

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA

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 y de Educación Superior de Ensenada, Baja California** (CICESE) fue de 837,119.6 miles de pesos, cifra superior en 18.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Otros de Corriente (469.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 16.3% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de la mayor erogación en Otros de Corriente (469.2%), Servicios Personales (7.8%) y Subsidios (0.5%). Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado en 7.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente al siguiente factor:
 - ❖ Se cubrió la necesidad de contratación de 32 plazas de honorarios para el periodo enero–diciembre y el pago de liquidaciones, así como reasignaciones a la TESOFE en servicios personales por un importe de 7,877.0 miles de pesos, que se derivaron de medidas de cierre y seguridad social.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 19.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 12.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida al aumento en las adquisiciones de materiales y artículos de construcción y de reparación, herramientas, refacciones y accesorios menores, adquisición de prendas de protección de acuerdo con las necesidades de los proyectos de investigación y otras actividades de las áreas sustantivas. Específicamente en la participación de los servicios de medición y análisis Metoceanicos del Golfo de México.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 20.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los mayores recursos pagados en las contrataciones de servicios integrales, congresos y convenciones, servicios de arrendamiento, estudios e investigaciones, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento de maquinaria y equipo, entre otros.
- En **Subsidios** se registró un gasto superior en 0.5% en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que en recursos propios se otorgaron más apoyos en subsidios para capacitación y becas.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto superior en 469.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de Gastos por servicios de traslado de personas y erogaciones por resoluciones por autoridad competente respecto al presupuesto previsto.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, en el transcurso del ejercicio se autorizaron recursos de la cartera de inversión y se reportaron operaciones ajenas, por lo que se registró un gasto pagado por 17,570.9 miles de pesos, debido a inversión física y operaciones ajenas de erogaciones recuperables.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se pagaron 15,854.0 miles de pesos por conceptos de Vehículos y equipo de transporte, destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos, Obras de construcción para edificios no habitacionales y Otros servicios relacionados con obras públicas.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, en el transcurso del ejercicio se registró un gasto pagado por 1,716.9 miles de pesos, debido a operaciones ajenas de erogaciones recuperables.

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

Durante 2023 el gasto pagado del CICESE se realizó a través de dos finalidades: **Gobierno**, la cual comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*; y la finalidad **Desarrollo Económico**, la cual comprende la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró 0.2% de los recursos pagados por la entidad, y mostró una reducción de 24.2% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se observó un gasto pagado inferior respecto al presupuesto aprobado, derivado de la vacancia del Titular del Órgano Interno de Control.

^{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

- Mediante esta función el CICESE mantuvo su compromiso en las actividades de apoyo a la Función Pública.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 99.8% de los recursos pagados por la entidad, y mostró una ampliación de 18.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CICESE.
- ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función el CICESE logró el cumplimiento de las metas y objetivos del centro, coadyuvando a fortalecer el desarrollo en áreas de ciencia, tecnología e innovación mediante los programas y proyectos aprobados. Asimismo, continuó contribuyendo en la formación y fortalecimiento del capital humano de alto nivel: los 19 programas de posgrado del CICESE se encuentran inscritos en el SNP, así como al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del país.
 - El Centro de investigación en el área de innovación durante el ejercicio 2023, atendió 1 solicitud de patente. Con ello se fortaleció la innovación y desarrollo para la competitividad de la región y el país.

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 2023 el CICESE realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
	Total	32	5,233,417.0
9ZW	Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California	32	5,233,417.0

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

FUENTE: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California.

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
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo Especie
Total			457,177,395.0	59,963,507.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			13,997,991.0	1,514,348.0
Dirección General	1,905,578.0	1,905,578.0	2,345,811.0	
Dirección de Área	1,194,610.0	1,194,610.0	2,348,505.0	
Subdirección de Área	758,687.0	758,687.0	3,293,955.0	1,514,348.0
Jefatura de Departamento	414,309.0	414,309.0	6,009,720.0	
Enlace (grupo P o equivalente)	0	0	0	0
Operativo	0	0	443,179,404.00	58,449,159.0
Base	121,213.0	197,936.0	32,864,537.0	5,433,627.0
Confianza	208,121.0	281,658.0	10,615,305.0	1,564,350.0
Categorías	169,513.0	562,540.0	399,699,562.0	51,451,182.0

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 y de Educación Superior de Ensenada, Baja California.