

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.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 Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 489,856.8 miles de pesos, cifra superior en 1.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (8.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 1.7% por arriba del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 8.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a lo siguiente:
 - ❖ A que durante el ejercicio se recibieron recursos para cubrir la política salarial del personal científico, tecnológico y de apoyo, así como para atender diversos compromisos institucionales, en cumplimiento a las disposiciones para otorgamiento de aguinaldo y relativas a prestaciones contractuales.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 18.4% en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor gasto pagado en 19.2% en comparación con el presupuesto aprobado debido a que, no se concretaron diversos proyectos de recursos propios; esto como consecuencia del entorno económico, adicionalmente fue consecuencia de las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y medidas austeridad en el ejercicio de su presupuesto.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un menor gasto pagado en 18.3% respecto al presupuesto aprobado debido a que, no se concretaron diversos proyectos de recursos propios, esto como consecuencia del entorno económico, adicionalmente fue consecuencia de las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y medidas de austeridad en el ejercicio de su presupuesto.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un menor gasto pagado en 6.9% con respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente a la baja captación de recursos propios, por lo que no fue posible apoyar con la totalidad de los recursos originalmente estimados y aprobados, a los estudiantes y personas que realizan estudios o investigaciones en la Institución.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un menor gasto pagado en 39.2% con relación al presupuesto aprobado, principalmente a que se presupuestaron recursos en el aprobado por el orden de los \$7,000.0 miles de pesos para la transferencia de aportaciones al fideicomiso del Centro, sin embargo, no fue posible transferir recurso a este Fondo, dada la baja captación de recursos propios o autogenerados.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se aprobaron recursos.
 - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se autorizaron recursos.
 - En *Inversión Pública* no se autorizaron recursos.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se autorizaron recursos.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se asignaron de recursos.

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

- Durante 2019 el CIBNOR 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 1 Gobierno** concentró el 1.0% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 88.5% respecto del presupuesto aprobado; que se explica de la siguiente manera:
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. La variación más importante se presenta en servicios personales y se debe a los requerimientos de personal eventual que requirió el Órgano Interno de Control, para dar cumplimiento a su programa de trabajo anual, y atender los programas establecidos por el Gobierno Federal.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.0% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 1.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas del Centro.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, dando prioridad en el ejercicio de estos recursos, a la atención de los requerimientos de gasto de los 4 Programas Académicos con que cuenta la entidad: a la formación de recursos humanos de alto nivel, a la elaboración de publicaciones científicas, a la atención de las necesidades de vinculación, a la transferencia del conocimiento, a la generación de propiedad intelectual, y a la innovación, con lo que se atendió lo dispuesto en su Programa de Trabajo Anual, mismo que está alineado al Plan Nacional de Desarrollo.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con 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 CIBNOR en 2019.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		4	376,649
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	4	376,649

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

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.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:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.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	1,640,940	1,640,940	3,162,808		
Dirección de Área	744,504	972,408	7,124,423		
Subdirección de Área	461,904	540,900	8,985,655		
Jefatura de Departamento	356,784	385,932	11,807,891		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	93,554	233,299	24,820,476	3,000,000	
Categorías ^{3/}	116,963	479,598	286,888,781	17,169,119	

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.

3/ Se refiere a plazas de base presupuestal académicas (Investigadores y Técnicos).

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.