

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C.

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** fue de 257,478.7 miles de pesos, cifra superior en 19.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió a las ampliaciones al presupuesto, en el rubro de Servicios Personales en 1.1%, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles en 213.1% y Obra Pública en 46.9%.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 2.8% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 1.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización a las prestaciones que se realizan bianualmente en los conceptos de Vales de despensa, ayuda de guardería y canastilla, subsidio de comedor.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 1.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor de 1.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, esta variación corresponde a recursos propios, ya que los recursos fiscales asignados se ejercieron al 100% , debido a que se realizaron un menor número de adquisiciones de materiales e insumos para la realización de proyectos de venta con el sector empresarial.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 1.8% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a recursos propios, debido a que las necesidades del Centro, en cuestión de mantenimiento fueron programadas con recursos fiscales y se llevaron a cabo atendiendo a los principios que marca la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público, generando un ahorro que derivó en la no utilización de recursos propios.
 - ◆ En **Subsidios** se observó un gasto pagado mayor en 254.1% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a recursos propios, esta se deriva de los ingresos excedentes obtenidos así como el over-head autorizado en Órgano de Gobierno, con acuerdo No. CD-EX-I-4-15-S para enviar al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología.
 - ◆ En **Otros de Corriente** no se observó variación alguna respecto al presupuesto aprobado.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** pagado se observó una variación de 99.9% mayor respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente porque nos autorizaron una ampliación al presupuesto en recursos fiscales en este capítulo , sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto aprobado original ascendió a 36,737.1 miles de pesos para recursos fiscales, en recursos propios no se presupuestaron recursos, con No. de Folio 2015-38-91Q-33 se tuvo una ampliación al presupuesto por la cantidad de 38,253.2 miles de pesos, ejerciendo de la siguiente manera:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** se observó una variación de 213.1% mayor respecto al aprobado, por la autorización de ampliación al presupuesto, lográndose el equipamiento del Edificio de Laboratorios Nacionales y el Museo Ciencia, Óptica y Fotónica.
 - En **Inversión Obra Pública**, se observó una variación de 46.9% mayor respecto al aprobado, por la autorización de ampliación al presupuesto, logrando fortalecer la infraestructura del Centro, con la ampliación del Edificio de Formación Académica con 2 aulas, 1 laboratorio y 5 cubículos de Investigación, la construcción del Edificio de Laboratorios Nacionales y Central en Óptica y Fotónica con 3 niveles, contempla 28 oficinas, 6 salas y 8 nuevos laboratorios, así como la ampliación al Museo Ciencia, Óptica y Fotónica.

CUENTA PÚBLICA 2015

- En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
- ♦ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2015 el Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. 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 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 19.4% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de ciencia y tecnología, siendo la actividad sustancial del Centro.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función de Ciencia, Tecnología e Innovación se publicaron 116 artículos con arbitraje, que supera la meta programada de 110 artículos, se desarrollaron 34 proyectos de investigación financiados con recursos externos, con líneas de investigación de gran interés nacional e internacional, además de 4 proyectos interinstitucionales.
 - ♦ La **finalidad Gobierno** representó 0.6% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado de 5.4% mayor respecto del presupuesto aprobado. Esta variación se debió a que el impuesto de nómina requerido es mayor que el aprobado.
 - Mediante la **función de Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, ya que esta parte es destinada para el Órgano Interno de Control para controlar que los procedimientos y procesos que realizan los servidores públicos estén apegados a la legalidad y con ello, contribuir a que los objetivos sustantivos del Centro se logren.

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. en 2015:

Contrataciones por Honorarios Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto Pagado
	Total	17	1,209,976
90S	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.	17	1,209,976

Fuente: Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.

^{1/} 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

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:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Centro de Investigaciones en Óptica, 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)					
Dirección General KA2	1,629,912	1,629,912	2,365,131		41,039
Dirección de Área (MA1, MA2)	575,683	673,551	1,918,905		52,572
Jefatura de Departamento (OB3)	303,057	303,057	852,154		35,742
Operativo					
Confianza (N-5 a N-19)	85,368	189,615	11,200,744	1,489,396	533,477
Categorías					
Investigadores, Ingenieros, Técnicos (TAUC a ITC)	115,653	393,950	97,874,209	23,189,124	2,217,523

Fuente: Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.