

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.

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

- En 2013, el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.** (CIBNOR) fue de 497,239.5 miles de pesos, cifra superior en 0.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (1.1%) y en el Gasto de Inversión (39.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una variación de 4.7%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un aumento de 1.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Durante el ejercicio se recibieron recursos para efecto de cubrir la política salarial del personal CyT y de apoyo y la promoción de plazas de personal científico y tecnológico.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 19.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. La causa que explica esta variación es la siguiente:
 - En **Materiales y suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 12.7% con relación al presupuesto aprobado, debido a que no se concretaron diversos proyectos de recursos propios.
 - En **Servicios Generales** el presupuesto pagado registró un gasto menor en 21.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a que no se concretaron diversos proyectos de recursos propios.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un ejercicio presupuestario menor en 56.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - El Centro no concretó durante el ejercicio diversos proyectos de recursos propios que se había estimado formalizar, por lo que se refleja un menor ejercicio presupuestario.
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, no hubo presupuesto aprobado. El importe que se presenta en el cuadro corresponde a egresos por operaciones ajenas netas por cuenta de terceros de 1,642.1 miles de pesos, tales como impuestos, retenciones, contribuciones y otros.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 39.7% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento de 31.2% con relación al presupuesto aprobado. Este incremento fue cubierto con ingresos de proyectos de recursos propios, cuya aplicación fue aprobada por el Órgano de Gobierno del Centro mediante el acuerdo R-CA-O-J-13-13, en la primera sesión ordinaria 2013, celebrada en La Paz, B.C.S., el 26 de Abril de 2013 y por la asignación de recursos mediante la adecuación 2013-38-90X-168 para la construcción de la segunda etapa de los laboratorios de mejoramiento acuícola y de sanidad e inocuidad acuícola y pesquera de la unidad de Nayarit. 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 48.2% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la adquisición de equipo médico y de laboratorio para fortalecer el equipamiento científico de los laboratorios en los que se llevan a cabo las actividades sustantivas del CIBNOR; de manera similar, la adquisición de equipo de cómputo, así como de maquinaria y equipo industrial representaron una proporción importante en el comportamiento del presupuesto pagado.
 - En **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 29.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ejecución de la obra para la construcción de la segunda etapa de los laboratorios de mejoramiento acuícola y de sanidad e inocuidad acuícola y pesquera de la unidad de Nayarit.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** se incluyen egresos por operaciones ajenas que corresponden a erogaciones recuperables por un monto de 4,829.5 miles de pesos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMATICA

- Durante 2013 el CIBNOR 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 99.0% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 0.1%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas del sector ciencia y tecnología.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 99.0% del total.
 - Mediante la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se llevó a cabo la actividad sustantiva del Centro, la cual contribuyó a la solución de problemas nacionales mediante la investigación científica, innovación y desarrollo tecnológico, además de formar recursos humanos de excelencia, y consolidar la vinculación con el sector productivo.
- En 2013 el CIBNOR ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **K010 Infraestructura Social de Ciencia y Tecnología**. En este programa se ejercieron recursos por 65,711.3 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 29.2% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ejecución de la obra de los laboratorios de mejoramiento acuícola y de sanidad e inocuidad acuícola y pesquera de la unidad de Nayarit.

CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.

- ◆ **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.** En este programa se ejercieron 52,498.4 miles de pesos con un aumento de 1.3% en comparación al presupuesto aprobado. De las acciones realizadas con dichos recursos destacan las correspondientes a las actividades de servicio a las áreas sustantivas, tales como servicios generales, adquisiciones, pagos, administración de proyectos, registros contables y presupuestales, entre otras.
- ◆ **0001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.** Los recursos pagados ascendieron a 4,762.1 miles de pesos, monto mayor en 97.1% con relación al presupuesto aprobado. Con estos recursos se llevaron a cabo las actividades que el Órgano Interno de Control tiene a su cargo de conformidad con su Programa Anual para verificar la correcta aplicación de la normatividad y de que el ejercicio de los recursos públicos fue conforme a las disposiciones legales aplicables.
- ◆ **U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones.** Se erogaron 1,609.6 miles de pesos, monto inferior en 56.3% al presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se alcanzó la meta de captación de recursos autogenerados. Los recursos pagados se aplicaron en el pago de becas a estudiantes de maestría y doctorado.
- ◆ **E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones.** Se erogaron 366 186.4 miles de pesos, monto inferior en 5.3% al presupuesto aprobado, debido a que el Centro no concretó en el ejercicio diversos proyectos de recursos propios que se había estimado formalizar.
- ◆ **W001 Operaciones Ajenas.-** No hay presupuesto aprobado ni modificado para este programa presupuestario. Al cierre del ejercicio, presenta un saldo negativo de 6,471.6 miles de pesos, que se integra por 1,642.1 miles de pesos de operaciones ajenas netas por cuenta de terceros, cuyos montos más representativos fueron por concepto de IVA por ingresos e intereses bancarios; así como 4,829.5 miles de pesos de operaciones ajenas netas recuperables, cuyo monto más representativo corresponde a financiamientos a la operación de proyectos CONACYT.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, se precisa lo siguiente:

- Las contrataciones por honorarios que realizó durante 2013.

Contrataciones por Honorarios Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C. (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total	3	921,567

➤ Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013.

Entidad: Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C.

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Director General	153,483.32	153,483.32	17,689.96		1,703.93
Director de Área / Titular del OIC	56,129.21	78,805.42	9,210.43		912.54
Sub director de Área	33,537.06	39,909.11	4,728.83		500.04
Jefe de Departamento Administrativo	25,254.77	28,790.43	3,449.52		382.18
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base Administrativo y de Apoyo	6,197.5	15,819.45	5,859.59	5,000	938.69
Categorías					
Investigación científica y desarrollo tecnológico	8,326.9	32,866.95	13,315.22	28,261.8	1,119.39
...					
...					