

## CUENTA PÚBLICA 2015 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 2015 el **presupuesto pagado** del **CIATEQ, A.C.** (Centro de Tecnología Avanzada) fue de 529,182.0 miles de pesos, cifra inferior en 15.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (11.0%) y Gastos de Operación (17.5%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una reducción de 15.4% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 11.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - En CIATEQ, A.C. se pagaron 258,361.1 miles de pesos, en el que se incluyeron 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 generó 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 2015 fueron las siguientes:
      - Se modifica el presupuesto (disminución) por 119.8 miles de pesos para dar cumplimiento al numeral 3 de las "Disposiciones específicas para la autorización de plazas presupuestarias de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios profesionales por honorarios, para el ejercicio fiscal 2015, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90A-166 del 31 de julio de 2015.
      - Se modifica el presupuesto (transferencia) por 238.0 miles de pesos con el fin de llevar a cabo la conversión por promoción de plazas de personal científico y tecnológico con vigencia a partir de diversas fechas, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90C-171 de fecha 17 de agosto de 2015.
      - Se modifica el presupuesto (reducción) por 1,204.8 miles de pesos por restitución de remanentes de paquete salarial 2015, según afectación presupuestaria No. 2015-38-9ZY-197 del 11 de septiembre de 2015.
      - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 1,204.8 miles de pesos a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2015, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90W-230 del 9 de octubre de 2015.
      - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 3,069.5 miles de pesos a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2015, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90A-231 del 9 de octubre de 2015.
      - Se modifica el presupuesto (ampliación) por 46.2 miles de pesos a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2015, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90C-232 del 13 de octubre de 2015.

- Se modifica el presupuesto (transferencia) por 662.2 miles de pesos a efecto de cubrir el complemento de las prestaciones socioeconómicas dictaminadas para el Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero de 2015, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90A-313 del 9 de octubre de 2015.
  - Se modifica el presupuesto (reducción) por 514.1 miles de pesos correspondiente al envío de recursos fiscales al Ramo general 23 provenientes de remanentes del concepto 1600 - provisiones del clasificador por objeto del gasto, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90A-325 del 6 de enero de 2016.
  - Se modifica el presupuesto (reducción) por 426.5 miles de pesos, con el fin de restituir al Ramo 23 Provisiones Salariales y Economías, recursos correspondientes a servicios personales, según afectación presupuestaria No. 2015-38-90Y-354 del 19 de enero de 2016.
- ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 17.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
- En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado mayor en 64.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que una gran parte de proyectos contratados durante el ejercicio fueron en el tema de desarrollo tecnológico, los cuales utilizan una mayor proporción de materias primas para su desarrollo.
  - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 29.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente.
    - Durante el ejercicio 2015 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 2015 referentes a ahorro de energía, 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 mayor ejercicio presupuestario en 990.4% con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
- En este rubro se consideraron los recursos transferidos al fideicomiso durante el ejercicio 2015.
- ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 1690.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
- En este rubro se incluye un importe de 22,311.1 miles de pesos que corresponde a “operaciones ajenas de terceros”.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
- ◆ En **Inversión Física** no se presupuestaron ni se ejercieron recursos.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos.
    - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos.
    - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
  - ◆ En **Subsidios** no se presupuestaron ni se ejercieron recursos.

- ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** el importe de 970.7 miles de pesos que se presenta es lo que corresponde a “operaciones ajenas recuperables”

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2015 el CIATEQ ejerció su presupuesto a través de dos **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** concentró el 99.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 15.5% mayor 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 la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función el CIATEQ, A.C. realizó la conceptualización y desarrollo de proyectos de vinculación, proyectos de desarrollo tecnológico, proyectos de investigación e institucionales, desarrollo de ingeniería, entre otros. 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 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 **finalidad Gobierno** absorbió el 0.2% de los recursos pagados por el Centro, y registró una reducción de 25.7% respecto al presupuesto aprobado.
    - El total de los recursos de esta finalidad se erogaron a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
      - La **función Coordinación de la 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.

## 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que no realizó contrataciones por honorarios el CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) en el ejercicio de 2015.

## 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

---

<sup>1/</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

# CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada) (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,841,800	1,841,800	2,821,008		
Dirección de Área	673,551	673,551	2,110,953		
Subdirección de Área	303,057	343,965	2,139,564		
Jefatura de Departamento	204,555	265,840	2,427,359		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Confianza	117,237	189,615	4,898,839		
Categorías	371,014	660,540	152,431,206	16,771,987	

FUENTE: CIATEQ, A.C. (Centro de Tecnología Avanzada).