

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 2019 el **presupuesto pagado** de **Centro de Investigación en Química Aplicada** (CIQA) fue de 208,304.1 miles de pesos, cifra inferior en 4.9% con relación al presupuesto modificado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (14.3%) y de Subsidios (51.0%)

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 7.9% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en servicios personales y gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un menor gasto pagado de 3.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos, docente y/o investigación y el personal administrativo y de apoyo, además de la vacancia de 8 plazas científicas y tecnológicas debido al personal jubilado de la institución.
- En el rubro de Gasto de Operación el presupuesto pagado fue menor en 14.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 20.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido a la adquisición de sustancias químicas y reactivos necesarias por la actividad propia del Centro se realizó con recursos proyectos extraordinarios.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 12.1% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente a la prudencia en los gastos originada por no lograr generar la meta de los recursos propios en el año, así como de la obediencia del Centro a las medidas de austeridad emitidas por el Ejecutivo Federal.
- En Subsidios se observó un ejercicio presupuestario menor de 51.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica a que el número de estudiantes que ingresaron fue menor al programado pues no se generó el monto de recursos propios establecido.
- En Otros de Corriente se presentó un ejercicio presupuestario menor de -427.6% respecto al presupuesto aprobado, correspondientes a Operaciones Ajenas, las cuales se registraron en la partida 39908.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente y se erogaron 6,523.3 miles de pesos de Operaciones Ajenas en el rubro de gasto que se presenta a continuación:

- En Inversión física y subsidios no se presupuestaron recursos.
- En Otros de Inversión se erogaron Operaciones Ajenas por 6,523.3 miles de pesos, 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/}

Durante 2019 el CIQA ejerció los recursos asignados a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno, y la segunda considera la **función** de Ciencia, Tecnología e Innovación.

- La finalidad Gobierno representó el 0.5% del presupuesto total pagado y mostró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 11.1%, que se explica por lo siguiente:
 - ❖ A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100% del presupuesto ejercido de la finalidad, para lo cual se registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 11.1%, los recursos fueron aplicados para el pago de sueldos y prestaciones al personal del Órgano Interno de Control que se encuentra en el Centro.
- La finalidad 3 Desarrollo Económico representó el 99.5% de las erogaciones totales del Ramo, y presentó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 4.9%. 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% del recurso asignado a la finalidad Desarrollo Económico. Mediante esta función se realizó el pago de servicios personales y sus repercusiones por 144,894.7 miles pesos del personal de Investigación, de Apoyo y Administrativo; se adquirieron suministros necesarios para la actividad científica por 12,365.7 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 37,030.2 miles de pesos; finalmente se apoyó con becas al área de posgrado por 1,906.3 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 2019 el CIQA no realizó contrataciones por honorarios.

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

CUENTA PÚBLICA 2019

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA (CIQA)

(Pesos)

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

FUENTE: Centro de Investigación en Química Aplicada.

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 INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA (CIQA)

(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	1,616,122.4	1,616,122.4	1,839,313.7		10,620.0
Dirección de Área	665,918.3	665,918.3	822,829.2		10,620.0
Subdirección de Área	446,900.2	446,900.2	936,551.0		15,930.0
Jefatura de Departamento	304,750.3	304,750.3	1,138,131.1		31,860.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	97,322.9	198,027.9	981,668.3	169,462.1	156,338.8
Confianza	158,842.3	207,864.3	3,117,560.5	677,848.5	298,205.0
Categorías	160,484.7	419,555.8	114,998,943.9	17,183,750.2	2,505,043.5

NOTA: Se tomó como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial de sector central, autorizados por la UCP de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizados.

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.