

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S. C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S. C. (CIMAV) fue de 219 554.1 miles de pesos, cifra superior en 32.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Subsidios (1004.1%) con relación al presupuesto aprobado.

Gasto Programable por Clasificación Económica del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. 2012 ^{1/}

Concepto	Presupuesto (Pesos)			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Mod	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	165 828 783	227 125 544	219 554 107	32.4	-3.3	100	100	100
Gasto Corriente	165 828 783	213 936 684	207 518 621	25.1	-3	100	94.2	94.5
Servicios Personales	110 692 468	114 000 868	113 009 863	2.1	-0.9	66.8	50.2	51.5
Gasto de Operación	50 781 015	60 201 016	48 317 547	-4.9	-19.7	30.6	26.5	22
- Materiales y Suministros	13 341 608	18 111 608	14 298 471	7.2	-21.1	8	8	6.5
- Servicios Generales	37 439 407	42 089 408	34 019 076	-9.1	-19.2	22.6	18.5	15.5
Subsidios	4 355 300	9 355 300	48 086 155	1 004.1	414	2.6	4.1	21.9
Otros de Corriente		30 379 500	-1 894 945	0	-106.2	-	13.4	-0.9
Gasto de Inversión		13 188 860	12 035 486	0	-8.7	-	5.8	5.5
Inversión Física		13 188 860	25 004 219	0	89.6	-	5.8	11.4
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		13 188 860	25 004 219	0	89.6	-	5.8	11.4
- Inversión Pública								
- Otros de inversion fisica								
Subsidios								
Otros de Inversión			-12 968 732					-5.9

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 25.1%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un incremento de 2.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - El pago de los estímulos al personal científico y tecnológico se realizó con recursos del fideicomiso, lo que evitó un mayor incremento en este rubro.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 4.9%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un incremento de 7.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó un mayor número de adquisiciones en este concepto, por el incremento en el presupuesto de recursos propios que fue originalmente en el presupuesto aprobado de 4 000.0 miles de pesos, mismos que se incrementaron a 8 770.0 miles en el presupuesto modificado, por incremento en los ingresos propios originalmente aprobados.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró menor ejercicio presupuestario de 9.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a que:
 - En el presupuesto aprobado se programaron originalmente gastos considerados en este rubro, para el desarrollo de algunos servicios, correspondientes a recursos propios, mismos que no se realizaron en su totalidad, el monto para este rubro programado en recursos propios fue de 14 430.5 miles de pesos de los cuales se ejercieron sólo 11 041.7 miles de pesos, es decir, el ejercicio de recursos propios fue de un 76.5% en relación al presupuesto aprobado.
 - ◆ En el rubro de *Subsidios* se observó un ejercicio presupuestario superior en 1004.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Se ampliaron los recursos fiscales originalmente aprobados en este rubro, a través del oficio de ampliación No. 2012-38-90A-195 para el apoyo de actividades sustantivas de la maestría en comercialización de ciencia y tecnología; por un monto de 5 000.0 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de gasto Otros de Corriente no se registro asignación original.
 - En el presupuesto aprobado no se incluyeron recursos para ejercer en este rubro, sin embargo en la ampliación presupuestal para ejercer recursos propios, es decir en el presupuesto modificado, se consideraron los recursos transferidos al fideicomiso del CIMAV.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* no registró asignación original, sin embargo su presupuesto pagado observó una reducción del 8.7% con relación al presupuesto modificado.
- ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado fue mayor por un 89.6% con relación al presupuesto modificado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se programó ejercicio presupuestal en este rubro de gasto, sino que se presentó una afectación presupuestal de recursos fiscales por 8 988.3 miles de pesos mediante el oficio de afectación 2012-38-90Y-321, el cual se refleja en el modificado; así como el incremento en el presupuesto de recursos propios para este rubro que afecta en el modificado por un monto de 4 200.5 miles de pesos.
 - En *Inversión Pública y otros de Inversión física*, no se aplicaron recursos.
- ◆ En lo correspondiente a *Subsidios*, no se aplicaron recursos.
- ◆ En el rubro *Otros de Inversión* se registró un presupuesto pagado de -12,968.7 miles de pesos de operaciones ajenas recuperables.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el CIMAV ejerció su presupuesto 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 de recursos pagados, al representar el 99.4% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 32.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIMAV.
 - A través de la *función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó la totalidad de los recursos.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. en Clasificación Funcional:

Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.

Gasto Programable en Clasificación Funcional, 2012 ^{1/}

(Pesos)

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	165828783	227125544	219554107	165828783	213936684	207518621	0	13188860	12035486	32.4	25.1		-3.3	-3.0	-8.7
1			GOBIERNO	1630928	1630929	1258774	1630928	1630929	1258774	0	0	0	-22.8	-22.8		-22.8	-22.8	0.0
			Coordinación de la Política de Gobierno	1630928	1630929	1258774	1630928	1630929	1258774	0	0	0	-22.8	-22.8		-22.8	-22.8	0.0
1	3			1630928	1630929	1258774	1630928	1630929	1258774	0	0	0	-22.8	-22.8		-22.8	-22.8	0.0
1	3	4	Función Pública	1630928	1630929	1258774	1630928	1630929	1258774				-22.8	-22.8		-22.8	-22.8	0.0
3			DESARROLLO ECONÓMICO	164197855	225494615	218295333	164197855	212305755	206259847	0	13188860	12035486	32.9	25.6		-3.2	-2.8	-8.7
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	164197855	225494615	218295333	164197855	212305755	206259847	0	13188860	12035486	32.9	25.6		-3.2	-2.8	-8.7
3	8	1	Investigación Científica	132435495	193732256	190777681	132435495	180543396	178742195		13188860	12035486	44.1	35.0		-1.5	-1.0	-8.7
3	8	3	Servicios Científicos y Tecnológicos	31762360	31762359	27517652	31762360	31762359	27517652				-13.4	-13.4		-13.4	-13.4	0.0

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el CIMAV ejerció su presupuesto a través de la operación de 5 programas presupuestarios, distribuidos en 3 campos y 5 modalidades. El comportamiento de los diferentes grupos de **programas presupuestarios**, en cuanto al presupuesto pagado y comparado con el presupuesto aprobado, se presenta a continuación:
 - ♦ En el **grupo de Subsidios**, programa *U001 Apoyos para estudios e investigaciones*, se pagaron 48 086.2 miles de pesos, lo que representó un incremento de 1004.1% con relación al presupuesto aprobado, derivada esta variación del incremento al presupuesto de recursos fiscales, a través del oficio de ampliación No. 2012-38-90A-195 para el apoyo de actividades sustantivas de la maestría en comercialización de ciencia y tecnología; por un monto de 5 000.0 miles de pesos.
 - ♦ En el **grupo Desempeño de las Funciones**, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *E001 Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones.*– En este programa se ejercieron recursos por 173,010.9 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 14.1% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a una ampliación de recursos fiscales por un monto de 8 988.3 miles de pesos, para inversión en equipamiento; así como una ampliación al presupuesto originalmente aprobado de recursos propios por un monto total de 44 000.0 miles de pesos

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- ♦ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, los programas que lo conforman registraron lo siguiente:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*– En este programa se ejercieron 12 061.8 miles de pesos, con un incremento del 46.9% con respecto al presupuesto aprobado.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*– Los recursos pagados ascendieron a 1 258.8 miles de pesos, que corresponde a un monto inferior en 22.8% respecto al presupuesto aprobado.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del CIMAV por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.
Gasto Programable por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2012 ^{1/}
(Pesos)

Clave		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Poag/Aprob			Pag/Modif		
Clave	GRUPO/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	165828783	227125544	219554107	165828783	213936684	207518621	0	13188860	12035486	32.4	25.1		-3.3	-3.0	-8.7
	SUBSIDIOS	4355300	9355300	48086155	4355300	9355300	48086155	0	0	0	1004.1	1004.1		414.0	414.0	
U	Otros Subsidios	4355300	9355300	48086155	4355300	9355300	48086155				1004.1	1004.1		414.0	414.0	
	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	151633009	207433169	173010948	151633009	194244309	148006730	0	13188860	25004219	14.1	-2.4		-16.6	-23.8	89.6
E	Prestación de Servicios Públicos	151633009	207433169	173010948	151633009	194244309	148006730		13188860	25004219	14.1	-2.4		-16.6	-23.8	89.6
	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	9840474	10337075	-1542996	9840474	10337075	11425736	0	0	-12968732	-115.7	16.1	0	-114.9	10.5	0.0
M	Apoyo al Proceso Presupuestario	8209546	8706146	12061907	8209546	8706146	12061907				46.9	46.9	0	38.5	38.5	0.0
O	Apoyo a la Función Pública	1630928	1630929	1258774	1630928	1630929	1258774				-22.8	-22.8	0	-22.8	-22.8	0.0
W	Operaciones ajenas			-14863677			-1894945			-12968732	0	0	0	0.0	0.0	0.0

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