

### 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 2022 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 552,808.2 miles de pesos, cifra superior en 4.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (6.6%) y en Otros De Corriente, donde no se presupuestaron recursos originalmente.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 4.6% por arriba del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 6.6% 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 12.8% en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un mayor gasto pagado en 8.9% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la adquisición de materiales y artículos de construcción y de reparación para el buen funcionamiento de la infraestructura con la que cuenta el centro. Cabe mencionar que, durante el ejercicio se recibieron adecuaciones compensadas al presupuesto.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un menor gasto pagado en 17.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a que no se concretaron diversos proyectos de recursos propios, esto como consecuencia del entorno económico; adicionalmente, el menor gasto 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 mayor gasto pagado en 24.4% con respecto al presupuesto aprobado, por concepto de apoyo a los estudiantes y personas que realizan estudios o investigaciones en la Institución. Cabe mencionar que, durante el ejercicio se recibieron adecuaciones compensadas al presupuesto.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente.

- ❖ El presupuesto pagado en Otros servicios generales ascendió a los 9,544.2 miles de pesos, atribuible principalmente a erogaciones por resoluciones de autoridad competente en cumplimiento de sentencia judicial de carácter laboral, para el pago de los derechos de la cláusula 53 del Contrato Colectivo de Trabajo, por el concepto "medidas de fin de año". Para ello se recibió una ampliación líquida al presupuesto.

### 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<sup>1/</sup>

Durante 2022 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 1.0% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 74.8% 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.

---

<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 2022

- **La finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró 99.0% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 4.2% 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.

### 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 2022.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total, de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>1</b>	<b>69,192</b>
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	1	69,192

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 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 INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.**

(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>Total</b>			<b>393,398,241</b>	<b>22,322,457</b>	
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>29,815,778</b>		
Dirección General	1,706,678	1,706,678	3,505,771		
Dirección de Área	804,444	1,050,720	6,886,020		
Subdirección de Área	501,144	584,460	6,775,810		
Jefatura de Departamento	385,512	417,000	12,648,177		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>363,582,463</b>	<b>22,322,457</b>	
Base <sup>3/</sup>	104,104	252,553	30,833,645	3,350,000	
Categorías <sup>4/</sup>	125,845	530,711	332,748,818	18,972,457	

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 personal con plazas de base presupuestal Administrativos y Apoyo.

4/ Se refiere a personal con plazas de base presupuestal Investigadores y Técnicos.

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