

## 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 2020 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** (CIO) fue de 192,361.4 miles de pesos, cifra menor en 0.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (9.7%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 0.1% 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 2.1% 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 200.3 miles de pesos. Dicho remanente corresponde a recursos por concepto de economías del capítulo 1000 Servicios Personales correspondientes al programa presupuestario 0001, en virtud de que el recurso no fue utilizado debido a la restricción de contratación de honorarios en la partida 12102 del Órgano Interno de Control; Dichos fondos fueron reintegrados a la Federación el día 21 de diciembre del 2020.
    - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 9.7%, 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 42.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, de Recursos Propios debido a que no se obtuvieron los suficientes proyectos de Desarrollo Tecnológico en el año y a las medidas de austeridad correspondientes.
      - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 1.9% 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 62.1% respecto al presupuesto aprobado, esta variación corresponde a las reducciones por reservas de medidas de austeridad.

En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 60.8% respecto al presupuesto aprobado, debido a que las solicitudes de apoyo para servicio social son solicitadas por los alumnos y a las reducciones por reservas de medidas de austeridad.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** No se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En **Inversión Física**
    - 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<sup>1/</sup>

- Durante 2020 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*.
  - ❖ La **finalidad Gobierno** representó 0.6% del presupuesto pagado por la entidad y registró un menor gasto pagado de 14.4% 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 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 0% 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 en actividades de divulgación se tiene un 100% de la meta establecida con un total de 301 actividades de divulgación y difusión. se publicaron 76 artículos de divulgación para medios locales y estatales. Se desarrollaron 14 proyectos de Investigación financiados con recursos externos y se reportan 16 convenios de sociedades tecnológicas vigentes y 12 Interinstitucionales.

---

<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.

**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 2020 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 <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>4</b>	<b>446,441</b>
90S	Honorarios Asimilados	4	446,441

<sup>1/</sup> 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, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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 <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,580,172.0	1,580,172.0	1,914,269.0	96,366.0	9,290.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	668,532.0	744,504.0	882,239.0	37,415.0	5,599.0
Subdirección de Área	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	356,784.0	356,784.0	481,523.0	17,299.0	2,934.0
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	244,551.0	690,460.0	1,37,102,567.0	23,879,166.0	1,230,974.0

Nota: Se tomó como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial de sector central, autorizados por la UPCP del a Secretaría de Hacienda y Crédito Público

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.