

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 2022 el **presupuesto pagado por el Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C.** (CIAD) ascendió a 485,490.8 miles de pesos, superior en 7.6% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por el mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales (9.3%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 7.9% con respecto al presupuesto aprobado. Su evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un gasto superior en 9.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Debido principalmente, a las ampliaciones para cubrir el incremento salarial y las prestaciones asociadas al mismo, incremento en prestaciones autorizado en el ejercicio 2021, recategorización de 4 plazas de personal de investigación y la actualización del tabulador de mandos.
- En el **Gasto de Operación** se registró un gasto superior en 0.6%, con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 24.6% con relación al presupuesto aprobado, esto debido principalmente a una mayor adquisición de material para información en actividades de investigación científica y tecnológica para dotar de insumos a las bibliotecas en todas las unidades regionales con que cuenta la institución; productos químicos básicos, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, otros productos químicos, prendas de protección personal. Las adquisiciones fueron destinadas a atender la alta demanda de hospitales públicos y privados, utilizadas en el procesamiento primario de muestras para detección del virus SARS-CoV-2 (COVID-19). Se registró un gasto menor en varias partidas debido a que se ejercieron al mínimo indispensable.
 - ❖ En *Servicios Generales* se registró un gasto menor en 4.3% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente de reducciones líquidas por medidas de austeridad republicana. La contingencia del COVID-19 afectó buena parte de las actividades sustantivas y administrativas, 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; 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; entre otras, y adecuaciones compensadas entre partidas del capítulo de *Materiales y Suministros*. Se registró un menor

ejercicio en las partidas de servicio postal, patentes, regalías y otros, servicio de capacitación a servidores públicos, otros servicios comerciales, servicios integrales, servicios bancarios y financieros, fletes y maniobras, mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos, de bienes informáticos, instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio, mantenimiento y reparación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales, de maquinaria y equipo, pasajes aéreos nacionales, pasajes aéreos internacionales, viáticos nacionales, viáticos al extranjero, gastos para trabajos de campo en áreas rurales, gastos de orden social, congresos y convenciones, exposiciones, otros impuestos y derechos.

- En el rubro de **Subsidios** se registró un gasto inferior en 5.7%, con relación al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la reducción por medidas de cierre y ante la imposibilidad de realizar trabajo de campo para el desarrollo de las tesis por los semáforos de riesgo, de los estados donde se había programado hacer trabajo de campo.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 370.8% 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 -1,517.6 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 -1,517.6 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 2022 el gasto pagado del CIAD fue a través de dos **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

^{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.

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 de Sinaloa, derivado de lo cual se firmaron convenios de servicios con los gobiernos de Sonora y Sinaloa, 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 2022 el CIAD no realizó contrataciones por honorarios.

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 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 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
Total			328,728,063.32	36,101,114.31	10,456,086.78
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			13,464,790.09		
Dirección General	1,773,190.79	1,773,190.79	5,015,447.08		
Dirección de Área	722,440.71	722,440.71	2,012,988.19		
Subdirección de Área	425,426.03	425,426.03	1,132,863.76		
Jefatura de Departamento	298,773.50	298,773.50	5,303,491.06		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			315,263,273.23	36,101,114.31	10,456,086.78
Base	122,080.93	264,972.71	15,891,874.78	1,741,323.35	1,289,941.50
Confianza	121,062.22	529,214.50	299,371,398.45	34,359,790.96	9,166,145.28

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.