

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

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

En 2024 el **presupuesto pagado del Instituto Nacional de Ecología y Cambio Climático (INECC)** fue de 378,815,628.0 pesos, cifra superior en 53.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a ajustes para cubrir necesidades prioritarias como es el caso del Programa Comunidades Costeras ante el Cambio Climático y la Contaminación C5", en Otros de Corriente cuya variación fue del 3,397.8% que absorbió el 35.2% del total pagado.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un aumento de 53.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue superior en 5.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a lo siguiente:
 - ❖ Durante 2024 la variación del mayor gasto obedece principalmente a los incrementos de sueldos y prestaciones del personal del Instituto autorizados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), lo que se tradujo en incrementos presupuestarios particularmente en la partida 13407 Compensaciones adicionales por servicios especiales y en la 15401 Prestaciones establecidas por Condiciones Generales de Trabajo.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 3.9% en comparación con el presupuesto aprobado, como reflejo de los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** el gasto pagado fue superior en 94.2% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a adquisiciones en materiales, accesorios y suministros de laboratorio, otros productos químicos; y refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio, derivado de las acciones de eficiencia para proporcionar insumos a los laboratorios de referencia del instituto.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró una disminución de 8.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica básicamente por adecuaciones realizadas en partidas no prioritarias hacia partidas prioritarias para reasignar recursos y cubrir necesidades de Servicios integrales de infraestructura de cómputo, Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, Arrendamiento de equipo y bienes informáticos.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 3,397.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se atribuye esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de la continuación del "Programa Comunidades Costeras ante el Cambio Climático y la Contaminación C5" recursos que fueron entregados a la población de pescadores afectados por el derrame petrolero, con lo cual permitieron realizar

acciones de protección socioambiental, conservación y/o restauración de ecosistemas marinos, además de gastos pagados en resoluciones emitidas por autoridad competente vinculadas a las liquidaciones de personal, cuyo número de eventos en el año fue superior a lo previsto originalmente.

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 2024 el gasto pagado del INECC se erogó a través de tres **finalidades**: *Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, la segunda considera la **función** *Protección Ambiental* y la tercera considera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado, al representar el 90.5% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado mayor en 41.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del INECC, provenientes de compromisos adquiridos en la continuación de la Fase 1 y 2 de Acuerdos y Convenios, en particular con el “Programa Comunidades Costeras ante el Cambio Climático y la Contaminación C5”, para beneficio de pescadores que resultaron afectados por el derrame petrolero en el Golfo de México.
 - ❖ La **función Ciencia, Tecnología e Innovación**, representó el 100.0% de los recursos ejercidos por la finalidad.
 - Durante el ejercicio 2024 el INECC continuó impulsando las acciones para fortalecer la generación e integración del conocimiento técnico y científico e incrementar el capital humano calificado para brindar apoyo en los procesos de formulación, conducción y evaluación de políticas públicas que conlleven a la protección del medio ambiente, preservación y restauración ecológica, así como a la mitigación y adaptación al cambio climático en México.
- La **finalidad Desarrollo Social** significó el 9.0% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado superior en 2,017.9% respecto al presupuesto total aprobado.
 - ❖ A través de la **función Protección Ambiental** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

^{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 2024

- Mediante esta función los recursos ejercidos se destinaron a solventar necesidades de operación de los laboratorios de referencia principalmente en adquisición de materiales, accesorios y suministros de laboratorio; otros productos químicos y refacciones, equipo e instrumental médico; así como a pagos por resoluciones emitidas por autoridad competente.
- La **finalidad Gobierno** significó el 0.5% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado inferior en 0.5% respecto al presupuesto total aprobado.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función los recursos ejercidos se destinaron a lo originalmente planeado para cubrir el pago de sueldos y salarios del personal, registrándose el menor monto pagado en los temas de capacitación.

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 2024 el INECC no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0.0
RJJ	Instituto Nacional de Ecología y Cambio Climático	0	0.0

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

FUENTE: Instituto Nacional de Ecología y Cambio Climático.

CUENTA PÚBLICA 2024

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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
Total			101,470,749.9	2,647,386.9	5,626,687.6
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			59,751,922.7	0.0	0.0
Jefatura de Unidad	2,063,268.0	2,063,268.0	532,361.7	0.0	0.0
Dirección General	1,809,864.0	1,809,864.0	6,184,661.1	0.0	0.0
Dirección de Área	886,812.0	1,273,164.0	18,497,804.1	0.0	0.0
Subdirección de Área	468,936.0	644,304.0	19,175,113.8	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	333,540.0	424,992.0	15,361,982.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			3,336,181.1	0.0	0.0
Confianza	192,708.0	253,392.0	3,336,181.1	0.0	0.0
Operativo			38,382,646.1	2,647,386.9	5,626,687.6
Base	150,312.0	170,724.0	26,440,232.6	2,647,386.9	4,099,327.2
Confianza	170,724.0	188,088.0	11,942,413.5	0.0	1,527,360.4

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. La suma de los parciales y el total pueden diferir en un decimal, debido al redondeo de las cifras.

FUENTE: Instituto Nacional de Ecología y Cambio Climático.