ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, 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 y Docencia Económicas, A. C.** (CIDE) fue 527,617.8 miles de pesos, cifra superior en 30.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (4.7%) y de Subsidios (875.3%)

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 30.6%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el pago al personal de prestaciones consignadas en el Contrato Colectivo de Trabajo, Acuerdos Sindicales y por derechos adquiridos que datan desde 1994.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 24.0%, 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 15.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos presupuestarios para dotar de recursos al capítulo de Servicios Generales, con el fin de apoyar la prestación de servicios relacionados con las necesidades funcionales del CIDE. Así como la implementación de políticas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal de los recursos Públicos.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 26.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas de los capítulos 2000. Además, se realizó la ejecución de gasto pagado por un monto de -13,166.4 miles de pesos; este monto corresponde al registro de las operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado mayor en 875.3% en comparación con el presupuesto aprobado, la variación corresponde principalmente a una transferencia al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología de ingresos generados por proyectos.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se presupuestaron recursos por 1,500 miles de pesos, y el registro del gasto pagado por un monto de -11,666.4 miles de pesos por la diferencia de -13,166.4 miles de pesos monto que corresponde al registro de las operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones por un monto de 1,500 miles de pesos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos, sin embargo, se realizó la ejecución de un recaudo por un monto de 1,210.0 miles de pesos; este monto corresponde al registro de las operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones.
- ❖ 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** no se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ En **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos, sin embargo, se observó un recaudo por un monto de 1,210.0 miles de pesos; este monto se explica principalmente por el registro de las operaciones de erogaciones recuperables y es el neto de dichas operaciones, entre las cuales se encuentran recuperación de financiamientos educativos a corto plazo para alumnos y recuperación de préstamos al personal.

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

- Durante 2018 el CIDE 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 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 30.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIDE.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIDE realizó investigación científica, básica y aplicada en las áreas de Economía, Relaciones Internacionales, Ciencia Política, Administración Pública, Historia, Derecho y disciplinas afines; impartió enseñanza a nivel licenciatura, maestría y doctorado; y vinculó su investigación con los sectores público, social y privado. De esta manera, el CIDE contribuye a la asociación del trabajo científico y la formación de recursos humanos de alto nivel con el desarrollo del conocimiento y la atención a las necesidades de la sociedad mexicana.

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 CIDE en 2018:

^{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 DOCENCIA ECONÓMICAS, A.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		143	7,889,540
90M	Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.	143	7,889,540

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

FUENTE: Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en 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 DOCENCIA ECONÓMICAS, A.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	1,870,023	1,870,023	3,266,856	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,575,668	3,151,335	5,191,004	
Dirección de Área	1,108,162	1,108,162	1,777,803	
Subdirección de Área	526,377	616,415	8,326	
Jefatura de Departamento	353,095	406,585	3,181	
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo				
Confianza	96,781	215,734	18,059,606	15,994,831
Categorías	99,541	516,231	127,154,260	86,938,136

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

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

FUENTE: Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.