

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRICIDAD Y ENERGÍAS LIMPIAS

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

- En 2017, el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias (INEEL)** fue de 851,236.2 miles de pesos, cifra inferior en 23.5% con relación al presupuesto original, esto se debió principalmente a las menores erogaciones en Servicios Personales 12.3%; materiales y suministros 44.1%, servicios generales 37.0% y al Gasto de Inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles 99.0%.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 22.2%, por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** registró un menor gasto pagado de 12.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - El gasto de Servicios Personales, fue de 636,879.3 miles de pesos, de los cuales 390,798.8 miles de pesos fueron financiados con recursos propios y 246,080.5 miles de pesos con apoyos fiscales. Es importante señalar, que la Secretaría de Energía mediante folio de adecuación presupuestaria 2017-18-411-806, otorgó al Instituto 600.5 miles de pesos en la partida 13202 gratificación de fin de año, la variación del menor gasto se derivó de plazas vacantes.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 38.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de los movimientos siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un presupuesto pagado menor en 44.1% en comparación con el presupuesto aprobado debido principalmente al menor gasto en materias primas para el desarrollo de proyectos de investigación.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue menor en 37.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido al efecto neto de los siguientes movimientos; menor gasto principalmente en los servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas, mantenimiento y conservación de inmuebles, menor gasto en servicios básicos, viáticos y pasajes, para el desarrollo de proyectos de investigación que resultaron prioritarios para el Sector Energético. Es importante señalar, que la Secretaría de Energía mediante folios de adecuaciones presupuestarias 2017-18-411-500, 797, 838, 847, 862, 867 y 905, otorgó al Instituto 103,200.0 miles de pesos de Transferencias del Gobierno Federal, para que el Instituto estuviera en condiciones de contar con recursos presupuestarios para hacer frente a compromisos de pago derivados de sus necesidades de operación en las partidas 33901 subcontratación de servicios con terceros y 33301 servicio de informática.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un menor gasto pagado de 67.6%, respecto al presupuesto aprobado por efecto de los siguientes movimientos:

- En **Servicios Generales** en la partida 39908 erogaciones por cuenta de terceros, el presupuesto pagado fue negativo de 16,556.9 miles de pesos, que representa el (1.9%) respecto al total del gasto corriente, y corresponde principalmente a retenciones de impuestos que se cubrirán en el siguiente ejercicio fiscal, como efecto de los bajos ingresos propios que el Instituto obtuvo en el periodo. Lo anterior, debido a la baja contratación de proyectos por parte de los principales clientes como son la Comisión Federal de Electricidad y Petróleos Mexicanos.
- En **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** se observó un menor gasto pagado de 24.4% respecto al presupuesto aprobado, esta variación se explica por el menor gasto de 52.2% en la partida 44106 compensaciones por servicios de carácter social, que considera el apoyo a becas de estudiantes externos por concepto de prácticas profesionales, servicio social y beca-tesis. Asimismo, por el menor gasto pagado de 16.7% en la partida 46101 aportaciones a fideicomisos públicos, ya que sólo se aportaron 25,000.0 miles de pesos al Fideicomiso “Fondo de Primas de antigüedad, beneficios al retiro y jubilaciones del Instituto”, a fin de que este cuente con el patrimonio suficiente para cubrir los pasivos laborales de pensiones y jubilaciones de empleados ya pensionados y de los que se jubilarán durante el ejercicio 2018. Por lo que respecta al “Fideicomiso para el apoyo de la investigación científica y desarrollo tecnológico” no se realizaron aportaciones en el 2017, derivado de los bajos ingresos del periodo.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 99.0% con relación al presupuesto aprobado, derivado de los menores ingresos propios por la venta de servicios. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un decremento del 99.0%, con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observó lo siguiente:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, se observó un presupuesto pagado inferior en 98.8%, con respecto al aprobado por la menor adquisición de equipo de investigación y de informática, por las medidas de austeridad implementadas en el ejercicio 2017, derivadas de los menores ingresos propios por la venta de servicios como consecuencia de la Reforma Energética que motivó que los principales clientes Comisión Federal de Electricidad y Petróleos Mexicanos al transformarse en empresas productivas del Estado disminuyeron la contratación de proyectos de investigación que oferta el Instituto.
 - En **Inversión Pública**, no se erogaron recursos en obra pública, por las medidas de austeridad aplicadas debido a los bajos ingresos propios del ejercicio en comento.

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

- Durante 2017 el Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias ejerció su presupuesto a través de dos finalidades: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la función 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** fue la que registró el menor ejercicio de recursos, al representar el 1.5 % del presupuesto pagado total.
 - Con la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** el presupuesto pagado fue superior en 2.9% a los recursos aprobados, mismos que representaron el 100% de los recursos pagados de la finalidad 1 Gobierno, para apoyar la operación del Órgano Interno de Control en el Instituto.

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.

- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.5% del presupuesto pagado y registró un menor gasto por 23.8%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Instituto.
 - La **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 100% del gasto de la finalidad.
 - Mediante la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** durante 2017, el Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias y derivado del análisis de las tendencias tecnológicas mundiales, el análisis del marco normativo de la reforma energética en general, las necesidades del nuevo sector eléctrico, y de los mandatos y facultades del Instituto establecidas en la Ley Transición Energética y en su decreto de conversión de Instituto de Investigaciones Eléctricas en Instituto Nacional de Energías Limpias, por lo que el Instituto con el Plan Estratégico Institucional 2016-2020, (En proceso de aprobación por su Órgano de Gobierno), el Instituto está redefiniendo sus actividades de investigación y desarrollo tecnológico en 10 programas de investigación, desarrollo e innovación, buscando impactar en forma estratégica en la reducción de costos en el sector, a través de desarrollos tecnológicos e innovación, por ejemplo, mejorar la eficiencia energética en todos los procesos sustantivos del sector energía, así como la diversificación de la matriz energética, con una mayor participación de energías limpias, la formación de capital humano de excelencia en el sector energía que le permita llevar a cabo todos sus procesos productivos de manera óptima. Todo lo anterior en su conjunto, ayudando a contribuir en un mayor bienestar para la sociedad.
 - Para el ejercicio 2017 se siguieron agrupando los proyectos tomando en cuenta los vigentes hasta antes de la transformación del Instituto de Investigaciones Eléctricas en Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias, sin embargo, con el Plan Estratégico Institucional 2016-2020, los 10 programas de investigación, desarrollo e innovación del Instituto son: Sustentabilidad ambiental; Eficiencia energética; Redes eléctricas inteligentes; Energías limpias; Formación de recursos humanos y divulgación; Tecnologías habilitadoras; Mercado de energía; Políticas, normalización, regulación y metrología; Apoyo a la industria de manufactura de equipos eléctricos y Tecnologías de transporte sustentable. En 2017 se desarrollaron 163 proyectos de investigación, 70 de los cuales fueron concluidos en el año.

III. Contrataciones por Honorarios

- Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como en el artículo 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se informa lo siguiente:
 - ❖ Mediante oficio No. 411/1260/17, la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Energía, comunicó al Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias la autorización del Programa Anual de Honorarios para el ejercicio fiscal 2017, por un monto de 2,793.0 miles de pesos. Al cierre del ejercicio fiscal se ejerció un presupuesto pagado de 1,540.8 miles de pesos.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRICIDAD Y ENERGÍAS LIMPIAS (PESOS)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	8	1,540,845
TOK	Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias	8	1,540,845

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:
 - ❖ Mediante oficio 411/1127/17, la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Energía, comunicó la autorización del registro de los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2017 del Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias.

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRICIDAD Y ENERGÍAS LIMPIAS (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 bien sus equivalentes)					
Jefe de Unidad	167,889.0	167,889.0		2,531,452.0	
Director General	122,344.0	135,996.0		13,677,619.0	
Director General Adjunto	0.0	0.0		0.0	
Director	69,048.0	69,048.0		22,604,356.0	
Subdirector	35,607.0	41,895.0		6,276,487.0	
Jefe de Departamento	0.0	0.0		0.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	4,139.0	9,816.0		126,922,890.0	
Confianza	6,242.0	32,977.0		464,866,520.0	

FUENTE: Instituto Nacional de Electricidad y Energías Limpias.