

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 2021 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 501,363.6 miles de pesos, cifra inferior en 3.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (35.5%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación del 3.5% 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 4.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a lo siguiente:
 - ❖ A que durante el ejercicio 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 35.5% 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 43.7% en comparación con el presupuesto aprobado debido a que no se concretaron diversos proyectos de recursos propios; esto como consecuencia del entorno económico, adicionalmente fue consecuencia de las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y medidas austeridad en el ejercicio de su presupuesto.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un menor gasto pagado en 33.5% respecto al presupuesto aprobado debido a que no se concretaron diversos proyectos de recursos propios, esto como consecuencia del entorno económico, adicionalmente fue consecuencia de las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y medidas de austeridad en el ejercicio de su presupuesto.
- En **Subsidios** se registró un menor gasto pagado en 3.7% con respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente a la baja captación de recursos propios, por lo que no fue posible apoyar con la totalidad de los recursos originalmente estimados y aprobados, a los estudiantes y personas que realizan estudios o investigaciones en la Institución.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

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

- 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^{1/}

Durante 2021 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 0.9% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 52.8% 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 el 99.1% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado menor en 3.9% 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 4 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 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.

^{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.

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 2021.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total, de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		4	224,265.5
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	4	224,265.5

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

CUENTA PÚBLICA 2021

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, 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	1,696,728	1,696,728	3,356,168.6		
Dirección de Área	769,812	1,005,468	6,320,497.7		
Subdirección de Área	477,612	559,296	6,410,471.0		
Jefatura de Departamento	368,916	399,048	12,294,321.3		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Categorías ^{3/}	100,024	512,765	348,230,588.8	22,321,960.7	

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 del personal con categoría administrativa y académicas

FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.