

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el presupuesto pagado del Instituto Mexicano del Petróleo (IMP) fue de 3,596,292.5 miles de pesos, cifra inferior en 37.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto derivado de una menor contratación de proyectos por las empresas productivas subsidiarias de PEMEX. El presupuesto pagado se integra de 2,988,137.9 miles de pesos de Gasto Corriente 83.1% y 608,154.6 miles de pesos de Gasto de Inversión, 16.9%.

Gasto Corriente

- En el ejercicio del **Gasto Corriente** se observó una variación de 35.9%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor gasto presupuestario de 27.8% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones: El presupuesto pagado se redujo en 857,212.3 miles de pesos como consecuencia del personal dado de baja al cumplir los requisitos de jubilación, por liquidaciones del personal de plantilla y la disminución del personal contratado por honorarios asimilados.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto presupuestario de 756,448.4 miles de pesos menor en 48.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, por menor gasto derivado de una disminución en la venta de servicios a las empresas productivas subsidiarias de PEMEX, los cuales se explican a continuación:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado de 50.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de la menor adquisición para la ejecución de los proyectos facturables y de investigación. Las principales partidas en las que se ejerció el gasto fueron: productos químicos, otros productos químicos, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, combustibles y lubricantes, material impreso e información digital para investigación, entre otros.
 - **Servicios Generales** registró un menor gasto pagado de 48.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de la menor contratación de servicios para la ejecución de los proyectos tanto de investigación como de los facturables por la menor contratación de servicios por las empresas productivas subsidiarias de PEMEX. Los principales rubros en los que se ejerció gasto fueron: patentes, regalías y otros, subcontratación de servicios con terceros, arrendamiento de equipo y bienes informáticos, impuesto sobre nómina, viáticos y pasajes del personal, servicios integrales, entre otros.
 - ❖ En el renglón de **Subsidios**, se observó un gasto presupuestario de 21,720.8 miles de pesos que representa el 42.4% respecto al presupuesto aprobado, derivado de un menor pago en capacitación y becas.

- ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un gasto presupuestario negativo de 20,494.7 miles de pesos, que se integra por los siguientes conceptos:
 - El renglón de **Servicios Generales** registró un importe negativo de 410,183.5 miles de pesos debido a las retenciones de ISR e IVA consideradas en el grupo de operaciones ajenas.
 - En el rubro de **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, se ejercieron 389,688.8 miles de pesos, correspondiendo 12,459.5 miles de pesos a **Ayudas Sociales** y 377,229.3 miles de pesos a **Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos**.
 - El presupuesto pagado en **Ayudas Sociales** es de 24.8% respecto al presupuesto aprobado, con un subejercicio de 75.2% por un menor gasto en el concepto de subsidios para capacitación y becas.
 - En **Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos**, se ejercieron 377,229.3 miles de pesos de recursos que se recibieron del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo para el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMP, para apoyar los proyectos de investigación alineados a PEMEX, sancionados técnicamente por el Comité de Innovación, Investigación y Soluciones, estos recursos no están considerados en el presupuesto original.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** fue de 608,154.6 miles de pesos, menor en 44.9%, con relación al presupuesto aprobado.
- ❖ El rubro de **Inversión Física**, fue de 608,075.5 miles de pesos, menor en 44.9% con relación al presupuesto aprobado y este comportamiento se explica a continuación:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el gasto presupuestario fue menor en 42.7% con relación al presupuesto aprobado, ejerciéndose 281,777.1 miles de pesos principalmente en la adquisición de equipo de laboratorio y bienes informáticos.
 - En **Inversión Pública**, se ejercieron 326,298.4 miles de pesos, observándose un gasto presupuestario menor en 46.7% respecto al presupuesto aprobado, aplicándose principalmente en la construcción del Centro de Tecnología para Aguas Profundas.
- ❖ En **Otros de Inversión**, se ejercieron 79.1 miles de pesos que corresponden principalmente a recuperación de anticipos de viáticos no comprobados.

II. Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática^{1/}

- Durante 2017 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.

^{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.

- ❖ La **finalidad Gobierno**.- fue la que registró el menor monto de recursos pagados, debido a que representó el 0.9% del total del gasto presupuestario, con un gasto de 90.3%, respecto al presupuesto original.
 - En este grupo a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron 32,339.3 miles de pesos que representa el 100.0% del total de recursos ejercidos 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 pagado fue de 90.3%, que incluye el pago de obligaciones o indemnizaciones por resoluciones emitidas por autoridad competente.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, ya que representó el 99.1% del total del gasto 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 representó el 62.2% de lo programado con un gasto corriente del 82.9% y un gasto de inversión de 17.1%.
 - En esta finalidad a través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogaron 3,563,953.3 miles de pesos.
 - En la **subfunción Investigación Científica** se realizan las actividades prioritarias del IMP como son la investigación y la prestación de servicios a las empresas productivas subsidiarias de PEMEX. El gasto se integra del 82.9% de gasto corriente y un gasto de inversión de 17.1%. Respecto a la asignación original se presentó un menor gasto pagado del 37.8%.

III. 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.

CONTRATACIÓN 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	770	40,407,467
T00	Instituto Mexicano del Petróleo	770	40,407,467

1/ Considera el presupuesto pagado y pasivos de 2017.

IV. 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 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES					
INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO					
(Pesos)					
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 I21		2,399,454.96	2,399,454.96		
Director de Planeación de la Operación K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Director de Especialidad K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Director de Investigación K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Contralor Interno K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Director de Finanzas y Administración K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Director de Gestión del Talento K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Coordinador de Asesores de la Dirección General K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos K21		1,688,225.64	1,688,225.64		
Titular de Área L32		1,468,128.12	1,468,128.12		
Gerente L32		1,468,128.12	1,468,128.12		
Gerente L32		1,468,128.12	1,468,128.12		
Secretario Técnico L32		1,468,128.12	1,468,128.12		
Asesor de la Dirección General L32		1,468,128.12	1,468,128.12		
Secretario Particular L32		1,468,128.12	1,468,128.12		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Grado 2	161,928.00	197,964.00	473,909.87		
Grado 3	179,280.00	219,108.00	509,696.32		
Grado 5	219,528.00	268,272.00	592,251.38		
Grado 6	242,892.00	296,916.00	640,028.95		
Grado 7	268,704.00	328,368.00	692,239.87		

CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Grado 8	297,144.00	363,192.00	749,761.81		
Grado 9	326,304.00	398,784.00	808,037.49		
Grado 10	358,164.00	437,808.00	871,684.19		
Grado 11	393,168.00	480,528.00	941,065.72		
Grado 13	473,520.00	578,712.00	1,099,516.17		
Confianza					
Grado 1	146,268.00	178,800.00	441,315.30		
Grado 2	161,928.00	197,964.00	473,909.87		
Grado 3	179,280.00	219,108.00	509,696.32		
Grado 4	198,360.00	242,520.00	549,090.98		
Grado 5	219,528.00	268,272.00	592,251.38		
Grado 6	242,892.00	296,916.00	640,028.95		
Grado 7	268,704.00	328,368.00	692,239.87		
Grado 8	297,144.00	363,192.00	749,761.81		
Grado 9	326,304.00	398,784.00	808,037.49		
Grado 10	358,164.00	437,808.00	871,684.19		
Grado 11	393,168.00	480,528.00	941,065.72		
Grado 12	431,484.00	527,388.00	1,016,868.44		
Grado 13	473,520.00	578,712.00	1,099,516.17		
Grado 14	519,456.00	634,920.00	1,189,642.76		
Grado 15	569,904.00	696,528.00	1,288,092.14		
Grado 16	625,116.00	764,004.00	1,395,460.63		

Fuente: Instituto Mexicano del Petróleo.