

# CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

## CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FONDO PARA EL DESARROLLO DE RECURSOS HUMANOS

### 1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos (FIDERH) fue de 175 784.4 miles de pesos, cifra inferior en 1.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (15.7%) y Materiales y Suministros (20.9%).

Gasto Programable por Clasificación Económica del Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos, 2012 1/

| Concepto                                  | Presupuesto (Pesos) |                    |                    | Variación Porcentual |              | Estructura Porcentual |              |              |
|-------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|
|                                           | Aprobado            | Modificado         | Pagado             | Pag./Aprob.          | Pag./Modif.  | Aprob.                | Modif.       | Pag.         |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>178,719,802</b>  | <b>178,719,802</b> | <b>175,784,402</b> | <b>- 1.6</b>         | <b>- 1.6</b> | <b>100.0</b>          | <b>100.0</b> | <b>100.0</b> |
| <b>Gasto corriente</b>                    | <b>178,719,802</b>  | <b>178,719,802</b> | <b>175,709,220</b> | <b>- 1.7</b>         | <b>- 1.7</b> | <b>100.0</b>          | <b>100.0</b> | <b>100.0</b> |
| Servicios personales                      | 14,263,297          | 14,263,297         | 12,017,958         | -15.7                | -15.7        | 8.0                   | 8.0          | 6.8          |
| Gasto de operación                        | 5,924,517           | 5,924,517          | 6,144,479          | 3.7                  | 3.7          | 3.3                   | 3.3          | 3.5          |
| - Materiales y suministros                | 648,684             | 648,684            | 513,072            | -20.9                | -20.9        | 0.3                   | 0.3          | 0.3          |
| - Servicios generales                     | 5,275,833           | 5,275,833          | 5,631,407          | 6.7                  | 6.7          | 3.0                   | 3.0          | 3.2          |
| Subsidios                                 | 158,531,988         | 158,531,988        | 157,546,783        | -0.6                 | -0.6         | 88.7                  | 88.7         | 89.6         |
| Otros de corriente                        |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |
| <b>Gasto de inversión</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>75,182</b>      | <b>0.0</b>           | <b>0.0</b>   | <b>0.0</b>            | <b>0.0</b>   | <b>0.0</b>   |
| Inversión física                          |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |
| - Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |
| - Inversión Pública                       |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |
| - Otros de Inversión Física               |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |
| Subsidios                                 |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |
| Otros de inversión                        | 0                   | 0                  | 75,182             | 0.0                  | 0.0          | 0.0                   | 0.0          | 0.0          |
|                                           |                     |                    |                    |                      |              |                       |              |              |

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

### GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 1.7%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ♦ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un menor ejercicio de 15.7% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:

- Las vacantes de personal generadas durante el ejercicio que se reporta, a la cobertura de vacantes considerando un menor sueldo y prestaciones, así como a que el fiduciario no ha creado las plazas adicionales para la administración del Fondo. Lo anterior, en la inteligencia de que el FIDERH no cuenta con estructura orgánica y en términos del contrato que lo rige, el Banco de México designa al personal técnico y administrativo para el desempeño del Fondo.
- ♦ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 3.7%, 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 20.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a:
    - Las economías generadas en productos alimenticios para el personal, con motivo de las vacantes presentadas durante el ejercicio que se reporta.
  - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un mayor ejercicio de 6.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido a:
    - Un incremento en el gasto por concepto de servicio médico del personal del Banco de México que se encarga del desempeño del Fondo.
- ♦ En el rubro de *Subsidios*, en el que se refleja la actividad sustantiva del Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos (FIDERH), consistente en el otorgamiento de crédito educativo, se observó un ejercicio presupuestario inferior en 0.6%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
  - La cancelación de créditos otorgados por el Fondo para estudios de posgrado, a solicitud expresa de 75 estudiantes beneficiados con el crédito.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En *Gasto de Inversión*, el Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos (FIDERH) no ejecutó ni ejerció programas o proyectos de inversión en el ejercicio 2012. Sin embargo, es conveniente mencionar que en el rubro de Otros de inversión se incluyeron operaciones ajenas recuperables por un monto de 75.2 miles de pesos.

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

### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 FIDERH ejerció su presupuesto a través de la **finalidad** Desarrollo Económico, que comprende la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación.

## CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

- ♦ La finalidad **Desarrollo Económico** representó el 100% del presupuesto total pagado y significó un menor ejercicio del 1.6%, respecto al presupuesto aprobado.
  - A través de *la función Ciencia, Tecnología e Innovación*, se erogó el 100% del total pagado.
    - Mediante *la función Ciencia, Tecnología e Innovación*, se destinaron recursos a la actividad sustantiva de FIDERH, consistente en el otorgamiento de créditos para estudios de posgrado. En el ejercicio 2012, se recibieron 1119 solicitudes y se otorgaron 583 créditos para estudios de posgrado, de los cuales fueron cancelados 75 créditos, por parte de los acreditados.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de FIDERH por Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL, 2012 1/  
910 Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos

| Clave |    |    | Concepto                            | Presupuesto |             |             |             |             |             | Variación Porcentual |            |        |             |      |      |
|-------|----|----|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|------------|--------|-------------|------|------|
|       |    |    |                                     | Total       |             |             | Corriente   |             |             | Inversión            |            |        | Pag./Aprob. |      |      |
|       |    |    |                                     | Aprobado    | Modificado  | Pagado      | Aprobado    | Modificado  | Pagado      | Aprobado             | Modificado | Pagado | Total       | Cte. | Inv. |
| F     | FN | SF |                                     |             |             |             |             |             |             |                      |            |        |             |      |      |
| 3     |    |    | TOTAL                               | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,784,402 | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,709,220 | 0                    | 0          | 75,182 | -1.6        | -1.7 | n.a. |
| 3     | 8  |    | Desarrollo Económico                | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,784,402 | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,709,220 | 0                    | 0          | 75,182 | -1.6        | -1.7 | n.a. |
| 3     | 8  | 03 | Ciencia, Tecnología e Innovación    | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,784,402 | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,709,220 | 0                    | 0          | 75,182 | -1.6        | -1.7 | n.a. |
| 3     | 8  | 03 | Servicios Científicos y Tecnológico | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,784,402 | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,709,220 | 0                    | 0          | 75,182 | -1.6        | -1.7 | n.a. |

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.  
n.a. No aplica.

### PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 FIDERH ejerció el presupuesto a través de la operación de **2 programas presupuestarios**, presentando las variaciones siguientes:
  - ♦ En el grupo de **Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios**, programa *U001 Otros Subsidios*, se pagaron 157 546.8 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio de 0.6%, con relación al presupuesto aprobado y modificado. Estos recursos se destinaron a la actividad sustantiva de FIDERH, consistente en el otorgamiento de créditos para estudios de posgrado.
  - ♦ En el grupo de **Administrativos y de Apoyo**, programa *M001 Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional*, se pagaron 18 162.4 miles de pesos, utilizados en la operación de FIDERH, lo que representó un menor ejercicio de 10% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a un menor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios personales y a los ahorros y economías generadas en el rubro de Servicios generales.

- ♦ El programa presupuestario *W Operaciones ajenas* no contempló presupuesto aprobado o modificado, sin embargo al cierre del ejercicio 2012, presenta un importe pagado por 75.2 miles de pesos, que representa el 0.04% del total del presupuesto autorizado y modificado.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de FIDERH por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

| Fondo para el Desarrollo de Recursos Humanos                                  |                                                                            |             |             |             |             |             |             |           |            |        |                      |       |      |             |       |      |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|--------|----------------------|-------|------|-------------|-------|------|
| 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                                                                      | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,784,402 | 178,719,802 | 178,719,802 | 175,709,220 | 0         | 0          | 75,182 | -1.6                 | -1.7  | 0    | -1.6        | -1.7  | 0    |
|                                                                               | Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios  | 158,531,988 | 158,531,988 | 157,546,783 | 158,531,988 | 158,531,988 | 157,546,783 |           |            |        | -0.6                 | -0.6  |      | -0.6        | -0.6  |      |
| U                                                                             | Otros Subsidios                                                            | 158,531,988 | 158,531,988 | 157,546,783 | 158,531,988 | 158,531,988 | 157,546,783 |           |            |        | -0.6                 | -0.6  |      | -0.6        | -0.6  |      |
|                                                                               | Administrativos y de Apoyo                                                 | 20,187,814  | 20,187,814  | 18,237,619  | 20,187,814  | 20,187,814  | 18,162,437  | 0         | 0          | 75,182 | -9.7                 | -10.0 | 0    | -9.7        | -10.0 | 0    |
|                                                                               | Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 20,187,814  | 20,187,814  | 18,162,437  | 20,187,814  | 20,187,814  | 18,162,437  |           |            |        | -10.0                | -10.0 |      | -10.0       | -10.0 |      |
| M                                                                             |                                                                            |             |             |             |             |             |             |           |            |        |                      |       |      |             |       |      |
| W                                                                             | Operaciones ajenas                                                         | 0           | 0           | 75,182      |             |             |             | 0         | 0          | 75,182 |                      |       | 0    |             |       | 0    |

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