CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO CIATEQ, A.C. (CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA)

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de CIATEQ, A. C. (Centro de Tecnología Avanzada) fue de 554 173.0 miles de pesos, cifra inferior en 9.6 % con relación a la asignación original. Este comportamiento, se debió principalmente a un menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de operación (15.4 %) y de Servicios Personales (11.8 %), respectivamente.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA ^{1/} CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)

CONCEPTO	PRESUPUESTO (PESOS)			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	612,976,455	673,832,940	554,173,030	-9.6	-17.8	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	608,976,455	669,832,940	546,621,713	-10.2	-18.4	99.3	99.4	98.6
Servicios personales	262,182,803	267,126,903	231,326,054	-11.8	-13.4	42.8	39.6	41.7
Gasto de operación	341,289,157	318,770,959	288,799,657	-15.4	-9.4	55.7	47.3	52.1
- Materiales y suministros	133,655,990	117,478,405	104,814,030	-21.6	-10.8	21.8	17.4	18.9
- Servicios generales	207,633,167	201,292,554	183,985,627	-11.4	-8.6	33.9	29.9	33.2
Subsidios	1,555,000	1,555,000	946,536	-39.1	-39.1	0.3	0.2	0.2
Otros de corriente	3,949,495	82,380,078	25,549,467	546.9	-69.0	0.6	12.2	4.6
Gasto de inversión	4,000,000	4,000,000	7,551,317	88.8	88.8	0.7	0.6	1.4
Inversión física	4,000,000	4,000,000	5,083,483	27.1	27.1	0.7	0.6	0.9
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,000,000	4,000,000	5,083,483	27.1	27.1	0.7	0.6	0.9
- Inversión pública				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
- Otros de Inversión Física				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Otros de inversión			2,467,833	n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.4

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

n.a. No Aplica.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 10.2%, por debajo del presupuesto original aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 11.8% respecto al presupuesto original aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En CIATEQ, A.C. se ejercieron 231 326.1 miles de pesos, en el que se incluye el pago de sueldos, prestaciones (Prima vacacional, aguinaldo, seguridad social y seguros entre otros) de todo el personal; así como el pago de los incrementos salariales, incremento a las prestaciones laborales y conversiones por promoción de plazas de personal científico y tecnológico otorgados durante el año.
 - Si bien se presentaron varias ampliaciones al presupuesto en el renglón de servicios personales, la principal causa fue la menor contratación de personal eventual cubierto con recursos propios. Esta variación se genera debido a que al final del ejercicio no se logró alcanzar la meta de facturación y contratación de proyectos, razón por la cual la contratación de personal eventual estuvo por debajo de lo programado originalmente.
 - Las ampliaciones al presupuesto de servicios personales durante el ejercicio 2012 fueron las siguientes:
 - Se modifica el presupuesto (aumento) por 3 866.8 miles de pesos para cubrir la Política Salarial 2012, para el personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo, según oficio de autorización 2012-38-90X-94 de fecha 8 de Junio del 2012.
 - Se modifica el presupuesto (aumento) por 343.3 miles de pesos para cubrir la promoción de plazas del personal científico y tecnológico, adscrito a diversos CPI's, según oficio de afectación presupuestaria 2012-38-90A-221 de fecha 1 de noviembre 2012.
 - Se modifica el presupuesto (aumento) a efecto de cubrir el complemento para la Política Salarial para el personal Científico y Tecnológico, Administrativo y de Apoyo adscrito a los CPI's, con vigencia a partir del 1 de enero y/o febrero del 2012. Por un total de 734 miles de pesos. Según oficio de afectación presupuestaria 2012-38-90C-210 de fecha 27 de Noviembre del 2012.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 15.4%, en comparación con el presupuesto original aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 21.6%, en comparación con el presupuesto original aprobado, debido a que:
 - Se realizó un menor número de adquisiciones de insumos, materias primas y equipos para el desarrollo de los proyectos contratados derivado de que, no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
 - Derivado de los esfuerzos por ajustar el ahorro se redujo la adquisición de refacciones, combustibles, lubricantes, prendas de protección, así como material de oficina implementándose la cultura del reciclaje, consumibles para equipo de cómputo y material de limpieza para cubrir las necesidades de operación de los laboratorios y unidades físicas con las que cuenta el Centro.
- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 11.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Durante el ejercicio 2012 CIATEQ, A. C. tuvo como objetivo principal disminuir costos en la subcontratación de servicios
 - Se realizó un menor número de contratación de servicios, estudios y asesorías para el desarrollo de los proyectos contratados derivado de que, no se alcanzó la meta de facturación programada originalmente.
- ◆ En el rubro de *Subsidios*, se observó un menor ejercicio presupuestario en 39.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - No se logró completar la plantilla de alumnos apoyados que se tenía programada originalmente, esto derivado de que no se alcanzó la meta de facturación programada y como consecuencia de ello, no se obtuvieron los recursos para apoyar al total de los alumnos programados.
- ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, se observó un mayor ejercicio presupuestario en 546.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Derivado del resultado del juicio del SAT en contra de CIATEQ, A.C., durante el ejercicio 2012 se ejercieron recursos en este renglón dentro del presupuesto del Centro en los Recursos Fiscales, los cuales no estaban considerados en el presupuesto “Aprobado”. Estas adecuaciones se dieron a finales del ejercicio, motivo por el cual se presentan en el presupuesto “Modificado”.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 88.8% con relación al presupuesto original aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un incremento de 27.1% con relación al presupuesto aprobado. El comportamiento de este rubro de gasto se menciona a continuación:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue mayor en 27.1% con relación al presupuesto aprobado, esto se debe principalmente a que durante el ejercicio 2012 fue necesaria la adaptación e instalación de los laboratorios en las sedes de Hidalgo y del Estado de México, mismas que permitirán al centro la captación de clientes que requieren de estos servicios especializados. Por otro lado, se llevó a cabo la sustitución de un equipo para los laboratorios de investigación y desarrollo de productos que se dañó por una descarga eléctrica. Esta sustitución no se tenía programada debido a que se trató de un siniestro, lo cual nos obligó a llevar a cabo la adquisición del equipo mencionado.
 - En *Inversión Pública y Otros de Inversión Física*, originalmente no se presupuestaron recursos y tampoco se ejercieron recursos durante el ejercicio 2012.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, el importe ejercido que se presenta es lo que corresponde a “operaciones ajenas recuperables”.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y dentro de ésta una **sub función** 4 Función Pública y la segunda considera la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación y dentro de ésta se consideran dos **sub funciones** 2 Desarrollo Tecnológico y 3 Servicios Científicos y Tecnológicos.

CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar prácticamente el 100.0% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 6.7%, respecto al presupuesto aprobado. El comportamiento en el ejercicio de los recursos en este renglón es debido a que CIATEQ, A. C. (Centro de Tecnología Avanzada) forma parte del grupo de Centros Tecnológicos y la principal actividad del Centro se concentra precisamente en el desarrollo de proyectos, investigación y servicios especializados. El presupuesto ejercido en este grupo trae consigo la generación de recursos para el Centro, lo cual contribuye a fortalecer el índice de sostenibilidad económica.
 - A través de *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se erogó el 100.0% del total de los recursos.
 - Mediante *la función Ciencia, Tecnología e Innovación* se realizó la conceptualización y desarrollo de proyectos de vinculación, proyectos de desarrollo tecnológico, proyectos de investigación e institucionales, desarrollo de ingeniería, etc. Es importante mencionar que por medio del desarrollo de los proyectos se genera conocimiento y se contribuye al fortalecimiento y mejoramiento de la competitividad tecnológica de nuestros clientes. Parte de los recursos ejercidos en esta sub función se canalizaron a la formación de recursos humanos, así como a la generación de capital humano de excelencia en el Posgrado Interinstitucional de Ciencia y Tecnología (PICYT). De igual forma se proporcionaron servicios especializados, servicios de metrología y servicios de ensayos no destructivos, entre otros.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL /1
CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)
(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	612,976,455	673,832,940	554,173,030	608,976,455	669,832,940	546,621,713	4,000,000	4,000,000	7,551,317	-9.6	-10.2	88.8	-17.8	-18.4	88.8
1			Gobierno	2,563,309	2,563,309	-15,189,145	2,563,309	2,563,309	-17,656,979	0	0	2,467,833	-692.6	-788.8	n.a.	-692.6	-788.8	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	2,563,309	2,563,309	-15,189,145	2,563,309	2,563,309	-17,656,979	0	0	2,467,833	-692.6	-788.8	n.a.	-692.6	-788.8	n.a.
1	3	04	Función Pública	2,563,309	2,563,309	-15,189,145	2,563,309	2,563,309	-17,656,979			2,467,833	-692.6	-788.8	n.a.	-692.6	-788.8	n.a.
3			Desarrollo Económico	610,413,146	671,269,631	569,362,175	606,413,146	667,269,631	564,278,692	4,000,000	4,000,000	5,083,483	-6.7	-6.9	27.1	-15.2	-15.4	27.1
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación.	610,413,146	671,269,631	569,362,175	606,413,146	667,269,631	564,278,692	4,000,000	4,000,000	5,083,483	-6.7	-6.9	27.1	-15.2	-15.4	27.1
3	8	02	Desarrollo Tecnológico	608,862,804	606,653,038	560,657,967	604,862,804	602,653,038	555,574,484	4,000,000	4,000,000	5,083,483	-7.9	-8.1	27.1	-7.6	-7.8	27.1
3	8	03	Servicios Científicos y Tecnológicos	1,550,342	64,616,593	8,704,208	1,550,342	64,616,593	8,704,208				461.4	461.4	n.a.	-86.5	-86.5	n.a.

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

n.a. No Aplica.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) ejerció su presupuesto a través de la operación de 5 **programas presupuestarios**, distribuidos en tres grupos y cinco modalidades. Los **programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos** en el presupuesto ejercido respecto al presupuesto original aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo Administrativos y de Apoyo, programa M001 Actividades de Apoyo Administrativo, se pagaron 27 947.8 miles de pesos, lo que representó un incremento de 1.0% con relación al presupuesto original aprobado. Estos recursos se utilizaron para cubrir los gastos por concepto de sueldos y gastos de operación del personal de apoyo.
- 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** se encuentran los siguientes:
 - *E002 Desarrollo Tecnológico e Innovación y Elaboración de Publicaciones.*- Se erogaron 540 467.8 miles de pesos, monto inferior en 7.0% al presupuesto original, debido principalmente a que no se logró alcanzar la meta de facturación y contratación de proyectos programada originalmente. Con los recursos pagados se desarrollaron proyectos de desarrollo tecnológico, se prestaron servicios especializados, se generó capital humano, propiedad intelectual y se elaboraron publicaciones.
 - *U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones.*- Se erogaron 946.5 miles de pesos, monto inferior en 39.1% al presupuesto original, debido principalmente a que, si bien, los programas de apoyo al personal del Centro para cursar estudios de licenciatura, maestrías, doctorados, especialidades, diplomados y cursos en temas estratégicos se han venido fortaleciendo, en el ejercicio 2012 no se pudo lograr aportar los recursos propios correspondientes, y esto fue a consecuencia de que no se obtuvo el total de la facturación programada para el ejercicio en cuestión.
 - *W001 Operaciones ajenas.*- El importe erogado por -20,214.7 miles de pesos, corresponde a las operaciones ajenas de terceros registradas al cierre del ejercicio 2012.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)

(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	612,976,455	673,832,940	554,173,030	608,976,455	669,832,940	546,621,713	4,000,000	4,000,000	7,551,317	-9.6	-10.2	88.8	-17.8	-18.4	88.8
	Subsidios	1,555,000	1,555,000	946,536	1,555,000	1,555,000	946,536	0	0	0	-39.1	-39.1	n.a.	-39.1	-39.1	n.a.
U	Otros Subsidios	1,555,000	1,555,000	946,536	1,555,000	1,555,000	946,536				-39.1	-39.1	n.a.	-39.1	-39.1	n.a.
	Desempeño de las Funciones	581,180,368	641,965,053	540,467,836	577,180,368	637,965,053	535,384,353	4,000,000	4,000,000	5,083,483	-7.0	-7.2	27.1	-15.8	-16.1	27.1
E	Prestación de Servicios Públicos	581,180,368	641,965,053	540,467,836	577,180,368	637,965,053	535,384,353	4,000,000	4,000,000	5,083,483	-7.0	-7.2	27.1	-15.8	-16.1	27.1
	Administrativos y de Apoyo	30,241,087	30,312,887	12,758,658	30,241,087	30,312,887	10,290,825	0	0	2,467,833	-57.8	-66.0	n.a.	-57.9	-66.1	n.a.
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	27,677,778	27,749,578	27,947,804	27,677,778	27,749,578	27,947,804				1.0	1.0	n.a.	0.7	0.7	n.a.
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,563,309	2,563,309	2,557,709	2,563,309	2,563,309	2,557,709				-0.2	-0.2	n.a.	-0.2	-0.2	n.a.
W	Operaciones ajenas			-17,746,854			-20,214,688			2,467,833	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

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

n.a. No Aplica.