

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.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 y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.** (CIDETEQ) fue de 155,417.4 miles de pesos, cifra inferior en 0.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Materiales y Suministros (36.1%) y de Servicios Personales (7.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 0.3% 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 7.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Los recursos programados para estímulos al personal Científico y Tecnológico y otras prestaciones correspondientes a la fuente de financiamiento de recursos propios, no fueron pagados. Del presupuesto aprobado de recursos propios solo se pagaron en 2018 los recursos autorizados para el sueldo base al personal eventual y las cuotas para el seguro de gastos médicos del personal civil.
 - Reducción líquida por 7,621.5 miles pesos por concepto de economías en servicios personales derivado de las plazas vacantes al cierre del ejercicio 2018, conforme a la Adecuación 2018-38-90K-398 por la reducción líquida al presupuesto autorizado al CIDETEQ con el fin de restituir al Ramo 23 Provisiones Salariales y Economías, recursos correspondientes a Servicios Personales y a la adecuación 2018-38-90K-418 por la reducción líquida al presupuesto autorizado al CIDETEQ con el fin de restituir al Ramo 23 Provisiones Salariales y Economías, recursos correspondientes a seguridad social.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 6.8%, 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 36.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la transferencia del remanente de recursos propios al Fideicomiso del CIDETEQ ya que presupuestalmente se disminuyeron los recursos de diversas partidas para dar suficiencia a la partida 46101 Aportaciones a Fideicomisos Públicos, mediante la adecuación presupuestaria 2018-38-90K-8. El ejercicio de los recursos corresponde al gasto principalmente en las partidas presupuestales: 21101 material de oficina, 21501 material de apoyo informativo, 21201 materiales de impresión y reproducción, 21601 material de limpieza, 24601 material eléctrico, 29601 refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, 26103 combustible, 25101 sustancias químicas, 25501 material de laboratorio, 27201 prendas de protección personal, 29101 herramientas menores y 29501 refacciones y accesorios menores de equipo de laboratorio. Cabe señalar que al presupuesto original se realizaron dos transferencias compensadas de recursos mediante las adecuaciones con folios 2018-38-90K-3, 2018-38-90K-7 y 2018-38-90K-128 para otorgar suficiencia presupuestaria a diversas partidas del gasto de materiales.

- El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los mayores recursos pagados en la contratación de servicios para el desarrollo de proyectos comercializados con respecto al presupuesto aprobado. El ejercicio del gasto se realizó principalmente en las siguientes partidas presupuestales: 33901 sub contratación de servicios con terceros, 32301 Arrendamiento de equipo y bienes informáticos, 32701 patentes, regalías y otros, 32503 arrendamiento de vehículos, 39801 impuesto sobre nómina, 35801 servicio de limpieza, 33801 servicio de vigilancia, 31401 servicio telefónico, así como en la partida 31101 servicio de energía eléctrica, 33401 servicio para capacitación, 35101 mantenimiento y conservación de inmuebles y 35701 mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo. Cabe señalar que al presupuesto aprobado se realizaron dos transferencias compensadas de recursos mediante las adecuaciones con folios 2018-38-90K-3, 2018-38-90K-7, 2018-38-90K-51 y 2018-38-90K-128 para otorgar suficiencia presupuestaria a diversas partidas del gasto de servicios.
- ❖ En **Subsidios** se observó un menor presupuesto pagado de 39.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por una menor incorporación de estudiantes en proyectos con recursos propios. El total de recursos fiscales se pagó.
- ❖ En **Otros de Corriente** no contó con un presupuesto aprobado. Sin embargo, durante el ejercicio se pagó un monto de 11,519.9 miles de pesos. Esto se explica por lo siguiente:
 - Corresponde 9,500.0 miles de pesos al traspaso del remanente de recursos propios al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro Público de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C., en Materia de Electroquímica, Agua, Procesos, Materiales Ambiente y Ciencias con clave 20003890K01112. El trámite del traspaso se realizó ante la SHCP mediante la modificación al flujo de efectivo autorizado al Centro de recursos Propios, según acuerdo SCA-O-II-2018/11 autorizado en la segunda sesión ordinaria del Consejo de Administración celebrada el 26 de octubre de 2018. El registro de la solicitud se realizó en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAPE) mediante el folio 2018-38-90K-8, a fin de transferir los recursos autogenerados por la venta de servicios y proyectos para contar con fondos en el Fideicomiso del CIDETEQ que apoyen proyectos internos en el marco de su planeación estratégica.
 - Corresponde 2,019.9 miles de pesos al neto de las operaciones ajenas de terceros derivado en mayor medida a los recursos de Fondos en Administración, por los recursos recaudados y pagados durante el ejercicio en apoyos y proyectos de investigación de Fondos Sectoriales e Institucionales CONACYT cuyos recursos corresponden a una disponibilidad con un fin específico. Adicionalmente, el neto de las operaciones ajenas de terceros se conforma de otros conceptos tales como: retenciones de ISPT y aportaciones de seguridad social del personal, IVA cobrado, interés ganado en cuentas bancarias de recursos fiscales y otros descuentos al personal como pensión alimentaria, créditos INFONAVIT y fondo de ahorro, entre otros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

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 originalmente.
- En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ En los rubros de **Subsidios** no se tuvo asignación de recursos.
- ❖ **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, durante el ejercicio corresponde un monto de -185.0 miles de pesos. Los recursos corresponden al neto de operaciones ajenas de recuperables por concepto de recursos entregados en el ejercicio a los empleados para el desarrollo de comisiones de trabajo, así como por anticipos a proveedores.

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

- Durante 2018 el CIDETEQ ejerció su presupuesto a través 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 98.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 0.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIDETEQ.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIDETEQ realizó 71 publicaciones arbitradas, 5 solicitudes de patentes y 12 patentes registradas, 441 actividades de divulgación dirigidas a la sociedad, se cuenta con cuatro posgrados que oferta la institución reconocidos por el CONACYT en el Padrón Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC), se desarrollaron 6 proyectos interinstitucionales, la eficiencia terminal de alumnos graduados fue de 20 en el programa de maestría y 9 en el programa de doctorado, de igual forma se desarrollaron 94 proyectos de investigación y desarrollo tecnológico financiados con recursos externos.

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 CIDETEQ no realizó contrataciones por honorarios.

^{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 2018

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
90K	Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Centro Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.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 Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,519,899.9	1,519,899.9	1,778,282.8		
Dirección de Área	1,634,936.5	1,634,936.5	1,888,024.7		
Jefatura de Departamento	807,321.9	807,321.9	917,731.2		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	75,974.4	208,404.0	520,842.0	3,720,294.0	209,472.0
Categorías					
Investigador	198,225.0	433,117.2	17,774,939.4	55,291,133.7	1,309,200.0

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salario 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 y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.