

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.

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

En 2023 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.** (CENTROGEO) fue de 84,968.6 miles de pesos, cifra superior en 10.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente por las ampliaciones autorizadas al Centro de recursos fiscales y al ejercicio de recursos propios, con un mayor gasto en el rubro de Servicios Personales (26.8%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 10.8% con relación al presupuesto aprobado, el capítulo que presentó un mayor gasto pagado fue el capítulo 1000 Servicios Personales. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado en 26.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Derivado de las Adecuaciones presupuestarias que fueron autorizadas durante el ejercicio fiscal 2023, se tuvo un incremento en el presupuesto de recursos fiscales por la cantidad de 10,520.0 miles de pesos, el cual fue ejercido en su totalidad.

A continuación, se citan los números de adecuaciones autorizadas que generaron el incremento antes citado:

2023-38-90A-94, reduciendo las partidas del capítulo 3000 Servicios Generales, 33104 Otras asesorías para la operación de programas por 549.4 miles de pesos, la partida 33301 Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas por 262.9 miles de pesos y la partida 33901 Subcontratación de servicios con terceros por 1,732.2 miles de pesos para ampliar la partida 12101 Honorarios por un importe de 2,544.5 miles de pesos; a fin de atender la reforma en materia de subcontratación laboral y cubrir la contratación de 15 prestadores de servicios profesionales por honorarios asimilados, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023; 2023-38-90A-208 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 1,016.4 miles de pesos, 2023-38-90C-202 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 194.4 miles de pesos y 2023-38-90C-207 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 20.3 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo y de Apoyo adscritos al Centro, 2023-38-90A-504 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 8.4 miles de pesos para cubrir la actualización del monto de ayuda para despenda, 2023-38-90A-640 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 272 miles de pesos y 2023-38-90E-646 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 3.5 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios de los Servidores Públicos de Mando adscritos al Centro, 2023-38-90A-659 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 598.9 miles de pesos, 2023-38-90C-660 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 96.7 miles de pesos y 2023-38-90E-663 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 11.6 miles de pesos, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo y de Apoyo adscritos al Centro, 2023-38-90C-715

ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 343.5 miles de pesos , a efecto de cubrir el incremento a las prestaciones socioeconómicas para el personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo, adscritos al Centro, 2023-38-90A-716 ampliación líquida capítulo 1000, al CentroGeo le correspondió 6,311.8 miles de pesos a efecto de estar en posibilidad de hacer frente a los compromisos ineludibles de Servicios Personales del Centro, 2023-38-90A-737 Reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro, con el fin de restituir recursos al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, adecuación relativa a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2023 capítulo 1000 por 902 miles de pesos.

Adicionalmente, durante el ejercicio 2023 se captaron recursos propios, los cuales fueron ejercidos para el pago de estímulos por la cantidad de 6,891.3 miles de pesos conforme a los niveles autorizados; cabe destacar que el monto recaudado y ejercido se encuentra dentro del techo presupuestal ampliado y autorizado por el Consejo Directivo mediante acuerdo R-CDO-2-23/10 en la Segunda Sesión Ordinaria 2023; se ejerció ya que se contaba con la disponibilidad presupuestal de recursos propios con fundamento en lo establecido en el segundo párrafo de la fracción III del artículo 19 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, y el numeral 7 de los Lineamientos para el Otorgamiento de Estímulos por Proyecto del Personal de CentroGeo el cual señala que el pago estará sujeto a la disponibilidad presupuestal.

- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado inferior en 29.3% en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica por el ejercicio de recursos fiscales y propios conforme a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 5.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la racionalización al mínimo indispensable de gasto en alimentos y utensilios, combustibles, mediante la adecuación 2023-38-90A-738 Reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro, con el fin de restituir recursos al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, adecuación relativa a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2023 capítulos 2000 por 54.7 miles de pesos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 30.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a las siguientes adecuaciones; 2023-38-90A-94, reduciendo las partidas del capítulo 3000 Servicios Generales, 33104 Otras asesorías para la operación de programas por 549.4 miles de pesos, la partida 33301 Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas por 262.9 miles de pesos y la partida 33901 Subcontratación de servicios con terceros por 1,732.2 miles de pesos, para ampliar la partida 12101 Honorarios por un importe de 2,544.5 miles de pesos y con recursos propios Adecuación 2023-38-90A-7 sistema MAPE, modificación presupuestal compensada entre la partida del capítulo 3000 Servicios Generales con reducción a la partida 33903 Servicios integrales para ampliar el capítulo 1000 Servicios Personales a la partida 12101 Honorarios por un monto de 2,754.3 miles de pesos; a fin de atender la reforma en materia de subcontratación laboral y cubrir la contratación de 15 prestadores de servicios profesionales por honorarios asimilados, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, y la adecuación 2023-38-90A-738 Reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro, con el fin de restituir recursos al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, adecuación relativa a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2023 capítulos 3000 por 182.6 miles de pesos.
- En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado menor en 16.8%, en comparación con el presupuesto aprobado; debido en gran medida a que durante el ejercicio 2023 se tuvieron menos alumnos beneficiarios de becas con cargo a recursos propios, debido de que algunos alumnos tienen beca por parte del CONAHCYT.
- En **Otros de Corriente** no se asignaron recursos en el presupuesto.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2023 el gasto pagado del CENTROGEO fue 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 3 Desarrollo Económico** concentró 97.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 10.9% respecto del presupuesto aprobado, derivado del incremento en la captación y ejercicio de recursos propios y de las ampliaciones autorizadas al Centro con recursos fiscales.
 - ❖ A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogaron la totalidad de recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se realizaron actividades sustantivas y el desarrollo de diversos proyectos de investigación del centro y la formación de recursos humanos de calidad, actividades prioritarias del Centro, también las adquisiciones materiales y servicios para contar con las herramientas necesarias y apoyar a la plantilla de investigadores en las funciones de investigación y docencia del centro.
- La **finalidad 1 Gobierno** representó 2.2% del ejercicio del presupuesto total del CENTROGEO.
 - ❖ Los recursos se destinaron en su totalidad a la función Coordinación de la Política de Gobierno.
 - En esta función los recursos se destinaron a cubrir el costo del personal del Órgano Interno de Control del CENTROGEO.

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 Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. en 2023.

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2023

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		22	8,995,381
90A	CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.	22	8,995,381

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, 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 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023 CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C. (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			60,117,179	0	155,100
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			5,387,090	0	0
Dirección General	1,305,180	1,583,616	1,883,729		
Dirección de Área	765,708	1,504,344	3,014,724		
Jefatura de Departamento	298,092	442,020	488,637		
Enlace (grupo P o equivalente)			0	0	0
Operativo			54,730,089	0	155,100
Confianza	76,865	281,666	4,356,741		155,100
Categorías	119,692	562,554	50,373,348		

^{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 Ciencias de Información Geoespacial, A.C.