

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 el ejercicio 2022 el **presupuesto pagado** del **Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional (POI-IPN)** fue de 45,056.7 miles de pesos, cifra mayor en 1.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al registro conforme a la normatividad aplicable, de las operaciones ajenas registradas en el ejercicio.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado con relación al presupuesto aprobado tiene una variación mayor del 1.3% y su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor presupuesto pagado de 5.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Las vacancias presentadas a nivel Director de área, Jefaturas de División y Personal Operativo.
 - ❖ A que se redujo el pago por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 7.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de las adecuaciones presupuestarias realizadas en los siguientes conceptos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un mayor gasto del 276.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida al aumento en las adquisiciones de materiales, útiles y equipos menores de oficinas, vestuario, blancos y prendas de protección.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente a la disminución en las contrataciones de los servicios de mantenimiento a los centros y unidades del IPN, renta de equipo de fotocopiado, entre otros; así como, a que no se realizaron erogaciones por concepto de viáticos y pasajes.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente**, no se presentaron recursos originalmente; sin embargo, se contó con ampliación de recursos fiscales por la cantidad de 691.7 miles de pesos, para la regularización de pagos por conceptos de laudos laborales.
- En **Otros de Inversión**; no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2022 el POI-IPN ejerció los recursos asignados a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Social*, la primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, y la segunda considera la **función** *Educación*.

- La **finalidad Desarrollo Social** registró el 90.4% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una variación menor de 2.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de 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 el compromiso de ejercer los recursos otorgados considerando el desarrollo de sus actividades sustantivas siendo la de construir, adaptar y equipar la infraestructura física educativa que requiere el IPN.
- La **finalidad Gobierno** registró el 7.0% de la totalidad de los recursos pagados y mostró un incremento de 7.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se dio atención a las actividades que desarrolló el Órgano Interno de Control en el POI-IPN.
 - ❖ La variación por 2.6% respecto a la totalidad de los recursos pagados, en la **finalidad de Desarrollo Económico**; corresponde a la confusión derivada por el registro de las operaciones ajenas en las claves presupuestarias 381014-W1-39908-1-4 y 381014-W1-39909-2-4 y no en las 25204-W1-39908-1-1 Y 25204-W1-39909-2-1, respectivamente.

^{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 2022 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 ^{1/}
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 13, fracción IV, quinto párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2022

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
Total			31,541,424	492,415	0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			8,264,865	0	0
Dirección General	1,493,976	1,493,976	1,703,068		
Dirección de Área	722,364	722,364	2,104,882		
Jefatura de Departamento	385,512	385,512	4,456,915		
Enlace (grupo P o equivalente)			0	0	0
Operativo			23,276,559	492,415	0
Base	81,924	219,062	9,301,649	192,751	
Confianza	90,482	233,423	13,974,910	299,664	

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.