

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C.

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2018 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.** (CIMAT) fue de 148,909.0 miles de pesos, cifra inferior en 24.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en 28.6% en los rubros de Gastos de Operación, asimismo hubo un menor gasto pagado en el rubro Subsidios en 11.8%.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 25.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 0.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Los pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias, y otras prestaciones sociales y económicas, fueron inferiores a lo programado por falta de captación de recursos propios.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 28.6%, 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 inferior en 37.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, combustibles, materiales de construcción, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 26.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contratación de los servicios de telefonía convencional e internet, servicio de radiolocalización, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios integrales, servicios de traslados y viáticos, entre otros.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado menor en 11.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que no se captaron los recursos propios esperados.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se presupuestó originalmente 2,603.8 miles de pesos y se observó un gasto pagado de signo negativo que se explica esencialmente por la mayor captación de recursos por fondos en administración realizada al final del último trimestre para el desarrollo de proyectos de investigación relativos a la inteligencia artificial, dado que son ingresos que no se tenían presupuestados y que por su naturaleza tienen un efecto contrario en los gastos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, y en el transcurso del ejercicio se registraron operaciones ajenas recuperables, debido a que hubo la necesidad de apoyar a proyectos de investigación con financiamiento para que logran sus objetivos y se otorgaron gastos y viáticos a comprobar como apoyo a la actividad sustantiva del Centro.
 - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto aprobado.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, no hubo asignación de recursos en el presupuesto aprobado.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante en el transcurso del ejercicio se registraron operaciones ajenas recuperables, debido a que hubo la necesidad de apoyar a proyectos de investigación con financiamiento para que logran sus objetivos, además de otorgar gastos y viáticos a comprobar como apoyo a la actividad sustantiva del Centro.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2018 el CIMAT ejerció su presupuesto a través de **dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico**. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.9% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 25.0% respecto del presupuesto aprobado, debido a la reducción presupuestaria aplicada a gasto corriente y a la falta de captación de la totalidad de los recursos propios. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIMAT.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se promovió la realización de actividades de investigación básica y aplicada en las áreas de las matemáticas y disciplinas afines, orientadas hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales del país; se formularon, ejecutaron e impartieron programas para estudios de licenciatura, maestría y doctorado, así como cursos de actualización y especialización de personal en actividades relacionadas con el objeto del CIMAT.

^{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 informa que en el ejercicio 2018 el CIMAT realizó contrataciones por honorarios como se especifica en el cuadro siguiente:

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C.**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		18	3,898,115.0
90 C	Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.	18	3,898,115.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, A.C.**
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios Pagado ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,563,283.4	1,563,283.4	2,106,210.1		
Dirección de Área	729,718.3	729,718.3	977,405.2		
Subdirección de Área	373,879.3	373,879.3	2,420,640.0		
Jefatura de Departamento	294,786.5	294,786.5	4,287,484.2		
Operativo					
Base	76,004.4	208,467.0	7,283,983.0	591,880.1	4,583,886.6
Categorías	101,751.0	433,117.2	81,702,920.6	21,339,174.2	15,684,234.0

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

^{2/} Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Centro de Investigación en Matemáticas, A.C.