

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, 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 Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 468,735.3 miles de pesos, cifra inferior en 3.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (32.4%).

**GASTO CORRIENTE**

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 3.0% por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 5.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a que durante el ejercicio se recibieron recursos para cubrir la política salarial del personal científico, tecnológico y de apoyo, así como la promoción de plazas de personal científico y tecnológico.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 32.4%, en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
    - En *Materiales y Suministros* se registró un menor gasto pagado en 18.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que, no se concretaron diversos proyectos de recursos propios, esto, como consecuencia del entorno económico, adicionalmente, fue consecuencia de las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y austeridad en el ejercicio de su presupuesto.
    - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un menor gasto pagado en 34.8% respecto al presupuesto aprobado, debido a que, no se concretaron diversos proyectos de recursos propios, esto, como consecuencia del entorno económico, adicionalmente, fue consecuencia de las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y austeridad en el ejercicio de su presupuesto.
  - ❖ En **Subsidios** se registró un mayor gasto pagado en 10.7% respecto al presupuesto aprobado, recursos asignados al sostenimiento o ayuda de estudiantes y personas que realizan estudios o investigaciones en la Institución, con el objetivo de promover la calidad y pertinencia del posgrado, y su vinculación con el sector productivo.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado de 2,046.4 miles de pesos, esta erogación se debió a la transferencia de aportaciones al fideicomiso del Centro, procedentes de over-head y remanentes de proyectos, productos y/o servicios que generaron ingresos autogenerados, traspasos que fueron autorizados por el Órgano de Gobierno de la entidad, en la primera sesión extraordinaria de la Junta de Gobierno llevada a cabo el 30 de noviembre de 2018, según acuerdo R-CA-EXT-I-18-3. En este capítulo no se presupuestaron recursos en el aprobado.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se aprobaron recursos.
  - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se autorizaron recursos.
    - En *Inversión Pública* no se autorizaron recursos.
    - En *Otros de Inversión Física*, no se autorizaron recursos.
  - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se asignaron de recursos.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2018 el CIBNOR 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 1 Gobierno** concentró el 1.2% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 92.7% respecto del presupuesto aprobado; que se explica de la siguiente manera:
    - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. La variación más importante se presenta en servicios personales y se debe a los requerimientos de personal eventual que requirió el Órgano Interno de Control, para dar cumplimiento a su programa de trabajo anual, y atender los programas establecidos por el Gobierno Federal.
  - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.8% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado menor en 3.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas del sector ciencia y tecnología.
    - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, dando prioridad en el ejercicio de estos recursos, a la atención de los requerimientos de gasto de los 4 Programas Académicos con que cuenta la entidad: a la formación de recursos humanos de alto nivel, a la elaboración de publicaciones científicas, a la atención de las necesidades de vinculación, a la transferencia del conocimiento, a la generación de propiedad intelectual, y a la innovación, con lo que se atendió lo dispuesto en su Programa de Trabajo Anual, mismo que está alineado al Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, y al Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018.

<sup>1/</sup> 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del CIBNOR en 2018.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS  
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.**  
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>5</b>	<b>448,295</b>
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	5	448,295

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

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, 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 INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.**  
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios 1/		Remuneraciones 2/	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo / Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>				
Dirección General	1,979,395	1,979,395	3,853,802	
Dirección de Área	732,118	1,009,335	7,925,161	
Subdirección de Área	441,727	519,736	9,469,909	
Jefatura de Departamento	340,112	371,250	11,687,721	
<b>Enlace (grupo P o equivalente) Operativo</b>				
Base	87,502	223,357	21,896,215	4,000,000
Categorías 3/	136,585	464,052	268,422,775	20,200,130

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.

3/ Se refiere a plazas de base presupuestal académicas (Investigadores y Técnicos).

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.