



INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

5.10.1. ANÁLISIS PRESUPUESTAL

SITUACIÓN PRESUPUESTAL

DESCRIPCIÓN	CAPITULO	2019			2020		
		ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO	ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO
SERVICIOS PERSONALES	1000	242,749.3	250,008.2	236,347.8	263,423.7	268,547.3	244,995.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	2000	20,168.4	18,162.3	16,745.0	15,050.0	9,584.2	7,296.3
SERVICIOS GENERALES	3000	89,071.0	80,020.3	71,721.1	86,611.5	85,211.9	74,108.6
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4000	7,089.8	7,089.8	6,869.8	7,089.8	5,499.9	5,279.9
TOTAL INAOE		359,078.4	355,280.5	331,683.6	372,174.8	368,843.2	331,679.8





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

Incluye recursos propios y fiscales

Durante el ejercicio 2020 se contó con un presupuesto original de \$372,174.8 miles de pesos, mismo que sufrió ampliaciones presupuestales, en el capítulo 1000 "Servicios Personales" y reducciones en los capítulos 2000 "Materiales y Suministros", 3000 "Servicios Generales" y 4000 Transferencias, subsidios y otras ayudas para quedar en un presupuesto modificado de \$368,843.2 miles de pesos. En el ejercicio 2020 se devengaron recursos por \$331,679.8 miles de pesos, un 10.1% menor a lo programado modificado, esta variación se reflejó principalmente en el capítulo 1000.

En comparación con el ejercicio 2019 el presupuesto devengado fue menor en un 8.6% debido que el presupuesto autorizado para el ejercicio 2020 fue mayor.

A continuación, se presenta el comportamiento por capítulo de gasto:

- **Capítulo 1000 Servicios Personales**

En el 2020 en el capítulo 1000 se devengaron recursos por \$244,995.0 miles de pesos, cifra menor al presupuesto modificado en un (26.1%) debido principalmente a la política salarial (incrementos salariales). Por lo que se refiere a los recursos fiscales asignados a este capítulo estos fueron ejercidos en su totalidad. Comparando el ejercicio 2020 con 2019, en este capítulo se devengó en el año que se reporta un gasto mayor en 3.7% variación derivada principalmente por la política salarial y estímulos al personal operativo.

- **Capítulo 2000 Materiales y Suministros**

Se devengaron recursos por \$7,296.3 miles de pesos con una variación de 2.2% debido a que captación de recursos propios fue menor de lo presupuestado, en este capítulo. Esta erogación respecto al ejercicio 2019 presenta una variación negativa del (56.4%) en virtud de que en 2020, se tuvo una reducción a este capítulo por un importe de \$5,465.8, así mismo se efectuaron licitaciones con mejores ofertas para la adquisición de materiales que se utilizan en los diferentes laboratorios del Instituto, por lo que se obtuvieron economía.





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

- **Capítulo 3000 Servicios Generales**

En el ejercicio de análisis se devengaron \$74,108.6 miles de pesos, un (22.3%) menos que el presupuesto aprobado modificado, en virtud de se efectuaron licitaciones con mejores ofertas para la contratación de servicios generales para Instituto, por lo que se obtuvieron economías. Comparando 2020 con 2019 se refleja un gasto mayor de 3.3%, derivado de que para este ejercicio el presupuesto autorizado fue menor.

- **Capítulo 4000 Subsidios, Transferencias y Otras Ayudas**

El año 2020 se devengó en este rubro un importe de \$5,279.9 miles de pesos, cantidad menor en (1.6%) al presupuesto modificado asignado. El ejercicio 2020 con relación a lo erogado en 2019 existe variación menor del (23.1%), derivado a que se en este ejercicio se tuvo una reducción al presupuesto autorizado en recursos fiscales.





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA
PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

En el ejercicio 2020 el INAOE ejerció su presupuesto a través de la operación de tres programas presupuestarios los cuales se detallan a continuación:

PRESUPUESTO PROBADO, MODIFICADO Y DEVENGADO POR ESTRUCTURA 2019 Y 2020							
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	CAPITULO DE GASTO	2019			2020		
		ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO	ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1000	2,196.6	2,222.4	1,597.6	8,830.4	8,839.3	8,839.3
	2000						
	3000						
	4000						
TOTAL O001		2,196.6	2,222.4	1,597.6	8,830.4	8,839.3	8,839.3
M001 Actividades de apoyo administrativo	1000	28,407.5	29,892.2	29,892.2	30,044.6	30,533.8	30,533.8
	2000	134.5	123.9	123.9	158.6	130.3	130.3
	3000	949.5	737.2	737.2	834.4	2,018.5	2,018.5
	4000	0.0	0.0	0.0			
TOTAL M001		36,150.2	29,491.5	30,753.3	31,037.6	32,682.6	32,682.6
E003 Investigación científica, desarrollo e innovación.	1000	212,145.2	217,893.6	204,858.0	224,548.6	229,174.2	205,621.9
	2000	20,033.9	18,038.4	16,621.1	14,891.3	9,453.9	7,166.0
	3000	88,121.5	79,283.1	70,983.9	85,777.0	83,193.4	72,090.1
	4000	7,089.8	7,089.8	6,869.8	7,089.8	5,499.9	5,279.9
TOTAL E003		299,332.8	322,304.8	299,332.8	332,306.8	327,321.3	290,157.9

PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DE ÓRGANO DE GOBIERNO INAOE 2021





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

0001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.

Los recursos devengados en el ejercicio 2020 ascendieron a \$8,839.3 miles de pesos, teniendo una variación mayor del 0.1% respecto al presupuesto aprobado. Este programa únicamente cuenta con asignación para el rubro de servicios personales, por lo cual sus erogaciones corresponden a sueldos, prestaciones y aportaciones patronales del personal adscrito al área. Los recursos de este programa son orientados a la vigilancia y control del uso de recursos apegados a la legislación y normatividad vigente, así como al seguimiento del cumplimiento de los diversos programas de buen gobierno, establecidos por el ejecutivo federal, a través de la contraloría interna, dependiente de la Secretaría de la Función Pública. Comparando con el ejercicio 2019, existe una variación mayor del 297.7% respecto presupuesto modificado del ejercicio 2020.

M001 Actividades de Apoyo Administrativo.

En este programa se cuenta con un presupuesto modificado por \$32,682.6 miles de pesos, y se devengó la totalidad del mismo, por lo cual no hay variación. De las acciones realizadas con dichos recursos destaca el pago de sueldos y prestaciones; adquisición de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales; en servicios generales se pagaron los servicios básicos tales como energía eléctrica, conducción de señales, servicio postal, telefonía, así como el programa de capacitación, entre otros. Los resultados de este programa son principalmente la dotación de bienes y servicios mediante el cumplimiento de las normas y leyes, a fin de permitir la operación de las áreas sustantivas y del desarrollo de los proyectos, y actividades de investigación, desarrollo tecnológico y formación de recursos humanos. En comparación del ejercicio 2020, se tuvo un presupuesto modificado mayor de 6.3% en el ejercicio 2019.





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

E003 Investigación Científica, Desarrollo e Innovación.

En este programa los recursos que se devengaron es por \$290,157.9 miles de pesos, cantidad que significó un menor ejercicio presupuestario de (11.4%) en comparación al presupuesto modificado. Los resultados obtenidos con la erogación mencionada es la siguiente: en infraestructura humana y material, durante el periodo se pagaron sueldos y prestaciones, en cuanto a las adquisiciones las principales se realizaron en las partidas de Materiales y útiles de Impresión y reproducción; material para información en actividades de investigación científica y tecnología; productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima; material eléctrico y electrónico; combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos y Prendas de protección personal, en cuanto a los servicios las principales erogaciones se realizaron en: cumplir con los pagos de los servicios básicos, arrendamientos de vehículos y maquinaria, patentes, regalías y otros; asesorías asociadas a convenios, tratados o acuerdos; subcontratación de servicios con terceros; Seguros de bienes patrimoniales y mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, para este ejercicio se contó con una planta de investigadores formada por 174 investigadores, y/o ingenieros tecnólogos, distribuidos de la siguiente manera: 34 en Astrofísica, 35 en Óptica, 33 en Electrónica, 21 en Ciencias Computacionales, 24 Tecnólogos y 27 Catedráticos. Del total de investigadores y/o ingenieros tecnólogos 174, 173 tienen el grado de doctor y 1 es maestro en ciencias, muestra de ello es la pertenencia que tienen dentro del SNI, el cual para el ejercicio 2020 quedó de la siguiente manera: investigadores regidos por el EPA llegó al **87% (107/123)**, investigadores catedráticos llegó al **74% (20/27)**, es importante señalar que durante el ejercicio 2020; 3 tecnólogos y 3 técnicos lograron permanecer como miembros del SNI. En cuanto a la Productividad Científica de las **279** publicaciones generadas fundamentalmente se concentran en revistas internacionales indexadas en el JCR (92% del total), en concordancia con los criterios de calidad seguidos por el Sistema Nacional de Investigadores. Así mismo, el porcentaje en cada uno de los cuartiles se describen de la siguiente manera: (Q1-48%, Q2-27%, Q3-21%, Q4-4%), un porcentaje importante (75%) de los artículos indizados se publicaron en revistas pertenecientes a los dos primeros cuartiles. El número de proyectos de investigación es de 152, de los cuales 77 son proyectos externos y 75 son proyectos Interinstitucionales



INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFISICA OPTICA Y ELECTRONICA
**Enero-Diciembre 2020
(Miles de Pesos)**
INGRESOS

Fuente de Ingresos	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 31 de diciembre de 2020						Porcentaje del total captado respecto del programado al periodo (H) = (F/B)*100	(Menor) o Mayor captación en relación con lo programado al periodo	Porcentaje del total captado respecto del modificado anual (I) = (F/A)*100
			Programado al periodo (B)	Captado por la operación del ejercicio 2020(D)	% variación Programado y captado	Devengado no cobrado (E)	Total. Captado + Devengado no cobrado (F) = D+E	Diferencia (G) = B-F			
Propios	35,200.0	35,200.0	35,200.0	2,579.4	7.33%	31.5	2,610.9	32,589.1	7.42%	-92.58%	7.42%
Fiscales	336,974.8	333,643.2	333,643.2	333,643.2	100.00%	-	333,643.2	0.00	100.00%	0.00%	99.01%
Total	372,174.8	368,843.2	368,843.2	336,222.6	91%	31.5	336,254.1	32,589.1	91.16%	-8.84%	90.35%

GASTO

Capítulo de Gasto	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 31 de diciembre de 2020						Porcentaje del total respecto del programado al periodo (H) = F/B*100	(Menor) o Mayor gasto en relación con lo programado al periodo	Porcentaje del total respecto del modificado anual (I) = F/A*100
			Programado al periodo (B)	Ejercido por la operación del ejercicio 2020 (D)	% variación Programado y ejercido	Devengado no pagado (E)	Total. Ejercido + Devengado no pagado (F) = D+E	Diferencia (G) = B-F			
1000	263,423.7	268,547.3	268,547.3	244,972.3	91.22%	22.7	244,995.0	23,552.3	91.23%	-8.77%	93.00%
2000	15,050.0	9,584.2	9,584.2	7,269.9	75.85%	26.4	7,296.3	2,287.8	76.13%	-23.87%	48.48%
3000	86,611.5	85,211.9	85,211.9	71,760.7	84.21%	2,347.9	74,108.6	11,103.3	86.97%	-13.03%	85.56%
4000	7,089.8	5,499.9	5,499.9	5,279.9	96.00%	-	5,279.9	220.0	96.00%	-4.00%	74.47%
Subtotal	372,174.8	368,843.2	368,843.2	329,282.8	89.27%	2,397.0	331,679.8	37,163.4	89.92%	-10.08%	89.12%
5000	0.0	0.0				-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
6000	0.0	0.0				-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
Subtotal	-	-	-			-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
Total	372,174.8	368,843.2	368,843.2			2,397.0	2,397.0	366,446.2	0.65%	-99.35%	0.64%

COMENTARIOS EN TORNO AL EJERCICIO DEL GASTO
INGRESOS:
RECURSOS PROPIOS:

El ingreso autorizado para este ejercicio 2020 ascendió a \$35,200.0 miles de pesos de los cuales se recaudaron \$ 2,579.4 que representa el (7.33%) de lo programado. El importe recaudado se integra por Venta de bienes \$ 2.6; Venta de Servicios (Pulidos de espejos, redondeo, esmerilado, aluminizado, calibración de equipos) \$264.9; Apoyos de diversas instituciones para congresos \$ 603.2; Productos financieros \$6.7; Recuperación de bungalows \$40.5 y otros \$1,661.5

RECURSOS FISCALES:

El presupuesto modificado autorizado del ejercicio 2020 fue de \$ 333,643.2 miles de pesos de los cuales se recibió el 100.00% de lo programado, que corresponden a los capítulos: 1000 "Servicios Personales" \$239,360.1; en cuanto al capítulo 2000 "Materiales y Suministros" se recibió \$8,709.3; capítulo 3000 "Servicios Generales" \$80,293.9 y capítulo 4000 "Subsidios, Transferencias y otras ayudas" del presupuesto programado a diciembre es de \$5,279.9.

EGRESOS:

Capítulo 1000 Servicios Personales

Del total ejercido del presupuesto por \$244,972.3, corresponden a recursos fiscales \$239,337.4 y de Recursos Propios \$5,634.9, del cual se ejerció el total de los recursos autorizados para Recursos Fiscales y se observa un subejercicio neto por \$23,552.3 que representa una variación menor de (8.77%), entre el presupuesto ejercido con el presupuesto programado modificado correspondiente a Recursos Propios, lo cual es derivado de la baja captación de recursos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Del presupuesto ejercido por \$7,269.9 corresponden el total a recursos fiscales que representa una variación menor de (23.87%), se recibió todo el presupuesto calendarizado de recursos fiscales para este capítulo. El sobre ejercicio que se observa en recursos propios va en proporción a los ingresos autogenerados, tal como se puede observar se captaron pocos recursos respecto a lo autorizado, sin embargo el gasto de este capítulo se aplicó a las siguientes partidas: Materiales y útiles de Impresión y reproducción; Material para información en actividades de investigación científica y tecnología; Material de limpieza; Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima; Material eléctrico y electrónico; Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos; Prendas de protección personal, entre otras.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Del total ejercido por \$71,760.7 todo corresponden a recursos fiscales y la variación que se refleja en este capítulo es menor por (13.03%), lo cual se debe a que no se tuvo necesidad de ejercer todo el presupuesto programado en el período de Recursos Propios, así mismo el presupuesto ejercido se aplicó principalmente en la partidas del concepto de servicios básicos, arrendamiento de vehículos y maquinaria, patentes, regalías y otros; Asesorías asociadas a convenios, tratados o acuerdos; Subcontratación de servicios con terceros; Seguros de bienes patrimoniales; mantenimiento de maquinaria, entre otras.

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El presupuesto ejercido es por \$5,279.9 de lo programado en este capítulo, la variación menor de (4.0%), en cuanto a lo programado en Recursos Propios no se erogó por no existir recursos autogenerados.

Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

No se obtuvieron recursos para este capítulo en PEF por lo tanto no se ejercieron recursos

Capítulo 6000 Inversión Pública

No se obtuvieron recursos para este capítulo en PEF por lo tanto no se ejercieron recursos

Anexo 5.10.1.a (2)
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

RECURSOS FISCALES		2020 (miles de pesos)						EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
CAPÍTULO DE GASTO*	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-DICIEMBRE				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)		
1000	234,236	239,360.1	239,360.1	239,337.4	22.71	239,360	100.00	
2000	14,175	8,709.3	8,709.3	7,269.9	26.40	7,296	83.78	
3000	81,693	80,293.9	80,293.9	71,760.7	2,347.90	74,109	92.30	
4000	6,870	5,279.9	5,279.9	5,279.9	0.00	5,280	100.00	
Subtotal	336,975	333,643	333,643	323,648	2,397	326,045	97.72	
RECURSOS PROPIOS		2020 (miles de pesos)						EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
CAPÍTULO DE GASTO*	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-DICIEMBRE				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)		
1000	29,187	29,187	29,187	5,635	0	5,635	19.31	
2000	875	875	875	0	0	0	0.00	
3000	4,918	4,918	4,918	0	0	0	0.00	
4000	220	220	220	0	0	0	0.00	
Subtotal	35,200	35,200	35,200	5,635	0	5,635	16.01	
CONSOLIDADO*		2020 (miles de pesos)						EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
CAPÍTULO DE GASTO*	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-DICIEMBRE				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)		
1000	263,423	268,547	268,547	244,972	23	244,995	91.23	
2000	15,050	9,584	9,584	7,270	26	7,296	76.13	
3000	86,611	85,212	85,212	71,761	2,348	74,109	86.97	
4000	7,090	5,500	5,500	5,280	0	5,280	96.00	
TOTAL	372,175	368,843	368,843	329,283	2,397	331,680	89.92	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	CUMPLIMIENTO % (D*100)/C	EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS	
E003 Investigación científica, desarrollo e innovación.	332,307	327,321	327,321		287,881	87.95		
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	8,830	8,839	8,839		8,817	99.75		
M001 Actividades de apoyo administrativo	31,038	32,683	32,683		32,585	99.70		
TOTAL	372,175	368,843	368,843	329,283	329,283	89.27		

*En caso de que algún capítulo de gasto no aplique, omitirlo en la tabla.

FLUJO DE EFECTIVO DE RECURSOS CONACYT POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Miles de Pesos con un Decimal)

 U.R. **91U**
CLAVE

 INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA
DENOMINACIÓN

 FECHA: **31/01/2021**

FLUJO DE EFECTIVO				
INGRESOS		EGRESOS		
DISPONIBILIDAD INICIAL *	39,921.7			
De Ingresos Propios	39,921.7			
De Transferencias				
RECURSOS PROPIOS	35,077.1			
INGRESOS CORRIENTES Y DE CAPITAL	35,077.1			
Venta de: Apoyos Conacyt	35,077.1			
Servicios				
Diversos				
Venta de Inversiones				
OPERACIONES AJENAS	-			
Por Cuenta de Terceros				
Derivados de Erogaciones Recuperables				
TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS	-			
Transferencias para Programas de Apoyo	-			
CORRIENTES				
DE INVERSIÓN				
Para Pago de Intereses Comisiones y Gastos				
Para Inversión Financiera				
Para Amortización de Pasivo				
Subsidios				
ENDEUDAMIENTO O (DESENDEUDAMIENTO) NETO	-			
Interno				
Externo				
Suman Disponibilidad Inicial, Ingresos, Operaciones				
Ajenas, Subsidios y Transferencias				
y Endeudamiento (Desendeudamiento)	74,998.8			
		GASTO CORRIENTE DE OPERACION		
		Servicios Personales	22,597.8	22,597.8
		Materiales y Suministros	505.9	505.9
		Servicios Generales	2,914.9	2,914.9
		Otras Erogaciones (Becas)	17,363.6	17,363.6
		Intereses Comisiones y Gastos de la Deuda	1,813.4	1,813.4
				-
		INVERSIÓN FÍSICA	6,485.7	6,485.7
		Bienes Muebles e Inmuebles	6,485.7	6,485.7
		Obra Pública		-
		Otras Erogaciones		-
		INVERSIÓN FINANCIERA	-	-
		Inversión Financiera		-
		Otras Erogaciones		-
		OPERACIONES AJENAS	-	-
		Erog. Deriv. de Ing. por Cta. de Terceros		-
		Erogaciones Recuperables		-
		DISPONIBILIDAD FINAL	45,915.3	45,915.3
		ENTEROS A TESOFE		-
		SUMAN EGR. DISP. Y ENTEROS A TESOFE	74,998.8	74,998.8
		DIFERENCIA ENTRE INGRESOS Y EGRESOS (Aclarar en la Nota)	0.0	0.0
			0.0	-

