

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, 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 Científica de Yucatán, A.C. (CICY)** fue de 313,835.7 miles de pesos, cifra inferior en 11.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (43.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor en 11.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la vacancia en plazas autorizadas, derivado principalmente de retiros por jubilación.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 43.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por la menor captación de recursos propios, el efecto neto de los movimientos compensado y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 51.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, situación determinada en gran medida por la menor captación de recursos propios y en consecuencia la disminución de las adquisiciones de materias primas, alimentos y utensilios, productos químicos, combustibles, materiales de construcción, vestuarios y refacciones, compensando con los requerimientos superiores para libros y revistas científicas; de acuerdo con las necesidades del Centro para llevar a cabo su actividad sustantiva y con la limitación al mínimo indispensable de los demás gastos.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 41.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos orientados en la contratación de servicios básicos, arrendamientos de equipos, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento, viáticos, pasajes y congresos, entre otros; estos menores gastos obedecen a la transferencia de recursos a otros capítulos, a la menor captación de recursos propios y a reducciones líquidas en cumplimiento a disposiciones presupuestarias.
- En **Subsidios** se registró un menor gasto pagado de 23.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la menor participación de estudiantes en este ejercicio, derivando en consecuencia en un menor pago por concepto de becas.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 50.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por el gasto menor en ayudas sociales, compensado por las erogaciones por cuenta de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se ejercieron recursos por 901.3 miles de pesos en los siguientes rubros:

- En **Inversión Física** se ejercieron recursos por 976.4 miles de pesos en su componente de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* por la adquisición de equipo e instrumental médico y de laboratorio correspondiente a la cartera de inversión 233890Q0001, y en vehículos y equipo de transporte por la adquisición de una camioneta para trabajo de campo a través de la cartera de inversión 213890Q0001.
- En **Otros de Inversión** el importe observado de -75.1 miles de pesos, fue resultado de las operaciones ajenas recuperables del ejercicio.

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

Durante 2023 el CICY ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno* y *Desarrollo Económico*; la primera comprende la función **Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda considera la función **Ciencia, Tecnología e Innovación**.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.2% de los recursos pagados y mostró una reducción de 11.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CICY; su reducción se deriva de la baja captación de recursos propios, cuya meta fue elevada con respecto al histórico obtenido por el CICY.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CICY mantuvo su compromiso de desarrollar proyectos de investigación, innovación y desarrollo tecnológico, así como la generación de capital humano de excelencia a través de las maestrías y doctorados en recursos naturales, energía renovable, materiales poliméricos y ciencias del agua; esto fue logrado a través de la adquisición eficiente de insumos de laboratorio, refacciones, la contratación de servicios especializados, y mantenimiento de equipo, entre otros, cumpliendo con la mayoría de sus objetivos y metas.

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 al cierre del ejercicio 2023 el CICY realizó las siguientes contrataciones de servicios profesionales por honorarios.

^{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 CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
90Q	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	1	85,109.0

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

FUENTE: Centro de Investigación Científica de Yucatán, 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:

CUENTA PÚBLICA 2023

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo Especie
Total			186,075,244.0	72,209,997.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			7,942,534.0	
Subsecretario o nivel equivalente	0	0	0	
Jefe de Unidad o nivel equivalente	0	0	0	
Dirección General o nivel equivalente	1,809,864.0	1,809,864.0	2,597,079.0	
Dirección General Adjunta	0	0	0	
Director o nivel equivalente	765,708.0	852,708.0	2,510,467.0	
Subdirector o nivel equivalente	531,216.0	531,216.0	841,439.0	
Jefe de departamento o nivel equivalente	408,636.0	442,020.0	1,993,549.0	
Operativo			178,132,710.0	72,209,997.0
Base	9,168,123.0	9,168,123.0	13,693,082.0	8,363,429.0
Categorías	102,789,614.0	102,789,614.0	164,439,628.0	63,846,568.0

^{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 Científica de Yucatán, A.C.