

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 2024 el **presupuesto pagado** del **Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional (POI-IPN)** fue de 484,295,440.0 pesos, cifra menor en 1.0 % con relación al presupuesto aprobado.

Este comportamiento se debió principalmente a la reducción del gasto para el rubro Servicios Personales (9.8%) y la disminución del gasto para el rubro de Inversión Pública (1.2%), ya que se concluyeron, los trabajos de construcción 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 1.2%. y su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor presupuesto pagado de 9.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a la vacancia presentada a nivel jefatura de división y personal operativo.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 47.4%, 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 presupuesto pagado mayor en 4.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido al aumento de gasto en materiales de administración, artículos de construcción y herramientas.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 50.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por el mayor gasto en la contratación de servicios con terceros.
- 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** pagado con relación al presupuesto aprobado, tiene una variación menor del 1.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue menor en 1.2% en comparación con el presupuesto aprobado, 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 con el 1.2% menos con relación a lo presupuestado originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física* no se presupuestaron recursos originalmente.
- 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^{1/}

Durante 2024 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 0.7%. de la totalidad de los recursos pagados y mostró un incremento de 1.4% 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 **finalidad Desarrollo Social** registró el 99.3% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una variación menor del 1.0% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Educación** se erogó la mayoría 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 última 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.

^{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 2024 el POI-IPN no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0.0
MGC	Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional	0	0.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Patronato de Obras e Instalaciones del Instituto Politécnico Nacional.

CUENTA PÚBLICA 2024

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 2024, 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
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Total			35,832,578.0	372,231.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			6,779,258.0	0.0	0.0
Dirección General	1,646,964.0	1,646,964.0	905,264.0	0.0	0.0
Director de Área	796,344.0	796,344.0	1,419,569.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	424,992.0	424,992.0	4,454,425.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			29,053,320.0	372,231.0	0.0
Base	94,230.0	246,389.0	21,040,883.0	124,557.0	0.0
Confianza	103,784.0	262,344.0	8,012,437.0	247,674.0	0.0

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 Instituto Politécnico Nacional.