

CUENTA PÚBLICA 2016

CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C.

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** fue de 227,654.9 miles de pesos, cifra superior en 7.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió al mayor presupuesto pagado en el rubro de Servicios Personales (2.1%), Materiales y Suministros (32.7%), y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 2.9% 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 2.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización a las Prestaciones Salariales y Económicas incrementando las percepciones y otras medidas de carácter laboral y económicas.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 3.4%, 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 mayor de 32.7%, 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 mayor número de adquisiciones de materiales e insumos de laboratorio diversos como son: materiales electrónicos, elementos ópticos, productos químicos, monturas mecánicas, entre otros, que son utilizados en el desarrollo de los proyectos tecnológicos formalizados con empresas del sector empresarial.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 17.8% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a las reducciones en recursos fiscales para control presupuestario, viéndose afectadas las partidas de Capítulo 3000, a pesar de la reducción se cuenta con un ahorro que derivó en la no utilización de recursos propios, 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.
 - ❖ En **Subsidios** se observó un gasto pagado mayor en 196.9% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a recursos propios, esta se deriva de obtención de recursos autogenerados superiores a lo programado del presente ejercicio fiscal, por la cantidad de 6,137.9 miles de pesos, autorizado en Órgano de Gobierno, con acuerdo No. CD-EX-I-16-3-S para enviar al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología la cantidad de 4,384.3, y 1,753.6 miles de pesos para Gastos de Operación.
 - ❖ 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 41.5% mayor respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente porque se autorizó una ampliación al presupuesto en recursos fiscales en este capítulo que se explica a continuación:

- ❖ En **Inversión Física** el presupuesto aprobado original ascendió a 24,958.3 miles de pesos para recursos fiscales, en recursos propios no se presupuestaron recursos. Se solicitó la transferencia compensada de Capítulo 6000 a 5000 con No. de Folio 2016-38-90S-23 para el cumplimiento y autorización de las carteras de inversión y con la programación original del ante proyecto de presupuesto 2016, así como una ampliación al presupuesto por la cantidad de 10,364.0 miles de pesos con el No. de Folio 2016-38-90X-76, ejerciendo de la siguiente manera:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se observó una variación de 37,802.1% mayor respecto al aprobado, por la transferencia compensada de recursos presupuestarios de partida 62201 a la partida 53101, así como la autorización de una ampliación al presupuesto, lográndose el equipamiento del Edificio de Laboratorios Nacionales, Sistema de tubería de la red contra incendio, la Sustitución de Bienes obsoletos e inservibles, así como la Adquisición de Equipo Científico.
 - En *Inversión Obra Pública*. En el aprobado se muestra un monto de 24,866.1 miles de pesos, lo que representa un menor ejercicio de 98.5%, hubo una adecuación de transferencia compensada de la partida 62201 a la partida 53101, por lo que el presupuesto autorizado a la partida 62202 fue ejercido en su totalidad por la cantidad de 369.0 miles de pesos para fortalecer la infraestructura del Centro, con la compra del Sistema de tubería de la red contra incendio.
 - 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 2016 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 99.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 7.4% 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 119 artículos con arbitraje, que fue menor a la meta programada de 120 artículos, se desarrollaron 48 proyectos de investigación financiados con recursos externos, con líneas de investigación de gran interés nacional e internacional, además de 6 proyectos interinstitucionales.
- ❖ La **finalidad Gobierno** representó 0.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado de 28.7% 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 es destinada al 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.

^{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.

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 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C. (PESOS)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto Pagado
	Total	9	685,929
90S	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.	9	685,929

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

CUENTA PÚBLICA 2016

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:

TABULADORES DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES					
CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C.					
(PESOS)					
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 K21	1,637,782	1,637,782	2,387,986		39,788
Dirección de Área (M11, M21)	604,468	687,021	1,939,570		33,122
Jefatura de Departamento (OB3)	319,162	319,162	806,759		36,333
Operativo					
Confianza (N-5 a N-19)	88,057	195,588	11,241,680	1,527,509	419,347
Categorías					
Investigadores, Ingenieros, Técnicos (TAUC a ITC)	119,296	406,360	101,157,308	24,990,759	2,138,453

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