

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. 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 y Docencia Económicas, A. C.** (CIDE) fue de 396,152.8 miles de pesos, inferior en 7.2% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la aplicación de las medidas de austeridad republicana que se establecen en el “Decreto por el que se indican las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal”, así como por las diferentes disposiciones para el ejercicio de los recursos emitidas durante 2020. Aunado a ello, la variación presentada también está integrada por ahorros en los procesos de contratación realizados a lo largo del ejercicio considerados por las unidades administrativas del Centro.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 4.9% 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 2.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El incremento salarial destinado al nivel de ocupación de plazas fue un factor determinante en el comportamiento observado. De un autorizado original de 295,746.9 miles de pesos, fueron ejercidos 303,051.3 miles de pesos. Las partidas presupuestarias asociadas al costo de la plaza como son la 11301, 13201, 13202, 15402 y 15403, presentaron un incremento respecto a su asignación original, así como las partidas asociadas a Seguridad Social tales como las 14103, 14202 y 14301. Toda vez que el incremento salarial fue aplicable al personal académico, administrativo y de mando, lo que refleja un mayor gasto en dichas partidas en el Ejercicio 2022.
 - ❖ Otro factor importante del incremento en el gasto en Servicios Personales fue la autorización en el uso de la Disponibilidad Inicial 2022 por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en la partida 17102 “Estímulos al personal operativo”, en el rubro de recursos propios. Dichos recursos fueron ocupados en el personal académico, con lo cual se llevaron a cabo los pagos por concepto de los Estímulos al personal del Centro, toda vez que de los 20,024.5 miles de pesos autorizados, se hizo uso de 18,125.64, lo anterior, toda vez que, de conformidad con la normatividad vigente, existe un tope de gasto de 14 UMAS mensuales para cada académico.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 20.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la aplicación de las medidas de austeridad, así como por las diferentes disposiciones en materia de ejercicio de recursos y adecuaciones de gasto de operación emitidas a lo largo del ejercicio, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado inferior en 16.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materias primas, materiales de administración, alimentos y utensilios,

combustibles, materiales de construcción, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable debido a la implementación de políticas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal de los recursos públicos y a los movimientos presupuestarios para dotar de recursos al capítulo de Servicios Generales con el fin de apoyar la prestación de servicios relacionados con las necesidades del CIDE.

- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 21.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de energía eléctrica, telefonía convencional e internet, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios integrales, entre otros. Aunado a ello, se limitaron al mínimo los servicios de traslado y viáticos, así como los servicios oficiales, generando la disminución en el consumo de estos servicios en 85.9% y 96.1% respectivamente, lo que representa un ahorro mayor con respecto al ejercicio anterior.
- En **Subsidios** el gasto pagado fue inferior en 16.4% dada la disminución del financiamiento del pago de becas por concepto de colegiaturas principalmente a estudiantes de licenciatura.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado inferior en 615.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación es atribuible al monto de -1,772.5 miles de pesos, que corresponde al registro de Egresos por operaciones por cuenta de terceros y es el neto de dichas operaciones.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos, sin embargo, se realizó la ejecución de un recaudo por un monto de -9,992.2 miles de pesos; este monto corresponde al registro de los Egresos por operaciones ajenas, Erogaciones Recuperables y fue el neto de dichas operaciones.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de 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, sin embargo, se observó un recaudo por un monto de -9,992.2 miles de pesos; este monto se explica por el registro de los Egresos por operaciones ajenas, Erogaciones Recuperables y es el neto de dichas operaciones, entre las cuales se encuentran la recuperación de financiamientos educativos a corto plazo para alumnos y la recuperación de préstamos al personal.

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

Durante 2022 el CIDE ejerció su presupuesto a través de las **finalidades:** *Gobierno y Desarrollo Económico*. Las cuales comprenden las **funciones** *Coordinación de la Política de Gobierno, y Ciencia, Tecnología e Innovación*, respectivamente.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 99.1% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 7.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIDE, aunado a la aplicación de las medidas de austeridad republicana.
- ❖ A través del elemento de la estructura programática denominada **función Ciencia, Tecnología e Innovación**, la participación de esta respecto al total del gasto pagado fue del 100%.
 - Mediante esta función el CIDE realizó investigación científica, básica y aplicada en las áreas de Economía, Relaciones Internacionales, Ciencia Política, Administración Pública, Historia, Derecho y disciplinas afines; impartió enseñanza a nivel licenciatura, maestría, doctorado y vinculó su investigación con los sectores público, social y privado. De esta manera, el CIDE contribuye a la asociación del trabajo científico y la formación de recursos humanos de alto nivel con el desarrollo del conocimiento y la atención a las necesidades de la sociedad mexicana.

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 CIDE realizó contrataciones por honorarios como sigue:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS A.C. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		117	3,375,004.55
90M	Centro de Investigación y Docencia Económicas A.C.	117	3,375,004.55

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro de Investigación y Docencia Económicas A.C.

^{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.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del 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 Y DOCENCIA ECONÓMICAS 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)			158,117,838.0	141,558,441.0	0.0
			14,113,256.0	0.0	0.0
Dirección General	1,773,084.0	1,773,084.0	2,180,448.0	0.0	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,419,192.0	1,419,192.0	1,846,260.0	0.0	0.0
Dirección de Área	1,050,720.0	1,050,720.0	1,397,608.0	0.0	0.0
Subdirección de Área	501,144.0	584,460.0	6,025,179.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	334,788.0	385,512.0	2,663,761.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Operativo			144,004,582.0	141,558,441.0	0.0
Base	96,857.0	495,333.0	104,183,971.0	117,855,832.0	0.0
Confianza	90,266.0	1,773,084.0	39,820,611.0	23,702,609.0	0.0

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 y Docencia Económicas A.C.