

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.

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

En 2021 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.** (CENTROGEO) fue de 87,441.3 miles de pesos, cifra superior en 21.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente, al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios generales (63.5%), que se explica por las ampliaciones autorizadas al Centro de recursos fiscales y al ejercicio de recursos propios por 9,393.0 miles de pesos de la disponibilidad del ejercicio fiscal 2020.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 21.9% con relación al presupuesto aprobado, los capítulos que presentaron un mayor gasto pagado fueron el capítulo 1000 Servicios Personales, capítulo 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, subsidios y otras ayudas. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado en 8.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Derivado de las Adecuaciones presupuestarias que fueron autorizadas durante el ejercicio fiscal 2021, se tuvo un incremento en el presupuesto de recursos fiscales por la cantidad de 1,422.1 miles de pesos, el cual fue ejercido en su totalidad.

A continuación se citan los números de adecuaciones autorizadas que generaron el incremento antes citado: 2021-38-90A-164 ampliación líquida capítulo 1000 (Incremento a las percepciones), por 868.4 miles de pesos; 2021-38-90A-165 ampliación líquida capítulo 1000 (Otras medidas de carácter laboral y económico), por 152.2 miles de pesos; 2021-38-90U-229 ampliación líquida capítulo 1000 (Incremento a las percepciones), por 17.1 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo y de Apoyo adscritos al CENTROGEO, con vigencia a partir del 01 de enero o 01 de febrero del 2021; 2021-38-90A-351 ampliación líquida capítulo 1000 (Otras medidas de carácter laboral y económico), por 6.0 miles de pesos; 2021-38-90A-393 ampliación líquida capítulo 1000 (cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos de Mando), por 140.4 miles de pesos y 2021-38-90A-448 ampliación líquida capítulo 1000 (Otras medidas de carácter laboral y económico), por 238.0 miles de pesos.

Adicionalmente, durante el último trimestre del ejercicio 2021, se captaron recursos propios los cuales fueron ejercidos para el pago de estímulos por la cantidad de 5,754.2 miles de pesos conforme a los niveles autorizados, que superó el monto autorizado al inicio del ejercicio por la cantidad de 3,002.1 miles de pesos; el recurso se ejerció ya que se contó con la disponibilidad presupuestal de recursos propios, de conformidad a lo señalado en el numeral 7 de los Lineamientos para el Otorgamiento de Estímulos por Proyecto del Personal de CENTROGEO, que señala que el pago estará sujeto a la disponibilidad presupuestal.

- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 58.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se realizaron pagos en el capítulo de Servicios Generales, que se explica por las ampliaciones autorizadas al centro de recursos fiscales y al ejercicio de recursos propios por 9,393.0 miles de pesos de la disponibilidad del ejercicio fiscal 2020; situación por la cual se

aprecia un ejercicio mayor respecto a dicha aprobación, asimismo, aunque en el capítulo de gasto de Materiales y Suministros se tuvo un ejercicio menor al programado, prevaleció el ejercicio mayor en Servicios Generales, conforme a lo siguiente:

- ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 51.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de la adecuación 2021-38-90A-387 transferencia compensada de recursos entre partidas de los capítulos 2000 Materiales y Suministros, una reducción y ampliando del capítulo 3000 Servicios Generales por 387.7 miles de pesos, ampliación de gasto en la partida presupuestal 33903 para el pago de servicios de integración análisis, programación y seguimiento para las diversas plataformas de información Geoespacial desarrolladas por CENTROGEO.
- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 63.5% respecto al presupuesto aprobado, debido a que se realizaron pagos en el capítulo de Servicios Generales por las ampliaciones autorizadas al centro de recursos fiscales, adecuación 2021-38-90O-455 ampliación líquida capítulo 3000 adecuación compensada entre diversos Centros de Investigación, a efecto de hacer frente a los compromisos inherentes de su operación por 2,520.1 miles de pesos; adecuación 2021-38-90A-387 transferencia compensada de recursos entre partidas de los capítulos 2000 Materiales y Suministros, una reducción y ampliando el capítulo 3000 Servicios Generales por 387.7 miles de pesos, ampliación de gasto en la partida presupuestal 33903 para el pago de servicios de integración análisis, programación y seguimiento para las diversas plataformas de información Geoespacial desarrolladas por CENTROGEO. Así como el ejercicio de recursos propios por 9,393.0 miles de pesos con cargo a la disponibilidad de recursos propios captados en el ejercicio fiscal 2020, para la realización de diversos entregables de los contratos que le fueron adjudicados al CENTROGEO, dichos recursos fueron autorizados en la Primera Sesión Ordinaria de 2021 del Consejo Directivo celebrada el 26 de mayo de 2021, mediante acuerdo S-CDO-1-21/11.
- En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado mayor en 46.3%, en comparación con el presupuesto aprobado; debido en gran medida a que se realizaron pagos con cargo a recursos fiscales del ejercicio 2021, derivado de la adecuación presupuestal 2021-38-90U-451 ampliación líquida capítulo 4000 adecuación presupuestaria compensada entre la misma partida 43901 Subsidios para Becas de dos Centros de Investigación, a efecto de hacer frente al compromiso de pago para las becas de manutención por 397.8 miles de pesos, derivado de que hubo mayor gasto en becas en los programas de formación de recursos humanos de los posgrados que imparte el CENTROGEO.
- En **Otros de Corriente** no se asignaron recursos en el presupuesto.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2021 el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. 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 3 Desarrollo Económico**, concentró 98.1% del presupuesto pagado total por la entidad, y registró un gasto pagado mayor en 22.4% respecto del presupuesto aprobado, derivado del incremento en la captación y ejercicio de recursos propios y de las ampliaciones autorizadas al centro con recursos fiscales, se ejercieron en ese porcentaje superior recursos propios y fiscales en el ejercicio fiscal, así como un monto de 9,393.0 miles de pesos con cargo a la disponibilidad de recursos propios captados en el ejercicio fiscal 2020, para la realización de diversos entregables de los contratos que le fueron adjudicados a CENTROGEO, dichos recursos fueron autorizados en la Primera Sesión Ordinaria de 2021 del Consejo Directivo celebrada el 26 de mayo de 2021, mediante acuerdo S-CDO-1-21/11. Lo anterior, muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CENTROGEO.
 - ❖ A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogaron la totalidad de recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se realizaron actividades sustantivas y el desarrollo de diversos proyectos de investigación del centro y la formación de recursos humanos de calidad, actividades prioritarias del CENTROGEO, también las adquisiciones materiales y servicios para contar con las herramientas necesarias y apoyar a la plantilla de investigadores en las funciones de investigación y docencia en el Centro.
- La **finalidad 1 Gobierno** representó el 1.9% del ejercicio del presupuesto total del CENTROGEO y se destinaron en su totalidad a la función Coordinación de la Política de Gobierno.
 - En esta función, los recursos se destinaron a cubrir el costo del personal del Órgano Interno de Control del CENTROGEO.

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 Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. en 2021.

^{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 2021

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		6	2,111,430
90A	CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.	6	2,111,430

FUENTE: Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.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	1,766,418	1,766,418	1,742,032		
Dirección de Área	2,812,200	2,812,200	2,979,331		
Jefatura de Departamento	1,267,750	1,267,750	471,134		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	2,693,567	2,693,567	3,819,757		141,253
Categorías	39,792,584	42,598,649	45,538,710		

^{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 Ciencias de Información Geoespacial, A.C.