

### 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 2022 el **presupuesto pagado** de **Centro de Investigación en Química Aplicada** (CIQA) fue de 231,740.8 miles de pesos, cifra inferior en 3.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (8.5%) y de Subsidios (35.0%).

#### 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** resultó un menor gasto pagado de 4.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la vacancia de 8 plazas científicas y tecnológicas y 4 administrativas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 8.5%, 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 7.7%, 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 recaudó.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 8.7% 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 menor pagado en 35.0% respecto al presupuesto aprobado, ya que durante el año 2022 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 -1,509.3% 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

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente y se erogaron 7,207.3 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** se reportaron Operaciones Ajenas por 7,207.3 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 2022 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 1 Gobierno** representó 0.8% del presupuesto total pagado por la entidad y presentó un ejercicio del gasto mayor en 36.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
  - ❖ A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron 526.3 miles de pesos más 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, y se obtuvo el Dictamen por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público correspondiente.
- La **finalidad 3 Desarrollo Económico** representó 99.2% de las erogaciones totales de la entidad, y presentó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 3.8%. 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 168,327.4 miles pesos del personal de Investigación, de Apoyo y Administrativo; se adquirieron suministros necesarios para la actividad científica por 12,752.5 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 40,518.9 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 2,390.6 miles de pesos a fin de promover la formación de recursos humanos en el área de polímeros.

---

<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.

### 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 CIQA no realizó contrataciones por honorarios.

**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.

## Cuenta Pública 2022

### 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 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>Total</b>			<b>72,280,450.7</b>	<b>102,566,659.6</b>	<b>4,729,281.3</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>4,843,748.3</b>	<b>0.0</b>	<b>87,480.0</b>
Dirección General	1,975,066.0	1,975,066.0	1,975,066.0		14,580.0
Dirección de Área	881,563.6	881,563.6	881,563.6		14,580.0
Subdirección de Área	754,556.3	754,556.3	754,556.3		14,580.0
Jefatura de Departamento	1,232,562.4	1,232,562.4	1,232,562.4		43,740.0
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>67,436,702.3</b>	<b>102,566,659.6</b>	<b>4,641,801.2</b>
Base	6,611,847.9	6,611,847.9	6,188,256.5	8,319,531.8	995,731.3
Confianza	29,801,982.9	29,801,982.9	28,462,312.4	46,920,302.3	2,551,746.8
Categorías	35,572,470.4	35,572,470.4	32,786,133.4	47,326,825.5	1,094,323.1

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.