

### 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 2023 el **presupuesto pagado** del **Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional (POI-IPN)** fue de 394,938.9 miles de pesos, cifra mayor en 753.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la ampliación presupuestaria autorizada para el rubro de Inversión Pública, a fin de cubrir los trabajos de construcción de la primera etapa de la Unidad Profesional Interdisciplinaria de Ingeniería del IPN, Campus "Palenque" (UPIIP), la cual tiene como propósito contribuir a la estrategia del Gobierno Federal de impulsar el desarrollo de la región sur-sureste. Dicha unidad atenderá a 3,500 alumnos con una oferta académica de cuatro carreras: Ingeniería Biotecnológica, Ingeniería Civil, Ingeniería Ferroviaria y Licenciatura en Turismo Sustentable.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado con relación al presupuesto aprobado, tiene una variación mayor del 6.4%. y su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor presupuesto pagado de 1.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la vacancia presentada a nivel dirección de área, jefatura de división y personal operativo.
- En **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 41.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de las adecuaciones presupuestarias realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
  - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un menor presupuesto pagado en 15.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la aplicación de las medidas de austeridad y disciplina presupuestaria.
  - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 47.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por el mayor gasto en la contratación de servicios con terceros, viáticos y pasajes para la supervisión de los trabajos de construcción de la primera etapa de la UPIIP.
- En **Subsidios** y **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente.

#### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

#### GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, con la ampliación líquida para la construcción de la primera etapa de la UPIIP, se ejercieron 345,714.4 miles de pesos. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue de 345,714.4 miles de pesos, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
  - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En *Inversión Pública* se registró un presupuesto pagado de 345,714.4 miles de pesos, el cual se explica por la ampliación líquida para la construcción de la primera etapa de la UPIIP.
  - ❖ En *Otros de Inversión Física* se registró un presupuesto de - 82,302.7.
- En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2023 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 Gobierno** registró el 0.9% de la totalidad de los recursos pagados y mostró un incremento de 15.5% 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 **finalidad Desarrollo Social** registró el 99.1% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una variación mayor de 805.4% respecto del presupuesto aprobado.
  - ❖ 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, destacando la construcción de la primera etapa de la UPIIP que impulsará el desarrollo económico y turístico de la región sur-sureste, particularmente a los sectores productivos vinculados con el Tren Maya.

## 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 2023 el POI-IPN no realizó contrataciones por honorarios.

---

<sup>V</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 2023

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

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

#### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023 PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL

(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>Total</b>			<b>36,919,667.5</b>		
<b>Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)</b>			<b>9,523,781.3</b>		
Dirección General	1,583,616.1	1,583,616.1	1,654,167.2		
Dirección de Área	765,708.0	765,708.0	3,193,784.1		
Jefatura de Departamento	408,636.2	408,636.2	4,675,830.0		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>27,395,886.2</b>		
Base	88,759.1	234,605.0	11,715,228.1		
Confianza	97,830.1	249,888.2	15,680,658.1		

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

<sup>2/</sup> 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.