

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA, 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 **Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.** (IPICYT) fue de 231,812.0 miles de pesos, cifra superior en 6.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (22.8%) y Subsidios (32.3%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 6.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 22.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de la ampliación líquida de la adecuación presupuestaria 2017-38-91C-210 para Provisiones Salariales y Económicas (Previsiones para aportaciones al ahorro solidario) de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP, a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico, Administrativo y de Apoyo; Adecuación No. 2017-38-90W-209 para Provisiones Salariales y Económicas (Previsiones para aportaciones al seguro de cesantía en edad avanzada y vejez) de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP, a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico, Administrativo y de Apoyo; Adecuación No. 2017-38-90I-211 para Provisiones Salariales y Económicas (Incremento a las percepciones) de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP, a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico, Administrativo y de Apoyo; Adecuación 2017-38-90A-220 para Provisiones Salariales y Económicas (Otras medidas de carácter laboral y económico) con el fin de llevar a cabo la conversión por promoción de 236 plazas de personal científico y tecnológico a favor de 18 Centros Públicos de Investigación; Adecuación 2017-38-90A-343 para Provisiones Salariales y Económicas (Otras medidas de carácter laboral y económico) de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP a efecto de cubrir la actualización del monto de la despesa para los servidores públicos de mando y enlace, con vigencia a partir del 1 de enero de 2017; Adecuación 2017-38-90A-379 para Provisiones Salariales y Económicas de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mandos, con vigencia a partir del 1 de enero del 2017 y Adecuación 2017-38-90C-401 para Provisiones Salariales y Económicas (Otras medidas de carácter laboral y económico) de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP a efecto de cubrir las prestaciones socioeconómicas para el personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo, con vigencia a partir del 1 de enero o 1 de febrero del 2017, respectivamente.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 51.2%, 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 70.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la adecuación compensada 2017-38-91W-46, entre partidas de gasto corriente, con el fin de apoyar las necesidades reales de operación de las áreas sustantivas de esta Entidad, la cual permitirá cubrir los gastos para dar debida atención y seguimiento a los

procedimientos jurisdiccionales, asesorías en materia legal, administrativa y laboral, revisión de contratos y convenios nacionales e internacionales relacionados con el Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C., toda vez que esta Entidad carece dentro de su estructura orgánica de un área jurídica que apoye en las actividades antes señaladas.

- El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 46.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la reducción líquida 2017-38-90W-84 de recursos fiscales, con el propósito de atender proyectos a nivel del Sistema Conacyt de Centros Públicos de Investigación en el presente ejercicio fiscal, con carácter de no regularizable, lo cual permitirá un mejor cumplimiento de los objetivos a cargo del Ramo 38; Adecuación compensada 2017-38-91W-1 entre partidas de gasto por concepto de transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos.
- ❖ En **Subsidios** se registró un mayor gasto pagado de 32.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el incremento de apoyo en becas de proyectos por convocatoria y proyectos de recursos autogenerados. Los recursos fiscales asignados en este rubro, no sufrieron variaciones, ya que el presupuesto pagado para el ejercicio 2017 correspondió al presupuesto aprobado.
- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un mayor gasto pagado de 42,284.2 miles de pesos respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de las ampliaciones líquidas 2017-38-91W-1 y 2017-38-91W-10 en la partida presupuestal de transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos, en esta partida presupuestal se registró un monto pagado de 40,413.3 miles de pesos, la Variación en Otros Servicios Generales se genera por montos recuperables derivados de por cuenta de terceros por un monto de 3,974.1 miles de pesos.

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.

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

- Durante 2017 el Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C. 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 6.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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 Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C. en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	350	31,631,231.8
91W	Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.	350	31,631,231.8

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:

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 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA, 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	1,468,128.1	1,468,128.1	2,035,560.0	0.0	0.0
Dirección de Área	623,086.0	708,181.8	2,417,200.0	0.0	0.0
Subdirección de Área	328,010.9	361,655.4	1,075,970.00	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	231,595.2	247,586.2	2,497,220.00	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	99,910.2	207,523.2	7,016,488.5	30,176.5	0.0
Confianza	197,702.4	197,702.4	789,225.1	0.0	0.0
Categorías	98,405.4	418,875.6	62,656,151.5	23,615,387.7	0.0

FUENTE: Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica, A.C.