, Ahorro Solidario y la promoción de plazas de Personal Científico y Tecnológico con vigencia a partir del 1 de junio de 2017; actualización de la prestación de la despensa al personal de mando y enlace, con vigencia a partir del 1 de enero de 2017, para cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos de mando con vigencia a partir del 1 de enero de 2017; así como la reducción líquida por 146.7 miles de pesos transferidos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” correspondientes de partidas de sueldos y salarios de los servidores públicos del mando superior.
 - ❖ **El Gasto de Operación** presentó un menor ejercicio presupuestario de 18.9% en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de movimientos compensados entre capítulos de gasto y porque este año no se llegó a la meta de recursos propios. Su evolución por capítulo del gasto es:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio presupuestario de 29.9% en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de la baja captación de recursos propios con respecto a la meta establecida en el presupuesto original, por lo que una parte de la adquisición de materiales y reactivos de laboratorio se realizaron con recursos de proyectos extraordinarios.
 - En *Servicios Generales* se registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 15.2%, que se explica principalmente a la reducción en el gasto en las partidas de *Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación* y en la partidas de *Servicios de arrendamiento* derivado a que no se logró obtener la meta establecida de recursos autogenerados.

- ❖ En **Subsidios** se observó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 35.5%, que se explica debido a la disminución de las becas otorgadas a estudiantes de posgrado con recursos propios y a que se contó con apoyo para becas de los estudiantes de posgrado financiados por proyectos específicos.
- ❖ En **Otros de Corriente** no se tuvo asignación original. Sin embargo se erogaron 1,418.5 miles de pesos en Operaciones Ajenas, mismas que fueron registradas en la partida 39908.

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 recursos en el presupuesto.
 - En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos. Se erogaron por operaciones ajenas la cantidad de 2,492.2 miles de pesos, considerando que este rubro representa la totalidad de la variación de Gasto de Inversión.

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

- El CIQA 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; en tanto que la segunda considera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró 0.5% del ejercicio del presupuesto total del Ramo y registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado para esta finalidad de 4.2%, que se explica por lo siguiente:

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.

- A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó 100% del presupuesto ejercido de la finalidad, para la cual se registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 4.2%, los recursos fueron aplicados con el pago de sueldos y prestaciones al personal del Órgano Interno de Control que se encuentra en el Centro.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** representó 99.5% de las erogaciones totales del Ramo, y presentó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 7.0%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas.
 - A través de la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación se erogó el 100.0% del recurso asignado a la finalidad Desarrollo Económico.
 - Mediante la función Ciencia, Tecnología e Innovación se realizó el pago de servicios personales y sus repercusiones por 153,595.0 miles de pesos del personal de Investigación, de Apoyo y Administrativo; se adquirieron suministros necesarios para la actividad científica por 12,456.5 miles de pesos; se pagaron diversos servicios generales, entre los cuales se incluye el mantenimiento de laboratorios y pólizas de mantenimiento preventivo a equipos científicos por 44,696.3 miles de pesos; finalmente se apoyó con becas al área de posgrado por 2,949.9 miles de pesos a fin de promover la formación de recurso humano en el área de polímeros.

III. Contrataciones por Honorarios

- El CIQA no realizó contratos de honorarios durante el ejercicio 2017 con cargo al capítulo de Servicios Personales.

Contrataciones por Honorarios			
Centro de Investigación en Química Aplicada (CIQA)			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto Pagado
	Total	0	0
90U	Centro de Investigación en Química Aplicada (CIQA)		

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 EN QUÍMICA APLICADA (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	1,466,988.72	1,466,988.72	2,303,683.33		
Dirección de Área	604,468.44	604,468.44	935,384.09		
Subdirección de Área	405,660.84	405,660.84	782,993.00		
Jefatura de Departamento	276,628.32	276,628.32	1,180,300.30		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	91,381,.30	185,938.20	14,891,218.21	2,084,798.55	1,786,970.19
Confianza	149,144.86	195,174.12	5,858,741.17	703,065.76	70,306.58
Categorías					
Investigadores o técnicos	150,687,.01	393,941.64	99,869,410.65	24,967,397.41	399,478.36

FUENTE: Centro de Investigación en Química Aplicada.