ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO NACIONAL DE METROLOGÍA

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **Centro Nacional de Metrología** (CENAM) fue de 305,474.7 miles de pesos, cifra superior en 9.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Otros de Gasto Corriente (102.7%) y de Inversión Física (No se presupuestaron recursos originalmente).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 3.2% 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 5.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Ampliaciones líquidas con el propósito de cubrir el pago por concepto del incremento salarial y las prestaciones respectivas autorizados al personal operativo; cubrir el pago por incremento a despensa otorgada a los servidores públicos de niveles de mando y enlace; cubrir el pago por incremento a las percepciones a los servidores públicos de niveles de mando y enlace; cubrir el pago de la gratificación de fin de año sobre la compensación garantizada.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 4.2%, 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 35.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de sustancias químicas, prendas de protección, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio, ya que se limitaron al mínimo indispensable.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue superior en 4.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los mayores recursos pagados en las contratación de los servicios de seguros de bienes patrimoniales, congresos y convenciones, impuestos y derechos de importación, entre otros.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 102.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de cuotas y aportaciones a organismos internacionales.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente:
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente, el gasto pagado deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 13,374.8 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 4,209.4 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 297.1 miles de pesos correspondientes a operaciones ajenas por erogaciones recuperables.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2018 CENAM ejerció su presupuesto a través de las **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, y la segunda *Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General, y Ciencia, Tecnología e Innovación*.
- ❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 1.7% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 7.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CENAM.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función CENAM mantuvo su compromiso de realizar actividades para cumplir con las auditorías de alto impacto y de resultado de programas, quejas y denuncias, atención de responsabilidades administrativas y revisión del indicador de modernización.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.3% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró un incremento de 10.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CENAM.
 - A través de la **función Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó el 5.2% de la totalidad de los recursos pagados.

^{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.

- Mediante esta función se realizaron actividades de gestión y apoyo administrativo, la integración de informes presupuestarios, contables y financieros sobre el comportamiento del ejercicio de los recursos institucionales, derivados de la coordinación adecuada en la operación administrativa para el cumplimiento de la misión del CENAM, promoviendo la adecuada utilización de los recursos y el cumplimiento de la normatividad aplicable, las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal, de transparencia y combate a la corrupción.
- A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 93.1% de la totalidad de los recursos pagados.
 - Mediante esta función el CENAM ofreció servicios y soluciones innovadoras basados en el conocimiento científico y el desarrollo tecnológico, en apoyo a los diversos sectores de la sociedad en la satisfacción de sus necesidades metrológicas de alto nivel técnico.
 - En metrología primaria, que constituye la actividad esencial del CENAM, continuaron los esfuerzos para la mejora de los patrones establecidos, y la certificación y desarrollo de materiales de referencia, que involucran tiempos de investigación, pruebas, comparaciones, caracterizaciones y procesos del desarrollo científico.
 - Se continuó con el fomento y difusión de la cultura metrológica a todos los sectores económicos, mediante el fortalecimiento del sistema metrológico nacional, con la contribución a las actividades de normalización con las principales dependencias del gobierno con organismos como la Entidad Mexicana de Acreditación, la Dirección General de Normas de la Secretaría de Economía, los Comités Consultivos y Técnicos de Normalización, entre otros.
 - Se dio continuidad a la atención de servicios y transferencia de tecnología, con la ejecución de proyectos integrales de desarrollo tecnológico, asesorías, capacitación y entrenamiento, así como la diseminación de cualidades metrológicas de los patrones nacionales a laboratorios secundarios.

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 CENAM realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO NACIONAL DE METROLOGÍA**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		19	3,352,083
K2H	Centro Nacional de Metrología	19	3,352,083

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro Nacional de Metrología.

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 NACIONAL DE METROLOGÍA**
(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	2,220,203.9	2,220,203.9	3,066,869.9	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,270,179.6	1,270,179.6	10,154,746.3	
Dirección de Área	644,146.2	1,009,335.1	50,029,926.7	
Subdirección de Área	373,879.3	630,786.9	47,827,765.5	
Jefatura de Departamento	239,423.0	294,786.5	36,502,505.7	
Enlace (grupo P o equivalente)	115,473.0	212,435.0	16,526,040.7	
Operativo				
Base				
Confianza	110,304.0	110,304.0	209,477.2	

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 Nacional de Metrología.