

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. C.

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

En 2019 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.** (CIDE) fue de 460,945.1 miles de pesos, superior en 16.4% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Subsidios (747.8%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** observó un incremento de 16.7%, con respecto al presupuesto aprobado. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un menor gasto pagado de 3.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Disminución en la petición de prestaciones de personal, los movimientos solicitados para las ampliaciones de la partida 13301 para el pago de horas extras se autorizaron hasta el segundo trimestre del año por lo que no se aplicó pagos durante el primer semestre por este concepto.
 - ❖ Los movimientos solicitados para la ampliación de la partida 17102, 12101 y 14105 se autorizaron en diciembre, por lo que no se generó el gasto programado en su totalidad en dichas partidas.
 - ❖ En el mes de mayo se redujeron las plazas de mando de los siguientes niveles: 1 plaza L32 y 2 plazas N22.
 - ❖ Se canceló la prestación del Seguro de Gastos Médicos Mayores al personal.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 32.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 8.7%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a los movimientos presupuestarios para dotar de recursos al capítulo de Servicios Generales, con el fin de apoyar la prestación de servicios relacionados con las necesidades funcionales del CIDE, así como la implementación de políticas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal de los recursos Públicos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 37.1% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente a las medidas de austeridad plasmadas en el memorándum con fecha 3 de mayo 2019 emitido por el presidente de la República así como los menores recursos pagados en subcontratación de servicios con terceros, de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, así como servicios integrales, entre otros.
- En **Subsidios** el ejercicio fue superior en 747.8% con relación al presupuesto aprobado, la variación corresponde principalmente a una transferencia al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología de ingresos generados por proyectos.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado inferior en 113.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación es atribuible en su totalidad al monto de -1,519.1 miles de pesos, monto que corresponde, al registro de Egresos por operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos, sin embargo, se realizó la ejecución de un recaudo por un monto de 1,066.1 miles de pesos; este monto corresponde al registro de los Egresos por operaciones ajenas, Erogaciones Recuperables y es el neto de dichas operaciones.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se observó un recaudo por un monto de 1,066.1 miles de pesos; este monto se explica por el registro de los Egresos por operaciones ajenas, Erogaciones Recuperables y es el neto de dichas operaciones, entre las cuales se encuentran la recuperación de financiamientos educativos a corto plazo para alumnos y la recuperación de préstamos al personal.

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

Durante 2019 el CIDE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidad**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende a la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera Ciencia, Tecnología e Innovación.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 16.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIDE.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

- ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIDE realizó investigación científica, básica y aplicada en las áreas de Economía, Relaciones Internacionales, Ciencia Política, Administración Pública, Historia, Derecho y disciplinas afines; impartió enseñanza a nivel licenciatura, maestría, doctorado y vinculó su investigación con los sectores público, social y privado. De esta manera, el CIDE contribuye a la asociación del trabajo científico y la formación de recursos humanos de alto nivel con el desarrollo del conocimiento y la atención a las necesidades de la sociedad mexicana.

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 2019 se realizaron contrataciones por honorarios como sigue.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS A.C.
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		143	4,330,488
90M	Centro de Investigación y Docencia Económicas	143	4,330,488

FUENTE: Centro de Investigación y Docencia Económicas A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2019

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS 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	2,147,614.0	2,147,614.0	2,020,494.0		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,073,036.0	1,073,036.0	1,707,773.0		
Dirección de Área	708,182.0	976,335.0	1,380,525.0		
Subdirección de Área	361,655.0	502,743.0	5,353,456.0		
Jefatura de Departamento	247,586.0	285,148.0	2,506,532.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	89,800.0	160,937.0	18,381,230.0	14,421,454.0	
Confianza	93,444.0	229,766.0	126,319,400.0	71,458,749.0	

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 y Docencia Económicas A.C.