



INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

5.10. COMPORTAMIENTO FINANCIERO Y PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL AL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2021

5.10.1 Análisis Presupuestal

El presupuesto original autorizado para el Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica (INAOE), fue por un importe de \$383,739.8 miles de pesos (mp). Al cierre del primer semestre de 2021 el presupuesto modificado es por \$182,079.7 (mp), las adecuaciones al presupuesto se mencionan a continuación:

a) Modificaciones al presupuesto

- Modificación (ampliación líquida) al presupuesto autorizado del INAOE, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo y de Apoyo, con vigencia a partir del 1 de enero y/o 1 de febrero del 2021, por un importe de \$2,479,724.74 pesos para el Capítulo 1000 "Servicios Personales", según afectación presupuestaria número 2021-38-90A-164 del 16 de junio de 2021.
- Modificación (Ampliación líquida) al presupuesto autorizado del INAOE, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo, a partir del 11 de enero o 1 de febrero del 2021. Por un importe de \$27,054.43 pesos para el Capítulo 1000 "Servicios Personales", según afectación presupuestaria número 2021-38-90A-165 del 16 de junio de 2021.
- Modificación (Ampliación líquida) al presupuesto autorizado del INAOE a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para el personal Administrativo y de Apoyo, con vigencia a partir del 1 de enero y/o 1 de febrero del 2021. Por un importe de \$40,088.05 pesos para el Capítulo 1000 "Servicios Personales", según afectación presupuestaria número 2021-38-90A-166 del 16 de junio de 2021.





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

- Modificación (Ampliación líquida) al presupuesto autorizado del INAOE, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para el personal Administrativo y de Apoyo, con vigencia a partir del 1 de enero y/o 1 de febrero del 2021. Por un importe de \$12,766.29 pesos para el Capítulo 1000 "Servicios Personales", según afectación presupuestaria número 2021-38-90A-167 del 16 de junio de 2021.
- Modificación (Transferencia Compensada) al presupuesto autorizado del INAOE de recursos de gastos corriente entre partidas de los capítulos 2000 "Materiales y Suministros" y 3000 "Servicios Generales"; reduciendo otros impuestos y derechos, e impuestos y derechos de importación, a fin de cubrir compromisos de las partidas de Materiales complementarios, Servicios de conducción de señales analógicas y digitales, Patentes, regalías y otros; y Servicios de vigilancia, por un importe de \$3,054,123.00 pesos, permitirá un ejercicio eficiente que coadyuva con el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas a cargo de la entidad y no genera presión de gasto. Según afectación presupuestaria 2021-38-91U-125 del 23 de abril de 2021.

El presupuesto ejercido por el Instituto al 30 de junio de 2021, fue por un importe de \$135,755,920.03 pesos, cifra inferior en 25.44% con relación al presupuesto programado para el periodo enero-junio el cual fue por \$182,079,684.51 pesos.

SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DE ÓRGANO DE GOBIERNO INAOE 2021

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.

Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

El comportamiento y las variaciones por capítulo de gasto se mencionan a continuación:

Capítulo	Presupuesto Modificado Programado al periodo	Ejercido Enero-Junio	Diferencia	Variación
Gasto Corriente				
Servicios Personales	\$ 128,948,922.51	\$ 104,713,612.48	\$ 24,235,310.03	-18.79%
Materiales y Suministros	\$ 8,890,243.00	\$ 1,441,215.78	\$ 7,449,027.22	-83.79%
Servicios Generales	\$ 40,590,125.00	\$ 27,470,026.85	\$ 13,120,098.15	-32.32%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 3,650,394.00	\$ 2,131,064.92	\$ 1,519,329.08	-41.62%
Total Gasto Corriente	\$ 182,079,684.51	\$ 135,755,920.03	\$ 46,323,764.48	-25.44%
Gasto de Inversión				
Activo Fijo	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
Obra Pública	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
Total Gasto de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
TOTAL PRESUPUESTO	\$ 182,079,684.51	\$ 135,755,920.03	\$ 46,323,764.48	-25.44%

- **Servicios Personales.-** En este capítulo se presenta un subejercicio entre el presupuesto modificado programado al periodo y el ejercido al primer semestre por \$24,235,310.03 pesos, el cual representa el 18.79% del presupuesto programado para este capítulo, el importe de \$14,593,714.00 corresponde a recursos propios los cuales durante este periodo hubo baja captación, derivado a que no se alcanzó la meta de facturación programada.





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

- **Materiales y Suministros.-** En este renglón se presenta un subejercicio de \$7,449,027.22 pesos el cual representa el 83.79% del presupuesto programado al periodo para este capítulo. Esto se generó ya que las adquisiciones se programaron para el segundo semestre, asimismo, no se logró concretar la contratación de contratos, lo que generó una menor captación de recursos por facturación y a su vez, un menor ejercicio de gasto en este capítulo.
- **Servicios Generales.-** En este capítulo se presenta un subejercicio de \$13,120,098.15 pesos, el cual representa el 32.32% del presupuesto modificado aprobado para este capítulo. Esto se genera derivado de la disminución en la demanda de los servicios: Arrendamiento de vehículos, Subcontratación de servicios con terceros, Mantenimiento y conservación de maquinaria, pasajes y viáticos, al periodo no se logró concretar la contratación de contratos, generando una menor captación de recursos por facturación y a su vez, un menor ejercicio de gasto.
- **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.-** En este renglón se presenta un subejercicio de \$1,519,329.08 pesos, el cual representa el 41.62% del presupuesto modificado aprobado para este capítulo. Esta variación se genera derivado de la contingencia de COVID-19, ya que no hubo en este periodo asistencia a congresos presenciales nacionales e internacionales, así mismo no se logró alcanzar la meta de facturación programada en recursos propios.
- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles.-** En este capítulo no se tiene presupuesto autorizado ni ejercido.
- **Inversión Pública.-** En este capítulo no se tiene presupuesto autorizado ni ejercido.

b) Rubros de ingresos propios

El rubro de ingresos propios se conforma de los siguientes conceptos:

- **Venta de Servicios.-** Dentro del cual se contemplan Fabricación de espejos, Servicio de medición, Servicio de calibración/caracterización, cursos de capacitación, congresos, seminarios y talleres; y Apoyos para congresos.





INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

- Otros Ingresos.- En este concepto contempla principalmente los intereses y otros conceptos distintos a la actividad del Instituto como son: Inversiones en bancos, diferencias de cambios, cuotas de recuperación para el mantenimiento de bungalows, baja de seguros de accidentes personales y otros.

c) Ejercicio presupuestario vinculado con las actividades básicas del instituto

A continuación, se presenta el presupuesto ejercido por programa presupuestario:

PRESUPUESTO POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Table with 4 columns: PROGRAMA PRESUPUESTARIO, METAS ENERO-JUNIO (PROGRAMADO, REALIZADA, % DE CUMPLIMIENTO), and CAUSAS, RIESGOS Y ACCIONES ESPECÍFICAS A SEGUIR PARA SU REGULARIZACIÓN. Rows include E003, O001, and M001.

E003: Investigación científica, desarrollo e innovación. En nuestra calidad de Centro Público de Investigación mantenemos como actividades sustantivas la generación, el avance y la difusión del conocimiento, para el desarrollo del país y de la humanidad, por medio de la identificación y solución de problemas científicos y tecnológicos y la formación de especialistas en las áreas de Astrofísica, Óptica, Electrónica, Ciencias Computacionales y campos afines.





GOBIERNO DE
MÉXICO



CONACYT
Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología



INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

M001: Actividades de apoyo administrativo. Este programa presenta los recursos destinados a apoyar el desarrollo de investigaciones desde la parte administrativa.

O001: Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno. Este programa presenta el gasto ejercido por el Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica.

SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DE ÓRGANO DE GOBIERNO INAOE 2021

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.

Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx



Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica Presupuesto Ejercido y Presupuesto Devengado

Enero-Junio 2021
(Miles de Pesos)

INGRESOS

Fuente de Ingresos	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 30 de junio de 2021							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)	Porcentaje del programado al periodo respecto del presupuesto modificado anual (C) = (B/A)*100	Captado por la operación del ejercicio 2021 (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	17,569.4	49.9%	508.7	2.9%	16.7	525.4	17,043.99	3.0%	-97.0%	1.5%
Fiscales	348,539.8	354,250.6	164,510.3	46.4%	164,510.3	100.0%	-	164,510.3	0.00	100.0%	0.0%	46.4%
Total	383,739.8	389,450.6	182,079.7	47%	165,019.0	90.6%	16.7	165,035.7	17,044.0	90.6%	-9.4%	42.4%

GASTO

Capítulo de Gasto	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 30 de junio de 2021							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)	Porcentaje del programado al periodo respecto del presupuesto modificado anual (C) = B/A*100	Ejercido por la operación del ejercicio 2021 (D)	% variación Programado y ejercido	Devengado no pagado (E)	Total. Ejercido + Devengado no pagado (F) = D+E	Diferencia (G) = B-F			
1000	271,832.6	277,543.3	128,948.9	46.5%	104,713.6	81.2%	-	104,713.6	24,235.3	81.2%	-18.8%	37.7%
2000	15,485.4	15,195.4	8,890.2	58.5%	1,441.2	16.2%	-	1,441.2	7,449.0	16.2%	-83.8%	9.5%
3000	89,121.0	89,411.1	40,590.1	45.4%	27,470.0	67.7%	500.9	27,970.9	12,619.2	68.9%	-31.1%	31.3%
4000	7,300.8	7,300.8	3,650.4	50.0%	2,131.1	58.4%	-	2,131.1	1,519.3	58.4%	-41.6%	29.2%
Subtotal	383,739.8	389,450.6	182,079.7	46.8%	135,755.9	74.6%	500.9	136,256.8	45,822.9	74.8%	-25.2%	35.0%
5000	0.0	0.0	-	0.0%	-	#¡DIV/0!	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%
6000	0.0	0.0	-	0.0%	-	#¡DIV/0!	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%
Subtotal	-	-	-	0.0%	-	0.0%	-	-	-	0.0%	0.0%	0.0%
Total	383,739.8	389,450.6	182,079.7	46.8%	135,755.9	74.6%	500.9	136,256.8	45,822.9	74.8%	-25.2%	35.0%

Operaciones ajenas netas		
--------------------------	--	--

Disponibilidad inicial		
------------------------	--	--

Enteros TESOFE		
----------------	--	--

Disponibilidad final		
----------------------	--	--

EXPLICACION A LAS VARIACIONES:

INGRESOS:

RECURSOS PROPIOS:

El presupuesto programado en el periodo enero- junio, ascendió a \$ 17,569.4 miles de pesos de los cuales se recaudaron \$ 525.4 m.p. que representa el (3.0%) de lo programado. El importe recaudado se integra por Venta de bienes \$ 4.4; Venta de Servicios (Pulidos de espejos, redondeo, esmerilado, aluminizado, calibración de equipos) \$174.2; Apoyos de diversas instituciones para congresos \$271.6; Productos financieros \$ 51.6; Recuperación de bungalows \$ 18.0 y otros \$5.6.

RECURSOS FISCALES:

El presupuesto autorizado al primer semestre es de \$ 164,510.3 miles de pesos de los cuales se recibió el 100.00% de lo programado, que corresponden a los capítulos: 1000 "Servicios Personales" \$ 114,355.2; en cuanto al capítulo 2000 "Materiales y Suministros" se recibió \$ 8,216.0; capítulo 3000 "Servicios Generales" \$ 38,398.7 y capítulo 4000 "Subsidios, Transferencias y otras ayudas" \$ 3,540.4

EGRESOS:

Capítulo 1000 Servicios Personales

Del total ejercido del periodo de enero-junio del presupuesto por \$ 104,713.6, el importe de \$ 104,157.8 corresponden a recursos fiscales y \$ 555.8 de Recursos Propios, lo cual existe un subejercicio neto por \$ 24,235.3 que representa una variación menor de (18.8%), entre el presupuesto ejercido con el presupuesto programado modificado, lo cual es derivado de la baja captación de Recursos Propios, de este capítulo.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Del presupuesto ejercido al primer semestre es por \$ 1,441.2, el importe de \$ 1,359.8 corresponden a recursos fiscales y \$ 85.0 a Recursos Propios, lo cual existe un subejercicio neto de \$ 7,449.0 que representa una variación menor de (83.8%), se recibió todo el presupuesto calendarizado de recursos fiscales para este capítulo. El sobre ejercicio que se observa en recursos propios que va en proporción a los ingresos autogenerados, tal como se puede observar se captó pocos recursos respecto a lo programado. El presupuesto ejercido se realizó principalmente en las partidas: Material para información en actividades de investigación científica y tecnología, Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima, Materiales, accesorios y suministros de laboratorio, Otros productos químicos y Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Del total ejercido en el periodo enero-junio es por \$ 27,470, de los cuales el importe de \$ 27,285.8 corresponde a Recursos Fiscales y \$ 184.2 a Recursos Propios y la variación que se refleja en este capítulo es menor por (31.1%), lo cual se derivó a la baja captación de Recursos Propios, el presupuesto ejercido se realizó principalmente en las partidas: Servicio de energía eléctrica, Servicios de conducción de señales analógicas y digitales, Patentes, regalías y otros, Servicios de vigilancia, Subcontratación de servicios con terceros, Seguros de bienes patrimoniales, Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, Servicios de lavandería, limpieza e higiene y el pago de los Impuestos sobre nóminas.

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El presupuesto ejercido al primer semestre es por \$ 2,131.1 corresponde a Recursos Fiscales, en este capítulo, la variación menor de (41.6%), en cuanto a lo programado en Recursos Propios no se erogó gasto alguno 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.

INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA
Anexo 5.10.1.a (2)
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

RECURSOS FISCALES		2021 (miles de pesos)						EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
CAPÍTULO DE GASTO*	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-JUNIO				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)		
1000	242,645	248,356.1	114,355.2	104,157.8	0.00	104,158	91.08	
2000	14,611	14,320.6	8,216.0	1,356.2	0.00	1,356	16.51	
3000	84,203	84,493.1	38,398.7	27,285.8	472.06	27,758	72.29	
4000	7,081	7,080.8	3,540.4	2,131.1	0.00	2,131	60.19	
Subtotal	348,540	354,251	164,510	134,931	472	135,403	82.31	
RECURSOS PROPIOS		2021 (miles de pesos)						EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
CAPÍTULO DE GASTO*	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-JUNIO				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)		
1000	29,187	29,187	14,594	556	0	556	3.81	
2000	875	875	674	85	0	85	12.60	
3000	4,918	4,918	2,191	184	29	213	9.72	
4000	220	220	110	0	0	0	0.00	
Subtotal	35,200	35,200	17,569	825	29	854	4.86	
CONSOLIDADO*		2021 (miles de pesos)						EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
CAPÍTULO DE GASTO*	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-JUNIO				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)		
1000	271,833	277,543	128,949	104,714	0	104,714	81.21	
2000	15,485	15,195	8,890	1,441	0	1,441	16.21	
3000	89,121	89,411	40,590	27,470	501	27,971	68.91	
4000	7,301	7,301	3,650	2,131	0	2,131	58.38	
TOTAL	383,740	389,451	182,080	135,756	501	136,257	74.83	
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.	341,866	347,001	162,411		121,638	74.90		
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	8,793	8,793	4,299		1,015	23.62		
M001 Actividades de apoyo administrativo	33,081	33,656	15,370		13,102	85.24		
TOTAL	383,740	389,451	182,080		135,756	74.56		

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

