

CUENTA PÚBLICA 2017

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

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **ejercicio del presupuesto** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** (CIO) ascendió a 185,049.4 miles de pesos, cifra menor en 2.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor presupuesto en el rubro de Materiales y Suministros (31.8%), Servicios Generales (16.9%) y Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas (57.7%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** observó una variación de 2.9% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 3.0% respecto al presupuesto aprobado, debido al efecto neto de las ampliaciones líquidas de la adecuación presupuestaria 2017-38-90I-211 por 2,931.4 miles de pesos autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para cubrir el incremento a las percepciones a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de Apoyo; 2017-38-90A-220 por 178.8 miles de pesos de Otras medidas de carácter laboral y económico, con el fin de llevar a cabo la conversión por promociones de plazas de personal científico y tecnológico; 2017-38-90A-343 por 7.2 miles de pesos para cubrir la actualización del monto de la despensa al personal de mando y enlace; 2017-38-90A-379 por 129.3 miles de pesos, actualización al tabulador de sueldos y salarios al personal de mando y enlace; y, 2017-38-90C-401 por 1,161.4 miles de pesos, para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal 2017; así como las reducciones líquidas 2017-38-90C-6 por 163.8 miles de pesos transferidos al Ramo 23 provenientes de partidas de sueldos y salarios de los servidores públicos de mando superior.
 - ❖ El **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 21.1% en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de movimientos compensados entre capítulos de gasto, así como ampliaciones y reducciones líquidas, realizadas en los siguientes rubros:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor de 31.8% en comparación con el presupuesto aprobado, esta variación corresponde a recursos propios, al no haberse formalizado nuevos proyectos de desarrollo tecnológico durante el año, ya que los recursos fiscales asignados se ejercieron al 100% del presupuesto modificado.
 - En **Servicios Generales** fue menor en 16.9%, respecto al presupuesto aprobado, esta variación derivó en la no utilización de recursos propios, al no haberse formalizado nuevos proyectos de desarrollo tecnológico durante el año, y en cuestión de mantenimiento que fueron programados con recursos fiscales, de los cuales el presupuesto modificado se ejerció al 100%, 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 ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 57.7%, esta variación corresponde a recursos propios, debido a que las solicitudes de becas en su mayoría fueron cubiertas con recursos fiscales, mismos que se ejercieron al 100%.

- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un menor ejercicio presupuestario de 57.0% respecto al presupuesto aprobado, derivado de recursos propios, ya que de recursos fiscales se ejerció al 100%.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** para el ejercicio 2017 no se contó con presupuesto aprobado.
 - ❖ En **Inversión Física** no se contó con presupuesto aprobado para las cuentas de inversión.
 - En *Bienes Muebles*, no se presupuestaron recursos.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos.
 - En *Otros de inversión pública* no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 el CIO ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones**: Coordinación de la Política de Gobierno; en tanto que la segunda considera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** represento 0.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor de 1.6% igual respecto del presupuesto aprobado, sin contar con variación.
 - 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.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado de 3.0% menor respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario y ejercicio de recursos para atender las actividades fundamentales de ciencia y tecnología, siendo las actividades sustantivas del Centro.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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.

- Mediante esta función de Ciencia, Tecnología e Innovación se publicaron 122 artículos con arbitraje, que fue menor a la meta programada de 130 artículos, se desarrollaron 46 proyectos de investigación financiados con recursos externos, con líneas de investigación de gran interés nacional e internacional, además de 9 proyectos interinstitucionales.

III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios por unidad responsable del Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio
	Total	9	652,140
90S	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.	9	652,140

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR 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	1,688,226	1,688,226	2,449,856	0	57,329
Dirección de Área (M11, M21)	623,086	708,182	2,099,257	0	51,498
Jefatura de Departamento (O32)	328,992	328,992	766,333	0	36,830
Operativo					
Confianza (N-5 a N-19)	90,769	201,612	10,497,798	1,470,428	632,557
Categorías					
Investigadores, Ingenieros, Técnicos (TAUC a ITC)	122,971	418,876	108,225,549	23,223,524	2,912,782

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