

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA)

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** de **CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA)** fue de 300,713.8 miles de pesos, cifra inferior en 48.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (13.2%) y Gastos de Operación (34.0%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 48.7%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 13.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En CIATEQ, A.C. se pagaron 261,189.8 miles de pesos, en el que se incluyeron el pago de sueldos, prestaciones (prima vacacional, aguinaldo, seguridad social y seguros, entre otros) de todo el personal; así como el pago de los incrementos salariales, incremento a las prestaciones laborales y conversiones por promoción de plazas de personal científico y tecnológico otorgados durante el año.
 - Si bien se presentaron varias ampliaciones al presupuesto en el renglón de servicios personales, la principal causa fue la menor contratación de personal eventual cubierto con recursos propios. Esta variación se generó debido a que al final del ejercicio, no se logró alcanzar la meta de facturación y contratación de proyectos, razón por la cual la contratación de personal eventual estuvo por debajo de lo programado originalmente.
 - Las modificaciones al presupuesto de servicios personales durante el ejercicio 2017 fueron las siguientes:
 - Se modifica el presupuesto (reducción) por 185.7 miles de pesos correspondiente al envío de recursos fiscales al Ramo General 23, provenientes de partidas de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando superior. Según afectación presupuestaria No. 2017-38-90C-6 de fecha 23 de Enero de 2017.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 4,299.5 miles de pesos a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2017, según afectación presupuestaria No. 2017-38-90A-189 del 28 de Junio del 2017.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 375.1 miles de pesos con el fin de llevar a cabo la conversión por promoción de plazas de personal científico y tecnológico con vigencia a partir del 1ro de junio del 2017, según afectación presupuestaria No. 2017-38-90A-220 del 03 de Agosto del 2017.

- Se modifica el presupuesto (ampliación) por 18.7 miles de pesos a efecto de cubrir la actualización del monto de la despesa para los servidores públicos de mando y enlace adscritos a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero del 2017, según afectación presupuestaria No. 2017-38-90A-343 del 14 de Noviembre del 2017.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 1,000.0 miles de pesos a efecto de cumplir con las metas y objetivos establecidos para el Ramo 38, bajo el amparo de las facultades concedidas por la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad hacendaria. Según afectación presupuestaria No. 2017-38-91S-349 del 15 de Noviembre del 2017.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 242.7 miles de pesos a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando y enlace adscritos a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero del 2017, según afectación presupuestaria No. 2017-38-90A-379 del 14 de Diciembre del 2017.
 - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 1,514.5 miles de pesos a efecto de cubrir las prestaciones socioeconómicas para personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo adscrito a 5 Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero del 2017, según afectación presupuestaria No. 2017-38-90A-402 del 28 de Diciembre del 2017.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 34.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
- En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor en 44.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se logró alcanzar la meta de facturación establecida, derivado de esto no fue necesario ejercer el total de recursos aprobados en este renglón específicamente para el desarrollo de proyectos.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 30.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se realizó un menor número de contratación de servicios, estudios y asesorías para el desarrollo de los proyectos de vinculación derivado de que, no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
 - Durante el ejercicio 2017 CIATEQ, A. C. tuvo como objetivo disminuir costos en la subcontratación de servicios que se utilizan para el desarrollo de proyectos de vinculación.
 - Se continúa llevando a cabo acciones referentes a ahorro de energía y servicios, aunado a la aplicación de medidas de austeridad en los gastos de operación en las diferentes sedes del Centro.
- ❖ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado menor en 44.8% con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
- La variación se genera debido a que no se logró alcanzar la meta de facturación establecida, derivado de esto, no se contó con los recursos para otorgar el total de becas para formación de recursos humanos.

- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado menor en 11,241.0% con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - En este rubro se incluye un importe de 147,176.8 miles de pesos que corresponde a “operaciones ajenas de terceros”.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto originalmente, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
 - ❖ 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.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron ni se ejercieron recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** el importe de 3,979.5 miles de pesos que se presenta es lo que corresponde a “operaciones ajenas recuperables”.

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

- Durante 2017 el CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) 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 menor en 48.1% respecto del presupuesto aprobado. El comportamiento en el ejercicio de los recursos en este renglón es debido a que CIATEQ, A. C. (Centro de Tecnología Avanzada) forma parte del grupo de Centros Tecnológicos y su principal actividad se concentra precisamente en el desarrollo de proyectos, investigación y servicios especializados. El presupuesto ejercido en este grupo trae consigo la generación de recursos para el Centro, lo cual contribuye a fortalecer el índice de sostenibilidad económica.
 - 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 CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) realizó la conceptualización y desarrollo de proyectos de vinculación, proyectos de desarrollo tecnológico, proyectos de investigación e institucionales, desarrollo de ingeniería, entre otros. Es importante mencionar que por medio del desarrollo de los proyectos se genera conocimiento y se contribuye al fortalecimiento y mejoramiento de la competitividad tecnológica de nuestros clientes. Parte de los recursos ejercidos en esta función se canalizaron a la formación de recursos humanos, así como a la generación de capital humano de excelencia en el Posgrado Interinstitucional de Ciencia y Tecnología (PICYT). De igual forma se proporcionaron servicios especializados, servicios de metrología y servicios de ensayos no destructivos, entre otros.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** absorbió el 0.7% de los recursos pagados por el Centro, y registró una ampliación de 2.2% respecto al presupuesto aprobado.
 - El total de los recursos de esta finalidad se erogaron a través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**.
 - La **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, considera los recursos ejercidos en el programa presupuestario 0001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos del Órgano Interno de Control.

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 de CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) en el ejercicio de 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA) (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	0	0
90Y	CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)	0	0

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 CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA) (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	1,914,679.0	1,914,679.0	2,903,874.0		
Dirección de Área	708,182.0	708,182.0	2,292,032.0		
Subdirección de Área	328,011.0	361,655.0	2,339,710.0		
Jefatura de Departamento	231,595.0	285,148.0	2,327,988.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	124,655.0	201,612.0	6,276,601.0		
Categorías	98,405.0	418,876.0	164,145,749.0	8,825,161	

FUENTE: CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada).