

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y ASISTENCIA EN TECNOLOGÍA Y DISEÑO DEL ESTADO DE JALISCO, A.C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. (CIATEJ) fue de 152 557.1 miles de pesos, cifra inferior en 9.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos propios, ya que al no haberse obtenido el monto planeado se tuvo un menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (55.5%), y de Inversión Física (12.8%), respectivamente.

Gasto Programable por Clasificación Económica del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco A.C., 2012

Concepto	Presupuesto (Pesos)			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Mod.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	169 192 604	172 725 304	152 557 127	- 9.8	- 11.7	100	100.0	100.0
Gasto Corriente	166 042 604	169 575 304	149 811 388	- 9.8	- 11.7	98.1	98.2	98.2
Servicios Personales	102 371 697	105 904 397	103 979 125	1.6	- 1.8	60.5	61.3	68.2
Gasto de Operación	62 161 181	62 161 181	27 646 850	-55.5	-55.5	36.7	36.0	18.1
- Materiales y Suministros	26 472 341	26 472 341	6 948 004	-73.8	-73.8	15.6	15.3	4.6
- Servicios Generales	35 688 840	35 688 840	20 698 846	-42.0	-42.0	21.1	20.7	13.6
Subsidios	520 656	520 656	17 234 132	3210.1	3210.1	0.3	0.3	11.3
Otros de Corriente	989 070	989 070	951 281	-3.8	-3.8	0.6	0.6	0.6
Gasto de Inversión	3 150 000	3 150 000	2 745 739	- 12.8	- 12.8	1.9	1.8	1.8
Inversión Física	3 150 000	3 150 000	2 745 739	- 12.8	- 12.8	1.9	1.8	1.8
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3 150 000	3 150 000	2 745 739	- 12.8	- 12.8	1.9	1.8	1.8
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 9.8%, por debajo del presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos propios, ya que al no haberse obtenido el monto planeado se tuvo un menor ejercicio presupuestario. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un aumento de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Aumento presupuestal de recursos fiscales con el fin de cubrir la política salarial 2012 para el personal científico y tecnológico y administrativo y de apoyo.
 - Al 31 de diciembre de 2012, la plantilla ocupada del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. fue de 156 personas, distribuidas de la siguiente manera: 8 personal de mando medio y superior y 148 empleados científicos, tecnológicos y de apoyo; el total no representó ningún aumento ni disminución con relación a las 156 personas registradas al 31 de diciembre de 2011.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 55.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos propios, ya que al no haberse obtenido el monto planeado se tuvo un menor ejercicio presupuestario. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 73.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Los recursos fiscales fueron ejercidos en su totalidad y los recursos propios no fueron ejercidos totalmente, en virtud de que el Centro obtuvo ingresos en el último trimestre del ejercicio.
 - Así mismo, no se obtuvo el total de recursos propios que se tenía planeado.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 42.0% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Los recursos fiscales fueron ejercidos totalmente pero fue insuficiente el presupuesto que se asignó; se tuvo que hacer un esfuerzo considerable para subsanar los gastos de la operación sustantiva del Centro con recursos propios.
 - Asimismo, no se obtuvo el total de recursos propios que se tenía planeado.
 - El gasto ejercido se realizó en base a las necesidades del mayor número de proyectos autogenerados.
 - ◆ En el rubro de *Subsidios* se observó un ejercicio presupuestario mayor en 3 210.1% respecto al presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos propios, que se explica por lo siguiente:
 - Los recursos fiscales fueron ejercidos totalmente y los recursos propios no fueron ejercidos en su totalidad en virtud de que no se obtuvo el total de recursos propios que se tenía planeado.
 - También fueron transferidos recursos propios por 16 786.2 miles de pesos al Fideicomiso Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. (CIATEJ, A.C), para continuar con los proyectos de

investigación científica, desarrollo tecnológico y servicios que se tenían contratados con clientes de la iniciativa privada y comprometidos con diversos Fondos gubernamentales.

- ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, presentó un ejercicio presupuestario menor en 3.8 respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Todo lo que se tenía presupuestado con recursos fiscales fue lo que se ejerció.
 - Y en recursos propios se tienen operaciones ajenas por – 37 789.0 que es el Impuesto al Valor Agregado pendiente de recuperar.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 12.8% con relación al presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos propios, ya que al no haberse obtenido el monto planeado se tuvo un menor ejercicio presupuestario. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 12.8% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron los comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 12.8% con relación al presupuesto aprobado, debido a que no se contaron con los recursos propios que se tenían contemplados obtener, cabe señalar que los recursos fiscales fueron ejercidos en su totalidad.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el CIATEJ 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 99.4% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 9.8% respecto al presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente en referencia a los recursos propios, ya que al no

haberse obtenido el monto planeado se tuvo un menor ejercicio presupuestario. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector ciencia y tecnología.

- A través de la *única función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó el 99.4% del total pagado.
 - Mediante la *función Ciencia, Tecnología e Innovación* se realizaron proyectos de investigación científica y tecnológica, así como servicios especializados lo cual contribuye al desarrollo sustentable del país.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la CIATEJ en Clasificación Funcional:

Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco A.C. ^v
Gasto Programable en Clasificación Funcional, 2012
(Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Mod.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	169 192 604	172 725 304	152 557 127	166 042 604	169 575 304	149 811 388	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-9.8	-9.8	-12.8	-11.7	-11.7	-12.8
1			GOBIERNO	1 218 341	1 218 341	962 228	1 218 341	1 218 341	962 228				-21.0	-21.0		-21.0	-21.0	
	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1218 341	1218 341	962 228	1218 341	1218 341	962 228				-21.0	-21.0		-21.0	-21.0	
		04	Función Pública	1218 341	1218 341	962 228	1218 341	1218 341	962 228				-21.0	-21.0		-21.0	-21.0	
3			DESARROLLO ECONÓMICO	167 974 263	171 506 963	151 594 899	164 824 263	168 356 963	148 849 160	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-9.8	-9.7	-12.8	-11.6	-11.6	-12.8
	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	167 974 263	171 506 963	151 594 899	164 824 263	168 356 963	148 849 160	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-9.8	-9.7	-12.8	-11.6	-11.6	-12.8
		02	Desarrollo Tecnológico	167 974 263	171 506 963	151 594 899	164 824 263	168 356 963	148 849 160	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-9.8	-9.7	-12.8	-11.6	-11.6	-12.8

^v Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 la CIATEJ ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios, distribuidos en tres grupos y cinco modalidades. 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**, sólo un programa de dos que lo conforman registró aumento:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*– En este programa se ejercieron 4 118.0 miles de pesos, con un aumento de 2.2% en comparación al presupuesto aprobado. Esto derivado de cubrir el complemento de la política salarial autorizada al personal de este Centro de Investigación. Entre las acciones realizadas, cubrir erogaciones de servicios personales como prestaciones al personal autorizadas por la SHCP.
- 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 decrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones y E002 Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones.*– En este programa se ejercieron recursos por 147 066.8 miles de pesos, cantidad que significó un mayor decremento de 10.0% en comparación al presupuesto aprobado, los recursos fiscales se ejercieron en su totalidad, el decremento fue en los recursos propios en virtud de que no se obtuvo el total de recursos propios que se tenía planeado; también fueron transferidos recursos propios por 16 786.2 miles de pesos al Fideicomiso Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco, A.C. (CIATEJ, A.C), para continuar con los proyectos de investigación científica, desarrollo tecnológico y servicios que se tenían contratados con clientes de la iniciativa privada y comprometidos con diversos Fondos gubernamentales. Con este recurso se ejerció principalmente en remuneraciones al personal científico y tecnológico para el desarrollo de investigaciones, así también para cubrir los gastos principales de la operación sustantiva necesaria para dar continuidad a los proyectos concertados con los diferentes clientes de la iniciativa privada y pública.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, sólo un programa de tres que lo conforman registró mayor decremento:
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*– Los recursos pagados ascendieron a 962.2 miles de pesos, monto menor en 21.0% con relación al presupuesto aprobado. Con estos recursos el mayor gasto se realizó por concepto de servicios personales al Órgano Interno de Control de este Centro de Investigación.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de la CIATEJ por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco A.C. ¹

Gasto Programable por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2012

(Pesos)

Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
	Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Mod.		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
TOTAL	169 192 604	172 725 304	152 557 127	166 042 604	169 575 304	149 811 388	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-9.8	-9.8	-12.8	-11.7	-11.7	-12.8
Clave	GRUPO/Modalidad														
SUBSIDIOS	520 656	520 656	447 900	520 656	520 656	447 900				-14.0	-14.0		-14.0	-14.0	
U	Otros Subsidios	520 656	520 656	447 900	520 656	447 900				-14.0	-14.0		-14.0	-14.0	
DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	163 422 603	166 868 303	147 066 784	160 272 603	163 718 303	144 321 045	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-10.0	-10.0	-12.8	-11.9	-11.8	-12.8
E	Prestación de Servicios Públicos	163 422 603	166 868 303	147 066 784	160 272 603	144 321 045	3 150 000	3 150 000	2 745 739	-10.0	-10.0	-12.8	-11.9	-11.8	-12.8
ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	5 249 345	5 336 345	5 042 443	5 249 345	5 336 345	5 042 443				-3.9	-3.9		-5.5	-5.5	
M	Apoyo al Proceso Presupuestario para Mejorar la Eficiencia Institucional	4 031 004	4 118 004	4 118 004	4 031 004	4 118 004				2.2	2.2		0.0	0.0	
O	Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	1 218 341	1 218 341	962 228	1 218 341	1 218 341				-21.0	-21.0		-21.0	-21.0	
W	Operaciones Ajenas			- 37 789		- 37 789									

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