

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 2021 el **presupuesto pagado** por el **Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.** (CIAD) ascendió a 466,276.5 miles de pesos, cifra superior en 7.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (8.9%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 7.2% con respecto al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones de gasto pagado en **Servicios Personales** resultaron mayores en 8.9% 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. También se actualizó el monto de ayuda para despena 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 1 de enero de 2021. Se tuvo un mayor ejercicio en sueldo base, acreditación por años de servicio en la docencia y personal administrativo de las instituciones de educación superior, aguinaldo o gratificación de fin de año, aportaciones al sistema de ahorro para el retiro, cuotas para el fondo de ahorro del personal civil y asignaciones adicionales al sueldo, las cuales se cubrieron con el menor ejercicio en prima quinquenal por años de servicio efectivos prestados, aportaciones al ISSSTE, depósitos para el ahorro solidario, cuotas para el seguro de vida del personal civil, prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contrato colectivo de trabajo y asignaciones adicionales al sueldo.
 - ❖ En *Recursos Propios* se tuvo un gasto pagado menor en 42.5% en comparación con el aprobado, principalmente por el ahorro presupuestario en la contratación de personal eventual y a que no se tuvo la necesidad de pagar en su totalidad al personal eventual programado, porque se recibió apoyo de recursos fiscales a finales de año para pagar seguridad social, liquidaciones y prestaciones.
- En el **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado superior en 2.7%, con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* el gasto pagado reportó recursos superiores en 46.9% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a una mayor adquisición de material para información en actividades de investigación científica y tecnológica, productos químicos básicos, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, otros productos químicos, prendas de protección personal, así como refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, con recursos propios. Las adquisiciones fueron destinadas a atender la alta demanda, de hospitales públicos y privados, para el procesamiento primario de muestras para detección del virus SARS-CoV-2 (COVID-19). 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 materiales y suministros y de servicios generales
- ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado resultó menor en 8.6% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente de reducciones líquidas por medidas de austeridad republicana y por medidas de cierre en recursos fiscales. La contingencia del COVID-19 afectó buena parte de las actividades sustantivas y administrativas por el cierre total o parcial de las instalaciones, la suspensión de trabajo de campo, o el retraso en las ministraciones de proyectos. Esto también impactó negativamente a las actividades de docencia (trabajo en laboratorios, trabajo de campo de tesis); de difusión, sobre todo actividades presenciales, mismas que tuvieron que ser reemplazadas por modalidades virtuales; y vinculación. Para afrontar esta situación el Centro tuvo que desplegar medidas de emergencia: trabajo a distancia del personal académico y administrativo; uso de plataformas virtuales para ofrecer los cursos de los programas de posgrado; ajustes en el calendario escolar de los posgrados; medidas de sanidad y seguridad en los puntos de trabajo; definición de actividades críticas en las instalaciones, entre otras; y adecuaciones compensadas entre partidas del capítulo de *Materiales y Suministros*. Se registró un menor ejercicio de recursos propios en las partidas de servicios de energía eléctrica, de agua potable, postal, arrendamiento de equipo de telecomunicación, servicios de informática, capacitación a servidores públicos, servicios relacionados con traducciones, otros servicios comerciales, servicios de vigilancia, servicios bancarios y financieros, seguro de bienes patrimoniales, fletes y maniobras, mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos, de servicios públicos, de bienes informáticos, de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales, servicios de limpieza y de jardinería, pasajes aéreos nacionales, pasajes aéreos internacionales, pasajes terrestres nacionales, viáticos nacionales, viáticos al extranjero, gastos para operativos y trabajos de campo en áreas rurales, gastos de orden social, congresos y convenciones, exposiciones y gastos de representación, y se tuvo un mayor ejercicio de recursos propios en servicios integrales, instalaciones, reparaciones y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio, así como en otros impuestos y derechos para poder atender la alta demanda de procesamiento primario de muestras para detección del SARS-CoV-2 (COVID-19) de hospitales públicos y privados.
- En el rubro de **Subsidios** el presupuesto pagado fue menor en 3.8%, con relación al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la reducción líquida por medidas de austeridad, medidas de cierre y ante la imposibilidad de realizar trabajo de campo para el desarrollo de las tesis, por los semáforos de riesgo en rojo, de los estados donde se había programado hacer trabajo de campo.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 469.5% 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 1,077.5 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 1,077.5 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^{1/}

Durante 2021 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 7.7% 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.
 - 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 Sinaloa, derivado de las cuales se firmaron convenios de servicios con los gobiernos de dichos estados, 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 2021 el CIAD no realizó contrataciones por honorarios.

^{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 ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, A. C. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
9ZY	Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.	0	0

^{1/} 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 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 ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, 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	1,696,830.40	1,696,830.40	3,386,421.24		
Dirección de Área	691,333.22	691,333.22	1,105,844.30		
Subdirección de Área	405,384.87	405,384.87	1,497,549.38		
Jefatura de Departamento	284,767.91	284,767.91	6,735,468.65		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	117,961.36	256,032.26	16,051,236.22	1,821,358.65	1,303,642.64
Confianza	116,977.66	511,359.13	286,237,891.99	35,326,060.85	8,810,738.97

^{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.