

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO A.C.

### 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 Alimentación y Desarrollo A.C.** (CIAD) fue de 417,748.3 miles de pesos, cifra inferior en 2.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (28.6%) y Otros de Inversión.

Gasto Corriente

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 1.1% con relación al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:

- En **Servicios Personales** registró un gasto pagado mayor de 0.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
  - ❖ Política salarial de 3.35% a partir del 1 de febrero del 2019 por un total de \$7,267.2 miles de pesos al personal administrativo y de apoyo e incluye al personal de mando según adecuaciones: 2019-38-9ZU-81, 2019-38-9ZW-82, 2019-38-90U-83, 2019-38-90W-84, 2019-38-90I-85, 2019-38-91C-86, 2019-38-91E-87, 2019-38-90C-468, 2019-38-90W-465, 2019-38-91Q-467, 2019-38-91S-469, 2019-38-91K-474, recategorización de 39 plazas de personal científico y de apoyo por \$735.6 miles de pesos con adecuación 2019-38-9ZU-221, incremento en prestaciones socioeconómicas por 1,983.60 miles de pesos en adecuaciones 2019-38-90A-471, 2019-38-90A-490 y 2019-38-90A-492, actualización en el monto de la ayuda para despensa a mandos por \$18.0 miles de pesos según adecuación 2019-38-90C-473 y transferencias compensadas entre partidas del capítulo 1000 según adecuaciones 2019-38-9ZY-400, 2019-38-9ZY-429 y 2019-38-9ZY-435.
  - ❖ Al 31 de diciembre de 2019, la plantilla de personal autorizada del CIAD fue de 394, distribuida de la siguiente manera: 15 puestos de confianza de Mandos Medios y Superiores, 49 personal operativo de base y 330 personas académicas entre investigadores y técnicos, de las cuales se encontraban ocupadas 372 plazas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 28.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor en 7.8%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que se traspasaron recursos del capítulo 3000 al 2000 tanto en recursos fiscales como en recursos propios. Para dar cumplimiento al memorándum del 3 de mayo girado por la Presidencia de la República, se disminuyeron varias partidas por un total de \$323.9 miles de pesos y se llevó a cabo una disminución líquida por \$11.1 miles de pesos por ahorros.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 33.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente porque fue menor la demanda de servicios de laboratorio que presta el CIAD a nuestros clientes, se traspasaron recursos propios remanentes al Fideicomiso del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del CIAD, se traspasaron recursos fiscales y propios a varias partidas del capítulo 2000, para dar cumplimiento al memorándum del 3 de mayo girado por la Presidencia de la

República, se disminuyeron varias partidas por un total de \$3,814.9 miles de pesos y se llevó a cabo una disminución líquida por \$1,727.4 miles de pesos por ahorros. Por otro lado, en relación al recurso fiscal, se ejerció el total de presupuesto autorizado modificado.

- ❖ Se autorizaron las siguientes adecuaciones: de recurso fiscal la 2019-38-90X-59, 2019-38-90X-64, 2019-38-90X-66 y la 2019-38-90X-383 para dar cumplimiento al oficio del 03 de mayo del 2019 emitido por la Presidencia de la República reduciendo varias partidas de los capítulos 2000 y 3000 por un importe de \$4,138.8 miles de pesos, adecuaciones 2019-38-9ZY-112, 2019-38-9ZY-125, 2019-38-9ZY-141, 2019-38-9ZY-142, 2019-38-9ZY-222, 2019-38-9ZY-294, 2019-38-9ZY-336 y 2019-38-9ZY-399 como transferencias compensadas entre partidas del capítulo 2000 y 3000, 2019-38-90X-447 aumentando las partidas para pago de energía eléctrica y agua potable, la 2019-38-9ZY-508 reintegrando recursos al ramo 23 del capítulo 3000 por \$1,727.4 y las 2019-38-9ZY-126, 2019-38-9ZY-337, 2019-38-9ZY-359 y 2019-38-9ZY-360 como transferencias compensadas entre partidas del capítulo 3000 y de recursos propios 2019-38-9ZY-6 y la 2019-38-9ZY-9 disminuyendo el capítulo 3000 por \$3,351.0 miles de pesos compensado con el 2000 y la 2019-38-9ZY-10 donde se traspasó de la partida 33903 a la 46101 para traspasar a fideicomiso un importe de \$16,100.0 miles de pesos.
- En **Subsidios** se ejerció el 100% del recurso autorizado, canalizado hacia el pago de becas a estudiantes externos que vienen a la Institución a prestar servicio social y prácticas profesionales de los niveles de preparatoria y licenciatura, así como becas a los estudiantes de posgrado de la Institución en los niveles de maestría, doctorado, posdoctorado y estancias posdoctorales.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 558.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada en traspaso al fideicomiso del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del CIAD y Operaciones Ajenas
  - ❖ En cuanto a la demanda de becas para trabajo de campo, fue menor a la programada, debido a la baja captación de recursos propios.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- No se presupuestaron recursos originalmente. No obstante se pagaron \$-6,516.8 miles de pesos, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
  - ❖ En **Inversión Física**, no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En *Bienes Muebles*, no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En el **rubro de Subsidios**, no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En **Otros de Inversión**, no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron \$-6,516.8 miles de pesos, provenientes de Operaciones Ajenas de Erogaciones Recuperables.

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

- Durante 2019 el CIAD ejerció su presupuesto a través de la finalidad: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ❖ **La Finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.7% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor de 2.4% respecto al presupuesto aprobado.
- A través de la Función Ciencia, Tecnología e Innovación se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - En la categoría de “Investigación” se cumplió en 107% el indicador de Generación de conocimiento de calidad. En el indicador de Proyectos externos por investigador fue necesario ajustar la meta y considerando este ajuste el cumplimiento fue del 111%. El ajuste de la meta se debió a un error desde el establecimiento de la línea base al delinear la planeación estratégica institucional.
    - En “Docencia y Formación de Recursos Humanos”, ambos indicadores: “Calidad de los posgrados” y “Generación de recursos humanos especializados” alcanzaron la meta con un cumplimiento del 117% y 126%, respectivamente.
    - De la dimensión de Vinculación, se cumplió la meta del indicador de “Proyectos interinstitucionales”, los cuales representan el 53% respecto del total de proyectos. A través de éstos se establecen relaciones, en su mayoría con otros centros de investigación y universidades, tanto nacionales como internacionales. De estas últimas se destaca que representan el 28% del total de las instituciones con las que se colabora, entre ellas: Arizona State University, Centre d’Ecologie Fonctionnelle et Evolutive, Centre for Environment Fisheries and Aquaculture Science, Pontificia Universidad Javeria, Universidad de Agricultura de Sokoine. Aunque la proporción de proyectos que se trabajan con otras instituciones es alta, el número de contratos y/o convenios firmados en el 2019 para el desarrollo de proyectos disminuyó, afectando el indicador de “Índice de sostenibilidad económica para la investigación”, que mide el monto de ingresos provenientes de proyectos.
    - En la dimensión de Innovación, en ambos indicadores: “Transferencia de Conocimiento” y “Propiedad industrial solicitada” no se alcanzó la meta, los índices de cumplimiento fueron de 67% y 82%, respectivamente. El indicador de “Transferencia de Conocimiento” se vio afectado por la disminución en el número de convocatorias y recursos para el financiamiento de proyectos. Respecto al indicador de “Propiedad industrial solicitada”, en el 2019 dos solicitudes de patentes obtuvieron finalmente el registro, lo cual disminuyó el acumulado de solicitudes de patente que se tenía y con ello el resultado del indicador.
    - Para el indicador de Actividades de divulgación por personal de C y T, el cumplimiento fue de 371%. Sin duda alguna, el establecimiento y formalización del área de Difusión en el 2016 ha sido determinante para el cumplimiento de los objetivos de la dimensión de “Difusión”.

---

<sup>1/</sup> 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 informa que en el ejercicio 2019 CIAD no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS  
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, A. C.**  
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
9ZY	Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo A.C.	0	0

FUENTE: Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo 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:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES  
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO A.C.**  
(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	1,640,938.85	1,640,938.85	1,978,965.52		
Dirección de Área	350,384.32	350,384.32	412,630.00		
Subdirección de Área	728,121.65	728,121.65	1,140,373.17		
Jefatura de Departamento	275,437.24	275,437.24	4,507,296.75		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	110,398.43	209,943.70	14,479,508.99	1,792,101.80	1,202,824.00
Categorías	109,477.20	478,302.40	234,129,141.51	32,627,362.54	7,956,857.26

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 en Alimentación y Desarrollo A.C.