

## 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 2018 el **presupuesto pagado** del **Instituto Mexicano del Petróleo** (IMP) fue de 3,540,407.6 miles de pesos, cifra inferior en 29.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto derivado como consecuencia de la menor demanda y facturación por servicios prestados. El menor gasto pagado se presenta en los rubros de servicios generales (46.7%) y Bienes muebles, inmuebles e intangibles (73.5%)
- El presupuesto pagado se integra de 3,344,955.7 miles de pesos de gasto corriente y 195,451.9 miles de pesos de gasto de inversión.

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 29.2% 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 26.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente al menor pago de sueldos base, prestaciones establecidas en el Contrato Colectivo del Trabajo, compensación garantizada y aguinaldo como consecuencia del personal que se retiró de la Institución al cumplir con los requisitos de jubilación y por liquidaciones del personal de plantilla.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto presupuestario de 852,621.8 miles de pesos menor en 44.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto derivado de la disminución en la venta de servicios.
    - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 24.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, los principales conceptos en los que se aplicó el gasto fueron: productos químicos básicos, material para información en actividades de investigación, otros productos químicos, artículos metálicos de construcción, materiales, accesorios y suministros de laboratorio.
    - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 46.7% respecto al presupuesto aprobado, los rubros que concentran la mayor parte del monto erogado son: subcontratación de servicios con terceros, impuesto sobre nóminas, otras asesorías para la operación de programas, arrendamiento de equipo informático, patentes, regalías y otros.
  - ❖ En **Subsidios**, se observó un gasto de 3,996.3 miles de pesos menor en 78.7% con respecto al presupuesto aprobado por el menor pago en capacitación y becas.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 460.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas, los anticipos del Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMP, así como a las retenciones realizadas a terceros y al Impuesto al Valor Agregado que quedaron pendientes de enterar al cierre del ejercicio.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue de 195,451.9 miles de pesos menor en 32.5% en relación al presupuesto aprobado.
  - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 32.4% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el gasto pagado fue de 75,025.0 miles de pesos, menor en 73.5% con relación al presupuesto aprobado, el gasto se ejerció primordialmente en la adquisición de equipo de laboratorio, sin embargo, por retrasos en los procesos de compra, no se recibieron en su totalidad los equipos programados.
    - En *Inversión Pública* se presupuestaron recursos originalmente por 5,997.4 miles de pesos, sin embargo, se pagaron 120,588.4 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias, el presupuesto se ejerció principalmente para el pago de finiquitos del Centro de Tecnología para Aguas Profundas.
  - ❖ En los rubros de **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, se registraron 161.6 miles de pesos negativos por recuperación de viáticos del personal.

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

- Durante 2018 el IMP ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda a *Combustibles y Energía, y Ciencia, Tecnología e Innovación*.
  - ❖ La **finalidad Gobierno** representó el 1.1% del total del gasto presupuestario, con un gasto de 6.7% mayor al presupuesto aprobado.
    - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron \$39,777.3 miles de pesos que representa la totalidad de recursos aprobados en esta función.
      - Mediante la subfunción Función Pública se realizan las actividades de control y vigilancia del Órgano Interno de Control.
  - ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 98.9% del total del gasto presupuestario, el presupuesto ejercido fue inferior en 29.6% respecto al aprobado.
    - En esta finalidad a través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogaron 3,795,416.1 miles de pesos, menor en 23.7% con respecto al aprobado, debido al menor gasto en servicios personales como consecuencia del personal que se retiró de la Institución por jubilación o liquidación; menor pago de materiales y servicios generales por la baja demanda de servicios; menor pago de equipo por retrasos en los procesos de adquisición.

<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

- En la subfunción Investigación Científica se realizan las actividades prioritarias del IMP como son la investigación y la prestación de servicios. Respecto a la asignación original se presentó un menor gasto pagado del 23.7%.
- En la **función Combustibles y Energía**, se presentó un saldo negativo de 294,785.9 miles de pesos, que corresponden a los movimientos de operaciones ajenas.

### 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 el IMP realizó contrataciones por honorarios.
- Mediante oficio No. 411/0305/18 de fecha 27 de febrero de 2018, la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Energía, comunicó al IMP la autorización del Programa Anual de Honorarios para el ejercicio fiscal 2018, por un monto de 149,303.9 miles de pesos. Al cierre del ejercicio fiscal se registró un presupuesto pagado de 81,715.1 miles de pesos.

#### CONTRATACIÓN POR HONORARIOS INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>1,393</b>	<b>81,715,121.3</b>
T00	Instituto Mexicano del Petróleo	1,393	81,715,121.3

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado de 2018.  
FUENTE: Instituto Mexicano del Petróleo.

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

- De conformidad con el artículo 17, 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.
- Mediante dictamen con folios TAB-2018-18-T00-4 y TAB-2018-18-T00-7, la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, comunicó la autorización del registro de los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2018 del Instituto Mexicano del Petróleo.

## CUENTA PÚBLICA 2018

### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS Y REMUNERACIONES INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO (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>					
Director General I21		2,480,556.6	2,480,556.6		
Director de Planeación de la Operación K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Director de Especialidad K21		1,745,287.7	6,981,150.7		
Director de Investigación K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Contralor Interno K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Director de Finanzas y Administración K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Director de Gestión del Talento K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Coordinador de Asesores de la Dirección General K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos K21		1,745,287.7	1,745,287.7		
Titular de Área L32		1,517,750.9	6,071,003.6		
Gerente L32		1,517,750.9	63,745,537.8		
Secretario Técnico L32		1,517,750.9	1,517,750.9		
Asesor de la Dirección General L32		1,517,750.9	3,035,501.8		
Secretario Particular L32		1,517,750.9	1,517,750.9		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	165,792.0	590,640.0	810,862,396.5		725,612.7
Confianza	165,792.0	779,196.0	1,854,888,476.9		2,167,198.6

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

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

FUENTE: Instituto Mexicano del Petróleo.