

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 2019 el **presupuesto pagado** del **Instituto Mexicano del Petróleo (IMP)** fue de 3,863,793.0 miles de pesos, cifra inferior en 14.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a una disminución del gasto derivado de la menor demanda y facturación por servicios prestados. El menor gasto pagado fue en los rubros de gasto de operación (58.9%) e inversión física (72.9%).

El presupuesto pagado se integra de 3,707,057.3 miles de pesos de gasto corriente y 156,735.7 miles de pesos de gasto de inversión.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 6.4% con relación al presupuesto aprobado a consecuencia de las menores erogaciones en servicios personales y gastos de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un menor gasto pagado de 15.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores: 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.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 58.9%, 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 63.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales (93.8%), materiales y artículos de construcción y reparación (93.3%), alimentos y utensilios (71.5%), herramientas, refacciones y accesorios menores (66.9%), productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio (53.4%) y combustibles, lubricantes y aditivos (13.0%).
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 58.4% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en: servicios de comunicación social y publicidad (89.9%), servicios de arrendamiento(78.8%), servicios oficiales (74.8%), servicios de traslado y viáticos (70.0%), servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios (53.8%), servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación (47.8%), servicios básicos (30.9%), servicios financieros, bancarios y comerciales (20.0%) y otros servicios generales (6.4%).
- En **Subsidios**, se observó un gasto pagado de 566.8 miles de pesos menor en 97.7% con respecto al presupuesto aprobado por el menor pago en capacitación y becas.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 3,507.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica esencialmente por las aportaciones al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMP y el pago de intereses y comisiones financieras.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente, ni se ejerció presupuesto.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 72.9% comparado con el presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 72.9% comparado con el presupuesto aprobado, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se registró un gasto menor en 69.9% debido a un menor gasto en la adquisición de maquinaria, otros equipos y herramientas (98.9%), mobiliario y equipo de administración (97.6%), mobiliario y equipo educacional y recreativo (93.8%), equipo e instrumental médico y de laboratorio (59.1%), debido a los retrasos en los procesos de compra, así como, al replanteamiento de las adquisiciones derivadas de la baja demanda de servicios que tuvo el IMP en el ejercicio.
 - ❖ En *Inversión Pública* el gasto pagado fue menor en 83.0% principalmente por la menor contratación de obras para el mantenimiento y adecuación de laboratorios, y los edificios del IMP.
 - ❖ En el rubro *Otros de Inversión* no se presupuestaron recursos originalmente, pero se registraron 163.7 miles de pesos por recuperación de viáticos del personal.

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

Durante 2019 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** concentró el 0.9% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una reducción de 14.1% respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad. Cabe mencionar que mediante la subfunción *Función Pública* se realizan las actividades de control y vigilancia del Órgano Interno de Control.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó 99.1% del total del gasto pagado y registró una disminución de 14.9% respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ En la **función Combustibles y Energía**, no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 35,335.5 miles de pesos provenientes de operaciones ajenas.
 - ❖ La **función Ciencia, Tecnología e Innovación** registró un gasto pagado menor en 15.7% 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 y un menor pago en inversión pública debido a que no se contrataron las obras planeadas. Cabe señalar que en esta función se realizan actividades prioritarias del IMP como son la investigación y la prestación de servicios.

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 para el ejercicio 2019, con oficio No. 411/0561/19 del 21 de marzo de 2019, la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Energía, comunicó al IMP la autorización del Programa Anual de Honorarios 2019, por un monto de 149,303.9 miles de pesos. Al cierre se registró un presupuesto pagado de 97,142.9 miles de pesos.

^{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 2019

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		1,992	97,142,921.0
T00	Instituto Mexicano del Petróleo	1,992	97,142,921.0

FUENTE: Instituto Mexicano del Petróleo.

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.

Con folios TAB-2019-18-T00-6 y TAB-2019-18-T00-9, 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 2019 del personal de mando y operativo del IMP.

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO (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)					
Director General J21		1,792,884.0	1,792,884.0		
Director de Planeación de la Operación K21		1,580,172.0	1,580,172.0		
Director de Especialidad K21		1,580,172.0	1,580,172.0		
Director de Investigación K21		1,580,172.0	1,580,172.0		

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Contralor Interno K21		1,580,172.0	1,580,172.0		
Director de Finanzas y Administración K21		1,580,172.0	1,580,172.0		
Director de Gestión del Talento K21		1,580,172.0	1,580,172.0		
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos K21		1,580,172.0	1,580,172.0		
Titular de Área L31		1,382,640.0	4,147,920.0		
Gerente L31		1,382,640.0	41,479,200.0		
Secretario Técnico L31		1,382,640.0	0.0		
Enlace (grupo P o equivalente)			0.0		
Operativo					
Base	169,716.0	602,772.0	643,172,311.7		1,539,210.0
Confianza	229,644.0	794,652.0	1,217,950,229.0		3,928,280.0

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: Instituto Mexicano del Petróleo.