

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN ALIMENTACIÓN Y DESARROLLO, A. C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A. C. (CIAD) fue de 289 215.2 miles de pesos, cifra inferior en 4.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente a que se está integrando en Otros de Corriente Operaciones ajenas netas de terceros y en Otros de Inversión Física Operaciones ajenas netas recuperables que no forman parte del presupuesto y al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (46.0%) y Subsidios (37.9%), respectivamente.

Gasto Programable por Clasificación Económica del Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C., 2012 ^{1/}

Concepto	Presupuesto (Pesos)			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	302 041 079	312 659 580	289 215 202	- 4.2	- 7.5	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	302 041 079	312 659 580	318 933 534	5.6	2.0	100.0	100.0	110.3
Servicios personales	246 932 043	253 885 843	238 405 356	- 3.5	- 6.1	81.8	81.2	82.4
Gasto de operación	52 540 626	55 371 327	76 732 869	46.0	38.6	17.4	17.7	26.5
- Materiales y suministros	11 724 508	14 768 985	19 226 779	64.0	30.2	3.9	4.7	6.6
- Servicios generales	40 816 118	40 602 342	57 506 089	40.9	41.6	13.5	13.0	19.9
Subsidios	2 568 410	3 402 410	3 542 493	37.9	4.1	0.9	1.1	1.2
Otros de corriente			252 817					0.1
Gasto de inversión			- 29 718 332					- 10.3
Inversión física			3 412 805					1.2
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles			3 048 181					1.1
- Inversión pública			364 624					0.1
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de inversión			- 33 131 137					- 11.5

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 5.6%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 3.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - No solicitaron los investigadores el total de eventuales programados con recursos propios para la prestación de servicios, utilizándose este recurso para cubrir déficit en el capítulo de servicios generales.
 - El recurso fiscal se ejerció el 100% programado, de los cuales se derivaron las siguientes adecuaciones presupuestarias:
2012-38-9OX-94 por 5 684.4 miles de pesos para cubrir política salarial a partir del 01 de febrero , 2012-38-9OX-120 por 521.3 miles de pesos para la creación de 1 plaza de ITA a partir de enero, 2012-38-9OX-186 por 430.5 miles de pesos para la creación de 1 plaza de IAB a partir de enero, 2012-38-9OA-192 por 1 414.6 miles de pesos como adelanto de calendario en gasto corriente y 2012-38-90-216 para cubrir la promoción del personal científico y tecnológico del centro compensada con una reducción a prestaciones
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 46.0%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 64.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se compraron más material de oficina, material para el procesamiento de datos, material de apoyo de información para estudiantes y para la investigación.
 - Se compraron más material eléctrico y artículos metálicos para la construcción, para reparación de cableado eléctrico en los edificios que se requirieron.
 - Se compraron más productos químicos básicos, materiales, accesorios y productos de laboratorio, otros productos químicos y sustancias químicas para apoyar a proyectos de investigación que se requirieron.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un incremento de 40.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Derivado del análisis que se hizo de las necesidades de cada edificio se realizaron mantenimientos que no se tenían programados para que siguieran estando en buen estado y continuaran siendo seguros.

- Se incrementaron los rubros de servicios de energía eléctrica, patentes, regalías y otros, otras asesorías para la operación de programas, estudios e investigaciones, impresión y elaboración de documentos, subcontratación de servicios con terceros, servicios integrales, pasajes y viáticos y trabajo de campo, congresos y convenciones, los cuales se utilizaron para la realización de proyectos vigentes aprobados.
- ♦ En el rubro de *Subsidios* se observó un ejercicio presupuestario superior en 37.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Se autorizó la adecuación presupuestaria 2012-8-311-3845 por 834.0 miles de pesos para fomentar la investigación y desarrollo tecnológico.
- ♦ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, se ejerció recurso que no se tenía aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se está considerando las Operaciones Ajenas Netas de Terceros, las cuales no forman parte del presupuesto.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* se ejerció en rojo en total por 29 718.3 miles de pesos. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ♦ En *Inversión Física* el presupuesto pagado fue de 3 412.8 miles de pesos de recursos propios, de los cuales no se contaba con 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 de 3 048.2 miles de pesos de recursos propios, de los cuales no se contaba con presupuesto aprobado, como resultado de nuevos proyectos aprobados, los cuales requirieron de reponer equipo obsoleto o en mal estado para su realización.
 - En *Inversión Pública*, se observó un ejercicio presupuestario de 364.6 miles de pesos de recursos propios, de los cuales no se contaba con presupuesto aprobado, debido a que se tuvo la necesidad de remodelar la planta piloto de la Unidad Regional Culiacán para la realización de varios proyectos autorizados en el 2012.
 - Para el rubro *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 registró un ejercicio en rojo de 33 131.1 miles de pesos que corresponden a Operaciones Ajenas Netas Recuperables, las cuales no forman parte del presupuesto.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el CIAD 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 99.6% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 4.3%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la investigación.
 - A través de *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó el 100.0% del total.
 - Mediante *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se cumplieron con todos los indicadores del centro a través del desarrollo de proyectos de investigación, vinculación con los sectores productivos y la formación de recursos humanos especializados.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del CIAD en Clasificación Funcional:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL, 2012 ^{1/}

9ZY Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C.

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	302 041 079	312 659 580	289 215 202	302 041 079	312 659 580	318 933 534	0	0	-29 718 332	-4.2	5.6	n.a.	-7.5	2.0	n.a.
1			Gobierno	1075 833	1075 833	1155 820	1075 833	1075 833	1155 820				7.4	7.4	n.a.	7.4	7.4	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1075 833	1075 833	1155 820	1075 833	1075 833	1155 820				7.4	7.4	n.a.	7.4	7.4	n.a.
1	3	04	Función Pública	1075 833	1075 833	1155 820	1075 833	1075 833	1155 820				7.4	7.4	n.a.	7.4	7.4	n.a.
3			Desarrollo Económico	300 965 246	311583 747	288 059 382	300 965 246	311583 747	317 777 714	0	0	-29 718 332	-4.3	5.6	n.a.	-7.5	2.0	n.a.
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	300 965 246	311583 747	288 059 382	300 965 246	311583 747	317 777 714	0	0	-29 718 332	-4.3	5.6	n.a.	-7.5	2.0	n.a.
3	8	01	Investigación Científica	289 576 691	303 719 116	281498 874	289 576 691	303 719 116	311217 206	0	0	-29 718 332	-2.8	7.5	n.a.	-7.3	2.5	n.a.
3	8	03	Servicios Científicos y Tecnológicos	11388 555	7 864 631	6 560 508	11388 555	7 864 631	6 560 508				-42.4	-42.4	n.a.	-16.6	-16.6	n.a.

n.a. No aplica.

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el CIAD 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 de Subsidios**, programa *U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones*, se pagaron 3 542.5 miles de pesos, lo que representó un incremento de 37.9% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para el pago de becas a estudiantes que no contaban con otros apoyos.
 - ♦ En el **grupo Desempeño de las Funciones**, registró incremento el siguiente programa presupuestario:
 - *E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones.*– En este programa se pagaron recursos por 300 759.6 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 7.0% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a ampliaciones al presupuesto derivado de la política salarial, recategorización de personal académico, creación de 2 plazas (1 ITA, 1 IAB), apoyo a un proyecto de investigación, proveniente de la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación.
 - ♦ En el **grupo Administrativos y de Apoyo**, un programa de tres que lo conforman registró aumento:

- *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*- Los recursos pagados ascendieron a 1 155.8 miles de pesos, monto mayor en 7.4% con relación al presupuesto aprobado. Este incremento se debe a la política salarial.
- **Los programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto pagado fueron los siguientes:
 - *W001 Operaciones Ajenas.*- Se generó un déficit de 32 878.3 miles de pesos que corresponden a operaciones ajenas, las cuales no se programan en el presupuesto.
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- En este programa se gastaron 16 635.6 miles de pesos con un decremento de 4.3% en comparación al presupuesto aprobado. Este decremento se debe principalmente a gasto de pago en fondo de ahorro con recursos propios.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del CIAD por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

Centro de Investigación en Alimentación y Desarrollo, A.C. 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	302 041 079	312 659 580	289 215 202	302 041 079	312 659 580	318 933 534	0	0	-29 718 332	-4.2	5.6		-7.5	2.0	
	Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios															
		2 568 410	3 402 410	3 542 493	2 568 410	3 402 410	3 542 493				37.9	37.9		4.1	4.1	
U	Otros Subsidios	2 568 410	3 402 410	3 542 493	2 568 410	3 402 410	3 542 493				37.9	37.9		4.1	4.1	
	Desempeño de las Funciones	281 022 648	290 507 449	300 759 639	281 022 648	290 507 449	297 346 834	0	0	3 412 805	7.0	5.8		3.5	2.4	
E	Prestación de Servicios Públicos	281022 648	290 507 449	300 759 639	281022 648	290 507 449	297 346 834	0	0	3 412 805	7.0	5.8		3.5	2.4	
	Administrativos y de Apoyo	18 450 021	18 749 721	-15 086 930	18 450 021	18 749 721	18 044 207	0	0	-33 131 137	-181.8	-2.2		-180.5	-3.8	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	17 374 188	17 673 888	16 635 570	17 374 188	17 673 888	16 635 570				-4.3	-4.3		-5.9	-5.9	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1075 833	1075 833	1155 820	1075 833	1075 833	1155 820				7.4	7.4		7.4	7.4	
W	Operaciones ajenas	0	0	-32 878 320	0	0	252 817	0	0	-33 131 137						

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