

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

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

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. (CIMAT), fue de 232 880.8 miles de pesos, cifra superior en 18.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al incremento salarial otorgado, a la aplicación del resultado del proceso de recategorización del personal científico y tecnológico, al incremento de prestaciones, a las transferencias de recursos al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología del CIMAT, y a la inclusión en este análisis de las operaciones ajenas.

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO (PESOS)			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	196 108 914	202 814 698	232 880 752	18.8	14.8	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	196 108 914	182 021 514	211 746 720	8.0	16.3	100.0	89.7	90.9
Servicios personales	127 453 519	130 680 419	130 617 317	2.5	0.0	65.0	64.4	56.1
Gasto de operación	60 085 395	42 771 095	46 443 370	-22.7	8.6	30.6	21.1	19.9
- Materiales y suministros	7 776 400	7 776 400	7 776 400	0.0	0.0	4.0	3.8	3.3
- Servicios generales	52 308 995	34 994 695	38 666 970	-26.1	10.5	26.7	17.3	16.6
Subsidios	7 070 000	6 570 000	6 570 000	-7.1	0.0	3.6	3.2	2.8
Otros de corriente	1 500 000	2 000 000	28 116 033	1774.4	1305.8	0.8	1.0	12.1
Gasto de inversión	0	20 793 184	21 134 032	0.0	1.6	0.0	10.3	9.1
Inversión física	0	20 793 184	19 602 643	0.0	-5.7	0.0	10.3	8.4
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	8 072 558	6 895 610	0.0	-14.6	0.0	4.0	3.0
- Inversión pública	0	12 720 626	12 707 033	0.0	-0.1	0.0	6.3	5.5
- Otros de inversión física								
Subsidios								
Otros de inversión	0	0	1 531 389	0.0	0.0	0.0	0.0	0.7

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

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado presupuestal observó una variación de 8.0%, al presentar un mayor ejercicio presupuestario pagado comparado con el presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario del 2.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Incremento salarial aprobado, Proceso de recategorización del personal científico y tecnológico, así como al Incremento en las prestaciones.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 22.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido primordialmente a las siguientes causas:
 - En el rubro de Materiales y Suministros el ejercicio presupuestario correspondió al presupuesto aprobado, ya que no hubo necesidad de aplicar alguna adecuación presupuestaria.
 - En el rubro de Servicios Generales el ejercicio presupuestario fue menor en 26.1% respecto al presupuesto aprobado, como resultado de la Adecuación presupuestaria autorizada en recursos autogenerados, para contar con presupuesto en inversión física.
 - En el rubro de Subsidios se observó un ejercicio presupuestario menor en 7.1% respecto al presupuesto aprobado, como resultado de la Adecuación presupuestaria autorizada para contar con presupuesto la partida 44102 Gastos por servicio de traslado de personas.
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente** se presentó un mayor ejercicio presupuestario respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica a continuación en lo que se refiere a *Trasposos al Fideicomiso*.
 - En un principio se contaba con una autorización para transferir al fideicomiso 1 500.0 miles de pesos, obteniéndose posteriormente otra autorización por 10 000.0 miles de pesos adicionales provenientes de recursos excedentes de 2011. En el último trimestre se acordó con COZCYT y la UNAM que a través del fideicomiso del CIMAT se canalizaran 3 300.0 miles de pesos para la realización de dos proyectos: 1. Apoyo para el Inicio de las Gestiones del Parque Científico y Tecnológico de Zacatecas y 2. Apoyo para la Realización de Tres Eventos de las Redes Matemáticas; en dicho momento no se contaba con recibos fiscales del fideicomiso, toda vez que el proceso se encontraba en trámite con el fiduciario, razón por la cual entró en CIMAT y se transfirió al fideicomiso, para cumplir lo convenido con ambas instancias. Al final del año se captaron 2 012.8 miles de pesos de recursos propios que fueron transferidos para asegurar el cumplimiento de compromisos contraídos con terceros para la realización de proyectos específicos.
 - ◆ En el mismo rubro de **Otros de Corriente**, para este ejercicio se incorpora al análisis la partida de *Gastos de terceros*, con un monto pagado de 10 803.2 miles de pesos y que no se consideran presupuestales.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se contaba con presupuesto aprobado. La situación de los rubros que lo integran se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de **Inversión Física** se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se aprobaron adecuaciones e incrementos presupuestales que permitieron contar con presupuesto modificado tanto con recursos fiscales, como en recursos autogenerado, existiendo un menor ejercicio presupuestal de 14.6%, con recursos autogenerados, respecto del presupuesto modificado, derivado de las necesidades puntuales de los proyectos de investigación en desarrollo.
 - En Inversión Pública, se aprobaron adecuaciones e incrementos presupuestales que permitieron contar con presupuesto modificado tanto con recursos fiscales, como en recursos autogenerados, existiendo un menor ejercicio presupuestal del 0.1% con recursos autogenerados, respecto del presupuesto modificado, en cumplimiento a los compromisos contraídos en las etapas de avance de la Unidad Monterrey.
- ◆ En lo correspondiente a **Otros de inversión**, estos corresponden a erogaciones de terceros recuperables por 1 531.4 miles de pesos, que no se consideran presupuestales.

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

- Durante 2012 el Centro de Investigación en Matemáticas, A.C., ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo considera la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** registró, un mayor ejercicio presupuestario, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado, lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales.
 - En este **grupo** a través de *la función Ciencia y Tecnología e Innovación*.
 - Se realizaron 69 proyectos de transferencia de conocimiento y 115 publicaciones arbitradas, y se presentó un mayor ejercicio presupuestario en 19.2% respecto del presupuesto aprobado, derivado de las transferencias realizadas al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología del CIMAT y considerando las operaciones ajenas no presupuestales.

Tal y como se presenta en detalle el ejercicio del gasto del CIMAT, Clasificación Funcional:

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

90C CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATEMÁTICAS, 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	196 108 914	202 814 698	232 880 752	196 108 914	182 021 514	211 746 720			20 793 184	21 134 032	18.8	8.0		14.8	16.3	1.6
1			Gobierno	1 743 139	1 263 941	1 263 941	1 743 139	1 263 941	1 263 941					-27.5	-27.5				
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 743 139	1 263 941	1 263 941	1 743 139	1 263 941	1 263 941					-27.5	-27.5				
1	3	04	Función Pública	1 743 139	1 263 941	1 263 941	1 743 139	1 263 941	1 263 941					-27.5	-27.5				
3			Desarrollo Económico	194 365 775	201 550 757	231 616 811	194 365 775	180 757 573	210 482 779			20 793 184	21 134 032	19.2	8.3		14.9	16.4	1.6
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	194 365 775	201 550 757	231 616 811	194 365 775	180 757 573	210 482 779			20 793 184	21 134 032	19.2	8.3		14.9	16.4	1.6
3	8	01	Investigación Científica	162 099 990	186 597 118	216 735 019	162 099 990	165 803 934	195 600 986			20 793 184	21 134 032	33.7	20.7		16.2	18.0	1.6
3	8	03	Servicios Científicos y Tecnológicos	32265785	14953639	14881792.88	32265785	14953639	14881792.88					-53.9	-53.9		-0.5	-0.5	

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el Centro de Investigación en Matemáticas ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios, distribuidos en tres grupos y seis modalidades. El programa que registró el mayor ejercicio presupuestario pagado respecto al presupuesto aprobado fue el siguiente:
- ◆ En el grupo Desempeño de las Funciones, se aprobó un presupuesto de 205 061.9 miles de pesos, explicando a continuación las variables presentadas:
 - **E Prestación de Servicios Públicos.**- El presupuesto pagado de esta modalidad ascendió a 192 354.9 miles de pesos, existiendo un mayor ejercicio presupuestal del 7.0% comparado con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de los recursos transferidos al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología del CIMAT, así como un mayor ejercicio presupuestal en Servicios Generales cubiertos con recursos autogenerados y derivados de las necesidades de los proyectos en ejecución. Este presupuesto apoyó la realización de 115 publicaciones arbitradas y la graduación de 70 licenciados, maestros y doctores en los diferentes programas académicos.
 - **K Proyectos de Inversión.**- En esta modalidad no se contaba con presupuesto aprobado y se pagaron recursos por 12 707.0 miles de pesos.
 - **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.**- En este programa presenta un mayor ejercicio presupuestal del 2.1%, derivado del incremento salarial y de prestaciones.

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- ◆ La modalidad que presentó el mayor decremento presupuestario pagado respecto al presupuesto aprobado, fue el siguiente:
 - *O Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión.*- En esta modalidad se presentó un menor ejercicio presupuestario del 27.5%, comparado con el presupuesto aprobado, derivado de la adecuación solicitada por la incorporación de la plaza del Titular del Órgano Interno de Control a la plantilla de estructura autorizada, y la consecuente disminución en la partida de Honorarios.

Se presenta el detalle del ejercicio del gasto del CIMAT por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios a continuación:

Centro de Investigación en Matemáticas, A.C. ^{1/}

Gasto Programable por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2012

(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	196 108 914	202 814 698	232 880 752	196 108 914	182 021 514	211 746 720	0	20 793 184	21 134 032	18.8	8.0		14.8	16.3	1.6
	Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	7 070 000	6 570 000	6 570 000	7 070 000	6 570 000	6 570 000				-7.1	-7.1				
U	Otros Subsidios	7 070 000	6 570 000	6 570 000	7 070 000	6 570 000	6 570 000				-7.1	-7.1				
	Desempeño de las Funciones	179 801 469	187 330 451	205 061 929	179 801 469	166 537 267	185 459 286	0	20 793 184	19 602 643	14.0	3.1		9.5	11.4	-5.7
E	Prestación de Servicios Públicos	179 801 469	174 609 825	192 354 895	179 801 469	166 537 267	185 459 286	0	8 072 558	6 895 610	7.0	3.1		10.2	11.4	-14.6
K	Proyectos de Inversión	0	12 720 626	12 707 033				0	12 720 626	12 707 033				-0.1		-0.1
	Administrativos y de Apoyo	9 237 445	8 914 247	21 248 824	9 237 445	8 914 247	19 717 435	0	0	1 531 389	130.0	113.5		138.4	121.2	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	7 494 306	7 650 306	7 650 306	7 494 306	7 650 306	7 650 306				2.1	2.1				
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 743 139	1 263 941	1 263 941	1 743 139	1 263 941	1 263 941				-27.5	-27.5				
W	Operaciones ajenas	0	0	12 334 577	0	0	10 803 188	0	0	1 531 389						

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