

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Instituto Mexicano del Petróleo** (IMP) fue de 5,282,909.2 miles de pesos, cifra inferior en 25.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto derivado de una menor venta de servicios como resultado de la reforma energética iniciada desde el ejercicio 2014. El presupuesto pagado se integra de 4,689,047.3 miles de pesos de Gasto Corriente 88.8% y 593,861.9 miles de pesos de Gasto de Inversión, 11.2%

GASTO CORRIENTE

- En el ejercicio del **Gasto Corriente** se observó una variación de 21.2%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 23.0% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - Con el fin de dar cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto y Lineamientos que establecen las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la Modernización de la Administración Pública Federal, a los oficios 307-A.-0022 y 307-A.-0264, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como a las Medidas de Responsabilidad Fiscal para Mantener la Estabilidad, anunciadas por el Ejecutivo Federal. Se presenta una reducción del 10.0% a las partidas 12101 Honorarios por 33,535.3 miles de pesos y 12201 Sueldos base al personal eventual por 3,964.7 miles de pesos generando, una mejora de balance de 37,500.0 miles pesos sin afectar las metas autorizadas.
 - Asimismo, para atender a lo dispuesto en las Medidas de Responsabilidad Fiscal para Mantener la Estabilidad, relativo al ajuste del gasto público en el ejercicio fiscal 2015, se presenta una reducción del 10.0% en las partidas de servicios personales para mandos medios y superiores por un monto de 12,180.7 miles de pesos, generando una mejora de balance de 12,180.7, miles de pesos sin afectar las metas autorizadas.
 - Adicionalmente el presupuesto se reduce en 668,836.4 miles de pesos derivado principalmente por la disminución del personal contratado por honorarios asimilados, sueldo base de personal eventual y al personal que se incorporó al Plan de pensiones del IMP.
 - Finalmente debido a que no se alcanzaron las metas de facturación, se redujo el presupuesto en 38,574.5 miles de pesos principalmente en el pago de prestaciones al personal del IMP.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario de 1,249,847.3 miles de pesos menor en 46.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por menor gasto derivado de una disminución en la venta de servicios y por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones, los cuales se explican por capítulo de gasto de acuerdo a lo siguiente:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor ejercicio de 44.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de menores insumos en la ejecución de los proyectos, no se cubrió el programa de gasto previsto para los proyectos del Fondo de Investigación, así como por el efecto de una menor contratación de venta de servicios a PEMEX. Los principales conceptos en los que se aplicó el gasto son: adquisición de productos químicos básicos, material para información en actividades de investigación científica y tecnológica, otros productos químicos, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, prendas de protección personal, entre otros.
 - El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un menor ejercicio de 47.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de menores insumos en la ejecución de los proyectos, debido a que no se cubrió el programa de gasto previsto para los proyectos del Fondo de Investigación, así como al

CUENTA PÚBLICA 2015

efecto de una menor contratación de venta de servicios a PEMEX. Los principales gastos en este rubro se generaron en otras asesorías para la operación de programas; Estudios e investigaciones, patentes, regalías y otros, subcontratación de servicios con terceros, arrendamiento de equipo informático; viáticos y pasajes del personal para atender los proyectos alineados a la industria petrolera; entre otros.

- ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un ejercicio presupuestario 28.9%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - El presupuesto original consideró recursos para este rubro por 82,037.3 miles de pesos, no obstante la asignación de recursos pagados fue de 23,707.0 miles de pesos que se destinaron para cubrir los compromisos de los programas de becas institucionales conforme a la normatividad institucional aplicable.
- ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un ejercicio presupuestario de 778,413.1 miles de pesos, mayor del 100% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - 737,196.8 miles de pesos corresponden a recursos recibidos del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo para el Fideicomiso de Investigación y Desarrollo Tecnológico del IMP, a efecto de apoyar los proyectos de investigación alineados a PEMEX, sancionados técnicamente por el Comité de Innovación, Investigación y Soluciones (CIIS), recursos no considerados en el presupuesto original.
 - En este rubro también se incluye el pago de 41,986.2 miles de pesos por concepto de pago de ayudas sociales.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 45.6%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** se registró un ejercicio menor de 45.6% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observó lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el ejercicio presupuestario fue mayor en 74.7% con relación al presupuesto aprobado, derivado de la asignación de recursos al equipo médico y de laboratorio. En el presupuesto ejercido entre otros rubros destaca el equipamiento del Centro de Tecnologías para Aguas Profundas (CTAP), laboratorios en apoyo a los proyectos de investigación.
 - En *Obra Pública*, se observó un ejercicio presupuestario menor en 67.8% respecto al presupuesto aprobado, se ejercieron 297,096.1 miles de pesos, de los cuales se destinó una parte al pago de pasivos del ejercicio anterior y para obras realizadas en este ejercicio tales como: El Centro de Tecnologías de Aguas Profundas, adecuación y mantenimiento de laboratorios, rehabilitación y mejoramiento de equipos UPS, red de voz y datos en Cactus, Chiapas, y obras de apoyo en el IMP SEDE.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2015 el IMP ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende a la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda a Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, ya que representó el 99.3% del total del ejercicio presupuestario. Lo anterior refleja la eficiencia y eficacia en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del IMP. El presupuesto ejercido fue 74.9% de lo programado con un gasto corriente del 88.7% y un gasto de inversión de 11.3%.
 - En esta finalidad a través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogaron 5,243,675.0 miles de pesos, que representa el 100.0% del gasto en este grupo funcional.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2015

- En la **subfunción Investigación Científica** se realizan las actividades prioritarias del IMP como son la investigación y la prestación de servicios a PEMEX y sus Empresas Productivas del Estado. El gasto se integra del 88.7% de gasto corriente y un gasto de inversión de 11.3%. Respecto a la asignación original se presentó un menor ejercicio del 25.1%
- ♦ **La finalidad Gobierno.-** fue la que registró el menor monto de recursos ejercidos, debido a que representó el 0.7% del total del ejercicio presupuestario, con un menor gasto de 2.5%, respecto al presupuesto original.
 - En este grupo a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron 39,234.3 miles de pesos que representa el 100.0% del total de recursos en este grupo funcional.
 - En la subfunción **Función Pública** se realizan las actividades de control y vigilancia del Órgano Interno de Control. Respecto a la asignación original el presupuesto ejercido fue menor en 2.5%.
- En 2015 el **presupuesto pagado** del Instituto Mexicano del Petróleo fue de 5,282,909.2 miles de pesos, cifra inferior en 25.0% con relación al presupuesto aprobado.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del IMP.

Contrataciones por Honorarios Instituto Mexicano del Petróleo (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio^{1/} (Gobierno Federal) Presupuesto pagado (Entidades y Empresas Productivas del Estado)
	TOTAL	3,548	108,506,272.
T00	INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO	3,548	108,506,272.

1/ Considera el presupuesto pagado y pasivos de 2015.

Fuente: Instituto Mexicano del Petróleo.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES.

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Instituto Mexicano del Petróleo					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General IB1		2,325,066.24	2,325,066.24		
Director de Planeación de la Operación KC1		1,841,796.00	1,841,796.00		
Director de Especialidad KC1		1,841,796.00	1,841,796.00		
Director de Investigación KC1		1,841,796.00	1,841,796.00		
Contralor Interno KB1		1,841,796.00	1,841,796.00		
Director de Finanzas y Administración KB1		1,629,911.64	1,629,911.64		
Director de Gestión del Talento KB1		1,629,911.64	1,629,911.64		
Coordinador de Asesores de la Dirección General KA2		1,629,911.64	1,629,911.64		
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos KA2		1,629,911.64	1,629,911.64		
Titular de Área LC1		1,363,057.20	1,363,057.20		
Gerente LB2		1,363,057.20	1,363,057.20		
Gerente LA3		1,363,057.20	1,363,057.20		
Secretario Técnico LA3		1,363,057.20	1,363,057.20		
Asesor de la Dirección General LA3		1,363,057.20	1,363,057.20		
Secretario Particular LA3		1,363,057.20	1,363,057.20		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Grado 2	155,232.00	189,792.00	442,983.55		
Grado 3	171,972.00	210,180.00	477,063.84		
Grado 5	210,828.00	257,640.00	555,771.80		
Grado 6	233,400.00	285,300.00	601,828.36		
Grado 7	258,336.00	315,696.00	651,154.91		
Grado 8	285,828.00	349,368.00	706,075.52		
Grado 9	314,040.00	383,796.00	761,723.73		
Grado 10	344,880.00	421,560.00	822,526.00		
Grado 11	378,756.00	462,924.00	888,845.76		
Grado 13	456,600.00	558,024.00	1,040,334.12		
Confianza					
Grado 1	140,136.00	171,312.00	411,933.35		
Grado 2	155,232.00	189,792.00	442,983.55		

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Instituto Mexicano del Petróleo					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Grado 3	171,972.00	210,180.00	477,063.84		
Grado 4	190,392.00	232,776.00	514,616.25		
Grado 5	210,828.00	257,640.00	555,771.80		
Grado 6	233,400.00	285,300.00	601,828.36		
Grado 7	258,336.00	315,696.00	651,154.91		
Grado 8	285,828.00	349,368.00	706,075.52		
Grado 9	314,040.00	383,796.00	761,723.73		
Grado 10	344,880.00	421,560.00	822,526.00		
Grado 11	378,756.00	462,924.00	888,845.76		
Grado 12	415,872.00	508,308.00	961,316.06		
Grado 13	378,756.00	462,924.00	888,845.76		
Grado 14	501,108.00	612,492.00	1,126,533.00		
Grado 15	550,020.00	672,216.00	1,220,729.19		
Grado 16	603,564.00	737,664.00	1,323,518.50		

Fuente: Instituto Mexicano del Petróleo.