

**Comité de Control y Desempeño Institucional**

**Segunda Sesión Ordinaria 2018**

**VII. Desempeño Institucional**

**a1) Comportamiento Presupuestal de enero a marzo 2018.**

Este informe presenta los resultados generales obtenidos en el periodo de enero a marzo 2018, sobre el presupuesto aprobado y su ejercicio.

De acuerdo con el oficio núm. H0000/404-O/2017 signado por el Titular de la Dirección Adjunta de Centros de Investigación del CONACyT, el presupuesto total inicial aprobado para ECOSUR para el ejercicio 2018 ascendió a 367,504.7 miles de pesos; de este monto, 327,504.7 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 40,000.0 miles de pesos a una estimación de los recursos propios que podrían ser captados en el año. Al cierre del periodo el presupuesto no tuvo modificaciones que implicaran incremento o reducción; sin embargo, se realizó una adecuación compensada entre partidas del capítulo mil servicios personales, no implicando afectación de su monto total.

La Tabla 1 Presupuesto por capítulo de gasto y fuente de financiamiento aprobado.

|  |
| --- |
| **1. Presupuesto por capítulo de gasto enero - marzo 2018** |
| **(Fiscales y Propios)** |
| **Concepto** | **Capítulo 1000** | **Capítulo 2000** | **Capítulo 3000** | **Capítulo 4000** | **Capítulo 5000** | **Capítulo 6000** | **Total** |
| **Presupuesto original (Fiscales).-** | **269,414.0**  | **8,614.5**  | **45,176.1**  | **4,300.1**  | **0.0**  | **0.0**  | **327,504.7**  |
| Ampliación presupuestal | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | **0.0**  |
| Reducción presupuestal | 0.0 | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | 0.0  | **0.0** |
| Movimiento compensado presupuestal | 0.0  | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0  | 0.0  | **0.0**  |
| **Total afectaciones presupuestales.-** | **0.0**  | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0**  | **0.0**  | **0.0** |
| **Presupuesto modificado (Fiscales).-** | **269,414.0**  | **8,614.5**  | **45,176.1**  | **4,300.1**  | **0.0**  | **0.0**  | **327,504.7**  |
| **Presupuesto original (Propios).-** | **8,952.4**  | **5,131.1**  | **22,116.5**  | **3,800.0**  | **0.0**  | **0.0**  | **40,000.0**  |
| Movimiento compensado presupuestal | 0.0  | 0.0 | 0.0 | 0.0  | 0.0  | 0.0  | **0.0**  |
| **Presupuesto modificado (Propios).-** | **8,952.4**  | **5,131.1**  | **22,116.5**  | **3,800.0**  | **0.0**  | **0.0**  | **40,000.0**  |
| **Presupuesto total modificado (Fiscales y Propios).-** | **278,366.4**  | **13,745.6**  | **67,292.6**  | **8,100.1**  | **0.0**  | **0.0**  | **367,504.7**  |



**EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES:**

El presupuesto programado de ECOSUR en el periodo de enero - marzo 2018 fue de 95,249.9 miles de pesos, distribuidos en 87,450.0 miles de pesos de recursos fiscales (91.81%) y 7,799.9 miles de pesos de recursos propios (8.19%). El presupuesto de recursos fiscales programado al periodo fue ministrado en su totalidad. En recursos propios se captó 80.35% más del presupuesto programado en el periodo. La mayor captación de recursos propios en relación con lo programado se originó principalmente porque el personal académico concluyó gestiones ante diversas fuentes de financiamientos tanto nacionales como internacionales para que les fueran aprobados los proyectos de investigación que sometieron en el ejercicio 2017. También es importante mencionar que en el periodo de enero-marzo 2018 ECOSUR tiene 815.9 miles de pesos pendientes por recibir y que corresponden a ministraciones de proyectos del ejercicio anterior, los cuales serán registrados como Fondos en Administración y no se reflejan como parte del presupuesto de la Institución. El presupuesto total erogado en gasto corriente en el periodo ascendió a 89,600.2 miles de pesos (incluye el devengado no pagado), lo que representó 94.07% del presupuesto programado en el periodo. Como se puede apreciar en las cifras presentadas, de manera general se ve un ejercicio del gasto apegado a lo programado, lo cual se puede considerar aceptable por estar dentro de los primeros tres meses del ejercicio 2018.



**Captación de Ingresos del periodo enero-marzo 2018.**

ECOSUR tuvo en el periodo enero-marzo 2018 un presupuesto programado de 95,249.9 miles de pesos, distribuido en 87,450.0 miles de pesos de recursos fiscales (91.81%) y 7,799.9 miles de pesos de recursos propios (8.19%). Mientras el presupuesto de recursos fiscales programado al periodo fue ministrado en su totalidad, en recursos propios se captó 80.35% más de lo programado. (Tabla 2)

Esta mayor captación de recursos propios en el primer trimestre coadyuva al cumplimiento de los indicadores de gestión presupuestal y demuestra el esfuerzo que la institución está realizando por lograr la meta establecida en la captación de dichos recursos. A pesar de la situación económica que está atravesando el país, el área sustantiva en coordinación con la Dirección de Vinculación han venido realizando acciones en busca de una mayor captación de recursos en el país y en el extranjero, se han contactado y fortalecido las relaciones con instituciones de gobierno, universidades, empresas del sector productivo y cooperativas con las que pueden realizar proyectos o proporcionar los servicios que realiza ECOSUR y se espera que al cierre del ejercicio se cumpla con la meta estimada de captación de recursos propios.

**Relación de conceptos que integran el rubro de ingresos propios (diversos).**

* Convenios o contratos para el desarrollo de proyectos específicos de investigación o servicios.
* Contratos por la prestación de servicios a través de consultorías.
* Servicios de análisis muestras y diagnósticos de laboratorios (agua, suelos, etc.).
* Cuotas de recuperación por impartir talleres, seminarios, diplomados, cursos de capacitación presenciales o en línea.
* Cuotas de admisión al Jardín Botánico (Chetumal).
* Pagos inscripción y/o colegiatura al posgrado.
* Cuotas de recuperación de foros y congresos nacionales e internacionales.
* Realización de estudios específicos, asistencia técnica y supervisión de proyectos (miel, foros urbanos, monitoreo, manejo y conservación de recursos naturales, etc.).
* Apoyos para becas.
* Elaboración de mapas de puntos de investigación (LAIGE).

También es importante mencionar que en el periodo de enero-marzo 2018 ECOSUR tiene 815.9 miles de pesos pendientes por recibir y que corresponden a ministraciones de proyectos del ejercicio anterior, los cuales serán registrados como Fondos en Administración y no forman parte del presupuesto aprobado. (Véase más adelante).

**Ejercicio presupuestal del periodo enero–marzo 2018.**

El presupuesto total erogado en gasto corriente durante el periodo ascendió a 89,600.2 miles de pesos (incluye el devengado no pagado), lo que representó 94.07% del presupuesto programado al mismo periodo (Tabla 2). El presupuesto programado de recursos fiscales para el primer trimestre fue ejercido en un 95.79% y en lo correspondiente a recursos propios se ejerció un 74.71% respecto a lo programado en el periodo (Tabla 3). En consecuencia, se presentó un ligero subejercicio presupuestal de 5.93**%,** respecto a lo aprobado total en el periodo. En la tabla 3 denominada “ejercicio del presupuesto de egresos por capítulo de gasto” se puede apreciar el cumplimiento del ejercicio del gasto en el periodo a nivel capítulos y fuentes de financiamiento.

En lo que respecta a los recursos fiscales en el primer trimestre se aprecia un ejercicio del gasto por capitulo bastante apegado a lo programado. Sin embargo, en lo que corresponde a los recursos propios, se ve de manera general un ejercicio del 74.71% (tabla 3), observándose en el capítulo 1000 servicios personales un ejercicio del gasto programado de solo 1.51% , esto se explica porque en el presupuesto original se consideró un estimado a captar más alto de lo que realmente se necesita para la ejecución de estos proyectos; este importe programado se trató de disminuir desde el proyecto de presupuesto, situación que fue rechazada por tratarse del capítulo 1000 servicios personales.

En lo referente al capítulo 4000 becas su ejercicio de gasto fue del 42.63%, debido a que los apoyos a estudiantes incrementan en el segundo trimestre.

En cuanto a los capítulos 2000 (Materiales y suministros) y 3000 (Servicios generales), se ejerció más de lo programado en el periodo en un 25.62% y 11.32% respectivamente; es importante destacar que al periodo se han captado más recursos de lo programado y por ende se tiene un mayor ejercicio en los capítulos de gasto de operación (2000 materiales y suministros y 3000 servicios generales), que son los prioritarios para la ejecución y cumplimiento de metas de los proyectos.

En el siguiente trimestre se insistirá en la adecuación presupuestaria de disminución del capítulo mil servicios personales para ajustarlo a los compromisos de los proyectos y así poder aumentar el programado en los gastos de operación y presentar un presupuesto programado más apegado a las necesidades de ejecución de los proyectos financiados con recursos propios.

**Análisis del ejercicio presupuestal por programa.**

El presupuesto a la Institución fue autorizado en 3 programas presupuestarios, de los cuales destaca el siguiente:

**Programa E003 “Investigación científica, desarrollo e innovación”**, en este programa presupuestario se canaliza el 90.28% del presupuesto aprobado para ECOSUR en el presente ejercicio 2018. Su objetivo es financiar las actividades sustantivas de la institución a través de proyectos de investigación que fortalezcan la investigación científica y tecnológica, y contribuyan a la solución de demandas regionales, así como a la formación de recursos humanos de alta calidad, a la excelencia de la planta académica y a la vinculación con organizaciones sociales. El ejercicio de este presupuesto contribuirá directamente al cumplimiento de los indicadores del Convenio de Administración por Resultados (CAR).

Este programa refleja en el periodo un ejercicio de 93.29% del gasto programado, lo cual se puede considerar aceptable por estar dentro de los primeros tres meses del ejercicio 2018. (Tabla 3).

**Nota explicativa del ejercicio del gasto por Capítulo en el período enero – marzo 2018 comparado con en el mismo periodo de 2017.**

Cuadro comparativo del presupuesto total modificado y el presupuesto ejercido del periodo enero – marzo de los ejercicios 2017/2018

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Capítulo del gasto** | **Programado ene-mar 2017** | **Ejercido ene-mar 2017** | **Programado ene-mar 2018** | **Ejercido ene-mar 2018** | **% programado** | **% ejercido** |
| **(miles de pesos)** | **(porcentajes)** |
| Capítulo 1000 Servicios Personales | 72,637.0 | 70,791.7 | 74,868.8 | 71,570.9 | 3.07 | 1.10 |
| Capítulo 2000 Materiales y Suministros | 2,526.7 | 2,461.0 | 2,593.7 | 2,099.7 | 2.65 | -14.68 |
| Capítulo 3000 Servicios Generales | 15,773.3 | 14,433.0 | 16,407.0 | 15,168.2 | 4.02 | 5.09 |
| Capítulo 4000 Transferencias | 1,665.7 | 1,976.4 | 1,380.4 | 761.4 | -17.13 | -61.47 |
| Capítulo 3000 y 4000 Otras Erogaciones | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| **Total gasto corriente** | **92,602.7** | **89,662.1** | **95,249.9** | **89,600.2** | **2.86** | **-0.07** |
| Capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Capítulo 6000 Obra Pública | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| **Total gasto de inversión** | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0** | **0.0** |
| **Gran total:** | **92,602.7** | **89,662.1** | **95,249.9** | **89,600.2** | **2.86** | **-0.07** |

Como se puede observar en el cuadro anterior, el presupuesto programado en gasto corriente en el ejercicio 2018, fue mayor en 2.86% en comparación con el ejercicio 2017, se originó principalmente al incremento en el capítulo 1000 de recursos fiscales.

El presupuesto ejercido en gasto corriente tuvo una disminución mínima de 0.07**%** comparado con el ejercicio de 2017, la cual se originó principalmente en gasto del capítulo 4000.

Durante el periodo enero-marzo 2018 y 2017 no se tiene presupuesto aprobado para inversión.

**Recursos de Fondos en Administración ECOSUR 2018 (enero–marzo).**

Los recursos denominados Fondos en Administración no forman parte del presupuesto de ECOSUR, ya que representan los recursos propiedad de terceros que se otorgan al Centro por medio de convenios para la administración y ejecución de proyectos de investigación.

Estos recursos son registrados en cuentas de balance, su control es de entradas y salidas de recursos. Cabe mencionar que al término de la vigencia los recursos aún disponibles deberán ser reintegrados a la fuente de financiamiento, tal y como se estipula en su convenio.

Al inicio del ejercicio 2017 se tenían registrados 14 proyectos de fondos en administración con vigencia hasta el ejercicio 2020. Durante el periodo enero a marzo de 2018 no se tuvieron proyectos nuevos y concluyeron dos en el periodo, que son los siguientes:

* Innovación en empresas sociales para contribuir a su fortalecimiento: el caso de la Federación Indígena Ecológica de Chiapas.
* Transporte de nutrientes por los ríos Grijalva-Usumacinta al Golfo de México.

El financiamiento proviene de fondos del CONACyT y de fondos sectoriales y mixtos. El monto aprobado de estos proyectos al cierre del periodo alcanzó un importe de 26,264.1 miles de pesos, de los cuales de 2015 al 31 de marzo de 2018 han recibido la cantidad de 19,461.7 miles de pesos y un ingreso pendiente de recibir de 815.9 miles de pesos; asimismo, estos proyectos han ejercido la cantidad de 16,017.4 miles de pesos, originándose una disponibilidad de 4,260.2 miles de pesos.

Durante el periodo enero a marzo 2018 se ha registrado la cantidad de 815.9 miles de pesos como ingresos pendientes de recibir y se ejerció un importe de 1,112.2 miles de pesos. Estos recursos se manejan conforme a lo que establecen los convenios respectivos, dando un seguimiento estricto sobre la terminación de dichos convenios y de ser necesario solicitar las ampliaciones de su vigencia.

De manera general el comportamiento del ejercicio del gasto de estos proyectos va acorde con su vigencia, solo podemos visualizar el proyecto 17003 que ha tenido un lento ejercicio, por contrataciones que no les fue posible realizar y se espera regularizar su ejercicio en la segunda etapa de este proyecto.

En la tabla 4, se muestra a detalle la información por proyecto.

Con la aplicación de este tipo de recursos se fortalecen las metas y objetivos institucionales, así como el número de infraestructura y equipamiento de áreas sustantivas y laboratorios institucionales de alta calidad científica, lo que coadyuva a la generación de alternativas de solución a las problemáticas regionales.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| No. de proyecto | Origen de los recursos | Destino y propósito de los recursos**Tabla 4. Proyectos con ingresos de Fondos en Administración enero–marzo 2018 (pesos)** | Vigencia | Monto autorizado | Entradas | Salidas | Reintegro de disponibilidad | Saldo disponible | Avance financiero |
| Inicial | Final | Prórroga | Años anteriores | Periodo actual | Total | Años anteriores | Periodo actual | Total |
| 16005 | Fondo Institucional del CONACYT (FOINS) | Innovación en empresas sociales para contribuir a su fortalecimiento: el caso de la Federación Indígena Ecológica de Chiapas. | 30/09/15 | 30/09/17 | 20/03/18 | 848,000.00 | 848,000.00 | 0.00 | 848,000.00 | 761,577.48 | 53,691.99 | 815,269.47 | 0.00 | 32,730.53 | 96.14% |
| 16008 | Fondo Institucional del CONACYT (FOINS) | Bajo peso al nacer y obesidad en una cohorte de adolescentes de las Regiones Tzotzil-Tzeltal y Selva de Chiapas. | 20/12/16 | 20/12/18 |  | 1,999,400.00 | 1,999,400.00 | 0.00 | 1,999,400.00 | 1,504,623.95 | 0.00 | 1,504,623.95 | 0.00 | 494,776.05 | 75.25% |
| 17002 | Fondo Sectorial de Investigación para la Educación (SEP-CONACYT). | Cuantificación de emisiones de metano entérico y óxido nitroso en ganadería bovina en pastoreo y diseño de estrategias para la mitigación en el sureste de México. | 30/06/15 | 29/06/18 |  | 2,659,000.00 | 2,659,000.00 | 0.00 | 2,659,000.00 | 2,353,515.90 | 112,468.76 | 2,465,984.66 | 0.00 | 193,015.34 | 92.74% |
| 17003 | Fondo Sectorial de Investigación para la Educación (SEP-CONACYT). | Cambios en el clima y en el uso del suelo como determinantes de la alteración espacial y la estructura de las comunidades de insectos en sistemas montañosos del sur de México. | 21/10/16 | 20/10/19 |  | 1,500,000.00 | 374,000.00 | 0.00 | 374,000.00 | 191,996.10 | 33,176.18 | 225,172.28 | 0.00 | 148,827.72 | 15.01% |
| 17004 | Fondo Sectorial de Investigación para la Educación (SEP-CONACYT). | Análisis y evaluación de los posibles vectores y reservorios del virus del ébola en México. | 21/10/16 | 20/10/19 |  | 2,967,800.00 | 1,258,900.00 | 815,900.00 | 2,074,800.00 | 1,192,652.93 | 68,454.09 | 1,261,107.02 | 0.00 | 813,692.98 | 42.49% |
| 36004 | Fondo Institucional del CONACYT (FOINS) | Transporte de nutrientes por los ríos Grijalva-Usumacinta al Golfo de México. | 29/08/15 | 29/09/17 | 27/03/18 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | 1,478,313.40 | 21,686.60 | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00% |
| 36006 | Fondo Institucional del CONACYT (FOINS) | Pesca y petróleo: línea base para el uso compartido de los espacios marinos en la costa de Tabasco | 15/02/17 | 15/02/19 |  | 1,497,000.00 | 1,497,000.00 | 0.00 | 1,497,000.00 | 558,646.84 | 132,190.46 | 690,837.30 | 0.00 | 806,162.70 | 46.15% |
| 36007 | Fondo Institucional del CONACYT (FOINS) | Adaptabilidad de los mosaicos rurales al cambio climático | 08/02/17 | 08/02/19 |  | 1,617,200.00 | 1,617,200.00 | 0.00 | 1,617,200.00 | 647,266.62 | 131,667.37 | 778,933.99 | 0.00 | 838,266.01 | 48.17% |
| 36008 | Fondo Institucional de Fomento Regional para el Desarrollo Científico, Tecnológico y de Innovación (FORDECYT) | Cambio global y sustentabilidad en la Cuenca del Usumacinta y zona marina de influencia: bases para la adaptación al cambio climático desde la ciencia y la gestión del territorio | 15/12/16 | 15/03/20 |  | 4,943,884.39 | 1,988,470.20 | 0.00 | 1,988,470.20 | 1,562,965.33 | 164,396.27 | 1,727,361.60 | 0.00 | 261,108.60 | 34.94% |
| 47001 | Fondo Sectorial de Investigación para la Educación (SEP-CONACYT). | Conectividad mediada por migración de peces entre el mar caribe y la bahía de Chetumal, con énfasis en el macabí (*albula spp*). | 15/09/15 | 15/09/18 |  | 427,275.00 | 427,275.00 | 0.00 | 427,275.00 | 355,180.99 | 16,446.40 | 371,627.39 | 0.00 | 55,647.61 | 86.98% |
| 47002 | Fondo Sectorial de Investigación para la Educación (SEP-CONACYT). | Efecto de las macroalgas de tapete en etapas tempranas del coral masivo *orbicella annularis* en el Caribe Mexicano. | 25/08/16 | 25/08/19 |  | 1,500,000.00 | 702,000.00 | 0.00 | 702,000.00 | 659,736.37 | 77,425.59 | 737,161.96 | 0.00 | -35,161.96 | 49.14% |
| 57001 | Fondo Sectorial de Investigación para la Educación (SEP-CONACYT). | ¿Es la alteración de sistemas tradicionales de subsistencia responsable del desarrollo de un fenotipo frugal en poblaciones indígenas rurales? | 27/03/15 | 26/03/18 | 24/08/19 | 1,731,000.00 | 1,664,800.00 | 0.00 | 1,664,800.00 | 1,256,727.26 | 139,574.32 | 1,396,301.58 | 0.00 | 268,498.42 | 80.66% |
| 57002 | Fondo de Cooperación Internacional en Ciencia y Tecnología del CONACYT (FONCICYT) | Desarrollo de experimentos en mesocosmos para evaluar la vulnerabilidad de los ecosistemas marinos ocasionada por la actividad petrolera: comparación latitudinal | 09/05/16 | 31/05/18 |  | 444,000.00 | 296,000.00 | 0.00 | 296,000.00 | 134,990.00 | 0.00 | 134,990.00 | 0.00 | 161,010.00 | 30.40% |
| 66001 | Programa de Fomento, Formación, Desarrollo y Vinculación de Recursos Humanos de Alto Nivel. CONACYT | Estancias posdoctorales vinculadas al fortalecimiento de la calidad del posgrado nacional | 01/02/16 | 31/07/18 |  | 2,629,499.72 | 2,629,647.67 | 0.00 | 2,629,647.67 | 2,247,000.00 | 161,000.00 | 2,408,000.00 | 0.00 | 221,647.67 | 91.58% |
|  | **Suma total.-** |  |  |  | **26,264,059.11** | **19,461,692.87** | **815,900.00** | **20,277,592.87** | **14,905,193.17** | **1,112,178.03** | **16,017,371.20** | **0.00** | **4,260,221.67** | **60.99%** |

Responsable de la información

**C.P. Leticia Espinosa Cruz**

Subdirectora de Finanzas