

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 2022 el **presupuesto pagado del Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. (CIO)** fue de 205,252.7 miles de pesos, cifra superior en 1.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (1.9%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 1.4% 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 1.9% 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 mayor en 0.5%, en comparación con el presupuesto aprobado.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 6.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida en las adquisiciones de materiales de administración específicamente en la contratación colectiva de los servicios de consulta a las bases de datos de las empresas editoras para el fortalecimiento de la biblioteca del Centro. En materiales de administración, materiales y artículos de construcción y de reparación, herramientas, refacciones y accesorios menores, requeridos para dotar de insumos necesarios a las áreas sustantivas del Centro que les permita atender con eficiencia las actividades institucionales asignadas.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 1.7% respecto al presupuesto aprobado, debido primordialmente a los ahorros por los servicios básicos de agua, teléfono, internet y servicio postal.
- En **Subsidios** se observó un gasto menor en 37.6% respecto al presupuesto aprobado, esta variación fue debido a las restricciones en la movilidad estudiantil por las causas del Virus SARS-CoV2 (Covid-19). Aunque han comenzado las clases presenciales, sin embargo, algunos estudiantes siguen optando por participar en congresos de manera virtual.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 31.0% 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 370.0 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^{1/}

Durante 2022 el gasto pagado del CIO fue a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*; la primera comprende una **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 14.2% 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 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** concentro 99.4% del presupuesto pagado y registró un mayor gasto pagado de 1.5% respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

El Centro tiene la encomienda, a través de su Dirección de Tecnología e Innovación, de transferir los conocimientos derivados de la investigación e ingeniería hacia las empresas e instituciones con el objetivo de promover el desarrollo,

^{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.

innovación y transferencia de tecnología hacia el sector productivo, añadiendo valor agregado a los procesos y productos de las empresas. Se contó con 75 laboratorios de investigación y tecnología con la capacidad para ofrecer servicios de medición especializados.

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 informa que en el ejercicio 2022 el CIO realizó contrataciones por honorarios.

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	486,222
90S	Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.	4	486,222

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 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, 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
Total			152,566,939.0	20,841,634.0	1,309,843.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			4,263,802.0	0.0	18,629.0
Dirección General	1,633,896.0	1,633,896.0	2,072,710.0	0.0	9,775.0
Dirección de Área	692,260.0	769,812.0	1,677,178.0	0.0	6,647.0
Jefatura de Departamento	368,916.0	368,916.0	513,914.0	0.0	2,207.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			148,303,137.0	20,841,634.0	1,291,214.0
Confianza	111,188.0	293,591.0	13,473,160.0	955,643.0	233,325.0
Categorías	150,528.0	495,332.0	134,829,977.0	19,885,991.0	1,057,889.0

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