

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

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

En 2019 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares** (ININ) fue de 912,555.9 miles de pesos, cifra superior en 3.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al efecto combinado de un mayor gasto pagado en Servicios Personales (13.3%) y un menor gasto pagado en Gasto de Operación (-18.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 3.3% 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 13.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a las siguientes razones:
 - ❖ Se autorizó incremento en el Tabulador de Sueldos y Salarios para Servidores Públicos de Mando y Enlace con fecha de vigencia a partir del 1 de enero de 2019, mediante adecuaciones con folios 2019-18-T0Q-684, 2019-18-T0Q-689, 2019-18-T0Q-690, 2019-18-T0Q-691, 2019-18-T0Q-692 y 2019-18-T0Q-693 del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP).
 - ❖ Se autorizó el paquete salarial para el ejercicio 2019 otorgados en las partidas de incrementos a las percepciones y otras medidas de carácter laboral según folios de adecuación 2019-18-T0Q-564, 2019-18-T0Q-565, 2019-18-T0Q-566, 2019-18-T0Q-567, 2019-18-T0Q-568 y 2019-18-T0Q-569 del MAP.
 - ❖ Se pagaron liquidaciones a funcionarios públicos derivado de los cambios en la Dirección General del Instituto y como consecuencia de la aplicación de las medidas de austeridad en materia de nómina y servicios personales para mando y enlace se cancelaron plazas con su respectiva liquidación, además de liquidaciones por jubilación y defunción.
 - ❖ En la partida “prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo” se registró el pago de diversas prestaciones a los trabajadores, en donde se ejercieron 116,017.4 miles de pesos, con una variación mayor de 10,530.8 miles de pesos, y en “otras prestaciones” en la que se registró el pago de impuestos a cargo del ININ por cuenta de los trabajadores y en donde se pagó 75,850.2 miles de pesos, con un incremento de 35,293.7 miles de pesos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 18.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado inferior en 11.4%, con relación al presupuesto aprobado, derivado principalmente al diferimiento en los pagos de materias primas de importación para la planta de producción de radiofármacos, y a menores compras de materiales y útiles de oficina, material eléctrico y electrónico, sustancias químicas y material de laboratorio para las áreas de investigación.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 24.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la falta de ingresos propios, 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, asimismo se tuvo menor gasto en viáticos y pasajes para funcionarios públicos.

- ❖ Se reasignaron recursos con número de folio 2019-18-T0Q-6 en MAPE, de este capítulo al 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles con el fin de atender el programa de inversión autorizado con clave de cartera 1818T0Q0001 “Adquisición de equipos para el área de control de calidad del Laboratorio Nacional de Investigación y Desarrollo de Radiofármacos”.
- ❖ Se obtuvo una ampliación líquida para hacer frente a los compromisos de pago derivados de las necesidades de operación, según adecuaciones presupuestarias con número de folios MAPE- 2019-18-411-614 y 2019-18-411-699. Entre estos compromisos se encuentran servicios de vigilancia militar y federal, transporte de personal, así como servicios de arrendamiento de fotocopiado e internet.
- En **Otros de Corriente**, se observó un gasto pagado menor en 269.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por gasto ejercido para gastos funerales y defunción a familiar de un servidor público, así como retención de Impuesto Sobre la Renta (ISR), Impuesto al Valor Agregado (IVA) y retención de ISSSTE a pagarse en el siguiente ejercicio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 1,051.0 miles de pesos, considerando que no se contó originalmente con presupuesto aprobado, comportamiento que se explica por:

- En **Inversión Física** registró un gasto pagado por 924.0 miles de pesos, que se explica por lo siguiente:
 - ❖ En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** se reasignaron recursos del capítulo 3000 Servicios Generales al 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por 1,000.0 miles de pesos, con adecuación presupuestaria autorizada mediante folio 2019-18-T0Q-6 en el MAPE, para dar cumplimiento a lo estipulado en el programa de inversión autorizado con clave de cartera 1818T0Q0001 “Adquisición de equipos para el área de control de calidad del Laboratorio Nacional de Investigación y Desarrollo de Radiofármacos”.
 - ❖ Se pagaron 924.0 miles de pesos para la adquisición de monitores de radiación, una estufa de cultivo y un equipo de baño seco solicitado en el Laboratorio Nacional de Investigación y Desarrollo de Radiofármacos (LANIDER).
- En **Inversión Pública** no se presupuestaron recursos.
- En **Otros de Inversión**, se observa un importe de 127.0 miles de pesos que corresponde a operaciones ajenas recuperables.

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

Durante 2019 el ININ ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** de *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera las **funciones** *Combustibles y Energía, y Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** representó 1.3% del presupuesto total pagado y mostró una reducción del 22.7% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó 100% del total del gasto pagado 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 se concentró el total de recursos pagados al órgano Interno de Control del ININ.
- La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 98.7% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 3.8%, respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Combustibles y Energía** se concentra el total de recursos pagados en operaciones ajenas por cuenta de terceros y recuperables.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 98.9% del total del gasto pagado, y significó un incremento del 4.0%, respecto al presupuesto aprobado.
 - 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.
 - El ININ desarrolló 36 proyectos de investigación desarrollados, destacan los siguientes: “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”, “Aplicación de técnicas nucleares para promover el mejoramiento de plantas y una agricultura sustentable” y “Preparación de Nanopartículas de Lu_2O_3 y Sm_2O_3 Funcionalizadas con Biomoléculas y Estudio del Efecto en sus Propiedades Estructurales y Bioquímicas al activarlas por Irradiación Neutrónica en el Reactor Triga Mark III”. Los proyectos de investigación institucionales contribuyen directa o indirectamente por el tipo de actividades que llevan a cabo, al desarrollo económico, social, científico y tecnológico del país; cumpliendo con la parte correspondiente en estos rubros a lo establecido en su objeto de creación. El beneficio obtenido por el ININ se traduce en el desarrollo de proyectos de investigación básica, investigación aplicada y de desarrollo experimental y el intercambio de experiencias y expertos con instituciones nacionales y del extranjero, lo cual aumenta el conocimiento y amplía las capacidades de investigación de la Entidad.
 - Bajo el marco del Programa Ordinario de Cooperación Técnica del Organismo Internacional de Energía Atómica, se desarrollaron en 2019 dos proyectos. Asimismo, en el marco del Acuerdo Regional para la Promoción de la Ciencia y la Tecnología Nucleares en América Latina y el Caribe (ARCAL), el ININ participó en doce proyectos y contó además con tres contratos de investigación y con un proyecto interregional.
 - El Instituto cuenta en 2019 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.

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; con oficio No. 411/0581/19 del 25 de marzo de 2019, la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Energía, comunicó al ININ la autorización del Programa Anual de Honorarios 2019, por un monto de 1,887,7 miles de pesos. Al cierre se registró un presupuesto pagado de 831,388.0 miles de pesos.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES
 (Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2019

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		5	831,388.0
T0Q	Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares	5	831,388.0

FUENTE: Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares.

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.

Con folios TAB-2019-18-T0Q-4 y TAB-2019-18-T0Q-5, la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, comunicó la autorización del registro de los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2019 del personal operativo y de mando, respectivamente, del ININ.

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES (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	1,519,404.0	1,640,940.0	2,861,500.5		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,139,544.0	1,382,640	8,194,643.2		
Dirección de Área	668,532.0	972,408.0	21,852,097.8		
Subdirección de Área	392,004.0	653,340.0	36,426,599.4		
Jefatura de Departamento					
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	273,471.0	1,228,715.0	498,277,923.4		
Confianza	292,578.8	751,538.1	31,703,899.5		

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: Instituto Nacional de Investigaciones Nucleares.