CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN QUÍMICA APLICADA

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del **Centro de Investigación en Química Aplicada** (CIQA) fue de 146 632.9 miles de pesos, cifra inferior en 15.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al presupuesto comprometido de 35 335.3 miles de pesos con el que al cierre del ejercicio contaba el Centro y las operaciones ajenas netas recuperables por 2 721.3 miles de pesos. El menor ejercicio presupuestario se presenta en los rubros de Gastos de Operación (-3.7%) y de Subsidios (-20.7%), Otros de corriente (64 426.7%)

Gasto Programable por Clasificación Económica del Centro de Investigación en Química Aplicada, 2012 [1/]

CONCEPTO	PRESUPUESTO (PESOS)			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	**172 525 886**	**176 064 886**	**146 632 908**	**-15.0**	**-16.7**	**100.0**	**100.0**	**100.0**
Gasto corriente	**168 512 896**	**172 051 896**	**145 180 994**	**-13.8**	**-15.6**	**97.7**	**97.7**	**99.0**
Servicios personales	128 060 498	131 599 498	128 087 229	0.0	-2.7	74.2	74.7	87.4
Gasto de operación	38 721 864	38 721 865	37 284 663	-3.7	-3.7	22.4	22.0	25.4
- Materiales y suministros	12 246 822	12 246 822	10 504 961	-14.2	-14.2	7.1	7.0	7.2
- Servicios generales	26 475 042	26 475 043	26 779 701	1.2	1.2	15.3	15.0	18.3
Subsidios	1 697 053	1 697 053	1 346 336	-20.7	-20.7	1.0	1.0	0.9
Otros de corriente	33 481	33 480	-21 537 234	-64 426.7	-64 428.7	0.0	0.0	-14.7
Gasto de inversión	**4 012 990**	**4 012 990**	**1 451 914**	**63.8**	**63.8**	**2.3**	**2.3**	**1.0**
Inversión física	4 012 990	4 012 990	4 173 238	4.0	4.0	2.3	2.3	2.8
- Bienes muebles inmuebles e intangibles	4 012 990	4 012 990	4 173 238	4.0	4.0	2.3	2.3	2.8
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de inversión	0	0	-2 721 324			0.0	0.0	-1.9

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El ***gasto corriente*** pagado observó una variación de 13.8%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - Las erogaciones en ***Servicios Personales*** no presentaron variación respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Repercusiones por liquidar del ejercicio 2011 pagadas en el mes de enero de 2012 por un monto de 953.3 miles de pesos.
    - Pago de incentivos al personal a las áreas sustantivas en la primera quincena de enero 2012 por un monto de 2 835.0 miles de pesos, de los recursos propios generados en el último bimestre 2011.
  - En el rubro de ***Gasto de Operación*** se registró un menor ejercicio presupuestario de 3.7%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 14.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
      - En el mes de diciembre 2012 se licitó la adquisición de luminarias solares, de las cuales se cubrió el 50% en dicho mes y el resto que corresponde a 429.2 miles de pesos se liquidará al culminar el suministro e instalación de las luminarias.
      - Se compraron a crédito de 30 días, productos químicos y reactivos, así como material para laboratorio, insumos necesarios para la actividad sustantiva del Centro.
      - Se consideran pagos comprometidos del ejercicio 2011 por 574.8 miles de pesos.
    - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un ejercicio mayor de 1.2% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
      - Se renovaron las pólizas de mantenimiento preventivo para los equipos científicos, quedando recurso comprometido por pagar por cuestiones de crédito con el proveedor por un monto de 3 986.9 miles de pesos.
      - Se consideran pagos comprometidos del ejercicio 2011 por 2 021.0 miles de pesos.
  - En el rubro de ***Subsidios*** se observó un ejercicio presupuestario menor en 20.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
    - Disminución de becas otorgadas a estudiantes de Posgrado con recursos propios.

- En el rubro de gasto ***Otros de Corriente***, el ejercicio presupuestario presentó un menor ejercicio de 64 426.7% respecto al presupuesto aprobado, al ubicarse en -21 537.2 miles de pesos, dado que la tabla muestra operaciones ajenas netas a cuenta de terceros por un monto de -25 166.2 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El ***Gasto de Inversión*** fue menor en 63.8% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
  - En ***Inversión Física*** el presupuesto pagado registró un incremento de 4.0% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue mayor en 4.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la ampliación autorizada en la Segunda Sesión Ordinaria de la Junta del Órgano de Gobierno del CIQA, según acuerdo R-JG-O-II-2012/09-Modificación del presupuesto de recursos propios por ingresos excedentes del año 2012 y por el pago de comprometido del ejercicio 2011 por 78.0 miles de pesos.
    - Para el rubro de *Inversión Pública y Otros de Inversión Física*, no se aplicaron recursos.
  - En lo correspondiente a ***Subsidios***, no se aplicaron recursos.
  - En el rubro de ***Otros de Inversión*** se incluyen operaciones ajenas netas recuperables por un monto de -2 721.3 miles de pesos.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el CIQA ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades:** 1 Gobierno y 3 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 de recursos pagados, al representar el 99.2% del presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector ciencia y tecnología, presentó un menor ejercicio al presupuesto aprobado por 15.1%.
  - A través de ***la función Ciencia, Tecnología e Innovación*** se erogó el 100% del recuso asignado a la finalidad Desarrollo Económico.
    - Mediante la *función Ciencia, Tecnología e Innovación* se realizó el pago de Servicios Personales y sus repercusiones por 123 184.6 miles de pesos del personal de investigación, de apoyo y administrativo; se liquidó suministros necesarios para la actividad científica por 9 930.2 miles de pesos; se pagaron servicios generales, entre los cuales se incluye el mantenimiento de instalaciones y pólizas de mantenimiento preventivo a equipos científicos por 24 649.0 miles de pesos; se fortaleció la infraestructura del CIQA con la adquisición de equipo científico tal como el Sistema Generador de Rayos X, así como equipo de cómputo para permanecer a la vanguardia de la tecnología científica, el monto erogado en inversión física fue por 4 095.3 miles de pesos; y finalmente se apoyó con becas al área de posgrado por 1 346.3 miles de pesos a fin de promover la formación de recurso humano en el área de polímeros. Asimismo, se considera liquidación en 2012 los compromisos del presupuesto 2011 por 10 200.7 miles de pesos y se incluyen en inversión Operaciones Ajenas Netas Recuperables por un monto de -2 721.3 miles de pesos.

- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del CIQA en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL, 2012 1/

90U Centro de Investigación en Química Aplicada

CLAVE			CONCEPTO	PRESUPUESTO									VARIACIÓN PORCENTUAL					
				TOTAL			CORRIENTE			INVERSIÓN			PAG./APROB.			PAG./MODIF.		
F	FN	SF		APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	TOTAL	CTE.	INV.	TOTAL	CTE.	INV.
			TOTAL	**172 525 886**	**176 064 886**	**146 632 908**	**168 512 896**	**172 051 896**	**145 180 994**	**4 012 990**	**4 012 990**	**1 451 914**	**-15.0**	**-13.8**	**-63.8**	**-16.7**	**-15.6**	**-63.8**
1			Gobierno	1 114 322	1 114 322	1 127 784	1 114 322	1 114 322	1 127 784				1.2	1.2		1.2	1.2	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 114 322	1 114 322	1 127 784	1 114 322	1 114 322	1 127 784				1.2	1.2		1.2	1.2	
1	3	04	Función Pública	1 114 322	1 114 322	1 127 784	1 114 322	1 114 322	1 127 784				1.2	1.2		1.2	1.2	
3			Desarrollo Económico	171 411 564	174 950 564	145 505 124	167 398 574	170 937 574	144 053 210	4 012 990	4 012 990	1 451 914	-15.1	-13.9	-63.8	-16.8	-15.7	-63.8
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	171 411 564	174 950 564	145 505 124	167 398 574	170 937 574	144 053 210	4 012 990	4 012 990	1 451 914	-15.1	-13.9	-63.8	-16.8	-15.7	-63.8
3	8	02	Desarrollo Tecnológico	171 411 564	174 950 564	145 505 124	167 398 574	170 937 574	144 053 210	4 012 990	4 012 990	1 451 914	-15.1	-13.9	-63.8	-16.8	-15.7	-63.8

1/ La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el CIQA ejerció su presupuesto a través de la operación de 5 programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
  - En el **grupo Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron aumentos:
    - ***M001 Actividades de Apoyo Administrativo.-*** En este programa se pagaron 14 721.0 miles de pesos con un aumento de 29.3% en comparación al presupuesto aprobado, motivado por ampliación líquida para cubrir prima de antigüedad y política salarial y al pago de incentivos del último bimestre 2011.
    - ***O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.-*** En este programa se gastó 1 127.8 miles de pesos con un aumento de 1.2% en comparación al presupuesto aprobado, motivado por ampliación líquida para cubrir prima de antigüedad y política salarial y al pago de incentivos del último bimestre 2011.

- Los **programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
  - En el **grupo Desempeño de las Funciones**, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
    - ***E002 Desarrollo Tecnológico e Innovación y Elaboración de Publicaciones*** en Gasto de Inversión.- Los recursos erogados en este programa se ubicaron en 157 325.3 miles de pesos, monto inferior en 0.6% a la contemplada en el presupuesto aprobado. De las adquisiciones realizadas con dichos recursos destacan: sistema generador de rayos x, equipo de destilación con accesorios, sistema de cromatografía flash 971-FP, principalmente.
  - En el grupo **Subsidios**, el programa ***U001 Apoyo para Estudios e Investigaciones,*** presenta un ejercicio menor del 20.7% respecto al presupuesto aprobado, debido a la disminución de becas otorgadas a estudiantes de posgrado con recursos propios.
  - En el **grupo Administrativos y de Apoyo**, el programa que registró decremento fue:
    - ***W001 Operaciones Ajenas.***- en este programa se incluyen -27 887.5 miles de pesos.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del CIQA por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

Centro de Investigación en Química Aplicada

Gasto Programable por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2012 1/

(Pesos)

CONCEPTO		PRESUPUESTO									VARIACIÓN PORCENTUAL					
		TOTAL			CORRIENTE			INVERSIÓN			PAG./APROB.			PAG./MODIF.		
CLAVE	GRUPO/MODALIDAD	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	TOTAL	CTE.	INV.	TOTAL	CTE.	INV.
	TOTAL	**172 525 886**	**176 064 886**	**146 632 908**	**168 512 896**	**172 051 896**	**145 180 994**	**4 012 990**	**4 012 990**	**1 451 914**	**-15.0**	**-13.8**	**-63.8**	**-16.7**	**-15.6**	**-63.8**
	Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**1 697 053**	**1 697 053**	**1 346 336**	**1 697 053**	**1 697 053**	**1 346 336**				**-20.7**	**-20.7**		**-20.7**	**-20.7**	
U	Apoyo para estudios e investigaciones	1 697 053	1 697 053	1 346 336	1 697 053	1 697 053	1 346 336				-20.7	-20.7		-20.7	-20.7	
	Desempeño de las Funciones	**158 327 083**	**161 628 883**	**157 325 308**	**154 314 093**	**157 615 893**	**153 152 070**	**4 012 990**	**4 012 990**	**4 173 238**	**-0.6**	**-0.8**	**4.0**	**-2.7**	**-2.8**	**4.0**
E	Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones	158 327 083	161 628 883	157 325 308	154 314 093	157 615 893	153 152 070	4 012 990	4 012 990	4 173 238	-0.6	-0.8	4.0	-2.7	-2.8	4.0
	Administrativos y de Apoyo	**12 501 750**	**12 738 950**	**-12 038 736**	**12 501 750**	**12 738 950**	**-9 317 412**	**0**	**0**	**-2 721 324**	**-196.3**	**-174.5**		**-194.5**	**-173.1**	
M	Apoyo administrativo	11 387 428	11 624 628	14 721 018	11 387 428	11 624 628	14 721 018				29.3	29.3		26.6	26.6	
O	Apoyo a la función pública y buen gobierno	1 114 322	1 114 322	1 127 784	1 114 322	1 114 322	1 127 784				1.2	1.2		1.2	1.2	
W	Operaciones ajenas	0	0	-27 887 539	0	0	-25 166 215	0	0	-2 721 324						

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.