

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 2021 el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** (CIO) fue de 196,101.8 miles de peso, cifra superior en 0.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (1.4%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 0.5% 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 1.4% 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 Sociales y Económicas.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 1.7%, en comparación con el presupuesto aprobado.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor en 11.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración y productos alimenticios para el personal en las instalaciones del Centro, ya que se le limitaron al mínimo indispensable.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 1.6% respecto al presupuesto aprobado, derivado a que se ejerció más en apego a las necesidades de los servicios y proyectos de Investigación que se tienen vigentes, principalmente en el alto consumo de energía eléctrica de los Laboratorios Nacionales y Central en Óptica y Fotónica.
- En **Subsidios** se observó un gasto pagado menor en 49.3% respecto al presupuesto aprobado, esta variación fue debido a las restricciones en la movilidad estudiantil por las causas del Virus SARS-CoV2 (COVID-19).
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 90.5% respecto al presupuesto aprobado, debido a que se recibieron menos solicitudes de apoyo en servicio social.
 - ❖ Se realizó el reintegro de recursos a la TESOFE por la cantidad de 659.3 miles de pesos. Dicho remanente corresponde a recursos por concepto de economías del capítulo 4000 Transferencia, Asignación y Subsidios y Otras ayudas, del programa presupuestario E003.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** No se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ 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^V

Durante 2021 el CIO ejerció su presupuesto a través de la **finalidad:** *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende **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 registro un menor gasto pagado del 10.5% 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 se cumplan.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor del 0.6% 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 97.3% de la meta establecida con un total de 360 actividades de divulgación y difusión, 165 talleres de ciencia en escuelas públicas, 60 conferencias en línea, 63 artículos de divulgación, 64 contenidos para medios, 1 asistencia educativa, 4 concursos, 2 congresos y una actividad como jurado en eventos de ciencia.
 - Durante el año se llevaron a cabo actividades como talleres, concursos, conferencias, detección de estudiantes con perfil científico, entre otros, en colaboración por objetivos compartidos con instituciones como la Universidad de Guanajuato y la Biblioteca Central

^V 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.

Estatal Wigberto Jiménez, teniendo alcance en las ciudades de León, Cd. Manuel Doblado, Silao y Cuerámara del Estado de Guanajuato.

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 realizadas por honorarios del CIO en 2021.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		4	576,564
90S	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.	4	576,564

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 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2021

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	1,633,896.0	1,633,896.0	1,979,288.0	92,138.0	8,128.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	691,260.0	769,812.0	993,729.0	31,765.0	3,439.0
Subdirección de Área	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	368,916.0	368,916.0	496,995.0	11,779.0	1,835.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	107,428.0	235,354.0	12,630,771.0	1,263,967.0	272,040.0
Categorías	145,438.0	478,582.0	127,477,559.0	23,592,482.0	992,209.0

Nota: Se tomó como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial del sector central, autorizado por la UPCP de la 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.