

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

### 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 Investigaciones Nucleares** (ININ) fue de 800,109.2 miles de pesos, cifra inferior en 0.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio en el rubro de Gastos de Operación (12%).

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 1.0%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio de 6.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a las siguientes razones:
    - Se autorizó el paquete salarial para el ejercicio 2017 por un importe de 7,630.4 miles de pesos otorgados en las partidas de incrementos a las percepciones y otras medidas de carácter laboral y otorgado con las adecuaciones con folio 2017-18-TOQ-617, 2017-18-TOQ-618, 2017-18-TOQ-619, 2017-18-TOQ-620, 2017-18-TOQ-632 del MAP.
    - Se autorizó incremento en el Tabulador de Sueldos y Salarios para Servidores Públicos de Mando y Enlace por un monto de 1,560.4 miles de pesos con fecha de vigencia a partir del 1 de enero de 2017, mediante adecuación con folio MAP 2017-18-TOQ-753.
    - Se registra mayor gasto en Servicios Personales, destacando la partida “otras prestaciones” en la que se registra el pago de impuestos a cargo del ININ por cuenta de los trabajadores y en donde se programó un importe original de 34,741.5 miles de pesos y se ejercieron 59,559.9 miles de pesos, con una variación de 24,818.4 miles de pesos.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto presupuestario menor en 12.0%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor de 1.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
      - Debido a la falta de ingresos propios por el retraso del pago de algunos clientes, no se tuvo la liquidez suficiente para realizar los pagos tanto al proveedor extranjero que surte de material para la planta de producción de radiofármacos, como a proveedores nacionales de productos químicos para los laboratorios de investigación, y de materiales y suministros de laboratorio.
      - Los recursos de este capítulo se ejercieron principalmente para la compra de materias primas y material de producción utilizados en la elaboración de radiofármacos y diversos accesorios para aplicaciones en el diagnóstico y tratamiento médico y en la planta de Irradiación

Gamma en 69.%; en productos alimenticios proporcionados en el comedor institucional 6.1%; en material de laboratorio utilizado para apoyar los proyectos de investigación científica y tecnológica 4.9%; en productos químicos básicos 7.8%; en material eléctrico, electrónico 1.6% principalmente utilizado en los laboratorios de investigación; en la compra de refacciones, accesorios y herramientas 2.6%; y en combustibles para los vehículos y plantas productivas del ININ 3.7%.

- Se realizó una adecuación presupuestaria con folio MAPE-2017-18-TOQ-11 donde se recalendarizan y transfieren recursos por 10,000.0 miles de pesos del capítulo 3000 Servicios Generales, al capítulo 2000 Materiales y Suministros para cubrir la compra de materiales radiactivos utilizados como materia prima en la planta de producción de radiofármacos.
- El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 18.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
  - Debido a la falta de ingresos propios por el retraso del pago de algunos clientes, no se tuvo la liquidez suficiente para realizar los finiquitos de algunos contratos como: arrendamiento de vehículos terrestres, servicios de vigilancia y seguridad en las instalaciones del Instituto, servicios de intendencia y jardinería, y servicio de mensajería.
  - Los recursos autorizados se canalizaron principalmente para el servicio de energía eléctrica 4.3%; servicio telefónico convencional y celular 0.3%; arrendamiento de vehículos de transporte para trasladar al personal de la Ciudad de México y Toluca a las instalaciones del ININ 18.4%; fletes de material de importación 5.6%; gastos aduanales de material de importación 2.3%; seguros de bienes patrimoniales 2.6%; servicios de vigilancia 19.3%; servicio de intendencia y jardinería 5.1%; instalación, reparación y mantenimiento de inmuebles, maquinaria, y equipo utilizado tanto para la investigación, como para la prestación de servicios 5.5%; subcontratación de servicios con terceros 6.7%; además para viáticos y pasajes nacionales 2.7% para personal que sale de comisión de trabajo relacionado con sus labores de investigación científica, así como continuar cumpliendo con los convenios de prestación de servicios; y se utilizó 17.6% para el pago del impuesto sobre nómina.
  - Se disminuyen 3,000.0 miles de pesos mediante adecuación presupuestaria con folio MAPE 2017-18-TOQ-10 al capítulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles con el fin de atender los programas de inversión autorizados con clave de cartera 1718TOQ0001 y 1718TOQ0002.
  - Mediante adecuación presupuestaria con folio MAPE-2017-18-TOQ-11, se disminuyen recursos por 9,011.2 miles de pesos del capítulo 3000 Servicios Generales para el capítulo 2000 Materiales y Suministros, para cubrir la compra de materiales radiactivos utilizados como materia prima en la planta de producción de radiofármacos.
- ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un gasto pagado de 18,860.7 miles de pesos. Esta variación de 1,986.1% respecto al aprobado, se explica por lo siguiente:
  - Se pagaron recursos por un importe de 11.2 miles de pesos por concepto de resolución definitiva de autoridad competente para liquidación a un trabajador.
  - Mediante adecuación presupuestaria con folio MAPE-2017-18-TOQ-11, se disminuyen recursos por 988.8 miles de pesos del rubro otras erogaciones para el capítulo 2000 Materiales y Suministros, con el fin de cubrir la compra de materiales radiactivos utilizados como materia prima en la planta de producción de radiofármacos.

- El gasto en operaciones ajenas por cuenta de terceros fue de (18,871.9) miles de pesos principalmente por retención de Impuesto al Valor Agregado (IVA), retención de ISR y por recursos obtenidos para proyectos financiados por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACyT) y el Organismo Internacional de Energía Atómica (OIEA).

### Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** registró un gasto pagado por 1,894.5 miles de pesos, considerando que no se contó originalmente con presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ❖ En **Inversión Física** registró un gasto pagado por 2,566.1 miles de pesos, considerando que no se contó originalmente con presupuesto aprobado, en este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - El ejercicio de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* registró un gasto mayor con respecto al presupuesto aprobado, debido a que se realizó una adecuación presupuestaria del capítulo 3000 Servicios Generales al 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por 3,000.0 miles de pesos, autorizada mediante folio 2017-18-TOQ-10 del MAPE, para dar cumplimiento a lo estipulado en los programas de inversión autorizados con clave de cartera número 1718TOQ0001 y 1718TOQ0002.
    - Durante el ejercicio fiscal 2017, se gastaron recursos por 2,566.1 miles de pesos, para la adquisición de 4 unidades de dosificación de radiofármacos requeridos por el Laboratorio Nacional de Investigación y Desarrollo de Radiofármacos (LANIDER) para el desarrollo de nuevos fármacos que permitan llevar a cabo terapias de cáncer en el sector salud cumpliendo con la normatividad vigente (NOM-241-SSA-1-2012).
    - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos.
    - En *Otros de Inversión Física*, la cifra fue de 671.7 miles de pesos que corresponde a operaciones ajenas recuperables

### II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática<sup>1/</sup>

- Durante el 2017 el ININ ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones de** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 98.5% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 0.1%, respecto al presupuesto aprobado.

A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 100% del total del gasto de esta finalidad.

- Mediante esta **función**, se reflejó el carácter prioritario en la asignación y ejecución de los recursos para atender las actividades fundamentales del ININ en la realización de la investigación y desarrollo en el campo de las ciencias y tecnología nucleares y con la prestación de servicios a la Central Nucleoeléctrica de Laguna Verde, así como con la “Producción de Radiofármacos”, la “Irradiación de Productos con el Irradiador Gamma” y la “Recolección para Almacenamiento de Desechos Radiactivos”. Asimismo, se atendieron necesidades en los sectores públicos y privados del país en las áreas de salud y preservación del ambiente.

---

<sup>1/</sup> 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.

- El ININ desarrolló 33 proyectos de investigación, entre ellos destacan los denominados “Fundamentos Experimentales para la Renovación de Licencia de la Central Nucleoeléctrica Laguna Verde”, “Desarrollo de una Plataforma de Cálculo para análisis de Reactores Nucleares”, “Desarrollo de una Metodología Basada en Licenciamiento Aplicable para la Evaluación de la Seguridad de la Central Nucleoeléctrica Laguna Verde ante eventos más allá de las bases de diseño”, y “Apoyo a la Gestión Proactiva del Envejecimiento de la Central Nucleoeléctrica Laguna Verde para su operación a largo plazo”. Asimismo, el instituto contó en 2017 con proyectos financiados por los Fondos Sectoriales de CONACYT-SENER-Sustentabilidad Energética, de Investigación para la Educación SEP-CONACYT, de Investigación y Desarrollo sobre el Agua CONAGUA-CONACYT, para Investigación y Desarrollo Tecnológico en Energía CFE-CONACYT, así como por el Fondo Institucional de Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología y el Organismo Internacional de Energía Atómica proyectos de investigación aplicando técnicas nucleares y afines para el estudio y solución de problemas en los campos de la salud, ciencias del ambiente, energía nuclear para la generación de electricidad y en otros temas de investigación, cumpliendo con la parte establecida en su objeto de creación de “realizar investigación y desarrollo en el campo de las ciencias y tecnología nucleares”.
- Se avanzó en la participación y consolidación de los laboratorios nacionales donde participa la entidad: Laboratorio Nacional de Investigación y Desarrollo de Radiofármacos /ININ, Laboratorio Nacional de Investigaciones en Forense Nuclear /ININ, Laboratorio Nacional de Ciencias para la Investigación y Conservación del Patrimonio Cultural /UNAM, Laboratorio Nacional de Espectroscopia de Masas con Aceleradores /UNAM.
- En el 2017 se avanzó en la modernización del Reactor TRIGA Mark III, Planta de Radiofármacos, laboratorios nacionales e infraestructura única en el país, con financiamiento del OIEA, CONACYT, ININ. Se firmó OIEA-ININ el acuerdo para que el ININ sea un “Centro Colaborativo de Capacitación en Tecnologías con Radiación”. Consolidación de la relación comercial con IBA Molecular (Curium) e incrementar las ventas facturadas a través de IBA. El ININ distribuye radiofármacos de diagnóstico y terapia de 3ª y 4ª generación y cubre del orden del 80% de la demanda nacional de hospitales públicos y privados. Se estrechó la colaboración con el INCAN para la prueba de los nuevos radiofármacos/teragnósticos; resultando “caso de éxito”. El liderazgo del ININ en irradiación de productos con la planta industrial gamma, se pone de manifiesto por la participación como expertos del ININ en cursos del OIEA a nivel internacional, y la generación de ingresos propios, logrando tener la planta a toda su capacidad instalada. Se tienen clientes en espera de servicio hasta el mes de mayo.

### III. 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 Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>1,272,236.0</b>
TOQ	Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares	8	1,272,236.0

#### 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 INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,512,172.0	1,914,679.0	2,861,316.0		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,073,036.0	1,468,128.0	8,194,115.0		
Dirección de Área	623,086.0	976,335.0	21,850,690.0		
Subdirección de Área	361,655.0	610,163.0	36,424,252.0		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base (Nivel 1 al 25)	242,693.0	1,124,420.0	498,245,812.0		
Confianza (nivel 34 al 52)	259,725.0	733,306.0	31,701,856.0		
<b>Categorías</b>					
Honorarios	0.0	0.0	1,887,661.0		
Eventuales/Temporales	0.0	0.0	7,815,993.0		

FUENTE: Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares.