

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, 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 y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica** (CIDETEQ) fue de 134,567.8 miles de pesos, cifra superior en 6.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Física (100.0%) y Subsidios en Gasto Corriente (31.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 5.9%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ♦ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 10.5%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Disminución en el ejercicio del presupuesto de recursos propios por una menor entrega de recursos presupuestados en la partida 17102 para el otorgamiento de estímulos al personal Científico y Tecnológico. Adicionalmente repercute en el subejercicio las vacancias en las plazas de personal eventual derivado a que no hubo incorporación durante el ejercicio de personal de ocupación temporal para el desarrollo de proyectos y servicios.
 - ♦ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 19.7%, 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 33.4%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó una menor adquisición de insumos para el desarrollo de proyectos y servicios comercializados, considerando que la meta programada para la captación de recursos propios no se alcanzó en el ejercicio. Adicionalmente contribuye un incremento en la subcontratación de servicio con terceros relacionados con el desarrollo de los proyecto lo cual origina una menor adquisición en el capítulo de materiales y suministros. El ejercicio del gasto se destinó principalmente en los conceptos de sustancias químicas, material de laboratorio, refacciones y accesorios de equipo de laboratorio, prendas de seguridad y material de apoyo informativo para el acervo bibliográfico científico del Centro de Información.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 11.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se realizó un menor gasto en los servicios relacionados con el desarrollo de proyectos y servicios comercializados, derivado a que no se logró alcanzar la meta programada de ingresos propios en el flujo de efectivo. El ejercicio del gasto en este capítulo comprende las partidas correspondientes a cubrir los servicios básicos y el gasto de operación del Centro tales como: energía eléctrica, agua, teléfono e internet, mantenimientos de inmueble bienes informáticos y equipo de transporte, así como otras relacionadas directamente con el desarrollo de proyectos como lo son la subcontratación de servicio con terceros, mantenimiento de maquinaria y equipo, pasajes y viáticos.
 - ♦ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 31.8%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:

- Se presentó un monto mayor de recursos pagados de la fuente de financiamiento 4 (Recurso Propio), con la finalidad de impulsar la formación de recursos humanos como becarios en el desarrollo de proyectos comercializados. Los recursos pagados contribuyen a apoyar los estudios e investigaciones de estudiantes que provienen del estado y otras entidades, en distintos niveles tales como: estancias, prácticas profesionales, tesis de licenciatura y maestría.
- ♦ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario no cuenta con presupuesto aprobado. Sin embargo, durante el ejercicio se autorizaron y pagaron 9,515.4 miles de pesos. Esto se explica por lo siguiente:
 - Corresponden 3,500.0 miles de pesos al traspaso del remanente de recursos propios al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro Público de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. en material de electroquímica, agua, procesos, materiales ambiente y ciencias con clave 20003890K01112
 - Corresponde 6,015.4 miles de pesos al neto de operaciones ajenas de terceros correspondiente en mayor medida a los egresos de Fondos en Administración por los recursos pagados en proyectos de investigación de Fondos Sectoriales, Mixtos e Institucionales CONACYT. Adicionalmente se conforma otros conceptos de egresos de terceros tales como: retenciones de ISPT y aportaciones de seguridad social del personal, IVA cobrado, interés ganados en cuentas bancarias de recursos fiscales y otros descuentos al personal como pensión alimenticia, créditos INFONAVIT, fondo de ahorro, etc.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el **Gasto de Inversión** no hay variación con relación al presupuesto aprobado, ya que no hubo asignación original. Sin embargo se autorizaron y pagaron 15,158.1 miles de pesos. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ♦ En **Inversión Física** no hay variación con relación al presupuesto aprobado, ya que no hubo asignación original. Sin embargo, durante el ejercicio se autorizaron recursos y se pagaron 15,000.0 miles de pesos. 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 de 15,000.0 miles de pesos en la partida 53101 Equipo médico y de laboratorio de la fuente de financiamiento 1 (Recurso Fiscal) para efecto de desarrollar el Proyecto de Inversión en su modalidad de programa de adquisiciones denominado: Fortalecimiento con equipamiento para la instalación de laboratorios de análisis de aguas, residuos y procesos especiales en materiales, corrosión y recubrimientos de alto nivel de CIDETEQ en el consorcio científico de Baja California con clave de cartera 123890K0001.
 - 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**, los recursos pagados corresponden al neto de operaciones ajenas de recuperables por concepto de recursos entregados a los empleados para el desarrollo de comisiones de trabajo, por un monto de 158.1 miles de pesos.

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

- Durante 2013 el presupuesto pagado del CIDETEQ 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** Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ♦ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 98.9% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 6.2%, 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 y tecnología.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 98.9% del total, en tanto que la **función de Coordinación de Política de Gobierno** participo en un 1.1%.
 - Mediante la **función Ciencia y Tecnología**, los logros en el CIDETEQ fueron los siguiente: Se realizaron 55 publicaciones arbitradas, se tuvo una matrícula de 20 investigadores registrados en el Sistema Nacional de Investigadores (SNI), una inserción en el mercado laboral de 140 alumnos que corresponde a un 98.5 del total de alumnos graduados, de los cuatro posgrados que oferta la institución tres se tienen en nivel consolidado y uno en consolidación ofrecidos en el Padrón Nacional de Posgrados(PNP) del CONACYT, la eficiencia terminal de alumnos graduados fue 24 alumnos que corresponde al 92.0% de los alumnos matriculados y se desarrollaron 60 proyectos de investigación y desarrollo tecnológico.
 - Finalmente en la **función Coordinación de Política de Gobierno**, el ejercicio del gasto corresponde al pago de los sueldos a las plazas del Órgano Interno de Control en el CIDETEQ, el cual comprende una plaza del Titular del OIC y 2 de auditorías. De igual forma comprende el gasto de operación necesario para el desarrollo de sus actividades a través del programa presupuestario 0001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno”
- En 2013 el CIDETEQ realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 5 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ♦ **E002 Desarrollo Tecnológico e Innovación y Elaboración de Publicaciones.** En este programa se erogaron 119,292.3 miles de pesos, lo que representó un incremento de 2.9% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Fortalecer el desarrollo de 60 proyectos de investigación y desarrollo tecnológico, así como la realización de 60 publicaciones arbitradas.
 - Se fortaleció la infraestructura del CIDETEQ mediante la adquisición de Activos fijos para la unidad Tijuana con lo cual se busca atender a las empresas de la región a través de los servicios tecnológicos de alto nivel y de proyectos de innovación y desarrollo tecnológico, así como con la formación especializada y de alto nivel de capital humano y el fortalecimiento de redes de investigación e innovación tecnológica.
 - ♦ **U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones.** En este programa se erogaron 1,037.0 miles de pesos, lo que representó un incremento de 31.8% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Subsidiar la formación de recursos humanos de un padrón de estudiantes que participan como becarios en el desarrollo de proyectos de investigación. Los recursos pagados contribuyen a apoyar los estudios e investigaciones de estudiantes que provienen del estado y otras entidades, en distintos niveles tales como: Estancias académicas, prácticas profesionales, tesis de licenciatura y maestría. Cabe señalar que aunque el presupuesto con fuente de financiamiento fiscal es el mismo desde el 2006 (286.8 miles de pesos), el Centro sigue apoyando con recursos autogenerados la formación de recursos humanos a través de becas académicas, las cuales para este ejercicio fueron por un monto de 750.2 miles de pesos con recursos propios.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, se proporciona lo siguiente:

- No hubo contrataciones por honorarios durante el ejercicio fiscal 2013.
- Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013 son los siguientes:

Dependencia/Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.

(Continúa)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Director General	256 536.72	256 536.72	1 981 033.17		
Director de Área	183 159.72	183 159.72	895 388.67		
Titular de Órgano Interno de Control	183 159.72	183 159.72	889 183.59		
Jefe de Departamento	99 562.92	99 562.92	853 327.02		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza					
Auxiliar de Servicios Generales y/o Mantto.	51 817.80	59 990.40	161 017.08		
Auxiliar de Servicios Administrativos	60 337.80	64 597.20	171 274.42		
Coord. De Servicios Generales	74 425.80	79 768.80	377 610.81		
Técnico Bibliotecario Esp.	81 516.60	85 251.00	213 640.27		
Secretaria Ejecutiva Bilingüe	91 870.80	96 939.60	223 789.14		
Contador	105 569.40	109 548.00	248 008.86		
Técnico Advo. Esp.	105 569.40	109 548.00	762 470.09		
Auditor	161 319.60	168 741.00	716 396.89		

CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

(Concluye)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Categorías					
Prof. Inv. Tecnol. Asociado "A" IAA	260 201.40	278 787.00	3 670 412.15	1 083 350.16	
Prof. Inv. Tecnol. Asociado "B" IAB	272 301.60	291 752.40	2 397 143.77	677 093.85	
Prof. Inv. Tecnol. Asociado "C" IAC	307 600.80	329 570.40	3 279 865.77	812 512.62	
Prof. Inv. Tecnol. Titular "A" ITA	337 854.60	361 985.40	7 209 899.87	1 625 025.24	
Prof. Inv. Tecnol. Titular "B" ITB	352 981.80	378 193.20	11 866 132.81	2 572 956.63	
Prof. Inv. Tecnol. Titular "C" ITC	368 112.60	394 403.40	9 313 042.17	1 895 862.78	
Técnico Asociado "B" TAB	150 020.40	161 175.00	237 865.15	135 418.77	
Técnico Asociado "C" TAC	168 474.00	180 995.40	805 307.13	406 256.31	
Técnico Titular "A" TTA	223 386.60	239 344.80	3 034 921.57	1 083 350.16	
Técnico Titular "B" TTB	238 007.40	255 007.20	6 152 677.54	2 031 281.55	
Técnico Titular "C" TTC	249 105.00	266 898.00	2 594 264.51	812 512.62	