

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A.C.**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** del **Instituto de Ecología, A.C.** (INECOL) fue de 353,676.9 miles de pesos, cifra superior en 27.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Inversión Física (2,361.0%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 9.2%, 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 9.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Reducción líquida para transferir recursos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” en el concepto “Medidas de Racionalidad y Austeridad Servicios Personales”, para concluir con las reducciones señaladas en los Lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como la modernización de la Administración Pública Federal, emitidos por la SHCP el 30 de enero 2013, por 4,153.0 miles de pesos, movimiento autorizado por la SHCP con folio de adecuación MAP 2013-38-91Q-334.
 - Reducción líquida para transferir recursos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” en el concepto “Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre Servicios Personales”, de acuerdo a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2013, Oficio 307-A.-3732 del 21 de octubre 2013, emitido por la UPCP de la SHCP, por 7,092.8 miles de pesos, movimiento autorizado por la SHCP mediante los folios de adecuación MAP 2013-38-90A-365 y 2013-38-91Q-376.
 - Reducción por transferencia compensada de recursos presupuestarios por concepto de ahorros y economías de plazas vacantes temporales una vez pagadas las prestaciones comprometidas al personal, por 16,795.1 miles de pesos, movimiento autorizado por la SHCP mediante los folios de adecuación MAP 2013-38-90X-283, 2013-38-90X-361 y 2013-38-90X-186.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 10.4%, 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 16.5%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó transferencia compensada de recursos fiscales por 2,500.0 miles de pesos para dar suficiencia al capítulo 3000 Servicios Generales para cumplir compromisos ineludibles, autorizada en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo Directivo de 2013, con acuerdo 14.CD.O.I.2013 S y por la SHCP con folio de adecuación MAP 2013-38-91Q-170.
 - Por la menor demanda en recursos propios de materiales y suministros necesarios para la operación de actividades sustantivas.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 9.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:

- Reducción líquida para transferir recursos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” en el concepto “Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre”, de acuerdo a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2013, Oficio 307-A.-3732 del 21 de octubre 2013, emitido por la UPCP de la SHCP, por 267.0 miles de pesos, movimiento autorizado por la SHCP mediante folio de adecuación MAP 2013-38-91Q-374, originado de ahorros y economías del Impuesto sobre nóminas relacionado con plazas vacantes temporales.
- Transferencia de recursos propios por 2,500.0 miles de pesos canalizados al Fideicomiso Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del INECOL, autorizado en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo Directivo 2013, con acuerdo 16.CD.O.I.2013 R y formalizado con folio de adecuación emitida por MAPE 2012-38-91Q-3.
- Se realizó transferencia compensada de recursos propios por 1,050.0 miles de pesos para dar suficiencia al capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles con el fin de adquirir equipo de laboratorio vinculado a proyectos financiados por entidades externas nacionales e internacionales, autorizada en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo Directivo 2013, con acuerdo 12.CD.O.I.2013.S y por la SHCP con folio de adecuación emitida por MAPE 2013-38-91Q-7.
- Por la menor demanda en recursos propios de servicios generales necesarios para la operación de actividades sustantivas.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un menor ejercicio presupuestario en 28.5%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - La incorporación de un menor número de becarios y tesistas en proyectos externos como resultado del proceso de selección y autorización por parte de las fuentes financiadoras.
- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, originalmente no se presupuestó recurso alguno, sin embargo se registró presupuesto pagado, por lo que la variación se explica por lo siguiente:
 - Recursos propios autogenerados canalizados al Fideicomiso Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del INECOL, autorizado en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo Directivo 2013, con acuerdo 16.CD.O.I.2013 R, por un importe de 2,500.0 miles de pesos.
 - Operaciones ajenas netas por -548.4 **miles de pesos** que incluyen:
 - IVA retenido por 606.5 miles de pesos, correspondiente a diciembre 2012 y enterado al Servicio de Administración Tributaria SAT en enero 2013.
 - Cuotas de seguridad social retenidas a empleados por 59.0 miles de pesos, correspondientes al último bimestre de 2012 y enteradas al Instituto Mexicano del Seguro Social IMSS en los primeros meses de 2013.
 - Al cierre de diciembre 2013 el saldo pendiente de enterar de operaciones ajenas por cuenta de terceros del ejercicio ascendió a 1,213.9 miles de pesos por concepto de IVA y cuotas de seguridad social retenidas a empleados, las cuales se enterarán en 2014, además de otros ingresos por cuenta de terceros.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 2,361.2%, 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 2,361.0% 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 2,360.3% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la canalización de recursos fiscales con el objeto de coadyuvar el fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica de los Centros Públicos de Investigación, en el caso del INECOL dirigido a la adquisición de equipo de laboratorio dentro del proyecto de inversión Ampliación y Modernización de la Infraestructura Científica y Tecnológica del Instituto de Ecología, Campus III por 100,000.0 miles de pesos, autorizada con folio de adecuación emitida por MAP 2013-38-90X-168.
- En **Inversión Pública**, no se presupuestó asignación de recursos aprobados, sin embargo se ejercieron 33.1 miles de pesos de recursos propios, no considerados en el presupuesto aprobado, los cuales se derivan de recursos canalizados al INECOL del proyecto Ampliación y Modernización del Laboratorio del Desierto del Instituto de Ecología, A.C., financiado por el Fondo Mixto del Gobierno del Estado de Durango.
- 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**, resultó superior en un 100.0% respecto al aprobado, debido al saldo pendiente de operaciones ajenas recuperables al cierre de 2013 por 5.1 miles de pesos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2013 el presupuesto pagado del INECOL se ejerció a través de 2 **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 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 99.6% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 27.4%, respecto al presupuesto aprobado, siendo relevante destacar que el pagado incluye el neto de operaciones ajenas por - 543.3 miles de pesos y el impuesto sobre nóminas devengado en 2012 y enterado en enero 2013 por 19.2 miles de pesos. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del INECOL.
 - **A través de la función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 99.6% del total, **realizándose** trabajos de investigación científica y tecnológica en los campos de biodiversidad y temas ambientales de manejo y conservación de recursos naturales. Se generó, transfirió y difundió conocimiento científico de calidad y se formaron recursos humanos de alto nivel, para atender necesidades de sectores y regiones. Siendo el eje de acción los 4 objetivos estratégicos del INECOL:
 - Generación del conocimiento. Se publicaron 185 artículos arbitrados en revistas indizadas, de los cuales 179 cuentan con factor de impacto ISI/JCR y 31 artículos arbitrados publicados en revistas no indizadas, además se registraron 14 notas científicas, 87 capítulos de libro, 40 artículos de divulgación de la ciencia, 3 fascículos y 18 libros, en total 378.
 - Formación de recursos humanos. De los 110 investigadores vigentes al cierre del año, 88 pertenecían al Sistema Nacional de Investigadores; los dos programas de Maestría y Doctorado en ciencias se mantuvieron con categoría de Consolidado en el Programa Nacional de Posgrados de Calidad PNPC; se graduaron 55 estudiantes, 33 de maestría y 22 de doctorado de los cuales se graduaron en tiempos de eficiencia terminal 43 estudiantes y de los 382 alumnos que ha graduado el INECOL, 222 estudiantes se encuentran insertados en el mercado laboral.

- Apoyo al desarrollo económico regional. De los 5 proyectos de investigación vigentes celebrados con Fondos Mixtos, se desarrollaron para la solución de demandas regionales, bajo la responsabilidad técnica del mismo número de investigadores del INECOL.
- Por último el Fortalecimiento a la competitividad. De los 114 proyectos de investigación, 26 se relacionan con la transferencia del conocimiento y 19 corresponden al apoyo a empresas. En lo que respecta al índice de sostenibilidad económica, se captaron 46,052.2 miles de pesos de recursos propios para el desarrollo de proyectos específicos de investigación mediante la celebración de contratos o convenios de colaboración con instituciones nacionales e internacionales.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2013 el INECOL realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 7 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **E001 Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones.** En este programa se erogaron 223,761.0 miles de pesos, lo que representó un decremento de 6.0% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Generar 378 publicaciones, destacándose la publicación de un artículo en la revista Science, con Factor de Impacto de 31.2 y otro más con Factor de Impacto entre 4.8 y 5.1 en el ISI/Thomson Reuters, así como el libro Human impact and management of coastal and estuarine ecosystems, que cuenta con la participación de varios investigadores de diferentes Redes de Investigación del INECOL.
 - Formar recursos humanos:
 - Se apoyó a la excelencia del personal académico del INECOL, lográndose al cierre de 2013 que de los 110 investigadores 107 cuenten con el grado de doctorado y 88 pertenezcan al Sistema Nacional, 2 con nivel de emérito, 5 con nivel III, 23 con nivel II, 57 con nivel I y un candidato.
 - Se priorizaron recursos con el fin de apoyar a que los programas de Maestría y Doctorado en Ciencias del INECOL se mantuvieran como consolidados en el Programa Nacional de Posgrados de Calidad PNP.
 - Vincular al INECOL con los diferentes sectores de la sociedad:
 - En 2013 se tuvieron vigentes 126 convenios de colaboración suscritos con Empresas, Organizaciones sociales e Instituciones educativas tanto nacionales como internacionales y Gobierno Federal, Estatal y Municipal.
 - Durante el ejercicio 2013 se contó con 114 proyectos de investigación vigentes financiados por empresas, gobierno Federal y Municipal, Organizaciones sociales e Instituciones educativas nacionales e internacionales, CONACYT y CONABIO, recibándose 43,561.9 miles de pesos como ingresos por este concepto y se devengaron 3,345.8 miles de pesos que a diciembre se quedaron pendientes de recibir.
 - Así también bajo la estricta coordinación del INECOL se encuentran el Jardín Botánico Francisco Javier Clavijero y el Santuario Bosque de Niebla, ambos recibieron 51,212 visitantes durante 2013, en el primero se puede observar una gran variedad de vegetación distribuida en colecciones, entre ellas la Colección Nacional de Cycadas la cual es considerada la más importante en su tipo de México y Latinoamérica, el segundo es una reserva natural con una superficie de 30 hectáreas única en México, pues en él aún persiste el bosque mesófilo de montaña.
 - ◆ **U001 Apoyos para estudios e investigaciones.** En este programa se erogaron 2,611.3 miles de pesos, lo que representó un decremento de 28.5% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Subsidiar gastos relacionados becas de licenciatura, maestría, doctorado y Posdoctorado, con la finalidad de formar recursos humanos especializados.

- ◆ **K010 Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología.** En este programa se erogaron 100,000.0 miles de pesos, lo que representó un incremento del 100.0% con relación al presupuesto aprobado, debido a que no estaban considerados inicialmente. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Adquirir equipo de laboratorio altamente especializado por 100,000.0 miles de pesos, dentro del proyecto de inversión Ampliación y Modernización de la Infraestructura Científica y Tecnológica del Instituto de Ecología, A.C. Campus III, el cual albergará al Clúster Científico y Tecnológico BioMimic®, formado en alianza entre el INECOL con el Centro de Investigación en Materiales Avanzados (CIMA), el Centro de Investigación Científica de Yucatán (CICY), el Centro de Investigación en Química Aplicada (CIQA), el Laboratorio Nacional de Genómica para la Biodiversidad (LANGEBIO), la Unidad Irapuato del CINVESTAV y el Instituto Potosino de Investigación Científica y Tecnológica (IPICYT), entre otras instituciones nacionales, estos aliados estratégicos compartirán instalaciones y equipos, e intercambiarán investigadores para potenciar capacidades y generar sinergias.

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 informa lo siguiente:

- No se aplicaron recursos para contrataciones por honorarios durante 2013.
- Los tabuladores y remuneraciones aplicados para el ejercicio fiscal 2013 fueron:

Dependencia/Entidad Instituto de Ecología, A.C.

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	1,436,045	1,436,045	1,977,556	-	-
Director de Área	575,684	575,684	862,174	-	-
Subdirector de Área	343,969	343,969	536,288	-	-
Jefe de Departamento	265,839	265,839	419,792	-	-
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	69,414	152,598	323,322	29,271	-
Categorías					
Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico	106,016	368,112	901,824	75,084	-

Dependencia/Entidad Instituto de Ecología, A.C.

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
....					
....					