

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLÓGICAS DEL NOROESTE, S.C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C. (CIBNOR) fue de 443 437.7 miles de pesos, cifra inferior en 2.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (24.5%) y Subsidios (59.6%).

Gasto Programable por Clasificación Económica del Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.C., 2012 ^{1/}

Concepto	Presupuesto (Pesos)			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	452 382 262	465 904 544	443 437 725	- 2.0	- 4.8	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	391 236 265	404 758 547	371 143 848	- 5.1	- 8.3	86.5	86.9	83.7
Servicios personales	288 817 422	299 009 704	298 009 758	3.2	-0.3	63.8	64.2	67.2
Gasto de operación	98 739 198	102 069 198	74 564 996	-24.5	-26.9	21.8	21.9	16.8
- Materiales y suministros	24 009 348	23 973 290	16 986 893	-29.2	-29.1	5.3	5.1	3.8
- Servicios generales	74 729 850	78 095 908	57 578 103	-23.0	-26.3	16.5	16.8	13.0
Subsidios	3 679 645	3 679 645	1 487 908	-59.6	-59.6	0.8	0.8	0.3
Otros de corriente	0	0	-2 918 814			0.0	0.0	-0.7
Gasto de inversión	61 145 997	61 145 997	72 293 876	18.2	18.2	13.5	13.1	16.3
Inversión física	61 145 997	61 145 997	73 232 496	19.8	19.8	13.5	13.1	16.5
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles	8 145 997	6 891 677	18 267 307	124.2	165.1	1.8	1.5	4.1
- Inversión pública	53 000 000	54 254 320	54 965 189	3.7	1.3	11.7	11.6	12.4
- Otros de Inversión Física	0	0						
Subsidios								
Otros de inversión	0	0	- 938 620			0.0	0.0	-0.2

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 5.1%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un aumento de 3.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Durante el ejercicio se recibieron recursos para efecto de cubrir la política salarial y la promoción de plazas de personal científico y tecnológico.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 24.5%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 29.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - El Centro no concretó durante el ejercicio diversos proyectos de recursos propios que se había estimado formalizar, por lo que se refleja un menor ejercicio presupuestario.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 23.0% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - El Centro no concretó durante el ejercicio diversos proyectos de recursos propios que se había estimado formalizar, por lo que se refleja un menor ejercicio presupuestario.
 - ◆ En el rubro de *Subsidios* se observó un ejercicio presupuestario menor en 59.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - El Centro no concretó durante el ejercicio diversos proyectos de recursos propios que se había estimado formalizar, por lo que se refleja un menor ejercicio presupuestario.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, no hubo presupuesto aprobado. El importe que se presenta en el cuadro corresponde a operaciones ajenas netas de terceros, tales como impuestos, retenciones, contribuciones y otros.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 18.2% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un incremento de 19.8% con relación al presupuesto aprobado. Este incremento fue cubierto con ingresos de proyectos de recursos propios, cuya aplicación fue aprobada por el Órgano de Gobierno del Centro mediante el acuerdo S-CA-O-11-12-10, en la segunda sesión ordinaria 2012, celebrada en la ciudad de Puerto Vallarte, Jalisco, celebrada el 5 de septiembre de 2012. 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 124.2% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la adquisición de equipo médico y de laboratorio para fortalecer el equipamiento científico de los laboratorios en los que se llevan a cabo las actividades sustantivas del CIBNOR; de manera similar, la adquisición de equipo de cómputo, así como de maquinaria y equipo industrial representaron una proporción importante en el comportamiento del presupuesto pagado.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 3.7% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ejecución de obras programadas consistentes en la reconstrucción de los edificios J (laboratorios) K-2 (biblioteca) y N (laboratorios).
 - Para el rubro *Otros de Inversión Física*, no se aprobó recurso alguno. El importe que se presenta en el cuadro corresponde a operaciones ajenas netas recuperables.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios*, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el rubro de *Otros de Inversión* se incluyen operaciones ajenas netas recuperables por un monto de -938.6 miles de pesos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el CIBNOR 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 99.3% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 2.0%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas del sector ciencia y tecnología.
 - A través de la *función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó el 99.3% del total.
 - Mediante la *función Ciencia, Tecnología e Innovación* se llevó a cabo la actividad sustantiva del Centro, la cual contribuyó a la solución de problemas nacionales mediante la investigación científica, innovación y desarrollo tecnológico, además de formar recursos humanos de excelencia, y consolidar la vinculación con el sector productivo.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del CIBNOR en Clasificación Funcional:

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

900 Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.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	452 382 262	465 904 544	443 437 725	391 236 265	404 758 547	371 143 848	61 145 997	61 145 997	72 293 876	-2.0	-5.1	18.2	-4.8	-8.3	18.2
1			Gobierno	3 083 627	3 083 627	3 292 655	3 083 627	3 083 627	3 292 655				6.8	6.8	n.a.	6.8	6.8	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	3 083 627	3 083 627	3 292 655	3 083 627	3 083 627	3 292 655				6.8	6.8	n.a.	6.8	6.8	n.a.
1	3	04	Función Pública	3 083 627	3 083 627	3 292 655	3 083 627	3 083 627	3 292 655				6.8	6.8	n.a.	6.8	6.8	n.a.
3			Desarrollo Económico	449 298 635	462 820 917	440 145 070	388 152 638	401 674 920	367 851 193	61 145 997	61 145 997	72 293 876	-2.0	-5.2	18.2	-4.9	-8.4	18.2
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	449 298 635	462 820 917	440 145 070	388 152 638	401 674 920	367 851 193	61 145 997	61 145 997	72 293 876	-2.0	-5.2	18.2	-4.9	-8.4	18.2
3	8	01	Investigación Científica	449 298 635	462 820 917	440 145 070	388 152 638	401 674 920	367 851 193	61 145 997	61 145 997	72 293 876	-2.0	-5.2	18.2	-4.9	-8.4	18.2

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el CIBNOR 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:
 - ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, registró incremento el siguiente programa presupuestario:
 - *K010 Infraestructura Social de Ciencia y Tecnología.*- En este programa se ejercieron recursos por 54 965.2 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 3.7% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ejecución de obras programadas consistentes en la reconstrucción de los edificios J (laboratorios), K-2 (biblioteca) y N (laboratorios).
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron aumentos:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- En este programa se ejercieron 48 167.9 miles de pesos con un aumento de 145.8% en comparación al presupuesto aprobado. De las acciones realizadas con dichos recursos destacan las correspondientes a las actividades de servicio a las áreas sustantivas, tales como servicios generales, adquisiciones, pagos, administración de proyectos, registros contables y presupuestales, entre otras.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*- Los recursos pagados ascendieron a 3 292.7 miles de pesos, monto mayor en 6.8% con relación al presupuesto aprobado. Con estos recursos se llevaron a cabo las actividades que el Órgano Interno de Control tiene a su cargo de conformidad con su Programa Anual para verificar la correcta aplicación de la normatividad y de que el ejercicio de los recursos públicos fue conforme a las disposiciones legales aplicables.
- Los **programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo de **Subsidios** se encuentra el siguiente:
 - *U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones.*- Se erogaron 1 487.9 miles de pesos, monto inferior en 59.6% al presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se alcanzó la meta de captación de recursos autogenerados. Los recursos pagados se aplicaron en el pago de becas a estudiantes de maestría y doctorado.

- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentra el siguiente:
 - *E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones.*– Se erogaron 339 381.5 miles de pesos, monto inferior en 9.0% el presupuesto aprobado, debido a que el Centro no concretó en el ejercicio diversos proyectos de recursos propios que se había estimado formalizar.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo** se encuentra el siguiente:
 - *W001 Operaciones Ajenas.*– No hay presupuesto aprobado ni modificado para este programa presupuestario. Al cierre del ejercicio, presenta un saldo negativo de 3 857.4 miles de pesos, que se integra por 2 918.8 miles de pesos de operaciones ajenas netas de terceros, cuyos montos más representativos fueron por concepto de IVA por ingresos, así como intereses bancarios; así como 938.6 miles de pesos de operaciones ajenas netas recuperables, cuyo monto más representativo corresponde a financiamientos a la operación de proyectos CONACYT.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del CIBNOR por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

Centro de Investigaciones Biológicas del Noroeste, S.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	452 382 262	465 904 544	443 437 725	391 236 265	404 758 547	371 143 848	61 145 997	61 145 997	72 293 876	- 2.0	- 5.1	18.2	- 4.8	- 8.3	18.2
	Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	3 679 645	3 679 645	1 487 908	3 679 645	3 679 645	1 487 908				- 59.6	- 59.6		- 59.6	- 59.6	
U	Otros Subsidios	3 679 645	3 679 645	1 487 908	3 679 645	3 679 645	1 487 908				- 59.6	- 59.6		- 59.6	- 59.6	
	Desempeño de las Funciones	426 019 282	438 977 864	394 346 647	364 873 285	377 831 867	321 114 151	61 145 997	61 145 997	73 232 496	- 7.4	- 12.0	19.8	- 10.2	- 15.0	19.8
E	Prestación de Servicios Públicos	373 019 282	384 723 544	339 381 458	364 873 285	377 831 867	321 114 151	8 145 997	6 891 677	18 267 307	- 9.0	- 12.0	124.2	- 11.8	- 15.0	165.1
K	Proyectos de Inversión	53 000 000	54 254 320	54 965 189				53 000 000	54 254 320	54 965 189	3.7		3.7	1.3		1.3
	Administrativos y de Apoyo	22 683 335	23 247 035	47 603 169	22 683 335	23 247 035	48 541 789	0	0	- 938 620	109.9	114.0		104.8	108.8	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	19 599 708	20 163 408	48 167 948	19 599 708	20 163 408	48 167 948				145.8	145.8		138.9	138.9	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3 083 627	3 083 627	3 292 655	3 083 627	3 083 627	3 292 655				6.8	6.8		6.8	6.8	
W	Operaciones ajenas	0	0	- 3 857 433	0	0	- 2 918 814	0	0	- 938 620						

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