

5.5 COMPORTAMIENTO FINANCIERO Y PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL PERIODO ENERO-DICIEMBRE 2004.

RECURSOS FISCALES

Para el ejercicio presupuestal de 2004, el presupuesto anual autorizado de Recursos Fiscales fue de \$193,723.8 miles, distribuidos de la siguiente manera:

CAPITULO	CONCEPTO	INAOE	GTM	IMPORTE TOTAL (Miles de Pesos)
1000	Servicios Personales	115,308.5	0	115,308.5
2000	Materiales y Suministros	10,275.3	3,094.5	13,369.8
3000	Servicios Generales	26,412.3	8,805.5	35,217.8
4000	Transferencias	9,827.7	0	9,827.7
	Suma Gasto Corriente	161,823.8	11,900.0	173,723.8
5000	Bienes Muebles	3,000.0	0	3,000.0
6000	Obra Pública	1,644.1	15,355.9	17,000.0
	Suma Gasto de Inversión	4,644.1	15,355.9	20,000.0
	TOTAL	166,467.9	27,255.9	193,723.8

Durante el periodo objeto de este informe, la Secretaria de Hacienda y Crédito Público y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, autorizaron al INAOE los siguientes movimientos presupuestales:

- Oficio 315-A-38-0001 Reducción líquida al capítulo 3000 "Servicios Generales" por \$ 22.3 miles
- Oficio 315-A-38-0002 Reducción líquida al capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y al capítulo 3000 "Servicios Generales" por \$ 176.2 miles y \$427.5 miles.

- Oficio 315-A-38-0004 Reducción líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por \$ 296.3 miles.

Las tres reducciones anteriores se efectuaron con la finalidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 30 del Decreto de Presupuestos de Egresos de la Federación 2004, específicamente en las partidas de ahorro y austeridad.

- Oficio 315-A-38-0005 Reducción líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por \$ 163.2 miles relativa a la cancelación de las Plazas que se incorporaron al Programa de Separación Voluntaria 2003.
- Oficio 315-A-38-0011 Adecuación compensada por \$7,762.1 miles, con la finalidad de estar en condiciones de adecuar los recursos a las necesidades reales de operación e inversión.
- Oficio 315-A-38-0019 Reducción líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por \$113.8 miles, en complemento a la cancelación de las plazas que se incorporaron al Programa de Separación Voluntaria 2003.
- Oficio 315-A-38-0023 Reducción líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por \$368.4 miles, correspondiente a la partida de "Crédito al Salario".
- Oficio 315-A-38-0031 Ampliación al capítulo 1000 Servicios Personales por \$2,968.2 miles, para cubrir el 3.8% de incremento salarial del personal docente, así como del personal administrativo y de apoyo. Con vigencia a partir del 1º de febrero del 2004
- Oficio 315-A-38-0039 Ampliación líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por \$179.1 miles, para cubrir la promoción de plazas de personal Científico y Tecnológico.
- Oficio 315-A-38-0040 Adecuación compensada por \$1,400.0 miles, con la finalidad de cubrir necesidades reales en el gasto de operación Institucional.
- Oficio 315-A-38-0041 reducción líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por un importe de \$ 90.0 miles, debido a la cancelación de una plaza que se incorporo al Programa de Separación Voluntaria 2003.
- Oficio 315-A-38-0057 Reducción líquida al capítulo 1000 Servicios Personales por un importe de \$ 423.6 miles, debido a la cancelación de tres plazas que se incorporaron al Programa de Separación Voluntaria 2003.

Por lo anteriormente expuesto, el presupuesto modificado autorizado en el ejercicio 2004 ascendió a \$ 194,789.8 distribuidos de la siguiente manera:

CAPITULO	CONCEPTO	INAOE	GTM	IMPORTE TOTAL (Miles de Pesos)
1000	Servicios Personales	117,000.4	0.0	117,000.4
2000	Materiales y Suministros	10,155.2	3,094.5	13,249.7
3000	Servicios Generales	24,506.5	8,805.5	33,312.0
4000	Transferencias	6,127.7	5,100.0	11,227.7
	Suma Gasto Corriente	157,789.8	17,000	174,789.8
5000	Bienes Muebles	4,644.1	78.0	4,722.1
6000	Obra Pública	0	15,277.9	15,277.9
	Suma Gasto de Inversión	4,644.1	15,355.9	20,000.0
	TOTAL	162,433.9	32,355.9	194,789.8

Durante el período enero- diciembre de 2004, el presupuesto ejercido a nivel de capítulo de gasto fue el siguiente:

- En el capítulo 1000 "Servicios Personales," al 31 de diciembre de 2004, se registraron gastos por un importe de \$ 117,000.4 miles, recursos que se destinaron al pago de los sueldos, prestaciones y estímulos de los trabajadores.
- Por lo que se refiere a los gastos de operación del capítulo 2000: materiales para oficina y de limpieza, adquisición de libros y revistas, materias primas, materiales y artículos de construcción, lubricantes y aditivos, productos químicos y utensilios, entre otros, al 31 de diciembre se efectuaron gastos por \$ 13,249.7 miles, de los cuales, \$ 3,889.9 miles correspondieron al Proyecto Gran Telescopio Milimétrico (GTM).

- En lo que respecta a los gastos del capítulo 3000 "Servicios Generales" como son: pagos por servicios de energía eléctrica, teléfono, mensajería, servicio postal, enlace satelital, asesoría y capacitación, mantenimiento de inmuebles y equipo, servicios de difusión e información, pasajes y viáticos y servicios bancarios, entre otros, al 31 de diciembre de 2004 se registraron gastos por un monto de \$ 33,312.0 miles, de los cuales, 11,856.7 miles, correspondieron al Proyecto GTM.
- En el capítulo 4000 "Transferencias", al 31 de diciembre de 2004 se registraron erogaciones por un monto de \$ 11,227.7 miles. Los recursos ejercidos en este capítulo de gasto se destinaron para cubrir el Programa de Becas Institucional por \$6,148.8 miles y del proyecto GTM por \$5,078.9 miles.
- Por lo que se refiere a los gastos del capítulo 5000 "Bienes Muebles", se registraron erogaciones por un monto de \$ 4,722.1 miles, de los cuales \$ 77.9 miles correspondieron al Proyecto GTM para la adquisición de equipo y \$4,644.2 miles se canalizaron al equipamiento del Laboratorio de Microelectrónica.

Por lo que se refiere a los gastos del capítulo 6000 "Obra Pública", al 31 de diciembre se registro un presupuesto ejercido de \$ 15,277.9 miles, recursos que se destinaron principalmente, para la fabricación, transportación e instalación de la estructura de acero del proyecto GTM.

Cabe hacer mención que la variación de \$3,825.4 miles entre el presupuesto ejercido por el proyecto GTM con relación al modificado, se debió a que durante el ejercicio presupuestal se destinaron mayores recursos, para la compra de materiales para el mantenimiento del camino de acceso, así como para cubrir pagos a la empresa MAN technology para la ejecución de la fase de transición para la producción de los paneles de aluminio.

Por lo anterior, el presupuesto ejercido al cierre del año 2004 fue el siguiente:

CAPITULO	CONCEPTO	INAOE	GTM	IMPORTE TOTAL (Miles de Pesos)
1000	Servicios Personales	117,000.4	0.0	117,000.4
2000	Materiales y Suministros	9,359.8	3,889.9	13,249.7
3000	Servicios Generales	21,455.3	11,856.7	33,312.0
4000	Transferencias	6,148.8	5,078.9	11,227.7
	Suma Gasto Corriente	153,964.3	20,825.5	174,789.8
5000	Bienes Muebles	4,644.2	77.9	4,722.1
6000	Obra Pública	0	15,277.9	15,277.9
	Suma Gasto de Inversión	4,644.2	15,355.8	20,000.0
	TOTAL	158,608.5	36,181.3	194,789.8

RECURSOS PROPIOS

Para el ejercicio de 2004, se aprobó un presupuesto anual de \$ 22,883.5 miles.

Durante el año 2004, la captación de recursos fue de \$16,936.0 miles, es decir \$5,947.5 miles, menos respecto a lo programado original. Esto debido a que PEMEX y la CFE, tuvieron reducciones en sus presupuestos y por ello redujeron el alcance y montos contratados con el INAOE.

Del total de recursos captados, el 76.0% se obtuvo a través de contratos de prestación de servicios establecidos con la Comisión Federal de Electricidad, con PEMEX- Gas Petroquímica y con la Cía. Minera la Maria; 10.0%, por concepto de transferencia, pulido y limpieza de partes ópticas y reparación y calibración de instrumentos científicos; y 14.0% por concepto de ingresos diversos: productos financieros y cuotas de inscripción a cursos de capacitación.

Por otra parte, durante periodo enero-diciembre de 2004, los gastos del presupuesto de recursos propios ascendieron a \$ 12,062.6 miles de los cuales: \$ 9,850.0 miles se destinaron al pago de sueldos, prestaciones y estímulos del personal que ha venido participando en proyectos externos y/o convenios de colaboración; \$ 1,135.3 miles se destinaron a los gastos de operación de dichos proyectos; \$122.9 miles, para cubrir becas a estudiantes inscritos en los posgrados institucionales y \$ 954.4 miles se destinaron a la adquisición de equipo diverso.

Del total de recursos captados por \$16,936.0 miles, se efectuaron gastos por la cantidad de \$12,062.6 miles quedando una disponibilidad final de \$4,873.4 miles.

Por lo anteriormente expuesto, el ejercicio del presupuesto a nivel de capitulo de gasto al cierre del ejercicio 2004 es el siguiente:

CAPITULO	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	RECURSOS CAPTADOS	PRESUPUESTO EJERCIDO
1000	18,100.0	18,100.0	9,850.0	9,850.0
2000	1,433.5	1,433.5	199.5	199.5
3000	1,000.0	1,000.0	935.8	935.8
4000	500.0	500.0	4,996.3	122.9
Suma Gasto Corriente	21,033.5	21,033.5	15,981.6	11,108.2
5000	950.0	950.0	954.0	954.4
6000	900.0	900.0	0	0
Suma Gasto de Inversión	1,850.0	1,850.0	954.0	954.4
TOTAL	22,883.5	22,883.5	16,936.0	12,062.6

RECURSOS CONACYT

En lo relativo a los recursos provenientes del CONACYT para gasto corriente y de inversión, durante el 2004 se obtuvieron apoyos por un monto de \$58,935.7 miles. De este importe, \$46,321.2 miles, corresponden a los Fondos Sectoriales establecidos con la Secretaría de Marina, \$380.5 miles a fondos mixtos del Gobierno estatal, \$9,987.8 miles de los fondos sectoriales SEP-CONACYT, \$298.3 miles por concepto de apoyos internacionales y \$1,947.9 miles por concepto de cátedras patrimoniales y repatriaciones de investigadores, recursos que fueron aprobados en el año 2003 y ministrados en el 2004.

Adicionalmente, mediante convenio de colaboración establecido con CONACYT, se obtuvieron ingresos por \$50,000.0 miles para el avance del proyecto GTM.

Por el lado de los egresos en el rubro de gasto corriente, se realizaron erogaciones por un importe de \$32,063.7 miles, de los cuales \$21,704.9 miles corresponden a los proyectos establecidos con la Secretarial de Marina, \$ 194.6 miles a los fondos mixtos, \$7,899.3 al fondo sectorial SEP-CONACYT, \$276.1 a apoyos internacionales y \$1,988.8 a cátedras patrimoniales y repatriaciones de investigadores.

El total de las erogaciones a nivel de capitulo de gasto es el siguiente: servicios personales \$5,398.1 miles; materiales y suministros \$10,550.8 miles, servicios generales \$14,886.5 miles y estímulos académicos, becas de colaboración y pagos de SNI \$1,228.3 miles.

Por lo que se refiere a las erogaciones en inversión física, al 31 de diciembre de 2004 se efectuaron gastos por un monto de \$ 73,120.3 miles, de los cuales \$18,424.9 miles corresponden a los proyectos establecidos con la Secretaria de Marina, \$ 491.1 miles a los fondos mixtos, \$4,204.3 al fondo sectorial SEP-CONACYT y \$50,000.0 miles al proyecto GTM.

RECURSOS EN ADMINISTRACION

Finalmente, por lo que respecta a los recursos en administración para el desarrollo de proyectos externos durante el ejercicio 2004, se obtuvieron ingresos por un importe de \$1,139.7 miles, de los cuales \$839.7 correspondieron al proyecto espectrografo con la Universidad de Southampton, Inglaterra del área de astrofísica y \$300.0 miles del proyecto FUMEC establecido con la Fundación México Estados Unidos para la Ciencia A.C. del área de electrónica.

Los egresos al 31 de diciembre, ascendieron a \$1,779.2 miles, distribuidos en los siguientes capítulos de gasto: servicios personales \$402.3 miles; materiales y suministros \$847.9 miles; servicios generales \$255.0 miles; becas \$61.1 miles e inversión física \$212.9 miles.

La variación entre el total de gastos con relación a los ingresos, se debe a que durante el ejercicio 2004, no se obtuvieron ingresos de los proyectos: garfio 1.5v y actualización de la Cámara Wescam de la Secretaria de Marina, Contador de Moscas establecido con la Universidad de California, y el proyecto Texas Instrument, sin embargo, para el desarrollo de dichos proyectos existen saldos de ejercicios anteriores por un monto de \$ 2,603.0 miles.