

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C.**

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

- En 2013, el **presupuesto pagado** del **Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.** (CIO) fue de 215,105.5 miles de pesos, cifra superior en 25.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Inversión Física (168.2%) y Subsidios en gasto corriente (621.2%). En el presupuesto pagado se incluye la cantidad de 9,343.5 miles de pesos que son el reflejo de la Clave presupuestal W con la que se informa las operaciones ajenas netas estas quedando como devengadas, reportado en el formato No. 1057 del SII@WEB respectivamente.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una variación de 14.9%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un incremento de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Incremento en los sueldos e incremento bianual de Prestaciones al Personal Científico, Tecnológico, Administrativo y de Apoyo, así como la promoción de plazas del personal Científico y Tecnológico.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 16.1%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 18.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizaron un menor número de adquisiciones de materiales e insumos para la realización de proyectos de venta con el sector empresarial.
 - En **Servicios Generales** el presupuesto pagado registró menor ejercicio presupuestario de 15.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - El gasto programado para la realización de proyectos derivados de las convocatorias de fondos sectoriales y mixtos, fue menor debido a un decremento de la movilidad de los investigadores para asistir a congresos científicos nacionales e internacionales.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 621.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Se presenta un mayor ejercicio debido a que en este rubro se incluyen los recursos que se depositan a los Fideicomisos de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico y el de Contingencias Laborales.
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, no presento asignación original, sin embargo, durante el ejercicio 2013 se pagaron recursos por 9,343.5 miles de pesos, de conformidad con lo que se presenta a continuación:
 - Se incluye importe por operaciones ajenas netas por cuenta de terceros por 9,343.5 miles de pesos.
 - Depósitos de 17,355.1 miles de pesos al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología, derivado de los apoyos a los proyectos estratégicos de infraestructura, así como los proyectos de venta establecidos con la industria.
 - Depósito de 750.0 miles de pesos al Fideicomiso de Contingencias Laborales.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 168.2% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento de 168.2% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el presupuesto pagado fue mayor en 135.4% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de un mayor gasto a los programado en la adquisición de equipo de laboratorio, en los proyectos apoyados por fondos sectoriales y mixtos, así como una ampliación presupuestal autorizada de recursos fiscales para la adquisición de equipo para los laboratorios de materiales y otros.
 - En **Inversión Pública**, originalmente no se autorizó recurso alguno. Durante el ejercicio se autorizaron recursos y se pagaron 3,928.8 miles de pesos. Se ejercieron en la elaboración del proyecto ejecutivo de un Edificio para Laboratorios Nacionales y Central en Óptica y Fotónica, así como para el Tercer nivel del Edificio de Formación Académica y el Proyecto de Fortalecimiento de la Infraestructura para la fabricación y medición de superficies ópticas de alta precisión.
 - Para el rubro **Otros de Inversión Física**, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios** y a **Otros de Inversión**, no se aplicaron recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 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 **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.4% del presupuesto tota pagado, y significó un incremento de 25.8%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de ciencia y tecnología.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 99.4% del total del presupuesto de esta finalidad, en tanto que la función coordinación de la Política de Gobierno participó en un 0.6%.
 - Mediante la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se publicaron 95 artículos arbitrados en revistas científicas internacionales; se participó en 49 congresos científicos nacionales y 61 internacionales; se publicaron 24 artículos de divulgación científica y se realizaron 35 proyectos de investigación. Además se atendieron 313 usuarios de servicios tecnológicos y 142 empresas, y se concretaron 16 proyectos por un monto de 22,368.3 miles de pesos.
 - Finalmente en la **función Coordinación de Política de Gobierno** el ejercicio del gasto corresponde al pago de sueldos y salarios, así como viáticos.

- En 2013 el CIO ejerció su presupuesto a través de la operación de 7 **Programas Presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **E001 Realización de Investigación Científica y Elaboración de Publicaciones.** En este programa se erogaron 134,211.7 miles de pesos, lo que representó un incremento de 18.4% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - En la adquisición de Equipo de Laboratorio para el equipamiento de Laboratorios de Investigación.
 - ◆ **U001 Apoyos para Estudios e Investigaciones.** En este programa se ejercieron recursos por 19,479.3 miles de pesos, lo que representó un incremento de 621.2% con relación al presupuesto pagado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - En este programa presupuestario se ejerció 1,334.0 miles de pesos en becas, para pago al post grado y la diferencia fue depositada a los Fideicomisos que operan en la entidad.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Durante 2013 el CIO ejerció 1,343.4 miles de pesos en el rubro de Honorarios distribuidos de la siguiente manera:

Contrataciones por Honorarios Centro de Investigaciones en Óptica, A.C. (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado 1/
Total	21	1,343,420

1/ Incluye adefas.

Nota: Para el caso de las Entidades Paraestatales considera, en su caso, recursos propios y fiscales.

➤ Asimismo se utilizó el siguiente Tabulador de Sueldos, Salarios y Remuneraciones.

Centro de Investigaciones en Óptica, A.C.						
(Pesos)						
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones			
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables		
				Efectivo	Especie	
Mando Superior						
Director General	1,436,045.40	18,749,949.64				
Mandos Medios						
Director	575,684.28	788,054.16	Aguinaldo 40 días, Prima vacaciones 12.6 días \$77.00 vales de despensa	Quinquenio Antigüedad: Seguro de Separación Individualizado, Ayuda económica de mantenimiento de auto sólo Dir. General		
Subdirector						
Jefe de Departamento	233,192.64	303,057.12				
Enlace						
Operativo						
Base						
Confianza	79,765.20	177,178.80	Aguinaldo 40 días, Prima vacaciones 24 días. \$771.00 vales de despensa. Fondo de Ahorro 13%, Ajuste de calendario 5 días	Prima de antigüedad 1.8% anual; Premio puntualidad 15 días por año. Estímulos 1.5 meses de sueldos anuales, Gastos de defunción, Canastilla de maternidad \$1,600.00, Guardería \$892.00 mensual, máximo 2 hijos hasta 6 años de edad.	Anteojos \$3,500.00 anuales	

CENTRO DE INVESTIGACIONES EN ÓPTICA, A.C.

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Categorías					
Investigadores y Técnicos	86,479.20	368,112.60	Aguinaldo 40 días, Prima vacaciones 24 días. \$771.00 vales de despensa. Fondo de Ahorro 13%, Ajuste de calendario 5 días	Prima de antigüedad 2.0% anual; Premio puntualidad 15 días por año. Estímulos hasta 14 salarios mínimos generales mensuales del Distrito Federal, Gastos de defunción, Canastilla de maternidad \$1,600.00, Guardería \$892.00 mensual, máximo 2 hijos hasta 6 años de edad.	Anteojos \$3,500.00 anuales