

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.

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

En 2024 el **presupuesto pagado del Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 608,190,486.0 pesos, cifra superior en 5.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (9.5%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 5.6% por arriba del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 9.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a lo siguiente:
 - ❖ Debido a que durante el ejercicio se recibieron recursos para cubrir la política salarial del personal científico, tecnológico y de apoyo, así como para atender diversos compromisos institucionales, en cumplimiento a las disposiciones para otorgamiento de aguinaldo y relativas a prestaciones de Ley y contractuales.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 16.1% en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado en 8.5% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a las acciones que la entidad estableció para apegarse a los principios de eficiencia, transparencia y medidas de austeridad en el ejercicio de su presupuesto. Asimismo, en cumplimiento a las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario de 2024 emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario mediante oficio No. 411/UPCP/2024/0844 de fecha 30 de abril de 2024 en donde se establece como fechas límite para iniciar procedimientos de contratación mediante licitación pública, y de invitación a cuando menos tres personas el 16 de mayo de 2024, y mediante adjudicación directa el 31 de mayo de 2024.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró un menor gasto pagado en 17.4% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a las mismas causales señaladas en el punto anterior.
- En **Subsidios** se registró un menor gasto pagado en 13.2% con respecto al presupuesto aprobado, debido a la entrada en vigor de las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario de 2024, ya que no fue posible apoyar a más personas participantes de las convocatorias que promueve la entidad para la realización de estudios o investigaciones en la Institución.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se registró un gasto pagado por 6,077,978.0 pesos que se explica a continuación.

- ❖ El presupuesto pagado en Otros servicios generales ascendió a los 6,077,978.0 pesos, atribuible principalmente a erogaciones por resoluciones de autoridad competente en cumplimiento de sentencias definitivas dictadas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

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

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Inversión Pública** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros 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 CIBNOR se erogó e 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 Gobierno** concentró 1.1% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 91.3% respecto del presupuesto aprobado, que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. La variación más importante se presenta en servicios personales y se debe a los requerimientos de personal eventual que requirió el Órgano Interno de Control, para dar cumplimiento a su programa de trabajo anual, y atender los programas establecidos por el Gobierno Federal.
- **La finalidad Desarrollo Económico** concentró 98.9% del presupuesto pagado total del centro y registró un gasto pagado mayor en 5.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas del Centro.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, dando prioridad en el ejercicio de estos recursos a la atención de los requerimientos de gasto de los 4 Programas Académicos con que cuenta la entidad; a la formación de

^{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.

recursos humanos de alto nivel, a la elaboración de publicaciones científicas, a la atención de las necesidades de vinculación, a la transferencia del conocimiento, a la generación de propiedad intelectual, y a la innovación, con lo que se atendió lo dispuesto en su Programa de Trabajo Anual, mismo que está alineado al Plan Nacional de Desarrollo.

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 fiscal 2024 el CIBNOR no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.
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
900	Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.	0	0

1/ Considera el presupuesto ejercido (pagado) y, en su caso, ADEFAS pagados.
FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2024

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			446,615,509.6		
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			33,843,014.6		
Dirección General	1,879,476.0	1,879,476.0	3,905,942.4		
Dirección de Área	886,812.0	1,158,312.0	7,995,610.9		
Subdirección de Área	552,468.0	644,304.0	7,230,119.9		
Jefatura de Departamento	424,992.0	459,708.0	14,711,341.4		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			412,772,495.0		
Base ^{3/}	104,103.6	252,553.2	36,197,550.0	3,475,381.7	
Categorías ^{4/}	152,502.0	585,056.4	376,574,945.0	18,957,889.3	

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.
3/ Se refiere a personal con plazas de base presupuestal Administrativos y Apoyo.
4/ Se refiere a personal con plazas de base presupuestal Investigadores y Técnicos.
FUENTE: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.