

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada)**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** de **CIATEQ, A.C.** (Centro de Tecnología Avanzada) fue de 614,029.0 miles de pesos, cifra inferior en 1.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (18.0%), Gastos de Operación (15.5%) y Subsidios (34.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 6.0%, 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 18.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En CIATEQ, A.C. se ejercieron 222,773.2 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 2013 fueron las siguientes:
 - Se modifica el presupuesto (aumento) por 705.2 miles de pesos para cubrir la conversión por promoción de plazas del personal científico y tecnológico, adscrito a diversos CPI's, según oficio de afectación presupuestaria 2013-38-90C-277 de fecha 28 de octubre 2013.
 - 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 2013. Por un total de 2,288.5 miles de pesos. Según oficio de afectación presupuestaria 2013-38-90A-343 de fecha 16 de diciembre del 2013.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 15.5%, 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 29.8%, con relación al presupuesto 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 ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 6.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
- Durante el ejercicio 2012 CIATEQ, A. C. tuvo como objetivo principal disminuir costos en la subcontratación de servicios que se utilizan para el desarrollo de proyectos.
 - 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.
 - Derivado de las acciones emprendidas durante el ejercicio 2013 referentes a ahorro de energías aunado a la aplicación de medidas de austeridad en los gastos de operación en las diferentes sedes del Centro.
- ♦ En el rubro de **Subsidios** se observó un menor ejercicio presupuestario en 34.7%, con relación al presupuesto aprobado, que 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**, el ejercicio presupuestario resultó superior en 1,696.6%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
- Durante el ejercicio 2013 se realizó el ejercicio de recursos derivado de la resolución del juicio del SAT en contra de CIATEQ, dichos recursos fueron aprobados en el ejercicio 2012 sin embargo, el movimiento de flujo de efectivo se lleva a cabo en 2013.
 - Por otro lado, en este rubro se consideran los recursos que serán transferidos al fideicomiso.
 - Se incluye un importe ejercido por 13,119.1 miles de pesos que corresponde a “operaciones ajenas de terceros”.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 411.4%, 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 382.3% 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 390.5% con relación al presupuesto aprobado, esta variación se genera derivado de una ampliación al presupuesto de Recursos Fiscales para inversión con el objetivo de coadyuvar al fortalecimiento de la infraestructura del Centro a través del proyecto denominado “Fortalecimiento de las capacidades en Manufactura Avanzada en México, mediante el diseño e implantación de una Red de Ingeniería Concurrente y para el desarrollo de prototipos físicos empleando tecnología ALM (Additive Layer Manufacturing).
 - En **Inversión Pública**, el ejercicio presupuestario fue mayor en 366.3% con relación al presupuesto aprobado, al igual que en bienes muebles, inmuebles e intangibles, esta variación se genera derivado de una ampliación al presupuesto de Recursos Fiscales para inversión con el objetivo de coadyuvar al fortalecimiento de la infraestructura del Centro a través del proyecto denominado “Fortalecimiento de las capacidades en Manufactura Avanzada en México, mediante el diseño e implantación de una Red de Ingeniería Concurrente y para el desarrollo de prototipos físicos empleando tecnología ALM (Additive Layer Manufacturing).
 - Para el rubro de **Otros de Inversión Física**, no se aplicaron recursos.
- ♦ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, el importe ejercido por 2,155.2 que se presenta, es lo que corresponde a “operaciones ajenas recuperables”.

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

- Durante 2013 el presupuesto pagado de CIATEQ, A.C. 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 99.7% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 1.0%, 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 99.7% del total, en tanto que la **función Coordinación de la Política de Gobierno** participó en un 0.3%.
 - 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

- La **función Coordinación de Política de Gobierno**, considera los recursos ejercidos en el programa presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos del Órgano Interno de Control.

➤ En 2013 CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 6 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:

- ◆ **O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y buen Gobierno.** En este programa se erogaron 1,676.3 miles de pesos, y no presentó variaciones con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para cubrir los gastos por concepto de sueldos, prestaciones y gastos de operación del personal del órgano interno de control en el Centro.
- ◆ **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.** En este programa se erogaron 35,478.9 miles de pesos, lo que representó un incremento de 11.2% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para cubrir los gastos por concepto de sueldos, prestaciones y gastos de operación del personal de apoyo en el Centro.
- ◆ **E002 Desarrollo Tecnológico e Innovación y Elaboración de Publicaciones.** En este programa se erogaron 522,874.9 miles de pesos, lo que representó un decremento de 9.0% con relación al presupuesto aprobado. Esto, debido principalmente a que no se logró alcanzar la meta de facturación y contratación de proyectos programada originalmente. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Cubrir los gastos necesarios para; llevar a cabo proyectos de desarrollo tecnológico, se prestaron servicios especializados, se generó capital humano, propiedad intelectual y se elaboraron publicaciones
- ◆ **K010 Proyectos de Infraestructura Social de Ciencia y Tecnología.** En este programa se erogaron 35,687.3 miles de pesos, lo que representó un incremento de 382.3% con relación al presupuesto aprobado. Esto, debido a que durante el ejercicio 2013 se presentó una ampliación al presupuesto de Recursos Fiscales para inversión con el objetivo de coadyuvar al fortalecimiento de la infraestructura del Centro. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - La realización de obra y adquisición de equipos para el proyecto denominado “Fortalecimiento de las capacidades en Manufactura Avanzada en México, mediante el diseño e implantación de una Red de Ingeniería Concurrente y para el desarrollo de prototipos físicos empleando tecnología ALM (Additive Layer Manufacturing).

(Concluye)

| Grupo de Personal | Tabulador de Sueldos y Salarios | | Remuneraciones | | |
|-------------------|---------------------------------|---------|--------------------------|---------------------|---------|
| | Mínimo | Máximo | Elementos Fijos Efectivo | Elementos Variables | |
| | | | | Efectivo | Especie |
| Categorías | | | | | |
| INGENIEROS | 260,201 | 368,113 | 123,743,201 | 10,218,837 | |
| TECNICOS | 86,479 | 249,105 | 28,551,248 | 3,871,733 | |
| | | | | | |