

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

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

En 2020 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.** (CIDETEQ) fue de 124,581.3 miles de pesos, cifra inferior en 15.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto corriente (15.0%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 15.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 4.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los recursos programados para estímulos al personal Científico y Tecnológico partida 17102, otras prestaciones partida 15901 y seguro de gastos médicos del personal civil partida 14403, todas correspondientes a la fuente de financiamiento de recursos propios no fueron pagados en el ejercicio. Para el caso de los estímulos y otras prestaciones no fueron pagados, ya que no se alcanzó la meta de ingresos propios, y para el gasto de seguro de gastos médicos del personal civil ya no se paga en el Centro desde 2019, derivado de las medidas de austeridad. Del presupuesto aprobado de recursos propios solo se pagaron en 2020 una parte de los recursos autorizados para el sueldo base al personal eventual conforme a la partida presupuestaria 12201. En relación al total de los recursos programados con fuente de financiamiento de fiscales fueron pagados.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 30.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 41.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, correspondiente a la fuente de financiamiento de recursos propios, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de material, accesorios y suministros de laboratorio, productos químicos básicos, materiales de construcción, material eléctrico y electrónico, refacciones y accesorios menores, insumos necesarios para la venta de servicios y proyectos, considerando que el Centro solo pudo alcanzar el 45.2% de la meta programada en el PEF por la venta de servicios y por ende incurrió en un menor gasto. Adicionalmente, el Centro recibió la adecuación con folio 2020-38-90K-127 correspondiente a la reducción líquida por un importe de 448.4 miles de pesos, conforme al Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril del 2020. En relación al total de los recursos programados con fuente de financiamiento de fiscales fueron pagados.

- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 27.3% respecto al presupuesto aprobado, correspondiente a la fuente de financiamiento de recursos propios, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de subcontratación de servicios con terceros, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, viáticos nacionales, fletes y maniobras y servicios integrales, entre otros, necesarios para la venta de servicios y proyectos, considerando que el Centro solo pudo alcanzar el 45.2% de la meta programada en el PEF por la venta de servicios, y por ende incurrió en un menor gasto. En relación al total de los recursos programados con fuente de financiamiento de fiscales fueron pagados.
- En **Subsidios** se observó un menor presupuesto pagado de 35.1% respecto al presupuesto aprobado, correspondiente a la fuente de financiamiento de recursos propios, que se explica por una menor incorporación de estudiantes en proyectos. En relación al total de los recursos programados con fuente de financiamiento de fiscales fueron pagados.
- En **Otros de Corriente** no contó con un presupuesto aprobado. Sin embargo, durante el ejercicio se pagó un monto de -3,058.6 miles de pesos. Esto se explica por lo siguiente:
 - ❖ Corresponde -3,058.6 miles de pesos al neto de las operaciones ajenas de terceros derivado en mayor medida a los recursos de Fondos en Administración, por los recursos recaudados y pagados durante el ejercicio en apoyos y proyectos de investigación de Fondos Sectoriales e Institucionales CONACYT cuyos recursos corresponden a una disponibilidad con un fin específico. Adicionalmente, el neto de las operaciones ajenas de terceros se conforma de otros conceptos tales como: retenciones del impuesto sobre el producto del trabajo y aportaciones de seguridad social del personal, IVA cobrado, interés ganado en cuentas bancarias de recursos fiscales y otros descuentos al personal como pensión alimentaria, créditos INFONAVIT y fondo de ahorro, entre otros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto. Sin embargo, durante el ejercicio corresponde un monto de -869.2 miles de pesos.

- En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se tuvo asignación de recursos.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, durante el ejercicio corresponde un monto de -869.2 miles de pesos. Los recursos corresponden al neto de operaciones ajenas de recuperables por concepto de recursos entregados en el ejercicio a los empleados para el desarrollo de comisiones de trabajo, así como por anticipos a proveedores.

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

Durante 2020 el CIDETEQ ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *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 98.6% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 15.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas fundamentales del CIDETEQ.
- ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIDETEQ realizó 99 publicaciones arbitradas; 446 contratos o convenios de transferencia de conocimiento, innovación tecnológica, social económica o ambiental firmados; 5 solicitudes de patentes y 16 patentes registradas; 348 actividades de divulgación dirigidas a la sociedad; se cuenta con 4 posgrados que oferta la institución reconocidos por el CONACYT en el Padrón Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC); se desarrollaron 3 proyectos interinstitucionales; la eficiencia terminal de alumnos graduados fue de 8 en el programa de maestría y 11 en el programa de doctorado; de igual forma se desarrollaron 43 proyectos de investigación y desarrollo tecnológico financiados con recursos externos, de los cuales 10 proyectos se concluyeron.

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 2020 el CIDETEQ no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
90K	Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
 FUENTE: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2020

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, 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	1,665,937.0	1,668,937.0	1,887,939.0		
Dirección de Área	1,630,130.0	1,630,130.0	1,825,490.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	78,406.0	227,614.0	1,325,866.0	2,299,624.0	374,100.0
Categorías					
Investigador	216,546.0	462,845.0	47,639,567.0	36,643,405.0	1,265,040.0

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 Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.