

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA

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 Química Aplicada** (CIQA) fue de 190,907.8 miles de pesos, cifra inferior en 19.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (38.8%) y de Subsidios (53.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 9.9% 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 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo y de Apoyo.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 38.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, por una reducción de presupuesto por control presupuestal, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* el presupuesto pagado fue inferior en 54.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a que las adquisiciones de productos químicos, sustancias químicas y reactivos necesarios para la actividad propia del Centro se realizaron con recursos de proyectos extraordinarios.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 30.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en los servicios de arrendamiento, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, entre otros, al no lograr la meta de recursos propios en el año.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** se observó un ejercicio presupuestario pagado menor de 53.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica debido al menor número de estudiantes que ingresaron a la Institución con respecto al programado, pues no se generó el monto de recursos propios.
 - ❖ En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente. En el transcurso del año se presentó un ejercicio presupuestario de 343.7 miles de pesos correspondientes a Operaciones Ajenas, las cuales se registraron en la partida 39908.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el rubro de **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. En el transcurso del año el gasto pagado fue de 22,982.5 miles de pesos de Operaciones Ajenas en el rubro de gasto que se presenta a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 22,982.5 miles de pesos de Operaciones Ajenas, mismas que fueron registradas en la partida 39909. Considerando que este rubro representa la totalidad de la variación de Gastos de Inversión.

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

- En 2018 el CIQA ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La cual comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** de *Ciencia, Tecnología e Innovación*.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 0.6% del presupuesto total pagado por la Entidad y fue menor al presupuesto aprobado en 2.9%, que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% del presupuesto pagado de la finalidad, registrando un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 2.9%. Los recursos fueron aplicados para el pago de sueldos y prestaciones al personal del Órgano Interno de Control que se encuentra en la Centro.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** representó el 99.4% del presupuesto total pagado por la Entidad y presentó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 19.7%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 100.0% del presupuesto asignado a la finalidad **Desarrollo Económico**. Mediante esta función se realizó el pago de servicios personales y sus repercusiones por 164,657.8 miles de pesos del personal de Investigación, de Apoyo y Administrativo; se adquirieron suministros para la actividad científica por 11,285.7 miles de pesos; se pagaron diversos servicios generales, entre los cuales se incluye el mantenimiento de laboratorios y pólizas de mantenimiento preventivo a equipos científicos por 33,971.8 miles de pesos; finalmente se apoyó con becas al área de posgrado por 2,278.0 miles de pesos a fin de promover la formación de recurso humano en el área de polímeros.

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 CIQA 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 EN QUÍMICA APLICADA (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
90U	Centro de Investigación en Química Aplicada (CIQA)	0	0

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

FUENTE: Centro de Investigación en Química Aplicada

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 QUÍMICA APLICADA (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	1,512,172.0	1,512,172.0	2,455,770.2		
Dirección General Adjunta					
Dirección de Área	623,086.0	623,086.0	973,338.0		
Subdirección de Área	418,155.4	418,155.4	1,273,749.8		
Jefatura de Departamento	285,148.3	285,148.3	1,207,889.8		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	92,122.7	191,516.3	3,279,677.4	1,314,499.2	222,564.0
Confianza	153,619.2	201,029.3	8,335,987.3	3,341,075.2	109,071.0
Categorías	155,207.6	405,760.0	118,792,108.5	22,553,041.9	1,980,861.0

^{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 Química Aplicada