

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA

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

En 2021 el **presupuesto pagado** de **Centro de Investigación en Química Aplicada** (CIQA) fue de 218,420.0 miles de pesos, cifra inferior en 5.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (3.9%) y de Subsidios (32.5%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 6.5% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en servicios personales y gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** registró un menor gasto pagado de 3.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la vacancia de 9 plazas científicas y tecnológicas y 4 administrativas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 3.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a las medidas de prevención ante la contingencia sanitaria por el COVID 19, por lo que algunos gastos disminuyeron, lo cual se explica a continuación:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 11.4%, con relación al presupuesto aprobado, ya que la adquisición de sustancias químicas y reactivos necesarios para las actividades propias del Centro, se realizó conforme los ingresos captados de recursos autogenerados, ejerciendo únicamente lo que se había recaudado.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 1.5% respecto al presupuesto aprobado, debido a la forma de trabajo a distancia establecida ante la contingencia sanitaria del COVID 19, permitiendo ahorros en servicios básicos y partidas de austeridad como Viáticos, Pasajes, Congresos y Exposiciones. Cabe mencionar que el Centro participó en licitaciones y procedimientos consolidados, favoreciendo los ahorros de la institución.
- En **Subsidios** se observó un gasto pagado menor en 32.5% respecto al presupuesto aprobado, ya que durante el año 2021 no se autorizaron becas para estudiantes externos, debido a las limitantes para ingresar a las instalaciones del CIQA, además de que se comprometió y ejerció el presupuesto en base a los recursos efectivamente recaudados.
- En **Otros de Corriente** se presentó un gasto pagado menor de -4,137.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por las Operaciones Ajenas, las cuales se registraron en la partida 39908.

#### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente y se erogaron 1,324.4 miles de pesos de Operaciones Ajenas en el rubro de gasto que se presenta a continuación:

- **En Inversión física y subsidios** no se presupuestaron recursos.
- En *Otros de Inversión* no se presupuestaron recursos originalmente y se erogaron por concepto de Operaciones Ajenas por 1,324.4 miles de pesos, mismas que fueron registradas en la partida 39909. Dicho importe se refiere a los egresos por Operaciones Ajenas Recuperables.

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

Durante 2021 el CIQA ejerció los recursos asignados a través de dos **finalidades**: *Gobierno* y *Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno, y la segunda considera la **función** de Ciencia, Tecnología e Innovación.

- La **finalidad Gobierno** representó el 0.5% del presupuesto total pagado por la entidad y presentó un ejercicio del gasto menor en 16.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
  - ❖ A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron 239.8 miles de pesos menos respecto al presupuesto aprobado debido a que las prestaciones al personal del Órgano Interno de Control que se encuentra en el Centro, se pagaron de acuerdo a las Condiciones de Trabajo vigentes.
- La **finalidad 3 Desarrollo Económico** representó el 99.5% de las erogaciones totales de la entidad, y presentó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 5.8%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas.
  - ❖ A través de la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación se erogó la totalidad de los recursos asignados a la finalidad Desarrollo Económico. Mediante esta función se realizó el pago de servicios personales y sus repercusiones por 171,040.5 miles pesos del personal de Investigación, de Apoyo y Administrativo; se adquirieron suministros necesarios para la actividad científica por 10,853.1 miles de pesos; se pagaron diversos servicios generales, entre los cuales se incluye el mantenimiento de laboratorios y pólizas de mantenimiento preventivo a equipos científicos por 37,819.8 miles de pesos; finalmente se apoyó con becas al área de posgrado y estancias posdoctorales para la colaboración en los distintos proyectos de investigación por 2,260 miles de pesos a fin de promover la formación de recurso humano en el área de polímeros.

### 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 2021 el CIQA no realizó contrataciones por honorarios.

---

<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 2021

### CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA (CIQA) (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
90U	Centro de Investigación en Química Aplicada (CIQA)	0	0

FUENTE: Centro de Investigación en Química Aplicada.

#### 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:

### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA (CIQA) (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	1,571,064.0	1,571,064.0	2,016,607.9	13,020.0	
Dirección de Área	691,260.0	691,260.0	868,601.7	13,020.0	
Subdirección de Área	468,180.0	468,180.0	574,498.5	13,020.0	
Jefatura de Departamento	961,128.0	961,128.0	1,205,391.8	39,060.0	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	6,394,437.0	6,394,437.0	5,672,480.8	5,096,881.8	930,894.1
Confianza	28,822,033.8	28,822,033.8	28,007,937.5	37,660,153.4	2,548,598.1
Categorías	34,402,776.	34,402,776.	30,927,379.8	42,762,975.5	996,168.1

NOTA: Se tomó como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial de sector central, autorizados por la UPCP de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizados.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Centro de Investigación en Química Aplicada.