

## **5.2 COMPORTAMIENTO FINANCIERO Y PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL.**

### **COMPORTAMIENTO FINANCIERO**

Derivado de los registros emanados de la contabilidad del Instituto y de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de los Postulados Básico de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal emitidas por la UCG de la SHCP; a continuación se detalla información sobre el comportamiento financiero al mes junio 2013 en comparación con el mismo período 2012:

#### **El Estado de Situación Financiera al 30 de junio 2013 y 2012, presenta la siguiente información:**

A junio de 2013 el saldo Total de Activos ascendió a \$1,946,751.8 miles, con una variación positiva neta, del 4.0% respecto a 2012. Sin embargo el Activo Circulante AC refleja una variación negativa del 19.0%, \$38,628.4 miles, debido principalmente a la disminución en los saldos de Bancos/Tesorería; salidas de efectivo por el pago de compromisos establecidos por adquisiciones y servicios generales, entre otros; en el rubro de Bienes o Servicios a Recibir se determina un importe de \$5,850.3 miles, por arriba del 2012, lo que significa que los pagos realizados por la prestación de servicios no han sido registrados en sus respectivas cuentas de resultados. En éste tema es importante señalar que se tiene un constante programa de depuración de cuentas por lo que, al cierre del ejercicio no prevalecerá dicha situación por saldos elevados. Siguiendo en los AC, los rubros de Inventarios y Almacenes presentan variación negativa por 20.0% y 29.0%, respectivamente, ésta variación obedece al registro por traspaso de los bienes y materiales, de meses anteriores, que estaban en tránsito, los cuales llegaron a los diversos laboratorios del Instituto; respecto al saldo en Almacenes de Materiales y Suministros, la variación se debió, a que, en la rotación normal de almacenes y por espacio físico, se redujo el stock de materiales de consumo, considerando lo mínimo indispensable con la finalidad de programar las nuevas adquisiciones en el segundo semestre del actual ejercicio.

El Activo No Circulante presenta variación positiva neta, de 6.0% respecto a junio de 2012, equivalente a \$107,643.6 miles; de los cuales 4.0% corresponde al rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso por los registros contables, acumulados al centro de costos del Inmueble Gran Telescopio Milimétrico Alfonso Serrano GTM-AS, el cual al final de su construcción formará parte del

Patrimonio del INAOE; otro 42.0% corresponde al incremento en los Bienes Muebles y finalmente -27.0% a los Activos diferidos.

Por su parte, el Total de Pasivos presenta un decremento del 27.0%, respecto a junio 2012. La variación principal se encuentra en la cuenta de Proveedores que pasó de \$5,169.8 miles a \$532.9 miles.

En relación al Patrimonio del Instituto, el saldo asciende a \$1,938,489.0 miles, \$72,075.0 miles mayor al saldo registrado a junio 2012, debido al aumento en los saldos de resultados del ejercicio y resultados de ejercicios anteriores. En conclusión la suma de Pasivo y Patrimonio presenta un avance de 4.0% en relación a junio 2012.

**El Estado de Actividades del 1 de enero al 30 de junio 2013 y 2012, presenta la siguiente información:**

Los Ingresos y Otros Beneficios suma un saldo de \$185,292.2 miles, variación negativa de 27.0% respecto a 2012, no obstante que los Ingresos por Transferencias Internas al Sector Público tiene un registro de \$27,646.4 miles, mayor al de 2012, la razón se debe a que los recursos asignados a la operación del GTM-AS, este año, llegan directamente a Recursos Fiscales no así el año anterior. Los Ingresos por Transferencia al Resto del Sector Público registró un menor ingreso en 2013 por un monto de \$87,789.6 miles, justamente inverso a lo comentado en el rubro anterior, es decir los Ingresos al GTM-AS el año anterior estaban en éste rubro, además de otros ingresos programados para el primer semestre, caso particular de los recursos de los Fondos Sectoriales de Investigación para la Educación no fueron captados.

Respecto a los Gastos y Otras Pérdidas se tiene un saldo de \$164,202.2 miles, saldo mayor en 3.0% respecto a 2012, gastos realizados en cumplimiento de las metas y objetivo programados al período. En conclusión, al cierre del período enero –junio 2013 se obtuvo un Ahorro Neto del Ejercicio de \$21,090.0 miles, 77.0% inferior al Ahorro en el mismo periodo de 2012.

**COMPORTAMIENTO PROGRAMÁTICO PRESUPUESTAL****RECURSOS FISCALES**

Para el ejercicio presupuestal 2013, el monto anual autorizado para recursos fiscales es de \$325,571.8 miles, de los cuales \$85,000.0 miles, el 26.1%, fueron aprobados para operación e inversión del GTM-AS.

CAPITULO DE GASTO	PRESUPUESTO ANUAL (MILES DE PESOS )											
	ORIGINAL			ESTRUCTURA PORCENTUAL DEL ORIGINAL			MODIFICADO			ESTRUCTURA PORCENTUAL DEL MODIFICADO		
	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES
1000	173,775.5	0.0	173,775.5	100.0%	0.0%	100.0%	175,288.4	0.0	175,288.4	100.0%	0.0%	100.0%
2000	16,223.2	13,870.4	30,093.6	53.9%	46.1%	100.0%	16,223.2	13,870.4	30,093.6	53.9%	46.1%	100.0%
3000	39,481.1	39,629.6	79,110.7	49.9%	50.1%	100.0%	39,481.1	39,629.6	79,110.7	49.9%	50.1%	100.0%
4000	9,331.2	0.0	9,331.2	100.0%	0.0%	100.0%	9,331.2	0.0	9,331.2	100.0%	0.0%	100.0%
Suma Gasto Corriente	238,811.0	53,500.0	292,311.0	81.7%	18.3%	100.0%	240,323.9	53,500.0	293,823.9	81.8%	18.2%	100.0%
5000	1,760.8	31,500.0	33,260.8	5.3%	94.7%	100.0%	14,260.8	31,500.0	45,760.8	31.2%	68.8%	100.0%
6000	0.0	0.0	0.0		0.0%	0.0%	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
Suma Gasto de Inversión	1,760.8	31,500.0	33,260.8	5.3%	94.7%	100.0%	14,260.8	31,500.0	45,760.8	31.2%	68.8%	100.0%
TOTAL	240,571.8	85,000.0	325,571.8	73.9%	26.1%	100.0%	254,584.7	85,000.0	339,584.7	75.0%	25.0%	100.0%

Tabla 1.- Presupuesto anual

El presupuesto modificado presenta incremento por 4.3% respecto al original; por un importe de \$14,012.9 miles; el 10.8% corresponde a Gasto Corriente (GC) y 89.2% a Gasto de Inversión (GI), con la siguiente distribución:

En GC: se registró ampliación líquida por \$1,512.9 miles, al capítulo 1000 "servicios personales", calendarizado de julio a diciembre, con la finalidad de llevar a cabo la creación de plazas de personal científico y tecnológico. Se registraron dos oficios de afectación presupuestaria por adecuaciones entre partidas de los capítulos de Gasto de Operación sin modificar los montos asignados.

Para el GI: se recibió ampliación por \$12,500.0 miles en el capítulo 5000 "bienes muebles e inmuebles" calendarizado en el mes de julio; recursos que permitirán fortalecer la infraestructura científica y tecnológica de la Institución, específicamente, para el observatorio de estudio de rayos gamma a muy altas energías por el método Cherenkov en agua; HAWC por sus siglas en inglés. La Unidad de Inversión de la SHCP realizó la evaluación de éste proyecto, lo aprobó y le asignó el número de Cartera de Inversión 133891U0001, trámite realizado en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH).

Es importante mencionar que estos movimientos de ampliación se derivaron de las oportunas gestiones que el CONACyT, como coordinadora Sectorial, realizó ante la SHCP en beneficio de los Centros Públicos de Investigación.

Los recursos programados para el período objeto de este informe, se recibieron en su totalidad, importe que ascendió a \$166,163.6 miles; monto mayor en 55.3% respecto a lo programado y recibido a junio 2012, esta variación se debe a que, los recursos del GTM-AS no fueron asignados al Instituto en el PEF 2012.

CAPITULO DE GASTO	PRESUPUESTO (MILES DE PESOS)					
	ORIGINAL	MODIFICADO	POR EL PERIODO ENERO - JUNIO 2013			
			PROGRAMADO	COMPROMETIDO	SUB-EJERCICIO Y/O SOBRE-EJERCICIO	INDICADOR PORCENTUAL DEL COMPROMETIDO
1000	173,775.5	175,288.4	75,129.3	77,412.2	-2,282.9	103.0%
2000	30,093.6	29,093.6	18,447.3	12,352.5	6,094.8	67.0%
3000	79,110.7	80,110.7	36,328.1	37,157.0	-828.9	102.3%
4000	9,331.2	9,331.2	4,758.9	4,754.4	4.5	99.9%
<b>Suma Gasto Corriente</b>	<b>292,311.0</b>	<b>293,823.9</b>	<b>134,663.6</b>	<b>131,676.1</b>	<b>2,987.5</b>	<b>97.8%</b>
5000	33,260.8	45,760.8	31,500.0	9,506.5	21,993.5	30.2%
6000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
<b>Suma Gasto de Inversión</b>	<b>33,260.8</b>	<b>45,760.8</b>	<b>31,500.0</b>	<b>9,506.5</b>	<b>21,993.5</b>	<b>30.2%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>325,571.8</b>	<b>339,584.7</b>	<b>166,163.6</b>	<b>141,182.6</b>	<b>24,981.0</b>	<b>85.0%</b>

Tabla 2.- totales presupuesto original - modificado, programado - ejercido ene-jun 2013

El presupuesto comprometido contra el programado representó el 85% de los recursos.

A continuación se detalla el ejercicio presupuestal por el período enero – junio 2013 en comparación con el mismo período 2012:

- En el capítulo 1000 "servicios personales", el presupuesto programado asciende a \$75,129.3 miles, de los cuales se comprometieron y pagaron \$77,412.2 miles; resultando un sobre-ejercicio de \$2,282.9 miles los cuales se derivan, principalmente, del pago de estímulos al personal científico, situación que se regulariza al cierre del ejercicio.

En el mismo periodo de 2012 se pagaron servicios personales por \$71,722.3 miles; la variación del 7.35% que se tiene respecto a 2013, obedece al incremento derivado de la Política Salarial emitida por la SHCP para el Sector en 2012, liquidadas en el segundo semestre de ese año, adicionalmente se realizaron nueve contrataciones de personal científico y tecnológico registrando

erogaciones por percepciones y aportaciones patronales, las cuales no se tenían en el primer semestre de ese año.

- Respecto al capítulo 2000 "materiales y suministros" al 30 de junio se tiene sub-ejercicio presupuestario por \$6,094.9 miles, de los cuales \$4,697.6 miles correspondieron al GTM-AS. El importe programado fue de \$18,447.4 miles y se comprometió un importe de \$ 12,352.5 miles; de los cuales \$ 5,221.0 miles, correspondió a las adquisiciones para el desarrollo de trabajos por operación del GTM-AS. Es importante señalar que el grueso de las adquisiciones del GTM-AS se re-programó para el segundo semestre debido a que las condiciones climáticas no permitieron realizar los mantenimientos totales, es por ello que no se adquirieron los materiales, refacciones y accesorios programados, principalmente en los meses de mayo-junio.

En 2012 el presupuesto ejercido en este capítulo fue de \$5,105.0 miles, cifra menor en 141.97% respecto al periodo enero – junio 2013; la variación se debe a lo que ya se comentó, en 2013 se asignó el presupuesto del GTM-AS en Recursos Fiscales, no así el año anterior.

En cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (LAASSP) en su Artículo primero fracción IV: los compromisos, de este capítulo, están sustentados por una Licitación Pública Nacional (LPN) de acuerdo al Art. 28 fracción I; 117 contratos por adjudicación conforme al Art. 41, directa por excepción y; 251 por el Art. 42, directa por monto.

- En el capítulo 3000 "servicios generales" al periodo que se informa, \$36,328.0 miles corresponden al presupuesto programado y se comprometieron recursos por \$37,157.0 miles, resultando un sobre-ejercicio por \$ 829.0 miles; como consecuencia de contratos anualizados por el aseguramiento de bienes patrimoniales, pago de asesoría jurídica derivado de la resolución del crédito fiscal que se tenía desde el año 2003; importe que, difícilmente se podía programar ya que dependió de la resolución emitida por el Octavo Tribunal Colegiado en Materia Administrativa del D.F. y, de acuerdo al contrato, por la prestación de servicios profesionales, era obligatorio liquidar.

A junio 2012 el presupuesto ejercido sumó \$16,870.4 miles cifra menor en 120.25% al registrado en 2013; al igual que el capítulo anterior, ésta variación se debe a que, en éste año se tiene asignado el presupuesto de GTM-AS en Recursos Fiscales no así en el año anterior.

En éste capítulo y en atención a la LAASSP, los compromisos están sustentados por cuatro LPN; 142 contratos por adjudicación directa por excepción y; 283 contratos por adjudicación directa por monto.

- En el capítulo 4000 "transferencias", al 30 de junio, se registraron compromisos por un monto de \$4,754.4 miles, 99.9% respecto a lo programado, es decir existió un sub-ejercicio de \$4.5 miles. Los recursos se destinaron a cubrir el Programa de Becas Institucional, así como de los gastos incurridos en la formación de recursos humanos de excelencia inscritos en los postgrados institucionales. En este rubro es importante destacar que se logró la conclusión de tesis de postgrado, 22 estudiantes de maestría y 15 de doctorado superando la meta establecida para el primer semestre de 20 estudiantes de maestría y 9 de doctorado.

En 2012 se ejercieron recursos por \$5,079.4 miles, respecto a éste año la variación del 6.40% es negativa, su principal causa obedece a que el programa de becas 2013 es menor al padrón de beneficiarios de 2012, debido a los registros por altas, bajas y graduados de la plantilla estudiantil.

- Al periodo objeto de este informe, en el capítulo 5000 "bienes muebles", el presupuesto programado asciende a \$31,500.0 miles, de los cuales se comprometió y pagó un monto de \$ 9,506.5 miles, mismos que se destinaron para soportar el compromiso de adquisición de subpaneles para el GTM-AS con la finalidad de iniciar la etapa de conclusión del crecimiento de la superficie reflectora de 32 a 50 metros. Este capítulo registró un sub-ejercicio de 69.8% por lo cual es pertinente mencionar que en el mes de julio se comprometerán esos recursos con el proveedor, Italiano, Media Lario S.R.I. para la fabricación de los subpaneles. La Unidad de Inversiones de la SHCP en su Portal Aplicativo le aprobó y asignó la Cartera de Inversión número 123891U0003. Al mes de junio, en el PASH, se dio seguimiento de inversión con avance físico del siete por ciento.

El primer semestre del 2013 ha sido el período más productivo en la ingeniería y el comisionamiento científico en la historia del GTM-AS, destacándose de manera importante el logro de la meta sobre la publicación de la primera convocatoria para presentación de proyectos para la Primera Ciencia con el GTM-AS, es por ello que al cierre presupuestal del ejercicio está previsto que se ejerzan la totalidad de los recursos asignados para el año.

Respecto a este mismo periodo del año 2012, no se tuvo presupuesto de inversión asignado, por lo que la variación es del cien por ciento.

Con la finalidad de graficar la información descrita, a continuación se presenta el Presupuesto Programado y Comprometido por el período de este informe.

CAPITULO DE GASTO	PRESUPUESTO ENERO - JUNIO 2013 (MILES DE PESOS)								
	PROGRAMADO			COM PROMETIDO			SUB-EJERCICIO Y/O SOBRE-EJERCICIO		
	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES	SUSTANTIVO Y OPERACIÓN	GTM-AS	TOTAL RECURSOS FISCALES
1000	75,129.3	0.0	75,129.3	77,412.2	0.0	77,412.2	-2,282.9	0.0	-2,282.9
2000	8,528.8	9,918.6	18,447.4	7,131.5	5,221.0	12,352.5	1,397.3	4,697.6	6,094.9
3000	16,033.2	20,294.8	36,328.0	17,756.9	19,400.1	37,157.0	-1,723.7	894.7	-829.0
4000	4,758.9	0.0	4,758.9	4,754.4	0.0	4,754.4	4.5	0.0	4.5
<b>Suma Gasto Corriente</b>	<b>104,450.2</b>	<b>30,213.4</b>	<b>134,663.6</b>	<b>107,055.0</b>	<b>24,621.1</b>	<b>131,676.1</b>	<b>-2,604.8</b>	<b>5,592.3</b>	<b>2,987.5</b>
5000	0.0	31,500.0	31,500.0	0.0	9,506.5	9,506.5	0.0	21,993.5	21,993.5
6000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Suma Gasto de Inversión</b>	<b>0.0</b>	<b>31,500.0</b>	<b>31,500.0</b>	<b>0.0</b>	<b>9,506.5</b>	<b>9,506.5</b>	<b>0.0</b>	<b>21,993.5</b>	<b>21,993.5</b>
<b>TOTAL</b>	<b>104,450.2</b>	<b>61,713.4</b>	<b>166,163.6</b>	<b>107,055.0</b>	<b>34,127.6</b>	<b>141,182.6</b>	<b>0.0</b>	<b>21,993.5</b>	<b>21,993.5</b>

Tabla 3.- Presupuesto programado - comprometido.

En atención al Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, modernización de la APF; publicado en el DOF el 10 de diciembre de 2012, se manifiesta que el Programa de Adquisiciones y Servicios erogados no contraviene a lo dispuesto en ese Decreto, presentando los resultados obtenidos con la aplicación de diversos modelos de eficiencia para disminuir gastos de operación y administración en el primer semestre del 2013:

MODELO DE EFICIENCIA POR CAPITULO	AHORROS (en miles)				
	1000	2000	3000	5000	TOTAL
Administración de Almacenes		9.8			9.8
Administración de Viáticos y Comisiones			18.7		18.7
Adquisiciones contrato abierto			60		60
Adquisiciones, negociación en contratos de viáticos y comisiones			77.3		77.3
Adquisiciones, uso de herramientas de informática			2.2		2.2
Automatización			17.9		17.9
Bitácora electrónica			2.5		2.5
Eficiencia Energética		33			33
Optimización de recursos			10		10
Racionalización de bienes inmuebles			27.4		27.4
Uso de factura y pago electrónico			33.8		33.8
<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>42.7</b>	<b>149.8</b>	<b>0</b>	<b>292.3</b>

Tabla 4.- Ahorros en modelo de eficiencia.

## RECURSOS PROPIOS

Para el ejercicio 2013, al INAOE se le aprobó un presupuesto original anual de \$45,000.0 miles.

Durante el periodo enero-junio los ingresos programados ascienden a \$20,416.3 miles, la eficiencia de captación de ingresos fue del 48.0%. El ingreso captado sumado a la disponibilidad inicial, proveniente del superávit de recursos propios del ejercicio 2012, por \$6,374.9 miles; nos arroja un total de recursos disponibles por \$16,167.9 miles.

La captación real fue de \$9,793.0 miles; 41.3% provienen de Contratos por venta de servicios con PEMEX-Refinación y C.F.E.; 25.9% por convenios de colaboración entre los que se destacan: Universidad de Maryland; Universidad Complutense de Madrid España; El Instituto de Estudios Espaciales de Cataluña, España; La Compañía Minera María del Estado de Sonora; Por la venta de bienes se captó el 15.9% principalmente de la Planta Volkswagen de México y de la Universidad Nacional Autónoma de México; Por impartición de cursos de matemáticas a profesores del Estado de Puebla-Tlaxcala y por cursos de colorimetría se captó el 15.3%; por último el 1.6%, \$156.7 miles, corresponden a ingresos de productos financieros y otros.

En ese mismo período los egresos ascendieron a \$8,046.3 miles, en conceptos relacionados a las necesidades presentadas para el desarrollo de los convenios y contratos descritos en el párrafo anterior. En servicios personales se erogó el 69.4%; en materiales y suministros el 13.5%; servicios generales presentó erogaciones equivalentes al 14.9% y por último en el pago de becas por colaboración en proyectos institucionales de Recursos Propios el 2.2%.

A manera de graficar la información de Recursos Propios Autogenerados, se presenta el siguiente cuadro:

CAPITULO	PRESUPUESTO ORIGINAL ANUAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO ENERO - JUNIO	DISPONIBILIDAD INICIAL	RECURSOS CAPTADOS ENERO - JUNIO	SUMA DISPONIBILIDAD Y CAPTACIÓN DE RECURSOS	PRESUPUESTO EJERCIDO
1000	24,454.2	11,162.0	522.1	6,659.0	7,181.1	5,585.0
2000	1,715.0	975.4	1,862.7	975.4	3,037.7	1,089.6
3000	18,030.8	7,846.9	3,990.1	1,726.6	5,459.1	1,198.5
4000	800.0	432.0	0.0	432.0	432.0	173.2
<b>Suma Gasto Corriente</b>	<b>45,000.0</b>	<b>20,416.3</b>	<b>6,374.9</b>	<b>9,793.0</b>	<b>16,167.9</b>	<b>8,046.3</b>
5000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Suma Gasto de Inversión</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>45,000.0</b>	<b>20,416.3</b>	<b>6,374.9</b>	<b>9,793.0</b>	<b>16,167.9</b>	<b>8,046.3</b>

tabla 5.- Recursos Propios.

### **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN: RECURSOS CONACYT, FONDOS SECTORIALES Y MIXTOS.**

El Instituto para desarrollar investigación científica, tecnológica y de innovación participa en diversas convocatorias para la asignación de recursos. Con las siguientes instancias se tienen firmados 89 convenios de colaboración y desarrollo vigentes en el primer semestre:

- Fondos Institucionales del Conacyt, 15 proyectos.
- Fondo Sectorial del Conacyt con la Secretaría de Marina, 8 proyectos; con la Secretaría de Educación Pública, 44 proyectos; con la Secretaría de Energía, 4 proyectos; con la Secretaría de Salud y con el Fondo Sectorial de la Secretaría de Relaciones Exteriores, un proyecto en cada uno; por Fondos Mixtos, 16 proyectos.

Es característico de los Fondos en Administración iniciar el ejercicio con disponibilidad financiera; esta ascendió a \$42,129.3 miles 67.1% para GC y 32.9% para GI. De esa disponibilidad \$23,080.5 miles, es decir el 54.78% corresponde al Fondo Sectorial de Conacyt con la Secretaría de Marina; 22.23% al Fondo Sectorial con la Secretaría de Educación Pública para Investigación en Ciencia Básica; 10.58% del Fondo Sectorial de la Secretaría de Energía; 0.05% al Fondo Sectorial de Salud; \$3,578.2 miles es decir el 8.49% de Fondos Mixtos; \$1,625.2 miles el 3.86% provienen del Fondo Institucional Conacyt.

DISTRIBUCIÓN DE SALDOS INICIALES POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO (en pesos)							
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	SALDOS INICIALES				ESTRUCTURA PORCENTUAL DE LOS SALDOS INICIALES		
	GASTO CORRIENTE	GASTO DE INVERSIÓN	TOTAL	%	GTO. CORRIENTE	GTO. DE INVERSIÓN	TOTAL
FONDO INSTITUCIONAL DEL CONACYT (FOINS)	1,605.4	19.8	1,625.2	3.86%	98.8%	1.2%	100.0%
FONDOS SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN PARA LA EDUCACIÓN	6,002.9	3,363.7	9,366.6	22.23%	64.1%	35.9%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EN CIENCIAS NAVALES	12,189.9	10,890.5	23,080.5	54.78%	52.8%	47.2%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN EN SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	20.8	0.0	20.8	0.05%	100.0%	0.0%	100.0%
FONDO SECTORIAL PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ENERGÍA	5,214.0	-755.9	4,458.1	10.58%	117.0%	-17.0%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN DE RELACIONES EXTERIORES	0.0	0.0	0.0	0.00%	0.0%	0.0%	0.0%
FONDOS MIXTOS EN ADMON.	3,226.4	351.8	3,578.2	8.49%	90.2%	9.8%	100.0%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>28,259.5</b>	<b>13,869.9</b>	<b>42,129.3</b>	<b>100.00%</b>	<b>67.1%</b>	<b>32.9%</b>	<b>100.0%</b>

tabla 6.- saldos iniciales

Durante el período del presente informe, se captaron recursos por \$32,405.1 miles, 78.0% para GC y 22.0% para GI. El Fondo Sectorial de Marina transfirió recursos por \$27,131.9 miles de los cuales 75.5% corresponden a GC y 24.5% para GI, el Instituto es uno de los principales socios en investigación y desarrollo tecnológico con aplicación en ciencias navales de ésta Secretaría, actualmente se tienen firmados ocho proyectos mismos que están en proceso de desarrollo. El 9.5% de los recursos totales captados los aportó el Fondo Institucional del Conacyt ingresos destinados para el fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del Centro así como para el desarrollo de instrumentación científica puntera con aplicaciones sociales, otros recursos han sido destinados para la realización de investigación en Cómputo Ubicuo-Salud Ubicua; un tema importante con los apoyos del Conacyt está relacionado con la capacitación para la transferencia y comercialización de tecnología, asignando un importe de \$2,000.0 miles a finales del mes de junio. El Fondo Sectorial de Investigación para la Educación de la SEP, en este período no aportó recursos debido al proceso administrativo-legal que conllevó el cambio de Secretario Administrativo. Sobre el Fondo Sectorial para investigación y desarrollo tecnológico en energía, podemos mencionar que la asignación de recursos en este semestre fue de \$137.2 miles, sin embargo el Instituto está desarrollando aplicaciones técnicas en el proyecto de celdas solares fotovoltaicas basadas en películas delgadas de  $ge(X) si(1-X):H$  depositadas por plasma sobre substratos de plástico. Aplicación que redundará en desarrollo de energía sustentable. En otro orden de ideas, para la realización del Taller Latinoamericano del Leguaje se captaron recursos por \$961.2 miles provenientes de la Secretaría de Relaciones Exteriores; dicho taller se realizó en el mes de junio en la Ciudad de Puebla con participantes de diversas partes del mundo. Los fondos mixtos en administración captaron recursos por \$1,094.7 miles, es decir el 3.4% del total de los recursos recibidos en los Fondos en Administración; cuatro proyectos recibieron recursos; \$583.0 miles para la colaboración en el desarrollo de un centro interinstitucional para contribuir al fortalecimiento de las empresas de la

industria automotriz de la región sur-oriente; \$267.7 miles para realizar asesoría en temas de energía eólica con el Instituto de Investigaciones Eléctricas, ambos en GC. Recursos para GI se recibieron ingresos por \$50.0 miles del convenio de colaboración con el proyecto de vigilancia de grandes áreas de la red de ciencia y tecnología con el ITESM y \$194.0 miles para el desarrollo de cursos a maestros del Colegio de Bachilleres del Estado de Puebla.

DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO (en miles de pesos)							
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS POR EL PERÍODO ENERO - JUNIO 2013				ESTRUCTURA PORCENTUAL DE LOS INGRESOS ENE - JUN		
	GASTO CORRIENTE	GASTO DE INVERSIÓN	TOTAL	%	GTO. CORRIENTE	GTO. DE INVERSIÓN	TOTAL
FONDO INSTITUCIONAL DEL CONACYT (FOINS)	2,826.6	253.4	3,080.0	9.5%	91.8%	8.2%	100.0%
FONDOS SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN PARA LA EDUCACIÓN	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EN CIENCIAS NAVALES	20,492.7	6,639.2	27,131.9	83.7%	75.5%	24.5%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN EN SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
FONDO SECTORIAL PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ENERGÍA	137.2	0.0	137.2	0.4%	100.0%	0.0%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACION DE RELACIONES EXTERIORES	961.2	0.0	961.2	3.0%	100.0%	0.0%	100.0%
FONDOS MIXTOS EN ADMON.	850.8	244.0	1,094.7	3.4%	77.7%	22.3%	100.0%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25,268.5</b>	<b>7,136.6</b>	<b>32,405.1</b>	<b>100.0%</b>	<b>78.0%</b>	<b>22.0%</b>	<b>100.0%</b>

Tabla 7.- Ingresos por el período enero - junio 2013

El saldo inicial de \$42,129.3 miles más los ingresos del periodo \$32,405.1 miles, determina \$74,534.4 miles por ingresos acumulados, de los cuales se erogaron \$24,668.1 miles; 78.3% en GC y 21.7% en GI; con la siguiente distribución:

El 10.4% se erogó en la adquisición de materiales y suministros electrónicos y de laboratorio; 63.5% en servicios generales por servicios externos con terceros nacionales maquinados para la fabricación de piezas mecánicas para el ensamble de prototipos, mantenimiento y reparación de equipo de laboratorio, inscripciones, pasajes y viáticos nacionales por asistencia a diversos talleres y congresos, pasajes y viáticos internacionales por la realización de estancias de investigación y por asistencia a diversos talleres, congresos y convenciones científicas; se han erogado recursos por la publicación de artículos científicos otorgando el merecido crédito al Conacyt por el financiamiento al desarrollo científico y la publicación de sus resultados; 4.5% en becas derivado del programa postdoctoral y por trabajos de colaboración en el desarrollo de proyectos; el resto, 21.6% en la adquisición de bienes muebles, integrados por equipo de laboratorio, informáticos, por maquinaria y equipo eléctrico y electrónico. En cuanto a la adquisición de equipo es importante mencionar que algunos de ellos forman parte del entregable por el desarrollo del proyecto de investigación, principalmente, en el Fondo Sectorial con la Secretaría de Marina.

La distribución porcentual de las erogaciones se presentan de la siguiente manera: Recursos Conacyt 3.7%; Sectorial con SEP 15.3%; Sectorial con Marina 59.1%; Sectorial con Salud 0.1%; Sectorial con Energía 11.6%; Relaciones Exteriores 2.3% y; Mixtos 7.9%.

A manera de graficar esta información, se presenta la siguiente tabla.

DISTRIBUCIÓN DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO (en miles de pesos)							
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	EGRESOS POR EL PERIODO ENERO - JUNIO 2013				ESTRUCTURA PORCENTUAL DE LOS EGRESOS		
	GASTO CORRIENTE	GASTO DE INVERSIÓN	TOTAL	%	GTO. CORRIENTE	GTO. DE INVERSIÓN	TOTAL
FONDO INSTITUCIONAL DEL CONACYT (FOINS)	862.0	46.5	908.5	3.7%	94.9%	5.1%	100.0%
FONDOS SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN PARA LA EDUCACIÓN	2,296.6	1,484.9	3,781.5	15.3%	60.7%	39.3%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EN CIENCIAS NAVALES	11,438.8	3,128.1	14,566.9	59.1%	78.5%	21.5%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN EN SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	20.8	0.0	20.8	0.1%	100.0%	0.0%	100.0%
FONDO SECTORIAL PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ENERGÍA	2,532.2	339.4	2,871.6	11.6%	88.2%	11.8%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACION DE RELACIONES EXTERIORES	575.2	0.0	575.2	2.3%	100.0%	0.0%	100.0%
FONDOS MIXTOS EN ADMON.	1,584.5	359.1	1,943.6	7.9%	81.5%	18.5%	100.0%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19,310.1</b>	<b>5,358.0</b>	<b>24,668.1</b>	<b>100.0%</b>	<b>78.3%</b>	<b>21.7%</b>	<b>100.0%</b>

Tabla 8.- Egresos por el período enero - junio 2013

La disponibilidad final del primer semestre asciende a \$49,866.4 miles, de los cuales la mayoría de los recursos, es decir el 71.48%, corresponden a Fondo Sectorial con Secretaría de Marina.

DISTRIBUCIÓN DE LA DISPONIBILIDAD FINAL, AL FINAL DEL PRIMER SEMESTRE, POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO (en miles de pesos)							
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DISPONIBILIDAD FINAL (PRIMER SEMESTRE 2013)				ESTRUCTURA PORCENTUAL DE LA DISPONIBILIDAD FINAL AL PRIMER SEMESTRE 2013		
	GTO. CORRIENTE	GTO. DE INVERSIÓN	TOTAL	%	GTO. CORRIENTE	GTO. DE INVERSIÓN	TOTAL
FONDO INSTITUCIONAL DEL CONACYT (FOINS)	3,570.0	226.7	3,796.7	7.61%	94.0%	6.0%	100.0%
FONDOS SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN PARA LA EDUCACIÓN	3,706.3	1,878.8	5,585.1	11.20%	66.4%	33.6%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EN CIENCIAS NAVALES	21,243.8	14,401.7	35,645.5	71.48%	59.6%	40.4%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACIÓN EN SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	0.0	0.0	0.0	0.00%	0.0%	0.0%	0.0%
FONDO SECTORIAL PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ENERGÍA	2,819.0	-1,095.2	1,723.8	3.46%	163.5%	-63.5%	100.0%
FONDO SECTORIAL DE INVESTIGACION DE RELACIONES EXTERIORES	386.0	0.0	386.0	0.77%	100.0%	0.0%	100.0%
FONDOS MIXTOS EN ADMON.	2,492.7	236.6	2,729.3	5.47%	91.3%	8.7%	100.0%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34,217.9</b>	<b>15,648.5</b>	<b>49,866.4</b>	<b>100.00%</b>	<b>68.6%</b>	<b>31.4%</b>	<b>100.0%</b>

Tabla 9.- Disponibilidad final al primer semestre del 2013

Otra fuente de financiamiento importante con la que cuenta el Instituto, es el Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico; la información del origen y aplicación de estos recursos se presenta, de acuerdo al orden del día, en el numeral 9 de esta Carpeta.

**El detalle de todas las cifras contenidas en el presente informe está a disposición en el Anexo I.**