



**5.10.1. ANÁLISIS PRESUPUESTAL**

**SITUACIÓN PRESUPUESTAL**

DESCRIPCIÓN	CAPITULO	2018			2019		
		ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO	ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO
SERVICIOS PERSONALES	1000	243,176.0	256,621.6	233,575.3	242,749.3	250,008.2	236,347.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	2000	22,248.8	22,248.8	20,978.9	20,168.4	18,162.3	16,745.0
SERVICIOS GENERALES	3000	100,468.1	100,468.1	100,457.2	89,071.0	80,020.3	71,721.1
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4000	8,747.3	8,747.3	7,947.3	7,089.8	7,089.8	6,869.8
<b>TOTAL INAOE</b>		<b>374,640.1</b>	<b>388,085.6</b>	<b>362,958.6</b>	<b>359,078.4</b>	<b>355,280.5</b>	<b>331,683.6</b>

**Primera Sesión Ordinaria de Órgano de Gobierno del INAOE- 2020**

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.  
Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx



**2020**  
LEONORA VICARIO  
SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA





### **Incluye recursos propios y fiscales**

Durante el ejercicio 2019 se contó con un presupuesto original de \$359,078.4 miles de pesos, mismo que sufrió ampliaciones presupuestales, en el capítulo 1000 “Servicios Personales” y reducciones en los capítulos 2000 “Materiales y Suministros” y 3000 “Servicios Generales” para quedar en un presupuesto modificado de \$355,280.5 miles de pesos.

En el ejercicio 2019 se devengaron recursos por \$331,683.6 miles de pesos, un 6.6% menor a lo programado modificado, esta variación se reflejó principalmente en el capítulo 1000.

En comparación con el ejercicio 2018 el presupuesto devengado fue mayor en un 8.6% derivado a que para el ejercicio 2019 el presupuesto autorizado fue menor.

El comportamiento por capítulo de gasto fue el siguiente:

- **Capítulo 1000 Servicios Personales** En el 2019 en el capítulo 1000 se devengaron recursos por \$236,347.8 miles de pesos, cifra menor al presupuesto modificado en un (28.7%) 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 2019 con 2018, en este capítulo se devengó en el año que se reporta un gasto mayor en (1.2%) variación derivada principalmente por la política salarial y estímulos al personal operativo.

- **Capítulo 2000 Materiales y Suministros** Se devengaron recursos por \$16,745.0 miles de pesos con una variación negativa del (5.0%) debido a que captación de recursos propios fue menor de lo presupuestado, en este capítulo también se devengaron la totalidad de los recursos fiscales.

Esta erogación respecto al ejercicio 2018 presenta una variación negativa del (20.2%) en virtud de que en 2019 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 economías.





**GOBIERNO DE  
MÉXICO**



- **Capítulo 3000 Servicios Generales** En el ejercicio de análisis se devengaron \$71,721.1 miles de pesos, un (21.6%) 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 2019 con 2018 se refleja un gasto mayor de 28.6%, derivado de que para este ejercicio el presupuesto autorizado fue mayor.
- **Capítulo 4000 Subsidios, Transferencias y Otras Ayudas** El año 2019 se devengó en este rubro un importe de \$6,869.8 miles de pesos, cantidad menor en (2.1%) al presupuesto modificado asignado. El ejercido 2019 con relación a lo erogado en 2018 existe variación de menor de (13.6%), derivado a que no se captaron los recursos propios autorizados en este rubro, sin embargo se erogó lo autorizado en recursos fiscales.

### Primera Sesión Ordinaria de Órgano de Gobierno del INAOE- 2020

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.  
Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx



**2020**  
LEONA VICARIO  
SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA



**PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS**

En el ejercicio 2019 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 2018 Y 2019							
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	CAPITULO DE GASTO	2018			2019		
		ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO	ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1000	1,578.0	2,427.6	2,427.6	2,196.6	2,222.4	1,597.6
	2000						
	3000						
	4000						
	<b>TOTAL O001</b>		<b>1,578.0</b>	<b>2,427.6</b>	<b>2,427.6</b>	<b>2,196.6</b>	<b>2,222.4</b>
M001 Actividades de apoyo administrativo	1000	33,978.8	34,758.0	34,758.0	28,407.5	29,892.2	29,892.2
	2000	295.5	295.5	295.5	134.5	123.9	123.9
	3000	1,875.9	1,875.9	1,875.9	949.5	737.2	737.2
	4000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<b>TOTAL M001</b>		<b>36,150.2</b>	<b>36,929.4</b>	<b>36,929.4</b>	<b>29,491.5</b>	<b>30,753.3</b>
E003 Investigación científica, desarrollo e innovación.	1000	207,619.2	219,436.0	196,389.7	212,145.2	217,893.6	204,858.0
	2000	21,953.2	21,953.2	20,683.4	20,033.9	18,038.4	16,621.1
	3000	98,592.2	98,592.2	98,581.3	88,121.5	79,283.1	70,983.9
	4000	8,747.3	8,747.3	7,947.3	7,089.8	7,089.8	6,869.8
	<b>TOTAL E003</b>		<b>336,911.9</b>	<b>348,728.7</b>	<b>323,601.6</b>	<b>327,390.3</b>	<b>322,304.8</b>

**Primera Sesión Ordinaria de Órgano de Gobierno del INAOE- 2020**

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.  
Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx



**2020**  
LEONORA VICARIO  
SECRETARÍA GENERAL DE LA ASAMBLEA





**GOBIERNO DE  
MÉXICO**



### **O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.**

Los recursos devengados en el ejercicio 2019 ascendieron a \$1,597.6 miles de pesos, teniendo una variación menor de (27.3%) 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 2018, existe una variación mayor del 8.4% respecto presupuesto modificado del ejercicio 2019.

### **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.**

En este programa se cuenta con un presupuesto modificado por \$30,753.3 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; alimentos y utensilios, debido a que la Institución se encuentra ubicado en zona semi rural motivo por el cual se cuenta con un comedor institucional para la prestación de servicios alimenticios; se erogaron recursos para dotar de uniformes al personal de vigilancia e intendencia; 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 2018, se tuvo un presupuesto modificado menor de (16.7%) en el ejercicio 2019.

### **Primera Sesión Ordinaria de Órgano de Gobierno del INAOE- 2020**

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.  
Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx



**2020**  
LEONA VICARIO  
SECRETARÍA NACIONAL DE LA FEMSA



**GOBIERNO DE  
MÉXICO**



### **E003 Investigación Científica, Desarrollo e Innovación.**

En este programa los recursos que se devengaron es por \$299,332.8 miles de pesos, cantidad que significó un menor ejercicio presupuestario de 7.12% 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, se dotaron de prendas de protección, se realizó el programa de capacitación, servicios de pasajes y viáticos para el desarrollo de comisiones, asistencia a congresos y trabajos de campo a una planta de investigadores formada por 184 investigadores, y/o ingenieros tecnólogos, distribuidos de la siguiente manera: 35 en Astrofísica, 33 en Óptica, 32 en Electrónica, 23 en Ciencias Computacionales, 32 Tecnólogos y 29 Catedráticos. Del total de investigadores y/o ingenieros tecnólogos 155, 154 tienen el grado de doctor y 1 es maestro en ciencias, de los cuales el 71% son miembros del Sistema Nacional de Investigadores. En cuanto a la Productividad Científica y Tecnológica; durante el ejercicio 2019, se publicaron 250 artículos en revistas de las cuales son indizados 222. El número de proyectos de investigación es de 152, de los cuales 70 son proyectos externos y 82 son proyectos Interinstitucionales.

### **Primera Sesión Ordinaria de Órgano de Gobierno del INAOE- 2020**

Luis Enrique Erro No. 1, CP. 72840, Tonantzintla, Pue., México.  
Tel: (222) 266 3100 Fax: (222) 247 2580 difusion@inaoep.mx www.inaoep.mx



**2020**  
LEONA VICARIO  
MEMORIA VIVA DE LA PATRIA

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

2019 (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-DICIEMBRE				CUMPLIMIENTO % (F*100)/C		
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)			
1000	213,562	220,821.0	220,821.0	220,821.0	0.00	220,821	100.00	De la totalidad de los recursos del presupuesto modificado es por un importe total de \$320,281, de los cuales se devengaron \$314,488 que corresponde a un 98.19% y por lo tanto resultó un subejercicio. Para el capítulo 1000 y 4000 se erogo al 100%, sin embargo en los capítulo 2000 y 3000 quedaron materiales y servicios por recibir por un importe de \$5,239.	
2000	19,294	17,287.5	17,287.5	16,533.2	125.50	16,659	96.36		
3000	84,353	75,302.3	75,302.3	65,030.0	5,108.73	70,139	93.14		
4000	6,870	6,869.8	6,869.8	6,864.8	5.00	6,870	100.00		
<b>Subtotal</b>	<b>324,078</b>	<b>320,281</b>	<b>320,281</b>	<b>309,249</b>	<b>5,239</b>	<b>314,488</b>	<b>98.19</b>		
2019 (miles de pesos)									
RECURSOS PROPIOS									
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	15,527	0	15,527	53.20	En cuanto a los Recursos Autogenerados se han ejercido el 49.13% 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	875	875	875	86	0	86	9.87		
3000	4,718	4,718	4,718	1,582	0	1,582	33.54		
4000	220	220	220	0	0	0	0.00		
<b>Subtotal</b>	<b>35,000</b>	<b>35,000</b>	<b>35,000</b>	<b>17,195</b>	<b>0</b>	<b>17,195</b>	<b>49.13</b>		
2019 (miles de pesos)									
CONSOLIDADO*									
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	242,749	250,008	250,008	236,348	0	236,348	94.54	A nivel consolidado el cumplimiento del ejercido fue del 93.36% que se deriva principalmente en recursos fiscales y para el presupuesto con fuente de financiamiento de propios, se deriva a la baja captación de recursos autogenerados.	
2000	20,168	18,162	18,162	16,620	126	16,745	92.20		
3000	89,071	80,020	80,020	66,612	5,109	71,721	89.63		
4000	7,090	7,090	7,090	6,865	5	6,870	96.90		
<b>TOTAL</b>	<b>359,078</b>	<b>355,281</b>	<b>355,281</b>	<b>326,444</b>	<b>5,239</b>	<b>331,684</b>	<b>93.36</b>		
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E=F)	CUMPLIMIENTO % (D*100)/C		
E003 Investigación científica, desarrollo e innovación.	327,390	322,305	322,305		294,190		91.28	En los Programas Presupuestarios O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno , se erogo en un 71.89% 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 el 99.69% y en el programa E003 Investigación científica, desarrollo e innovación, se erogo en un 91.28 , hay un subejercicio en el capítulo 1000 causado por la poca captación de recursos propios en este capítulo, en servicios personales y para los capítulos 2000 materiales y suministros y 3000 servicios generales se atendieron los compromisos establecidos , para el capítulo 4000 se ejerció al 100% atendiendo a la plantilla de alumnos que se tiene activa.	
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	2,197	2,222	2,222		1,598		71.89		
M001 Actividades de apoyo administrativo	29,491	30,753	30,753		30,657		99.69		
<b>TOTAL</b>	<b>359,078</b>	<b>355,281</b>	<b>355,281</b>		<b>326,444</b>		<b>91.88</b>		

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





## Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica

**Enero-Dic 2019  
(Miles de Pesos)**

### INGRESOS

Fuente de Ingresos	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 31 de diciembre de 2019						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 2013 (D)	% variación Programado y captado	Devengado no cobrado (E)	Total. Captado + Devengado no cobrado (F) = D+E	Diferencia (G) = B-F			
Propios	35,000.0	35,000.0	35,000.0	8,973.0	25.64%	607.3	9,580.2	25,419.78	27.37%	-72.63%	27.37%
Fiscales	324,078.4	320,280.5	320,280.5	317,861.3	99.24%	2,419.2	320,280.5	0.00	100.00%	0.00%	100.00%
<b>Total</b>	<b>359,078.4</b>	<b>355,280.5</b>	<b>355,280.5</b>	<b>326,834.3</b>	<b>92%</b>	<b>3,026.4</b>	<b>329,860.7</b>	<b>25,419.8</b>	<b>92.85%</b>	<b>-7.15%</b>	<b>92.85%</b>

### GASTO

Capítulo de Gasto	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras al 31 de diciembre de 2019.						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 2019 (D)	% variación Programado y ejercido	Devengado no pagado (E)	Total. Ejercido + Devengado no pagado (F) = D+E	Diferencia (G) = B-F			
1000	242,749.3	250,008.2	250,008.2	236,347.8	94.54%	-	236,347.8	13,660.4	94.54%	-5.46%	94.54%
2000	20,168.4	18,162.3	18,162.3	16,619.5	91.51%	125.5	16,745.0	1,417.3	92.20%	-7.80%	92.20%
3000	89,071.0	80,020.3	80,020.3	66,612.3	83.24%	5,108.7	71,721.1	8,299.2	89.63%	-10.37%	89.63%
4000	7,089.8	7,089.8	7,089.8	6,864.8	96.83%	5.0	6,869.8	220.0	96.90%	-3.10%	96.90%
<b>Subtotal</b>	<b>359,078.4</b>	<b>355,280.5</b>	<b>355,280.6</b>	<b>326,444.4</b>	<b>91.88%</b>	<b>5,239.2</b>	<b>331,683.6</b>	23,597.0	93.36%	-6.64%	93.36%
5000	0.0	0.0	-	-	-	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
6000	0.0	0.0	-	-	-	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Total</b>	<b>359,078.4</b>	<b>355,280.5</b>	<b>355,280.6</b>	<b>326,444.4</b>	<b>91.88%</b>	<b>5,239.2</b>	<b>331,683.6</b>	23,597.0	93.36%	-6.64%	93.36%

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

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

Enteros TESOFE		5,792.3
----------------	--	---------

Disponibilidad final		(5,402.5)
----------------------	--	-----------

**EXPLICACION A LAS VARIACIONES:**

**INGRESOS:**

**RECURSOS PROPIOS:**

El presupuesto programado correspondiente para el ejercicio 2019 ascendió a \$35,000.0 de los cuales se captaron \$ 8,973.0 que representa el (25.64%) de lo programado. El importe recaudado se integra por Venta de Servicios (Telescopios, espejos, parabólicos, portaoculares, montajes de bases de espejos) \$ 230.44; Venta de Servicios (Pulidos de espejos, redondeo, esmerilado, aluminizado, calibración de equipos) \$1,504.86; Apoyos de diversas instituciones para congresos \$1,000.49; Contratos específicos \$469.83; Productos financieros \$18.27; Copias \$.02; Recuperación de bungalows \$38.00 e Ingresos diversos por \$5,711.05

**RECURSOS FISCALES:**

Para el ejercicio 2019 el presupuesto modificado autorizado fue de \$320,280.5 de los cuales se recibió el 99.24% de lo programado quedando pendiente de recibir \$2,419.2, correspondiente al capítulo 1000 "Servicios Personales" en cuanto al capítulo 2000 "Materiales y Suministros" se recibió \$17,287.5; capítulo 3000 "Servicios Generales" \$75,302.3 y capítulo 4000 "Subsidios, Transferencias y otras ayudas" \$6,869.8.

**EGRESOS:**

**Capítulo 1000 Servicios Personales**

Del total ejercido del presupuesto por \$236,347.8, el importe de \$220,821.0 corresponden a recursos fiscales y \$15, 526.8 de Recursos Propios, lo cual existe un subejercicio neto por \$13,660.4 que representa una variación menor de (5.46%), 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 por \$16,745.0 corresponden \$16,533.2 a recursos fiscales y \$86.4 a recursos propios y que representa una variación menor de (7.80%), 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 captó pocos recursos respecto a lo autorizado.

**Capítulo 3000 Servicios Generales**

Del total ejercido por \$71,721.1, de los cuales \$65,030.0 corresponden a recursos fiscales y \$1,582.3 a recursos propios, la variación que se refleja en este capítulo es menor por (10.37%), lo cual se derivó a la baja captación de Recursos Propios.

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

Se recibió todo el presupuesto de recursos fiscales programados en este capítulo, la variación menor de (3.10%), se derivó a que no se erogaron los Recursos Propios programados en este capítulo por no existir recursos.

**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