**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2010**

**ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO DEVENGADO**

**CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C**

**1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA**

* En 2010, el ***presupuesto ejercido*** del **Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C** (CIMAV) fue de 199 886.1 miles de pesos, cifra superior en 36.2 por ciento con relación a la asignación original. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (4.8 por ciento), Subsidios (55.5 por ciento), Otros de Corriente y de Inversión Física (173.3 por ciento), respectivamente.
* De los recursos erogados, 136 270.4 miles de pesos correspondieron a ***recursos fiscales***, de los cuales 8 328.0 miles de pesos fueron ***subsidios*** y 63 615.6 miles correspondieron a ***recursos propios***, cantidad mayor en 84.2 por ciento a la del presupuesto original.
* El aumento del presupuesto ejercido mediante gasto directo fue resultado del incremento observado en todos sus rubros (Gastos de Operación, Otros Corriente e Inversión Física), derivado de ampliaciones presupuestales para cubrir el costo de la política salarial, se recibieron recursos para la “Maestría en Energías Alternas”, donde se atienden 80 profesores de las Universidades Tecnológicas del país a través del Programa a distancia. Adicionalmente, se recibieron apoyos para proyectos derivados de la Convocatoria para el Fortalecimientos de los Centros Públicos de Investigación CONACYT (Recursos PEF), donde se autorizó el proyecto “Fortalecimiento de la Infraestructura del CIMAV para el equipamiento del Laboratorio Nacional de Nanotecnología”.
* El aumento de los subsidios ejercidos obedeció fundamentalmente a la ampliación de recursos para cubrir las Becas de 28 estudiantes de la Iniciativa Privada y del Sector Educativo del país inscritos en el Programa “Maestría en Comercialización de Ciencia y Tecnología”.

| **Gasto Programable Devengado por Clasificación Económica del Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C., 2010** | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Concepto** | **Presupuesto (Pesos)** | | | **Variación Porcentual** | | **Estructura Porcentual** | | |
| **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Ejer./Orig.** | **Ejer./Modif.** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** |
| **TOTAL** | **146 737 797** | **191 650 478** | **199 886 159** | **36.2** | **4.3** | **100.0** | **100.0** | **100.0** |
| **Gasto Corriente** | **143 237 797** | **178 551 478** | **190 321 066** | **32.9** | **6.6** | **97.6** | **93.2** | **95.2** |
| Servicios Personales | 99 498 043 | 101 153 727 | 99 285 917 | **-0.2** | **-1.8** | **67.8** | **52.8** | **49.7** |
| Gastos de Operación | 38 384 451 | 41 742 451 | 40 226 018 | **4.8** | **-3.6** | **26.2** | **21.8** | **20.1** |
| - Materiales y Suministros | 9 432 906 | 11 121 644 | 11 037 761 | **17.0** | **-0.8** | **6.4** | **5.8** | **5.5** |
| - Servicios Generales | 28 951 545 | 30 620 807 | 29 188 257 | **0.8** | **-4.7** | **19.7** | **16.0** | **14.6** |
| Subsidios | 5 355 303 | 9 155 300 | 8 328 094 | **55.5** | **-9.0** | **3.6** | **4.8** | **4.2** |
| Otros de Corriente |  | 26 500 000 | 42 481 037 | **0.0** | **60.3** | **0.0** | **13.8** | **21.3** |
| **Gasto de INVERSIÓN** | **3 500 000** | **13 099 000** | **9 565 093** | **173.3** | **-27.0** | **2.4** | **6.8** | **4.8** |
| Inversión Física | 3 500 000 | 13 099 000 | 9 565 093 | **173.3** | **-27.0** | **2.4** | **6.8** | **4.8** |
| - Bienes Muebles e Inmuebles | 3 000 000 | 12 099 000 | 9 180 708 | **206.0** | **-24.1** | **2.0** | **6.3** | **4.6** |
| - Obra Pública | 500 000 | 1 000 000 | 384 385 | **-23.1** | **-61.6** | **0.3** | **0.5** | **0.2** |
| - Otros de Inversión Física |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Subsidios |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Otros de Inversión |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Fuente: Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. | | | | | | | | |

**GASTO CORRIENTE**

* El ***Gasto Corriente*** observó una variación de 32.9 por ciento, por encima del presupuesto original aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
* Las erogaciones en ***Servicios Personales*** registraron una disminución de 0.2 por ciento respecto al presupuesto original, debido principalmente a lo siguiente:
  + - A que los recursos propios destinados para el pago de estímulos al personal científico y tecnológico no fueron ejercidos en su totalidad, ya que este concepto fue cubierto con recursos del fideicomiso.
* En el rubro de ***Gastos de Operación*** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 4.8 por ciento, en comparación con el presupuesto original, debido primordialmente a las siguientes causas:
  + - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 17.0 por ciento, en comparación con el presupuesto original por las siguientes causas:
* Se recibió ampliación de recursos para el Programa de la Maestría en Energías Renovables.
* Se ampliaron los recursos propios, derivado de la Venta de Proyectos y Servicios a la Industria, lo que origino que el consumo en Materiales se incrementara.
  + - En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue mayor en 0.8 por ciento respecto al presupuesto original, como resultado de las siguientes causas:
* Se recibió ampliación de recursos para el Programa de la Maestría en Energías Renovables.
* Se ampliaron los recursos propios derivado de la Venta de Proyectos y Servicios a la Industria, lo que originó que la demanda de Servicios se incrementara por el desarrollo mismo de los proyectos mencionados.
* El rubro de ***Subsidios*** observó un mayor ejercicio presupuestario de 55.5 por ciento respecto al presupuesto original, debido principalmente a lo siguiente:
  + - Se recibió ampliación presupuestal para cubrir las Becas de los alumnos inscritos en la Maestría en Comercialización de Ciencia y Tecnología impartida por la Universidad de Texas en Austin.
* En el rubro de gasto ***Otros de Corriente,***el presupuesto ejercido fue mayor con respecto al monto original aprobado, debido a que en el presupuesto original no se consideraron recursos en este rubro, sin embargo el presupuesto modificado consideró los recursos transferidos al Fideicomiso del CIMAV.

**GASTO DE INVERSIÓN**

El ***Gasto de Inversión*** fue mayor en 173.3 por ciento con relación al presupuesto original. La situación de los rubros que lo integran se presenta a continuación:

* En materia de ***Inversión Física*** el ejercicio presupuestario registró un incremento de 173.3 por ciento con relación a la asignación original. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
* En *Bienes Muebles e Inmuebles* el presupuesto ejercido fue mayor en 206.0 por ciento con relación al presupuesto original, como resultado de la aprobación de la Maestría en Energías Renovables la cual será impartida a profesores de las Universidades Tecnológicas del país, así como la autorización del Proyecto “Complemento a la capacidad científica y tecnológica del Laboratorio Nacional de Nanotecnología”, derivada de la Convocatoria para el Fortalecimiento de la Infraestructura en Centros Públicos de Investigación Conacyt. Adicionalmente, se ejercieron recursos en este renglón para la adquisición de equipo científico y de cómputo principalmente, para llevar a cabo proyectos y servicios relacionados con la industria.
  + - Cabe señalar que se aplicaron las medidas de racionalidad y austeridad presupuestaria en lo referente a la adquisición de Tecnologías de Información y Comunicaciones.
* En *Obra Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 23.1 por ciento respecto al presupuesto original aprobado, debido principalmente al diferimiento de obras programadas a realizarse en la Unidad Monterey del CIMAV, las cuales se llevarán a cabo en el ejercicio fiscal 2011, con motivo de la tercera etapa de construcción de la misma.

**2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL**

* Durante 2010 el CIMAV ejerció 199 886.1 miles de pesos, lo que significó un incremento de 36.2 por ciento respecto a lo programado originalmente, mismos que se erogaron a través de dos **grupos funcionales:** 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** 8 Administración Pública y el segundo considera las **funciones** 1 Investigación Científica y 3 Servicios Científicos y Tecnológicos.
* El **grupo funcional Desarrollo Económico** fue el que registró el mayor monto de recursos ejercidos, ya que representó el 99.2 por ciento del total del ejercicio presupuestario, con un incremento de 36.6 por ciento, respecto al presupuesto original. Lo anterior refleja que los recursos se destinaron a las actividades sustantivas del Centro, como son la investigación, la formación de recursos humanos y la prestación de servicios tecnológicos.
  + - En este **grupo** a través de la **Función Ciencia y Tecnología** se erogó el 100.0 por ciento del presupuesto asignado.
* Las subfunciones que integran el grupo en comento, registraron las siguientes variaciones respecto del presupuesto original: Investigación Científica (46.8 por ciento) y Servicios Científicos y Tecnológicos (0.0 por ciento).

| **Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.**  **Gasto Programable Devengado en Clasificación Funcional, 2010** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(Pesos)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Clave** | | | **Concepto** | **Presupuesto** | | | | | | | | | **Variación Porcentual** | | | | | |
| **Total** | | | **Corriente** | | | **Inversión** | | | **Ejercido/Original** | | | **Ejercido/Modificado** | | |
| **GF** | **FN** | **S F** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Total** | **Corrien-te** | **Inver-sión** | **Total** | **Corrien-te** | **Inver-sión** |
|  |  |  | **TOTAL** | **146 737 794** | **191 650 478** | **199 886 159** | **143 237 794** | **178 551 478** | **190 321 066** | **3 500 000** | **13 099 000** | **9 565 093** | **36.2** | **32.9** | **173.3** | **4.3** | **-28.3** | **24.7** |
| **1** |  |  | **GOBIERNO** | **1 633 599** | **1 613 599** | **1 613 599** | **1 633 599** | **1 613 599** | **1 613 599** | **0** | **0** | **0** | **-1.2** | **-1.2** | **0.0** | **0.0** | **1.2** | **-1.2** |
|  | 8 |  | Administración Pública | 1 633 599 | 1 613 599 | 1 613 599 | 1 633 599 | 1 613 599 | 1 613 599 | 0 | 0 | 0 | -1.2 | -1.2 | 0.0 | 0.0 | 1.2 | -1.2 |
|  |  | 3 | Función Pública | 1 633 599 | 1 613 599 | 1 613 599 | 1 633 599 | 1 613 599 | 1 613 599 |  |  |  | -1.2 | -1.2 | 0.0 | 0.0 | 1.2 | -1.2 |
| **3** |  |  | **DESARROLLO ECONÓMICO** | **145 104 195** | **190 036 879** | **198 272 560** | **141 604 195** | **176 937 879** | **188 707 467** | **3 500 000** | **13 099 000** | **9 565 093** | **36.6** | **33.3** | **173.3** | **4.3** | **-28.6** | **25.0** |
|  | 7 |  | Ciencia y Tecnología | 145 104 195 | 190 036 879 | 198 272 560 | 141 604 195 | 176 937 879 | 188 707 467 | 3 500 000 | 13 099 000 | 9 565 093 | 36.6 | 33.3 | 173.3 | 4.3 | -28.6 | 25.0 |
|  |  | 1 | Investigación Científica | 113 597 245 | 158 528 084 | 166 763 765 | 110 097 245 | 145 429 084 | 157 198 672 | 3 500 000 | 13 099 000 | 9 565 093 | 46.8 | 42.8 | 173.3 | 5.2 | -34.0 | 32.1 |
|  |  | 3 | Servicios Científicos y Tecnológicos | 31 506 950 | 31 508 795 | 31 508 795 | 31 506 950 | 31 508 795 | 31 508 795 |  |  |  | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Fuente: Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**3. EJERCICIO DEL GASTO POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS**

* Durante 2010 el CIMAV ejerció 199 886.1 miles de pesos, lo que significó un incremento de 36.2 por ciento respecto a lo programado originalmente y se destinaron en la operación de 4 **programas presupuestarios**, distribuidos en tres grupos y cuatro modalidades.
* El comportamiento de los diferentes  **grupos de** **programas presupuestarios** se presenta a continuación:
* Subsidios*.- El presupuesto ejercido en este grupo fue superior en 848.8* por ciento con relación al presupuesto original, en donde sus modalidades observaron las siguientes variaciones respecto al presupuesto aprobado:
  + - La *modalidad* ***Apoyos para estudios e Investigaciones****,* observó *u*n mayor ejercicio presupuestario de *55.5* por ciento con relación al original. Los recursos se canalizaron en su totalidad en la ejecución del programa U001 Apoyo para estudios e investigaciones. Se otorgaron apoyos a estudiantes de los Programas de Posgrado de CIMAV, adicionalmente se apoyó el Programa de la Maestría en Energías Renovables.
* *Desempeño de las Funciones.- El presupuesto ejercido en este grupo fue superior en 38.1* por ciento con relación al presupuesto original, en donde sus modalidades observaron las siguientes variaciones respecto al presupuesto aprobado:
  + - La *modalidad,* ***Prestación de Servicios Públicos***observó *u*n mayor ejercicio presupuestario de *38.1* por ciento con relación al original. Los recursos se canalizaron en su totalidad en la ejecución del programa E001 Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones. A través de este programa se transfirieron recursos al Fideicomiso del CIMAV.
* *Administrativos y de Apoyo.- El presupuesto ejercido en este grupo fue superior en 3.1* por ciento con relación al presupuesto original, en donde sus modalidades observaron las siguientes variaciones respecto al presupuesto aprobado:
  + - La *modalidad,* ***Apoyo al Proceso Presupuestario***observó *u*n mayor ejercicio presupuestario de *3.9* por ciento con relación al original. Los recursos se canalizaron en su totalidad en la ejecución del programa M001 Actividades de Apoyo Administrativo.
    - La *modalidad,* ***Apoyo a la Función Pública***observó *u*n menor ejercicio presupuestario de *1.2* por ciento con relación al original. Los recursos se canalizaron en su totalidad en la ejecución del programa O001 Actividades de Apoyo a la función pública y de buen gobierno.

| **Centro de investigación en Materiales Avanzados, S.C.**  **Gasto Programable Devengado por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2010** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(Pesos)** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Concepto** | | **Presupuesto** | | | | | | | | | **Variación Porcentual** | | | | | |
| **Total** | | | **Corriente** | | | **Inversión** | | | **Ejer./Orig.** | | | **Ejer./Modif.** | | |
| **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Total** | **Cte.** | **Inv.** | **Total** | **Cte.** | **Inv.** |
|  | **TOTAL** | **146 737 794** | **191650478** | **199 886 159** | **143 237 794** | **178 551 478** | **190 321 066** | **3 500 000** | **13 099 000** | **9 565 093** | **36.2** | **32.9** | **173.3** | **4.3** | **6.6** | **-27.0** |
| **Clave** | **GRUPO/Modalidad** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **SUBSIDIOS** | **5 355 300** | **9 155 300** | **8 328 094** | **5 355 300** | **9 155 300** | **8 328 094** | **0** | **0** | **0** | **55.5** | **55.5** | **0.0** | **-9.0** | **-9.0** | **0.0** |
| U | Apoyo para estudios e investigaciones | 5 355 300 | 9 155 300 | 8 328 094 | *5* 355 *300* | 9 155 300 | 8 328 094 |  |  |  | **55.5** | **55.5** | **0.0** | **-9.0** | **-9.0** | **0.0** |
|  | **DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES** | **130 700 712** | **171 483 058** | **180 545 945** | **127 200 712** | **158 384 058** | **170 980 852** | **3 500 000** | **13 099 000** | **9 565 093** | **38.1** | **34.4** | **173.3** | **5.3** | **8.0** | **-27.0** |
| E | Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones | 130 700 712 | 171 483 058 | 180 545 945 | 127 200 712 | 158 384 058 | 170 980 852 | 3 500 000 | 13 099 000 | 9 565 093 | 38.1 | 34.4 | 173.3 | 5.3 | 8.0 | -27.0 |
|  | **ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO** | **10 681 782** | **11 012 120** | **11 012 120** | **10 681 782** | **11 012 120** | **11 012 120** | **0** | **0** | **0** | **3.1** | **3.1** | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0** |
| M | Actividades de Apoyo Administrativo | 9 048 183 | 9 398 521 | 9 398 521 | 9 048 183 | 9 398 521 | 9 398 521 |  |  |  | **3.9** | **3.9** | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0** |
| O | Actividades Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno | 1 633 599 | 1 613 599 | 1 613 599 | 1 633 599 | 1 613 599 | 1 613 599 |  |  |  | **-1.2** | **-1.2** | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Fuente: Centro de Investigación en Materiales Avanzados, SC. | | | | | | | | | | | | | | | | |

**4. DESTINO DE LOS SUBSIDIOS**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Centro de Investigación en Materiales Avanzados,S.C., 2010**  **(Pesos)** | | | | | | |
| **Clave de la UR** | **Concepto** | **Original** | **Modificado** | **Ejercido** | **Variación Porcentual** | |
| **Ejercido/**  **Original** | **Ejercido/**  **Modificado** |
|  | **TOTAL** | **5 355 300** | **9 155 300** | **8 328 094** | **55.5** | **-9.1** |
|  | **Corriente** | **5 355 300** | **9 155 300** | **8 328 094** | **55.5** | **-9.1** |
|  | **Inversión** |  |  |  |  |  |
| Fuente: Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C. | | | | | | |

* El monto total de los **Subsidios** ejercidos se ubicó en 8 328.0 miles de pesos, cifra superior en 55.5 por ciento respecto a los 5 355.3 miles de pesos aprobados originalmente.
* La totalidad de los subsidios son de naturaleza corriente y se destinaron para apoyar a estudiantes que llevan a cabo estudios, servicio social prácticas profesionales en el Centro