

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INNOVABIENESTAR DE MÉXICO, S.A.P.I. DE C.V.

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

En 2024 el **presupuesto pagado de InnovaBienestar de México, S.A.P.I. de C.V. (IBdMX)** fue de 187,242,059.0 pesos, cifra inferior en 84.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (74.2%) y en el de Gasto de Operación (94.5%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 84.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 74.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a lo siguiente:
 - ❖ La Entidad cuenta con personal de carácter eventual que apoya el desarrollo de proyectos productivos y de investigación, mismos que no fueron ocupadas en su totalidad en el transcurso del ejercicio.
 - ❖ Adicionalmente, se registraron dos modificaciones presupuestales que afectaron a este capítulo de gasto:
 - La primera modificación compensada al flujo de efectivo de recursos propios por la transferencia entre partidas de servicios personales por un monto de 8,098,747.0 pesos, para efecto de darle suficiencia al gasto de este capítulo conforme al requerimiento de las unidades ejecutoras, para pago de liquidaciones del personal de estructura de la entidad, derivado del proceso de transformación aprobado por la Asamblea General de Accionistas de COMIMSA en InnovaBienestar de México S.A.P.I. de C.V. El presente movimiento presupuestario es congruente con el acuerdo No. SCA-O-II-2023/08 de la segunda sesión ordinaria de 2023 llevada a cabo el 24 de noviembre de 2023 y ratificado mediante oficio núm. G0000/23/630 de la Unidad de Articulación Sectorial y Regional del Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías.
 - La segunda adecuación es por la transferencia entre partidas de gasto del capítulo de servicios personales por un monto de 4,263,506.0 pesos para efecto de darle suficiencia al gasto de este capítulo conforme al requerimiento de las unidades ejecutoras, para el otorgamiento de incremento salarial y prestaciones. El presente movimiento presupuestario es congruente con el dictamen específico con folio TAB-2024-38-91A-5 de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP, donde comunica la actualización del tabulador de sueldos y salarios correspondiente al personal de mando de la entidad, por un monto de 3,971,666.0 pesos con vigencia a partir del 1° de enero de 2024. Igualmente, mediante oficio número 411/UPCP/2024/2158 de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Dirección General de Programación y Presupuesto "A" de la SHCP, donde autoriza la actualización de ayuda para despensa al personal de mando medio y superiores de la entidad por un monto de 291,840.0 pesos a partir del 1° de enero de 2024.

CUENTA PÚBLICA 2024

- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 94.5% en comparación con el presupuesto aprobado, como reflejo de los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* el gasto pagado fue inferior en 97.2% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a menores adquisiciones en materiales y artículos de construcción y de reparación, materias primas y materiales de producción y comercialización, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, derivado de la baja actividad de vinculación con el sector productivo del país y de las acciones de eficiencia y austeridad en el gasto.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró una disminución de 93.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explicó básicamente por los menores recursos pagados a conceptos como servicios oficiales, comunicación social, servicios profesionales científicos, técnicos y otros servicios, servicios de traslado y viáticos, así como servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, entre otros.
- En **Subsidios** se observó un menor presupuesto pagado en 98.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por menores erogaciones efectuadas con recursos propios por concepto de becas para estudiantes que prestan sus servicios en diferentes áreas tecnológicas de la entidad, además de que en los requerimientos operativos no fue necesario ejercerlos en su totalidad.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente. En el transcurso del ejercicio se registró un monto de -5,856,869.0 pesos que representa un -3.1% respecto al total pagado, que se refiere al importe neto de operaciones ajenas a cargo de la entidad por concepto principalmente de devoluciones, impuestos y provisiones.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

Para este ejercicio no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se registraron recursos ejercidos.

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

Durante 2024 el gasto pagado de InnovaBienestar se erogó 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** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado, al representar 96.9% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado menor en 84.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales y sustantivas de InnovaBienestar.
 - ❖ La **función Ciencia, Tecnología e Innovación**, representó el 100.0% de los recursos ejercidos por la finalidad.
 - Mediante esta función se realizaron trabajos para contribuir a la solución de problemas nacionales mediante investigación científica, innovación y desarrollo tecnológico, además de formar recursos humanos de excelencia. El Modelo de Innovación Sostenible de InnovaBienestar se concentra en un número de líneas de especialidad en las que la institución ha demostrado capacidad y experiencia sobresalientes durante más de 15 años, fundamentalmente por los resultados financieros alcanzados, así como por el impacto en la productividad, competitividad y la aplicación de la innovación continua. Los principales logros por tipo de estrategia para el ejercicio 2024 son los siguientes: 37 publicaciones arbitradas; 2 proyectos interinstitucionales; 43 contratos o convenios de transferencia de conocimiento, innovación tecnológica, social económica o ambiental; un programa registrado en el PNPC como de reciente creación, más dos consolidados; 31 actividades de divulgación; 1 proyecto de investigación financiado con recursos externos; se generaron un total de 43 proyectos u/o servicios; 3 alumnos graduados por cohorte; 7 solicitudes de ingreso a programas de posgrado; 9 Alumnos de los Centros Públicos de Investigación CONAHCYT apoyados. En materia de vinculación productiva, se trabajó con 251 empresas, alcanzando una facturación de proyectos y servicios tecnológicos de 163 millones de pesos. Se consideró importante continuar explorando mercados nacionales e internacionales y consolidar el proceso de diversificación, siempre apegados a los objetivos estratégicos para la consecución de la misión, visión, objetivos estratégicos y metas institucionales.
- La **finalidad Gobierno** significó 3.1% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado inferior en 43.5% 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. El menor gasto pagado se explica a continuación:
 - Se registró una ocupación menor de plazas de la estructura de la entidad para esta función, derivado del proceso de transformación aprobado por la Asamblea General de Accionistas de Corporación Mexicana de Investigación en Materiales, S.A de C.V. en InnovaBienestar de México, S.A.P.I. de C.V.

^{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

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 InnovaBienestar de México, S.A.P.I. de C.V no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INNOVABIENESTAR DE MÉXICO, S.A.P.I. DE C.V.
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
91A	InnovaBienestar de México, S.A.P.I. de C.V.	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: InnovaBienestar de México, S.A.P.I. de C.V.

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
INNOVABIENESTAR DE MÉXICO, S.A.P.I. DE C.V.
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			18,962,463.1		
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			18,962,463.1		
Dirección General	1,954,656.0	1,954,656.0	6,995,879.1		
Dirección de área	796,344.0	1,418,844.0	11,966,584.0		
Subdirección de área	552,468.0	552,468.0			
Jefatura de Departamento	333,540.0	403,008.0			
Operativo					
Confianza	120,813.0	379,603.2			

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: InnovaBienestar de México, S.A.P.I. de C.V.