

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 2019 el **presupuesto pagado** del **Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional** (POI-IPN) fue de 255,122.8 miles de pesos, cifra superior en 488.0% con relación al presupuesto aprobado en el PEF-2019. 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 258.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 7.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El presupuesto original asignado para este organismo fue menor a las necesidades de este, en el transcurso del ejercicio se fueron realizando las modificaciones al presupuesto para cubrir las presiones de gasto de los servicio relacionados a este capítulo.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado del 978.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de adecuaciones presupuestarias, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor de 3.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las adecuaciones que realizó el IPN al POI-IPN para poder pagar los contratos.
 - ❖ El presupuesto pagado *en Servicios Generales* fue 1,024.7% 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** pagado fue de 99,828.6 miles de pesos, al inicio del ejercicio presupuestario no se contó con presupuesto aprobado, la variación que se registró se explica de la siguiente manera:

Se recibieron dos adecuaciones presupuestarias por parte del Instituto Politécnico Nacional (IPN): La primera por un monto de 98,649.4 miles de pesos, cuya adecuación fue realizada en el mes de mayo de 2019, con el número de folio: 2019-11-710-2320, el objeto de esta adecuación presupuestaria fue para atender los trabajos en ESCA Tepepan y ESIME Culhuacán, los trabajos se refirieron la Colocación de revestimientos, acabados y sustitución de instalaciones en sustitución de las instalaciones en los edificios de aulas: A, B y C en la ESCA Tepepan y 1, 2 y 3 en ESIME Culhuacán respectivamente. Posteriormente se recibió otra adecuación presupuestaria por parte del IPN cuyo número de folio fue el **2019-11-MGC-8034** de fecha **19 de noviembre de 2019** por **21,000.0** miles de pesos, con el objeto de atender los trabajos en el edificio de laboratorios pesados del nivel En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos, sin embargo al final del ejercicio se erogaron 19,820.8 miles de pesos.
- En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto..
- En el PEF-2019 no se autorizó Inversión Pública al POI-IPN.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

Durante 2019 el POI-IPN ejerció su presupuesto a través de tres *finalidades*: *Gobierno* en la **función** “*Coordinación de la Política de Gobierno y Desarrollo Social*” con la **función** “*Educación*” y *Desarrollo Económico* con la **función** “*Ciencia, Tecnología e Innovación*”.

- ❖ La función “*Coordinación de la Política de Gobierno*” para este rubro el presupuesto ejercido fue menor en un 9.9% comprado al presupuesto autorizado en el PEF-2019. Dicho presupuesto fue utilizado para dar atención a actividades que desarrolló el Órgano Interno de Control del POI-IPN.
- ❖ A través de la *función Coordinación de la Política de Gobierno* se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el POI-IPN estableció su compromiso de ejercer los recursos otorgados considerando su Programa de Trabajo 2019, dando continuidad al desarrollo de sus actividades sustantivas siendo la de construir, adaptar y equipar la infraestructura física educativa que requiere el IPN.
 - Como resultado de las adecuaciones presupuestarias recibidas por este organismo, finalmente se logró atender un total de 13 unidades más a las que se habían programado atender con los recursos originalmente recibidos.

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 2019 POI-IPN no realizó contrataciones por honorarios.

CUENTA PÚBLICA 2019

CONTRATACIONES POR HONORARIOS PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
MGC	Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional	0	0

FUENTE: Patronato de Obras e Instalaciones del IPN.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, 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 ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Secretario Ejecutivo	1,648,638	1,648,638	310,720		
Director	823,999	823,999	177,136		
Contralor Interno	823,999	823,999	177,136		
Jefes de División	449,628	449,628	104,414		
Asistente del Secretario Ejecutivo	443,791	443,791	98,807		
Enlace (grupo P o equivalente) Operativo					
Base	2,519,227	2,519,227	1,287,910		12,500.0
Confianza	1,890,068	1,890,068	961,787		12,500.0

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: Patronato de Obras e Instalaciones del IPN.