

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.** (CICY) fue de 288,291.6 miles de pesos, cifra inferior en 0.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (3.4%) y menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (6.4%) y al rubro de Otros de Corriente al cual no se presupuestaron recursos originalmente y registró un gasto pagado de 2,132.4 miles de pesos para ayudas sociales, transferencias al fideicomiso y operaciones ajenas.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 2.1% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ **En Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 3.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Los pagos por concepto de remuneraciones al personal de carácter permanente, remuneraciones al personal de carácter transitorio, seguridad social y pago de estímulos a servidores públicos, fueron inferiores a lo programado; en tanto que las remuneraciones adicionales y especiales, así como otras prestaciones sociales y económicas fueron superiores a lo programado. Este comportamiento fue derivado de las altas y bajas de personal, impacto en prestaciones por la prima de antigüedad y liquidaciones al personal por retiro, principalmente.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 6.4%, 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 12.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materias primas, materiales de administración, alimentos y utensilios, y productos químicos, al adquirir lo mínimo indispensable.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 5.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por los menores recursos pagados en servicios de arrendamiento, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, traslados y viáticos, Servicios oficiales y otros, compensado parcialmente por un mayor gasto en servicios básicos y subcontrataciones.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un menor gasto pagado en 20.7% respecto al presupuesto aprobado, de acuerdo a lo requerido por el Centro y la transferencia de parte del recurso al rubro de ayudas sociales.
 - ❖ En **Otros de Corriente** no se tuvo presupuesto aprobado, sin embargo se ejercieron recursos por 2,132.4 miles de pesos como consecuencia de las operaciones ajenas por -1,844.6 miles de pesos y para ayudas sociales y transferencias al fideicomiso por 3,977.0 miles de pesos. Estos gastos son resultado de la operación y el cumplimiento de metas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 37.8% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 37.7% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto menor en 68.2%, debido a que no se obtuvo la autorización de equipos en materia de tecnologías de información, teniéndose que reintegrar; así como la disminución en equipos y en el precios de los equipos adquiridos.
 - En *Inversión Pública*, se erogó un gasto menor en 11.3% con relación al presupuesto aprobado, debido a ajustes en el proyecto de obra, disminuyendo el volumen de construcción en comparación con el proyecto original, debido al incremento en precios, así como a la disminución en el porcentaje del costo de supervisión.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron ni ejercieron recursos.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente
 - ❖ En **Otros de Inversión**, no se presupuestaron recursos originalmente; los 26.2 miles de pesos provinieron de operaciones ajenas.

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

- Durante 2018 CICY 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% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 0.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas de CICY.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CICY desarrolló proyectos de investigación, innovación y desarrollo tecnológico, entre otros. Estos proyectos apoyan el desarrollo de conocimiento científico básico, fortalecen a la industria a través del desarrollo tecnológico y la innovación y contribuyen a la conservación de la biodiversidad y el medio ambiente; adicionalmente generó capital humano de excelencia, a través de los posgrados en ciencias del agua, ciencias biológicas, ciencias en energía renovable y en materiales poliméricos.

^{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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del CICY en 2018:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		18	710,660
90Q	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	18	710,660

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro de Investigación Científica de Yucatán, 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 CIENTÍFICA DE YUCATÁN, 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	1,745,288	1,745,288	2,576,082		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	644,146	732,118	2,323,810		
Subdirección de Área	441,727	441,727	725,396		
Jefatura de Departamento	340,112	371,250	4,627,740		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	75,629	223,362	15,532,969	3,125,924	
Categorías	102,440	464,052	169,651,212	21,457,145	

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 Científica de Yucatán, A.C.