

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA)

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA)** fue de 532,519.3 miles de pesos, cifra inferior en 8.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (14.3%) y Gasto de Operación (28.8%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 10.6% 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 14.3% respecto al presupuesto aprobado, derivado básicamente de los siguientes factores:
    - En CIATEQ, A.C. se pagaron 261,624.1 miles de pesos, en el que se incluyeron el pago de sueldos, prestaciones (prima vacacional, aguinaldo, seguridad social y seguros, entre otros) de todo el personal; así como el pago de los incrementos salariales, incremento a las prestaciones laborales otorgados durante el año.
    - Si bien se presentaron varias ampliaciones al presupuesto en el renglón de servicios personales, la principal causa fue la menor contratación de personal eventual cubierto con recursos propios. Esta variación se generó debido a que al final del ejercicio, no se logró alcanzar la meta de facturación y contratación de proyectos, razón por la cual la contratación de personal eventual estuvo por debajo de lo programado originalmente.
    - Las modificaciones al presupuesto de servicios personales durante el ejercicio 2018 fueron las siguientes:
      - Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 265.3 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando adscritos a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero del 2018, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90A-188 del 10 de julio del 2018.
      - Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 2.4 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando adscritos a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero del 2018, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90C-191 del 10 de julio del 2018.
      - Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 15.6 miles de pesos, a efecto de estar en posibilidad de cubrir la actualización del monto de la despensa para los servidores públicos de mando y enlace, con vigencia a partir del 1 de enero del 2018, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90A-247 del 31 de julio del 2018.

- Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 3,898.8 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para el personal Docente y/o de Investigación, así como al personal Administrativo y de Apoyo adscritos al CIATEQ, con vigencia a partir del 1 de enero del 2018, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90Y-294 del 04 de septiembre del 2018.
  - Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 1,220.9 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para el personal Docente y/o de Investigación, así como al personal Administrativo y de Apoyo adscritos al CIATEQ, con vigencia a partir del 1 de enero del 2018, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90Y-295 del 04 de septiembre del 2018.
  - Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 83.0 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para el personal Docente y/o de Investigación, así como al personal Administrativo y de Apoyo adscritos al CIATEQ, con vigencia a partir del 1 de enero del 2018, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90Y-296 del 04 de septiembre del 2018.
  - Se modifica el presupuesto (Ampliación) por 1,531.2 miles de pesos, con el propósito de atender diversas necesidades a nivel de Centros Públicos de investigación CONACYT en el presente ejercicio fiscal, según afectación presupuestaria No. 2018-38-90A-385 del 19 de diciembre del 2018.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 28.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
- En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 45.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se logró alcanzar la meta de facturación establecida, derivado de esto no fue necesario ejercer el total de recursos aprobados en este renglón específicamente para el desarrollo de proyectos.
  - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 23.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
    - Se realizó un menor número de contratación de servicios, estudios y asesorías para el desarrollo de los proyectos de vinculación, derivado de que no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
    - Durante el ejercicio 2018 CIATEQ, A. C. tuvo como objetivo disminuir costos en la subcontratación de servicios que se utilizan para el desarrollo de proyectos de vinculación.
    - Se llevaron a cabo acciones referentes a ahorro de energía y servicios, aunado a la aplicación de medidas de austeridad en los gastos de operación en las diferentes sedes del Centro.
- ❖ En **Subsidios** se observó un presupuesto pagado menor en 62.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
- La variación se genera debido a que no se logró alcanzar la meta de facturación establecida, derivado de esto, no se contó con los recursos necesarios para otorgar el total de becas para formación de recursos humanos.
- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado de 63,202.6 miles de pesos mayor a 1,300.0 miles de pesos de presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
- En este rubro se incluye un importe de 61,661.4 miles de pesos que corresponde a “operaciones ajenas de terceros”.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto y el monto pagado de 12,029.5 miles de pesos corresponde a “operaciones ajenas recuperables”.
  - ❖ 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 **Subsidios** no se tuvo asignación ni ejercicio de recursos.
  - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. El importe de 12,029.5 miles de pesos que se presenta es lo que corresponde a “operaciones ajenas recuperables”.

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

- Durante 2018 CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) ejerció su presupuesto a través 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 99.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 8.7% respecto del presupuesto aprobado. El comportamiento en el ejercicio de los recursos en este renglón es debido a que CIATEQ, A. C. (Centro de Tecnología Avanzada) forma parte del grupo de Centros Tecnológicos y su principal actividad se concentra precisamente en el desarrollo de proyectos, investigación y servicios especializados. El presupuesto ejercido en este grupo trae consigo la generación de recursos para el Centro, lo cual contribuye a fortalecer el índice de sostenibilidad económica.
    - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función el CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) realizó la conceptualización y desarrollo de proyectos de vinculación, proyectos de desarrollo tecnológico, proyectos de investigación e institucionales, desarrollo de ingeniería, entre otros. Es importante mencionar que por medio del desarrollo de los proyectos se genera conocimiento y se contribuye al fortalecimiento y mejoramiento de la competitividad tecnológica de nuestros clientes. Parte de los recursos ejercidos en esta función se canalizaron a la formación de recursos humanos, así como a la generación de capital humano de excelencia en el

<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.

Posgrado Interinstitucional de Ciencia y Tecnología (PICYT). De igual forma se proporcionaron servicios especializados, servicios de metrología y servicios de ensayos no destructivos, entre otros.

- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** absorbió el 0.5% de los recursos pagados por el Centro, y registró una ampliación de 19.7% respecto al presupuesto aprobado.
  - El total de los recursos de esta finalidad se erogaron a través de la **función 3 Coordinación de la política de Gobierno**.
    - La **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, considera los recursos ejercidos en el programa presupuestario 0001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos del Órgano Interno de Control.

### 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 el CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) en el ejercicio 2018, no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS**  
**CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)**  
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
90Y	CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)	0	0

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.  
 FUENTE: CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada).

### 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:

## CUENTA PÚBLICA 2018

### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,979,395.0	1,979,395.0	3,077,970.0		
Dirección de Área	732,118.0	732,118.0	2,276,896.0		
Subdirección de Área	339,098.0	373,879.0	2,271,451.0		
Jefatura de Departamento	239,423.0	294,787.0	2,664,277.0		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Confianza	128,893.0	208,467.0	6,076,584.0		
Categorías	101,751.0	433,117.0	168,191,745	8,825,161.0	

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: CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada).