

## 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 2020 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 486,943.7 miles de pesos, cifra inferior en 4.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gasto de Operación (31.8%) y de Otros de Corriente (98.7%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 4.5% por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a lo siguiente:
  - ❖ 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 31.8% 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 36.0% con relación al presupuesto aprobado en razón de la baja captación de recursos propios dado el complicado entorno económico del país, y también como consecuencia de la pandemia del Covid19 que obligaron a la entidad a tomar ciertas medidas como: el usar las instalaciones solo para actividades esenciales, a privilegiar el trabajo en casa y; a restringir las salidas de comisiones, entre otras., que dieron como resultado importantes ahorros o economías en este rubro de gasto y por último a la implementación de acciones en apego a los principios de eficiencia, transparencia y medidas de austeridad en el ejercicio del presupuesto.
  - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró un menor gasto pagado en 31.1% en comparación con el presupuesto aprobado, debido a una baja captación en los ingresos autogenerados de la entidad debido al complicado entorno económico por el que atraviesa el país, y como consecuencia de las medidas implementadas por la entidad debido a la pandemia del Covid19 como: uso de instalaciones para actividades esenciales, el privilegiar el trabajo en casa, restricción en salidas de comisiones, entre otras, que dieron como resultado importantes ahorros o economías en este rubro de gasto, y por último a la implementación de acciones en apego a los principios de eficiencia, transparencia y medidas de austeridad en el ejercicio del presupuesto.
- En **Subsidios** se registró un menor gasto pagado en 16.1% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente a la baja captación de recursos propios, por lo que no fue posible apoyar con la totalidad de 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 98.7% con relación al presupuesto aprobado, debido 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<sup>1/</sup>

Durante 2020 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 65.5% 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 99.0% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado menor en 4.9% 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 cuatro 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

---

<sup>1/</sup> 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

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.

### 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 2020.

#### CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>3</b>	<b>371,583</b>
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	3	371,583

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 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:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES  
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.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	1,640,940	1,640,940	3,256,222		
Dirección de Área	744,504	972,408	6,352,693		
Subdirección de Área	461,904	540,900	6,209,566		
Jefatura de Departamento	356,784	385,932	12,532,872		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	93,554	233,299	25,277,023	3,000,000	
Categorías <sup>3/</sup>	113,443	495,904	310,090,613	17,506,310	

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.