

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C.

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

En 2022 el **presupuesto pagado del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.(CIMAV)** fue de 223,370.5 miles de pesos, cifra inferior en 2.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (3.9%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 0.3% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 1.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Ampliaciones líquidas de los incrementos salariales y renivelaciones de plazas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 3.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 3.2%, debido en gran medida a las adecuaciones presupuestarias realizadas durante el ejercicio 2022, adicionalmente se recibió un incremento, para contar con suficiencia en las partidas en las cuales no se contaba con recursos suficientes.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 4.1% respecto al presupuesto aprobado, debido al eficiente manejo del recurso que tuvo el Centro al realizar los gastos obteniendo como beneficio una generación de economías en la partida 31701 Servicios de conducción de señales analógicas y digitales y en la partida 31401 Servicio telefónico convencional, es importante mencionar que el Centro participó en varias compras consolidadas y licitaciones nacionales. Es de destacarse que se recibió un incremento presupuestal con la finalidad de otorgar mayor solvencia, a la partida “35701 mantenimiento, conservación y maquinaria y equipo” que no contaba con el recurso suficiente para una operación eficiente.
- En **Subsidios** se tuvo un gasto mayor de 10.2% respecto al presupuesto aprobado, por el apoyo de los estudiantes que se encuentran en el extranjero, derivado de los convenios celebrados con universidades de alto prestigio.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente, y se observó un gasto de 433.4 miles de pesos, que corresponden a operaciones ajenas netas (ISR, IVA, IMSS) menos los ingresos a nivel de flujo de efectivo que se tuvieron en el ejercicio 2022 por el pago de impuestos (ISR, IVA, IMSS), que representan el flujo de efectivo y no impacta la operación propia del centro.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se ejercieron recursos en **otros de inversión** por -5,506.8 miles de pesos.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente y se observó un gasto pagado de -5,506.8 miles de pesos, que fueron registradas en la partida 39909, dicho importe se refiere a los egresos por operaciones ajenas recuperables, derivadas de las retenciones de impuestos (ISR, IVA e IMSS).

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

Durante 2022 el gasto pagado de CIMAV fue a través de dos **finalidades**: *Gobierno*; la cual comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*; y *Desarrollo Económico*, la cual comprende la **función** *Ciencia Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Desarrollo económico** concentró 99.1% de los recursos pagados por la entidad y mostró una disminución del 1.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales y esenciales del CIMAV.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Para el ejercicio fiscal 2022, se obtuvieron 331 publicaciones en total, lo que da una proporción de 6.6 publicaciones por investigador, hecho que permitió obtener un avance final de 209%. Del personal científico y tecnológico del CIMAV 67 de ellos se encuentran actualmente adscritos al Sistema Nacional de Investigadores, esto representa que 96% de los investigadores forman parte del S.N.I.
 - De los programas de formación de la comunidad científica con que cuenta el Centro, tres de ellos lograron alcanzar la máxima calificación en el sistema de evaluación del Patrón Nacional de Posgrado, que corresponde a competencia Internacional, y que son la Maestría en Ciencia y Tecnología ambiental, la Maestría en Ciencia de Materiales y el Doctorado en Ciencia de Materiales, siendo programas ya consolidados en el norte de México. Los dos restantes, el Doctorado en Nano ciencias y Nanotecnología, y el de Ciencia y Tecnología Ambiental, alcanzaron la modalidad 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 informa que en el ejercicio 2022 el CIMAV realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		7	1,188,980
90E	Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.	7	1,188,980

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, 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)			136,903,984.0	27,739,139.0	0.0
			10,917,889.0	0.0	0.0
Dirección General	1,707,420.0	1,707,420.0	2,247,844.0		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0		
Dirección de Área	722,364.0	804,444.0	2,734,926.0		
Subdirección de Área	501,144.00	584,460.0	2,611,071.0		
Jefatura de Departamento	334,788	417,000.0	3,324,048.0		
Enlace (grupo P o equivalente)			0.0	0.0	0.0
Operativo			125,986,095.0	27,739,139.0	0.0
Base	123,496.0	261,283.0	8,195,417.0	3,253,038.0	
Confianza	125,845.0	530,711.0	117,790,678.0	24,486,101.0	

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 Materiales Avanzados, S.C..