

## 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 2020 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.** (CIAD) fue de 428,991.6 miles de pesos, cifra superior en 0.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (6.5%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 0.6% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado en 6.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ En *Recursos Fiscales* se ejerció en su totalidad el presupuesto. Se actualizó en un 3.4% el tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos docentes y/o de investigación y el personal administrativo y de apoyo a partir del mes de febrero, se actualizó el monto de ayuda para despensa aplicable a los puestos señalados en los anexos 3 A del Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal a partir del 01 de enero del 2019 y se llevó a cabo la conversión de 3 plazas de los niveles del personal de categorías por promoción. Se tuvo un mayor ejercicio en primas por años de servicios, acreditación por años de servicio en la docencia, aportaciones al ISSSTE, aportaciones al FOVISSSTE, aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro, las cuales se cubrieron con el menor ejercicio en gratificación de fin de año, remuneraciones por horas extras, depósito para el ahorro solidario y cuotas de seguro de vida del personal civil.
  - ❖ En *Recursos Propios* se tuvo un gasto pagado menor en 32.4% en comparación con el aprobado, principalmente por el ahorro presupuestario en la contratación de personal eventual con recursos propios. Ello fue debido a que no se tuvo la suficiente demanda de servicios de laboratorio por parte de clientes del CIAD y a que no se tuvo la necesidad de pagar en su totalidad al personal eventual programado con recursos propios, porque se recibió apoyo de recursos fiscales a finales de año para pagar seguridad social, liquidaciones y prestaciones.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 10.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factures:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor en 42.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se tuvo la necesidad de adquirir reactivos y materiales de laboratorio no programados con recursos propios, para atender la alta demanda de procesamiento primario de muestras para detección del SARS-CoV-2 (COVID-19) de hospitales públicos y privados al CIAD. Se registró un gasto menor en materiales y útiles de impresión debido a que se redujo al mínimo indispensable.

- ❖ Se realizaron adecuaciones compensadas entre partidas de los capítulos de servicios generales y otros de Corriente.
- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 23.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por las reducciones líquidas por medidas de austeridad republicana, por medidas de cierre en recursos fiscales y adecuaciones compensadas entre partidas del capítulo de *Materiales y Suministros*. Se registró un menor ejercicio de recursos propios en pasajes aéreos nacionales, ya que las auditorías programadas a las Unidades Regionales por el personal adscrito al Órgano Interno de Control de CIAD no se pudieron llevar a cabo debido a la pandemia por la que estaba atravesando el país y se tuvo un mayor ejercicio de recursos propios en la subcontratación de servicios con terceros, servicios bancarios y en mantenimiento y conservación de equipos, para poder atender la alta demanda de procesamiento primario de muestras para detección del SARS-CoV-2 (COVID-19) de hospitales públicos y privados al CIAD, las cuales no se tenían programadas.
- En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado menor en 65.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la reducción líquida por medidas de austeridad y por medidas de cierre.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 778.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por las operaciones ajenas por cuenta de terceros no programadas originalmente.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagó un monto por -1,602.7 miles de pesos que se explica de la siguiente manera.

- En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagó un monto por -1,602.7 miles de pesos que se explican esencialmente por las operaciones ajenas de erogaciones recuperables.

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

Durante 2020 el CIAD ejerció su presupuesto a través de las **finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico**. La primera comprende la **función de Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda comprende la **función de Ciencia, Tecnología e Innovación**.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 99.7% del total de gasto pagado por la entidad, y mostró un gasto mayor en 0.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIAD.
  - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

---

<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.

- Mediante esta función el CIAD mantuvo su compromiso de atender la problemática del sector alimentario de México, realizando estudios, consultorías y servicios en los sectores agroalimentario, pesquero, industrial y comercial, considerando su impacto en tres ámbitos básicos; 1) la producción, conservación, calidad y comercialización de los alimentos, 2) la salud y el desarrollo biológico del ser humano y 3) la repercusión social y económica de los procesos de desarrollo regional e integración internacional.
- El CIAD aportó soluciones eficaces a las diversas y complejas problemáticas planteadas por las instituciones de los sectores público, social y privado, y contribuyó a la formación de recursos humanos de alta calidad a nivel de posgrado en las áreas de nutrición, alimentos y desarrollo regional.
- Se obtuvo la certificación del INDRE para analizar muestras de SARS CoV-2 en las unidades regionales de Sonora y de Sinaloa, derivado de las cuales se firmaron convenios de servicios con el Gobierno de Sonora, con hospitales públicos y privados y con diferentes laboratorios privados. Para poder atender todos estos compromisos se utilizaron varias partidas en los diferentes capítulos de gasto corriente.

### 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 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 <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
9ZY	Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.	0	0

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.  
FUENTE: Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. 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 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	Elementos Variables

## CUENTA PÚBLICA 2020

			Efectivo	Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,640,940.0	1,640,940.0	1,910,200.4	0.0	
Dirección de Área	668,532.0	668,532.0	813,581.0	0.0	
Subdirección de Área	784,008.0	784,008.0	1,262,618.0	0.0	
Jefatura de Departamento	275,376.0	275,376.0	4,657,737.5	0.0	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	114,083.3	247,614.8	26,803,303.2	3,319,369.9	2,604,045.0
Confianza	113,131.8	494,545.5	279,874,597.4	30,165,304.1	9,098,922.5

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.