

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A.C. (CIDE)

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C. (CIDE) fue de 587 689.2 miles de pesos, cifra superior en 79.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (6.1%) y de Inversión Física (291.8%), respectivamente.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONOMICA
90M CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A.C. ^{1/}
(Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	328 374 678	501 184 820	587 689 197	79.0	17.3	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	309 153 695	428 011 488	495 475 381	60.3	15.8	94.1	85.4	84.3
Servicios personales	210 581 888	217 624 006	217 360 182	3.2	-0.1	64.1	43.4	37.0
Gasto de operación	79 161 904	85 341 906	83 999 486	6.1	-1.6	24.1	17.0	14.3
- Materiales y suministros	30 175 312	31 705 419	30 240 175	0.2	-4.6	9.2	6.3	5.1
- Servicios generales	48 986 592	53 636 487	53 759 312	9.7	0.2	14.9	10.7	9.1
Subsidios	15 771 998	15 771 998	15 771 998	0.0	0.0	4.8	3.1	2.7
Otros de corriente	3 637 905	109 273 578	178 343 715	4 802.4	63.2	1.1	21.8	30.3
Gasto de inversión	19 220 983	73 173 332	92 213 816	379.8	26.0	5.9	14.6	15.7
Inversión física	19 220 983	73 173 332	75 309 514	291.8	2.9	5.9	14.6	12.8
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5 250 000	5 820 000	7 956 182	51.5	36.7	1.6	1.2	1.4
- Inversión pública	13 970 983	67 353 332	67 353 332	382.1	0.0	4.3	13.4	11.5
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de inversión	0	0	16 904 301	0.0	0.0	0.0	0.0	2.9

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 60.3%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un mayor ejercicio presupuestario de 3.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- Ampliaciones registradas con números de folio emitidos a través del Módulo de Afectaciones Presupuestarias (MAP) 2012-38-90X-94 y 2012-38-90C-210 por un monto de 4 323.3 miles de pesos y 674.9 miles de pesos respectivamente, a efecto de cubrir la política salarial al personal científico y tecnológico y administrativo y de apoyo adscrito a este Centro Público de Investigación.
- Ampliación registrada con número de folio MAP 2012-38-90X-120 por un monto de 3 724.1 miles de pesos, con el fin de llevar a cabo la creación de nueve plazas de personal científico y tecnológico a favor de Centro con vigencia a partir del primero de enero de 2012.
- Reducción líquida registrada con número de folio MAP 2012-38-90M-188 al presupuesto de servicios personales por un monto de 1 680.2 miles de pesos, con el fin de restituir los recursos otorgados derivados del Programa de Conclusión de la Prestación de Servicios en Forma Definitiva de los Servidores Públicos de la Administración Pública Federal 2010.
- ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 6.1%, 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 0.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se registró una reducción líquida por un monto de 712.8 miles de pesos con número de folio MAP 2012-38-90X-183, esto a efecto de cumplir con las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2012.
 - Se obtuvo una ampliación presupuestaria por un monto de 1 650.2 miles de pesos con número de folio MAP 2012-38-90M-223, con el fin de cubrir gastos contingentes relacionados con el proyecto Centro CLEAR.
 - Asimismo se asignaron recursos para la adquisición de materiales específicos de apoyo informativo para llevar a cabo las actividades de investigación científica y tecnológica, esto derivado de la demanda por parte de la comunidad académica y estudiantil de la Sede Región Centro Aguascalientes, registrando el movimiento con número de folio MAP 2012-38-90M-209 por un monto de 250.0 miles de pesos.
 - Se registró una ampliación líquida con número de folio MAP 2012-38-90A-229 por un monto de 712.8 miles de pesos, con el objetivo de dar cumplimiento de contratos debidamente formalizados y operados en el transcurso del ejercicio, correspondientes a bienes y servicios ineludibles para garantizar la continuidad y el desempeño de las actividades sustantivas de este Centro.
 - Dentro de los Recursos Propios asignados a este capítulo de gasto se registró una disminución con número de folio emitidos a través del Módulo de Afectaciones Presupuestarias para Entidades (MAPE) 2012-38-90M-04 por el concepto de transferencia compensada entre capítulos de

gasto, transfiriendo recursos de gasto corriente a inversión por un monto de 370.0 miles de pesos, esto a fin de ser aplicados al programa de inversión 2012.

- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un incremento de 9.7% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se registró una reducción líquida por un monto de 8 395.8 miles de pesos con número de folio MAP 2012-38-90X-183, esto a efecto de cumplir con las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2012.
 - Ampliaciones líquidas al presupuesto con números de folio 2012-38-90A-195 y 2012-38-90A-229 por un monto de 1 162.7 miles de pesos y 7 233.1 miles de pesos respectivamente, con el objetivo de cubrir con los compromisos relacionados con los contratos debidamente formalizados y operados en el transcurso del ejercicio, correspondientes a bienes y servicios ineludibles para garantizar la continuidad y el desempeño de las actividades sustantivas del Centro.
 - Se obtuvo una ampliación presupuestaria por un monto de 4 849.8 miles de pesos con número de folio MAP 2012-38-90M-223, con el fin de cubrir gastos contingentes relacionados con el proyecto Centro CLEAR.
 - Dentro de los Recursos Propios asignados a este capítulo de gasto se registró una disminución con número de folio (MAPE) 2012-38-90M-04 por el concepto de transferencia compensada entre capítulos de gasto, transfiriendo recursos de gasto corriente a inversión por un monto de 200.0 miles de pesos, esto a fin de ser aplicados al programa de inversión 2012.
- En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó con una variación de 4 802.4% respecto al presupuesto aprobado. Esto se explica por lo siguiente:
 - Se registró una ampliación de Recursos Propios con folio MAPE 2012-38-90M-06 por un monto de 105 635.7 miles de pesos, captados durante el periodo de enero a septiembre, que se refieren a recursos provenientes de instituciones nacionales y extranjeras para el desarrollo de proyectos específicos de investigación, mismos que se transfirieron al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología del CIDE, de la misma manera durante el periodo de octubre a diciembre se captaron recursos propios por 84 040.3 miles de pesos, recursos captados al final del ejercicio por el mismo concepto, cuyo registro no fue considerado por extemporáneo. Los recursos se incluyen y forman parte de los estados financieros de la entidad.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 379.8% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un incremento de 291.8% con relación al 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 mayor en 51.5% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la aplicación de la adecuación entre capítulos de gasto de Recursos Propios con número de folio MAPE 2012-38-90M-04 por un monto de 570.0 miles de pesos, el propósito fue coadyuvar al cumplimiento de las metas y objetivos de los programas a cargo del Centro.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 382.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación presupuestaria de acuerdo a la ministración de fondos 801-1-170, movimiento registrado con número de folio MAP 2012-38-90Y-321 por un monto de 53 382.3 miles de pesos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 CIDE 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 99.7% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 79.5 %, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - A través de *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó el 99.7% del total, en tanto que *la función Coordinación de la Política de Gobierno* participó con el 0.3% restante.
 - Mediante *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se realizaron análisis y trabajos en conjunto para llevar a cabo la compra de material y suministros y realizar compras consolidadas de las diversas necesidades de las áreas para que a través de administración de un solo contrato se

obtengan las mejores condiciones en lo que se refiere a alimentos, materiales para construcción y similares, limpieza, jardinería, consumibles de cómputo y papelería, etc., estas compras se han efectuado estrictamente sobre lo necesario. En la materia de servicios generales se revisó la calendarización de los servicios básicos y generales para que los mismos solo se efectúen en periodos razonables con el objeto de no poner en riesgo el servicio pero igualmente se reduzca a lo indispensable y así obtener el ahorro esperado.

- Por su parte, en la *función Coordinación de la Política de Gobierno* fueron apoyadas las actividades que ejerce la oficina de Control Interno, ésta es apoyo en la atención de solicitudes por parte de la Secretaría de la Función Pública, revisión de la aplicación de la normatividad que nos rige y la observación constante del sistema implementado en la institución para el mejor manejo de los recursos.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del CIDE en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
90M CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A.C. 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	328 374 678	501 184 820	587 689 197	309 153 695	428 011 488	495 475 381	19 220 983	73 173 332	92 213 816	79.0	60.3	379.8	17.3	15.8	26.0
1			Gobierno	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571				0.0	0.0		0.0	0.0	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571				0.0	0.0		0.0	0.0	
1	3	04	Función Pública	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571				0.0	0.0		0.0	0.0	
3			Desarrollo Económico	326 377 107	499 187 249	585 691 626	307 156 124	426 013 917	493 477 810	19 220 983	73 173 332	92 213 816	79.5	60.7	379.8	17.3	15.8	26.0
3	8		Ciencia , Tecnología e Innovación	326 377 107	499 187 249	585 691 626	307 156 124	426 013 917	493 477 810	19 220 983	73 173 332	92 213 816	79.5	60.7	379.8	17.3	15.8	26.0
3	8	01	Investigación Científica	326 377 107	499 187 249	585 691 626	307 156 124	426 013 917	493 477 810	19 220 983	73 173 332	92 213 816	79.5	60.7	379.8	17.3	15.8	26.0

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el CIDE ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- ◆ En el **grupo de Función Pública**, programa O001 *Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno*, se pagaron 1 997.6 miles de pesos, no se presentó variación alguna en relación al presupuesto aprobado, recursos asignados a la observación y vigilancia en la aplicación de la normatividad que le aplica al Centro.
- ◆ En el grupo **Generación de conocimiento científico para el bienestar de la población y difusión de sus resultados**, los dos programas que lo conforman registraron las siguientes adecuaciones:
 - *E001 Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones.*– En este programa se ejercieron 467 906.1 miles de pesos con un incremento de 72.7% en comparación al presupuesto aprobado. De las acciones realizadas con dichos recursos destaca la adquisición de mobiliario de oficina para las nuevas instalaciones, el apoyo a la difusión de las publicaciones, el incremento en el acervo bibliográfico en ambas sedes, la difusión de los programas académicos, el mantenimiento inherente al Centro que ha permitido tener unas instalaciones adecuadas por mencionar los más destacados, aunque es importante mencionar que cada recurso es ejercido con la visión de la cultura del ahorro.
 - *K001 Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología.*– Los recursos pagados ascendieron a 67 353.3 miles de pesos, monto mayor en 382.1% con relación al presupuesto aprobado. Con estos recursos se realizaron las obras de la segunda etapa de la Sede Regional Centro – Aguascalientes del CIDE, la conclusión de la Torre de Investigación y el inicio del Edificio de Apoyo a las Actividades Sustantivas de la Institución en la Sede Ciudad de México.
- ◆ En el grupo **Formación de recursos humanos en Centros Públicos de Investigación**, el programa que lo conforma registro dos adecuaciones:
 - *U001 Apoyos para estudios e investigaciones.*– En este programa se ejercieron 15 772.0 miles de pesos, recursos que fueron destinados a apoyos educativos para estudiantes de bajos recursos. El esfuerzo se ha logrado con la difusión de los programas académicos, y no sólo por los medios de comunicación sino también por la difusión en la divulgación a ferias de educación media superior, visita a universidades y centros de estudios. El CIDE está siendo una primera alternativa en las Ciencias Sociales y para poder formar a más intelectuales es necesario de apoyarlos con becas, ya que nuestras licenciaturas son de tiempo completo.
- Los **programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo **Servicio de Apoyo Administrativo**, registró adecuaciones el programa presupuestario que lo conforma:
 - *M001 Actividades de apoyo administrativo.*– En este programa se ejercieron recursos por 24 894.4 miles de pesos, cantidad que significó un decremento de 2.9% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a una reducción líquida por 1 680.2 miles de pesos, con el fin

de restituir los recursos otorgados derivados del Programa de Conclusión de la Prestación de Servicios en Forma Definitiva de los Servidores Públicos de la Administración Pública Federal 2010, asimismo se registro una ampliación por política salarial por un monto de 924.2 miles de pesos.

- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C. por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

90M CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A.C. 1/

(Pesos)

CONCEPTO		PRESUPUESTO									VARIACIÓN PORCENTUAL					
CLAVE	GRUPO/MODALIDAD	TOTAL			CORRIENTE			INVERSIÓN			PAG./APROB.			PAG./MODIF.		
		APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	TOTAL	CTE.	INV.	TOTAL	CTE.	INV.
	TOTAL	328 374 678	501 184 820	587 689 197	309 153 695	428 011 488	495 475 381	19 220 983	73 173 332	92 213 816	79.0	60.3	379.8	17.3	15.8	26.0
	Subsidios: Sectores Social y privado o Entidades Federativas y Municipios	15 771 998				0.0	0.0		0.0	0.0						
U	Otros Subsidios	15 771 998	15 771 998	15 771 998	15 771 998	15 771 998	15 771 998				0.0	0.0		0.0	0.0	
	Desempeño de las Funciones	284 954 708	458 520 832	535 259 397	265 733 725	385 347 500	459 949 883	19 220 983	73 173 332	75 309 514	87.8	73.1	291.8	16.7	19.4	2.9
E	Prestación de Servicios Públicos	270 983 725	391 167 500	467 906 065	265 733 725	385 347 500	459 949 883	5 250 000	5 820 000	7 956 182	72.7	73.1	51.5	19.6	19.4	36.7
K	Proyectos de Inversión	13 970 983	67 353 332	67 353 332				13 970 983	67 353 332	67 353 332	382.1		382.1	0.0		0.0
	Administrativos y de Apoyo	27 647 972	26 891 990	36 657 801	27 647 972	26 891 990	19 753 500	0	0	16 904 301	32.6	-28.6	0.0	36.3	-26.5	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	25 650 401	24 894 419	24 894 419	25 650 401	24 894 419	24 894 419				-2.9	-2.9		0.0	0.0	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571	1 997 571				0.0	0.0		0.0	0.0	
W	Operaciones ajenas	0	0	9 765 811	0	0	-7 138 490	0	0	16 904 301	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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