

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C.

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2013 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.** (CIMAV) fue de 239,795.3 miles de pesos, cifra superior en un 25.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (12.1%) y de Inversión Física (113.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó un incremento de 21.4%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un ejercicio presupuestario menor en 2.9%, con respecto al presupuesto aprobado.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 12.1%, 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 24.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó un mayor número de adquisiciones en este concepto, por el incremento en el presupuesto de recursos propios, el presupuesto aprobado originalmente fue de 14,810.3 miles de pesos, se incrementaron a 4,000.0 miles de pesos en el presupuesto modificado por el incremento en los ingresos propios originalmente aprobados, que representa en porcentaje el 25.4%, equivalente al valor del ejercido en comparación con el aprobado.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 7.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se realizó un mayor número de adquisiciones en este concepto, por el incremento en el presupuesto de recursos propios, el presupuesto aprobado originalmente fue de 35,979.1 miles de pesos, se incrementaron a 8,000.0 miles de pesos en el presupuesto modificado por el incremento en los ingresos propios originalmente aprobados, que representa en porcentaje el 22.8% el incremento en comparación con el presupuesto original.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 479.9%, con relación al presupuesto aprobado, es importante señalar que en este renglón se reconoce la transferencia de recursos propios al Fideicomiso CIMAV.
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, no se registró asignación original.
 - En el presupuesto aprobado no se incluyeron recursos para ejercer en este rubro, sin embargo en la ampliación presupuestal para ejercer recursos propios, es decir, en el presupuesto modificado, se consideraron los recursos transferidos al fideicomiso del CIMAV.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 124.2%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un incremento de 113.9% 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 ejercicio presupuestario fue mayor en 113.9% con relación al presupuesto aprobado, como resultado por el incremento en el presupuesto de recursos propios, el presupuesto aprobado originalmente fue de 8,400.0 miles de pesos, se incrementaron a 2,000.0 miles de pesos en el presupuesto modificado por el incremento en los ingresos propios originalmente.
 - Se recibió una ampliación presupuestal en este rubro por 10,600.0 miles de pesos mediante el oficio de afectación No. 2013-38-90X-115 que representa un incremento al presupuesto originalmente aprobado de un 126.1%.
 - En **Inversión Pública**, no se aplicaron recursos.
 - Para el rubro **Otros de Inversión Física**, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, no se asignaron recursos. Sin embargo se registró un ejercicio pagado de 868.0 miles de pesos por erogaciones recuperables.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado del CIMAV se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** de Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.6% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 26.2%, respecto al presupuesto aprobado para esta finalidad. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del CIMAV.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos.
- En 2013 el CIMAV realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 4 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones.** En este programa se erogaron 167,810.8 miles de pesos, lo que representó un incremento del 4.9% con relación al presupuesto aprobado.
 - Con la aplicación de recursos a este programa se fortaleció la vinculación con los sectores productivos de la región, en el cual se desarrollaron proyectos de innovación tecnológica.
 - Se inició el programa de acreditamiento NADCAP, para la atracción de proyectos de la Industria Aeroespacial.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C.

- Se potenció la productividad en materia de transferencia tecnológica desarrollada por la comunidad científica del CIMAV, atendiendo las necesidades del sector y la región de orden científico y social.
- ♦ **U001 Apoyos para estudios e investigaciones.** En este programa se erogaron 54,255.9 miles de pesos, lo que representó un 479.9% con relación al presupuesto aprobado.
 - Bajo este programa se fortalecieron las actividades de formación de recursos humanos de calidad, especialmente en las áreas de comercialización de la tecnología, estudio de nuevos materiales y gestión ambiental.
 - Además se apoyaron programas regionales para el fomento a la investigación e innovación tecnológica en las instituciones educativas del estado mediante programas de vinculación con las mismas.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Durante 2013 el CIMAV ejerció 1,785.0 miles de pesos en el rubro de Honorarios, distribuidos de la siguiente manera:

| Contrataciones por Honorarios Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. (Pesos) | | |
|---|-----------------------|--------------------------|
| | Total de Contratos | Presupuesto Pagado 1/ |
| Recursos fiscales | 9 | 1,767,005.0 |
| Recursos Propios | 1 | 18,000.0 |
| Total | 10 | 1,785,000.0 |

1/ Incluye ADEFAS.

Nota: Para el caso de las Entidades Paraestatales considera, en su caso, recursos propios y fiscales.

- Asimismo utilizó el siguiente Tabulador de Sueldos, Salarios y Remuneraciones:

| CENTRO DE INVESTIGACION EN MATERIALES AVANZADOS SC | | | | | |
|--|---------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------|---------|
| (Pesos) | | | | | |
| Grupo de Personal | Tabulador de Sueldos y Salarios | | Remuneraciones | | |
| | Mínimo | Máximo | Elementos Fijos Efectivo | Elementos Variables | |
| | | | | Efectivo | Especie |
| Mando Superior | | | | | |
| Director General | | 1,629,912 | 1,901,694 | | |
| Mandos Medios | | | | | |
| Director | | 673,550 | 784,040 | | |
| Subdirector | | 474,885 | 548,584 | | |
| Jefe de Departamento | | 345,485 | 403,185 | | |
| Enlace | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| N19 | | 189,833 | 292,171 | 42,197 | |
| N18 | | 180,799 | 306,003 | 43,419 | |
| N17 | | 172,030 | 284,086 | 36,245 | |
| N16 | | 162,842 | 221,948 | 39,430 | |
| N10 | | 117,369 | 208,498 | 27,720 | |
| N8 | | 103,862 | 211,077 | 25,148 | |
| N6 | | 91,343 | 170,736 | 21,211 | |
| N5 | | 85,467 | 160,492 | 17,133 | |
| Categorías | | | | | |
| IIC | | 394,403 | 1,625,309 | | |
| IIB | | 378,193 | 991,712 | | |
| IIA | | 361,985 | 1,397,717 | | |
| IAC | | 329,570 | 796,380 | | |
| AIC | | 135,194 | 242,372 | | |
| TIC | | 266,898 | 956,288 | | |
| TIB | | 255,007 | 956,288 | | |
| TTA | | 239,345 | 806,445 | | |
| TAC | | 180,995 | 547,834 | | |
| TAB | | 161,175 | 332,050 | | |
| TAA | | 145,442 | 347,738 | | |
| TAUA | | 87,065 | 153,772 | | |