

Anexo 5.10.1.a (1)

Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica

Presupuesto Ejercido y Presupuesto Devengado

Enero-Jun 2018

(Miles de Pesos)

INGRESOS

Fuente de Ingresos	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 30 de junio 2018							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 2018 (D)	% variación Programado y captado	Devengado no cobrado (E)	Total. Captado + Devengado no cobrado (F) = DE	Diferencia (G) = B-F			
Propios	50,327.5	50,327.5	21,516.3	42.75%	3,324.4	15.45%	-	3,324.4	18,191.88	15.45%	-84.55%	6.61%
Fiscales	324,312.5	329,127.9	160,212.5	48.68%	160,212.5	100.00%	-	160,212.5	-	100.00%	0.00%	48.68%
Total	374,640.1	379,455.4	181,728.8	47.89%	163,536.9	89.99%	-	163,536.9	18,191.88	89.99%	-10.01%	43.10%

GASTO

Capítulo de Gasto	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 30 de junio 2018							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 2018 (D)	% variación Programado y ejercido	Devengado no pagado (E)	Total. Ejercido + Devengado no pagado (F) = DE	Diferencia (G) = B-F			
1000	243,176.0	247,991.3	112,036.8	45.18%	97,411.7	86.95%	-	97,411.7	14,625.1	86.95%	-13.05%	39.28%
2000	22,248.8	22,248.8	11,230.0	50.47%	7,026.6	62.57%	43.3	7,069.9	4,160.1	62.96%	-37.04%	31.78%
3000	100,468.1	100,468.1	54,346.6	54.09%	37,618.4	69.22%	687.5	38,305.9	16,040.7	70.48%	-29.52%	38.13%
4000	8,747.3	8,747.3	4,115.4	47.05%	3,653.3	88.77%	12.2	3,665.4	450.0	89.07%	-10.93%	41.90%
Subtotal	374,640.1	379,455.4	181,728.8	47.89%	145,710.0	80.18%	742.9	146,452.9	35,275.9	80.59%	-19.41%	38.60%
5000	0.0	0.0	-	0.00%	-	0.00%	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
6000	0.0	0.0	-	0.00%	-	0.00%	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
Subtotal	-	-	-	0.00%	-	0.00%	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
Total	374,640.1	379,455.4	181,728.8	47.89%	145,710.0	80.18%	742.9	146,452.9	35,275.9	80.59%	-19.41%	38.60%

Operaciones ajenas netas		8,839.4
--------------------------	--	---------

Disponibilidad inicial		(4,297.3)
------------------------	--	-----------

* Enteros TESOFE		-
------------------	--	---

Disponibilidad final		4,690.2
----------------------	--	---------

*Durante el primer semestre de 2018 no se han realizado enteros a la TESOFE

Explicación de las Variaciones:

INGRESOS:

Recursos Propios:

El presupuesto programado acumulado al segundo trimestre del ejercicio 2018 asciende a \$21,516.3, de los cuales a esa fecha se han captado de \$3,324.4 que representa el (84.0% menos de lo programado). El importe recaudado se integra por \$1,177.9 por la impartición de cursos, \$969.5 por la venta de servicios proporcionados por los distintos laboratorios y \$1,177.0 por ingresos diversos que corresponden principalmente a las cuotas de recuperación de bungalows y penalizaciones a proveedores, entre otros.

Recursos Fiscales:

Durante el primer semestre de 2018 se recibió la totalidad de recursos del presupuesto modificado programado por un importe de \$160,212.5, los cuales se integran de la siguiente forma: \$99,449.2 para capítulo 1000 Servicios Personales, \$9,223.3 que corresponden al capítulo 2000 Materiales y Suministros, \$47,856.6 al capítulo 3000 Servicios Generales y \$3,683.4 al capítulo 4000 Subsidios para becas.

EGRESOS:

Capítulo 1000 SERVICIOS PERSONALES:

Del total ejercido al segundo trimestre por \$97,411.7, \$95,135.9 corresponde al presupuesto de recursos fiscales y \$2,275.8 al presupuesto de Recursos Propios. Existe un subejercicio neto por \$14,625.1 que representan un 13.0% del presupuesto modificado en el año los cuales corresponden a ambos recursos, principalmente por un menor ejercicio del gasto causado por un calendario lineal en servicios personales para Recursos Fiscales así como a la baja captación de ingresos para Recursos Propios.

Capítulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS:

Del total del presupuesto ejercido por \$7,069.9, corresponden \$6,871.8 a recursos fiscales y \$198.1 que corresponden a recursos propios y que representa un 37.0% al presupuesto para este capítulo. Se recibió todo el presupuesto calendarizado de recursos fiscales para este capítulo, resultando un subejercicio que se deriva principalmente a que diversas partidas que fueron adquiridas, han presentado retraso en la entrega de los bienes materiales por parte de los proveedores, lo cual origina que el gasto a esa fecha no se ha devengado y pagado.

El sobre ejercicio que se observa en recursos propios va en proporción a los ingresos autogenerados, tal como se puede observar se han captado pocos recursos propios con respecto al programado.

Capítulo 3000 SERVICIOS GENERALES:

Del total ejercido por \$38,308.9, corresponden \$36,931.1 a recursos fiscales y \$1,374.8 al presupuesto de recursos propios. Al 30 de junio este capítulo presenta un subejercicio por \$16,040.7 que representan 29.5% del presupuesto para este capítulo; a esa fecha se recibió todo el presupuesto calendarizado de recursos fiscales programados en el semestre para este capítulo, resultando un subejercicio, el cual se deriva principalmente a recursos calendarizados en el primer semestre los cuales se devengarán hasta el segundo semestre.

Capítulo 4000 SUBSIDIOS Y APOYOS SOCIALES:

Se recibió todo el presupuesto de recursos fiscales programados para este capítulo en el semestre; el cual presenta un subejercicio derivado a que la mayoría de los congresos nacionales e internacionales, fueron programados para el segundo semestre del 2018.

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

2018 (miles de pesos)								EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUB EJERCICIOS
RECURSOS FISCALES								
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	213,989	218,804	99,449	95,136	0	95,136	95.66	Se recibió la totalidad de los recursos al primer semestre modificado en el año por un importe total de \$160,212 , de los cuales se devengaron \$142,604 que corresponde a un 89.01% y por lo tanto resultó un subejercicio. Para el capítulo 1000 servicios personales resulta un subejercicio por \$4,307.3 principalmente por el calendario lineal en servicios personales; en gastos de operación hay un menor ejercicio de los capítulos 2000 materiales y 3000 servicios ya que se han devengado y programado su pago a partir del segundo semestre principalmente en adquisiciones de papelería, consumibles de cómputo entre otros así como la licitación de seguros de bienes patrimoniales, entre otros.
2000	19,127	19,127	9,223	6,829	43	6,872	74.50	
3000	83,249	83,249	47,857	36,349	582	36,931	77.17	
4000	7,947	7,947	3,683	3,653	12	3,665	99.51	
5000						0	0.00	
6000						0	0.00	
Subtotal	324,313	329,128	160,212	141,966	638	142,604	89.01	
2018 (miles de pesos)								
RECURSOS PROPIOS								
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	12,588	2,276	0	2,276	18.08	En cuanto a los Recursos Autogenerados se han ejercido el 17.89% con respecto a lo programado, el principal gasto comprende los recursos para cubrir sueldos de las plazas de personal eventual y otras prestaciones, y los gastos de operación se deriva principalmente de la captación de recursos de Colorimetría, Taller Nacional de MEMS, Congreso Nacional de Tecnología Aplicada a Ciencia de la Salud, entre otros.
2000	3,122	3,122	2,007	198	0	198	9.87	
3000	17,219	17,219	6,490	1,270	105	1,375	21.18	
4000	800	800	432	0	0	0	0.00	
5000						0	0.00	
6000						0	0.00	
Subtotal	50,328	50,328	21,516	3,744	105	3,849	17.89	
2018 (miles de pesos)								
CONSOLIDADO*								
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	243,176	247,991	112,037	97,412	0	97,412	86.95	A nivel consolidado también se presenta la tendencia que se observa a nivel fuentes de financiamiento, principalmente por un menor ejercicio del gasto causado por un calendario lineal en servicios personales y en el gasto de operación. Para el presupuesto con fuente de financiamiento de propios, se deriva a la baja captación de recursos autogenerados.
2000	22,249	22,249	11,230	7,027	43	7,070	62.96	
3000	100,468	100,468	54,347	37,618	687	38,306	70.48	
4000	8,747	8,747	4,115	3,653	12	3,665	89.07	
5000	0	0	0	0	0	0	0.00	
6000	0	0	0	0	0	0	0.00	
TOTAL	374,640	379,455	181,729	145,710	743	146,453	80.59	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)		CUMPLIMIENTO % (D*100)/C		
E03 Investigación científica, desarrollo e innovación	336,912	340,098	163,675		131,460	80.32	En los Programas Presupuestarios O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno el cual dispone solo de recursos fiscales al primer semestre, presenta un menor ejercicio del gasto en el capítulo 1000 servicios personales, ya que las prestaciones anuales están distribuidas en forma mensual. Para el programa M001 Actividades de apoyo administrativo dispone de recursos fiscales, presenta un subejercicio principalmente por un menor gasto en el capítulo 1000 servicios personales ya que las prestaciones anuales están distribuidas en forma mensual y no conforme se devenga. En el programa E003 Investigación científica, desarrollo e innovación, hay un menor gasto en capítulo 1000 causado por un calendario lineal en servicios personales y para los capítulos 2000 materiales y 3000 servicios que están distribuidos en forma uniforme y que no se han devengado pero ya se encuentran comprometidos, para el capítulo 4000 la mayoría de los congresos nacionales e internacionales se encuentran programados para el segundo semestre del 2018.	
E021 Investigación científica y desarrollo tecnológico						0.00		
Proyectos de infraestructura social del sector educativo						0.00		
S243 Programa nacional de becas						0.00		
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,578	2,428	1,121		546	48.72		
M001 Actividades de apoyo administrativo	36,150	36,929	16,933		13,704	80.93		
TOTAL	374,640	379,455	181,729		145,710	80.18		

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