

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 2020 el **presupuesto pagado** del **Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional** (POI-IPN) fue de 65,534.8 miles de pesos, cifra superior en 45.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Generales (7.0%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 45.5% 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 7.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible 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 servicios relacionados a este capítulo.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado de 162.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de adecuaciones presupuestarias, realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un menor gasto pagado de 55.4%, en comparación al presupuesto aprobado, derivado de las medidas de austeridad implementadas en el marco de la Ley Federal de Austeridad Republicana.
 - ❖ En *Servicios Generales* se registró un mayor gasto pagado de 185.2%, respecto del presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por las adecuaciones para la contratación de los servicios de mantenimiento de infraestructura física. La variación que se registró se explica de la siguiente manera:
 - Se recibió una adecuación presupuestaria por parte del Instituto Politécnico Nacional (IPN) con número de folio: 2020-11-710-5214 de fecha 14-10-2020 por un monto de 26,654.0 miles de pesos, el objeto de esta adecuación presupuestaria fue para realizar distintas obras en la Escuela Superior de Comercio y Administración, Unidad Tepepan y en la Escuela Superior de Ingeniería Mecánica y Eléctrica, Unidad Culhuacán, para la mitigación de riesgos en el marco de la Ley General de Protección Civil y su Reglamento a edificios clasificados como de alto riesgo.
- 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

En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ 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 originalmente.

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

Durante 2020 el POI-IPN ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno* y *Desarrollo Social*, la primera comprende la **función** “*Coordinación de la Política de Gobierno*”, y la segunda la **función** “*Educación*”.

- La **finalidad Desarrollo Social** registró el 95.7% de los recursos pagados y mostró un incremento del 48.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del POI-IPN.
 - ❖ A través de la **función Educación** 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 2020, 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 2 unidades más a las que se habían programado atender con los recursos originalmente recibidos.
- La **finalidad Gobierno** registró el 4.3% de los recursos pagados y mostró un incremento del 1.5% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se dio atención a actividades que desarrolló el Órgano Interno de Control en el POI-IPN.

^{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.”

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 2020 el 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
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 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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	1,382,640	1,382,640	1,554,839		
Director	668,532	668,532	2,278,509		
Contralor Interno	668,532	668,532	759,503		
Jefes de División	356,784	356,784	3,687,289		
Asistente del Secretario Ejecutivo	356,796	356,796	0		
Enlace (grupo P o equivalente) Operativo					
Base	72,709	198,293	13,678,616	476,327	37,885
Confianza	80,296	213,472	13,319,677	513,932	21,294

^{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.