

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional** (POI-IPN) fue de 193,804.1 miles de pesos, cifra superior en 363.0% con relación al presupuesto aprobado en el PEF-2018. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Generales e Inversión Pública.

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 363.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 4.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
    - Los pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias, cuotas de seguridad social, y otras prestaciones sociales y económicas, fueron inferiores a lo programado.
    - Se realizó un reembolso a la Tesorería de la Federación por 3, 021.16 miles de pesos, de los cuales corresponden a la vacancia de varias plazas de mando y mandos medios del POI-IPN y mandos medios del Órgano Interno de Control (OIC).
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado del 3916.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de adecuaciones presupuestales, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado de 156.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las adecuaciones que realizó el IPN al POI-IPN para poder pagar cumplir con los contratos.
    - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue 4848.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por las adecuaciones para la contratación de los servicios de mantenimiento de infraestructura física.
  - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** no se asignaron recursos en el presupuesto.

#### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** el POI-IPN registró un presupuesto ejercido mayor del 100% comparado con el presupuesto aprobado, principalmente a 3 adecuaciones (2018-11-710-3495) por 136.98, (2018-11-710-5973) por 107,000 y (2018-11-710-5883) por 2,429.8 miles de pesos que les fueron autorizados en los meses de mayo y agosto de 2018, respectivamente.
  - ❖ Los recursos autorizados en 2018 fueron utilizados para atender 3 proyectos siendo “Atención de obras mayores emergentes, derivadas al sismo del 19 de septiembre de 2017, en diversos Centros y Unidades del IPN, colocación de botaguas en la Escuela Superior de Turismo y Mantenimiento a la Biblioteca “Salvador Magaña en el Casco de Santo Tomas”.
- Los recursos autorizados en Inversión Pública se aplicaron de la siguiente forma: “Atención de obras mayores emergentes, derivadas del sismo del 19 de septiembre de 2017, en diversos Centros y Unidades del IPN” se ejerció un presupuesto por 107,000 miles de pesos a través de 9 contratos de obra pública. Los contratos tuvieron el objeto de reconstruir 3 edificios en la ESCA Tepepan y 3 edificios en la ESIME Culhuacán.
- Para el Proyecto de “Botaguas en la Escuela Superior de Turismo del IPN”, la entidad ejerció un presupuesto por 136.9 miles de pesos a través de un contrato de obra pública.
- Para el Proyecto de “Mantenimiento de la biblioteca Salvador Magaña en el Casco de Santo Tomas del IPN”, La entidad ejerció un presupuesto por 2,429.8 miles de pesos a través de un contrato de obra pública.
  - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En el PEF-2018. No se autorizó Inversión Pública al POI-IPN
  - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2017 el POI-IPN ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno en la **función** “Coordinación de la Política de Gobierno y Desarrollo Social” y la **Función** “Educación”.
  - ❖ La **función “Coordinación de la Política de Gobierno”** para este rubro el presupuesto ejercido fue menor en un 19.5% comprado al presupuesto autorizado en el PEF-2018. Dicho presupuesto fue utilizado para dar atención a actividades que desarrollo el organismo Interno de Control del POI-IPN.
    - A través de la **función Educación** el presupuesto pagado en esta función fue de mayor 393.5% comparado al presupuesto autorizado en el PEF 2018. Dicho presupuesto fue programado para dar atención a varios objetivos integrados en el programa de trabajo 2018, realizados, en actividades vinculadas a su proceso sustantivo.

<sup>1/</sup> 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 2018

- Mediante esta función el POI-IPN estableció su compromiso de ejercer los recursos otorgados considerado su Programa de Trabajo 2018, dando continuidad al desarrollo de sus actividades sustantivas siendo la de construir, adaptar y equipar la infraestructura física educativa que requiere el IPN.

### III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2018 POI-IPN no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS  
PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**  
(Pesos)

| UR           | Descripción de la Unidad Responsable                                  | Total de Contratos | Presupuesto Pagado <sup>1/</sup> |
|--------------|---|--------------------|----------------------------------|
| <b>Total</b> |   | <b>0</b>           | <b>0</b>                         |
| MGC          | Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional | 0                  | 0                                |

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: POI-IPN.

### IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES  
PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**  
(Pesos)

| Grupo de Personal                                   | Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup> |             | Remuneraciones <sup>2/</sup> |                     |          |
|---|---|-------------|------------------------------|---------------------|----------|
|   | Mínimo  | Máximo      | Elementos Fijos Efectivo     | Elementos Variables |          |
|   |   |             |                              | Efectivo            | Especie  |
| <b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b> |   |             |                              |                     |          |
| Secretario Ejecutivo                                | 1,476,348.2                                   | 1,476,348.2 | 408,072.9                    |                     |          |
| Director  | 631,306.0                                     | 631,306.0   | 136,116.9                    |                     |          |
| Contralor Interno                                   | 631,306.0                                     | 631,306.0   | 136,116.9                    |                     |          |
| Jefes de División                                   | 337,212.4                                     | 337,212.4   | 55,866.9                     |                     |          |
| Asistente del Secretario Ejecutivo                  | 338,412.2                                     | 338,412.2   | 56,866.9                     |                     |          |
| <b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>               |   |             |                              |                     |          |
| <b>Operativo</b>                                    |   |             |                              |                     |          |
| Base  | 89,627.2                                      | 308,994.0   | 51,155.0                     | 7,588.0             | 12,100.0 |
| Confianza   | 97,428.9                                      | 258,143.5   | 41,330.0                     | 7,798.6             | 12,100.0 |

## CUENTA PÚBLICA 2018

---

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizados

2/Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal

FUENTE: POI-IPN