

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 2019 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** (CIO) fue de 186,853.8 miles de pesos, cifra menor en 6.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (39.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 7.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 3.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Los pagos por concepto de actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios y de Prestaciones Salariales y Económicas.
 - Se realizó el reintegro de recursos a la TESOFE por la cantidad de 207.7 miles de pesos, de recursos fiscales de Seguridad Social en virtud de la vacancia que se presentó en el transcurso del ejercicio en la plantilla del personal del programa presupuestario 0001, aunado a las medidas de cierre emitidas por la SHCP en cuanto a las restricciones en contratación de personal, cuya reducción líquida al presupuesto de Servicios Personales se realiza conforme al folio de adecuación 2019-38-90S-519 de fecha 30 de enero de 2020.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 39.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, esto corresponde a Recursos Propios, debido a que no se logró la meta programada para la captación de Ingresos por la Venta de Servicios y Otros Ingresos; los movimientos realizados en los siguientes capítulos de gasto son:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor en 42.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, de Recursos Propios debido a que no se obtuvieron los suficientes proyectos de Desarrollo Tecnológico en el año.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 37.9% respecto al presupuesto aprobado, el presupuesto de recursos fiscales asignado se ejerció al 100.0%, el subejercicio que existió corresponde a recursos propios, que derivó en la no utilización de recursos en cuestión de las contrataciones de los servicios de arrendamiento y otros servicios generales, aunado a las medidas de cierre emitidas por la SHCP en cuanto a las restricciones de contrataciones a partir del 03 de mayo del 2019.
 - ❖ En **Subsidios** se observó un gasto pagado menor en 35.5% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a recursos fiscales y propios; asimismo se obtuvieron apoyos a través de proyectos CONACYT para el pago de becas de doctorado y maestría, así como para el programa Jóvenes de Excelencia y Talleres Teórico Prácticos, se realizó el reintegro de recursos a la TESOFE por la cantidad de 0.9 miles de pesos, de recursos fiscales de la partida 43901 Subsidios para capacitación y Becas, conforme al folio de adecuación 2019-38-90S-526 de fecha 30 enero de 2020.

- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 46.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a que las solicitudes de apoyo para servicio social son solicitadas por los alumnos, se realizó el reintegro de la partida 44106 Compensaciones de servicios de carácter social de recursos fiscales, por la cantidad de 100.9 miles de pesos, conforme al folio de adecuación 2019-38-90S-526 de fecha 30 enero de 2020.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en relación al presupuesto modificado, con una variación del 38.7%, se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue menor con relación al presupuesto modificado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto menor al modificado al 38.7%, se deriva de la optimización de los recursos seleccionando equipos que cumplan con las características técnicas requeridas, la Investigación de mercado se realizó a través de COMPRANET lo cual permitió adquirir mejores condiciones en cuanto a precio y calidad. La adquisición se llevó a cabo con el número de Cartera de Inversión 193890S0001 “Programa de sustitución de bienes obsoletos e inservibles 2019” tales como: un Servidor y un Switch para el Site, 15 Sillas ejecutivas para el personal del Centro, un Equipo Hidroneumático para el Edificio de Formación Académica, un Compresor tipo tornillo para suministro de aire comprimido para los Laboratorio de Láseres, un Archivo móvil para el área de Biblioteca, con un ejercicio pagado de 1,081.2 miles de pesos.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2019 el CIO 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*.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

- ❖ La **finalidad Gobierno** representó 0.5% del presupuesto pagado por la entidad y registró un menor gasto pagado de 27.6% respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CIO mantuvo su compromiso, ya que está 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 del Centro sean logrados.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 6.3% respecto al presupuesto aprobado.
 - 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 153 artículos publicados con arbitraje, cumpliéndose de esta forma el 121.4% de la meta anual que es de 126 publicaciones. Se desarrollaron 57 proyectos de Investigación financiados con recursos externos, con líneas de investigación de gran interés Nacional e Internacional, de los cuales 12 son de carácter internacional.

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, en el ejercicio 2019 el CIO informa sobre las contrataciones por honorarios realizadas durante este ejercicio.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C.**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		6	223,433
90S	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.	6	223,433

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, 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 ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,580,172.0	1,580,172.0	1,772,954.0	0.0	0.0
Dirección de Área	668,532.0	744,504.0	1,315,620.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	356,784.0	356,784.0	566,816.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	100,749.0	447,626.0	123,049,704.0	28,008,337.0	1,015,004.0

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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