

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
PATRONATO DE OBRAS E INSTALACIONES DEL I.P.N.**

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2013 el **presupuesto pagado** del **Patronato de Obras e Instalaciones del I.P.N.** fue de 227,542.8 miles de pesos, cifra mayor en 151.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubro de Inversión Pública que fue de 245.0%

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente pagado** por la entidad por 41,890.1 observó un aumento de 13.9%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Sobre las erogaciones en **Servicios Personales**, éstas registraron un menor ejercicio presupuestario en 1.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Reducción del 5% de los recursos aprobados en el presupuesto del ejercicio 2013, correspondientes al capítulo 1000, servicios personales por objeto del gasto, a los siguientes grupos jerárquicos de mandos medios y superiores, la reducción se dio durante los meses de noviembre-diciembre por un importe de 546.7 miles de pesos.
 - En los estados financieros, apartado de egresos servicios personales registró la cantidad de 31,153.2 miles de pesos y como pagado se tiene un registro por 31,130.4 miles de pesos, esto arroja una diferencia por 22.4 miles de pesos. Esto se debe al pago de las segundas partes de aguinaldo para el ejercicio correspondiente, en particular la segunda parte del 2012 correspondiente a 770.4 miles de pesos, y pagado en 2013, para el presente ejercicio por 793.2 miles de pesos pagado en 2014.
 - Se realizó un reembolso a la tesorería de la federación por 462.9 miles de pesos, correspondiente a una vacancia de mando, del órgano interno de control, cuya designación esta pendiente por parte de la Secretaria de la Función Pública.
 - ◆ En **Gasto de Operación**, se registró un menor ejercicio presupuestario de 32.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - Las erogaciones registradas corresponden a un 10% del presupuesto aprobado, debido a las medidas de ahorro que debió de contemplar la entidad durante el desarrollo del ejercicio.
 - Se realizó una transferencia del capitulo 2000 al 3000, por 322.5 miles de pesos; esto corresponde al 27.8% del presupuesto aprobado.
 - ◆ Sobre las erogaciones de **Servicios Generales** el presupuesto pagado registró un gasto menor en 31.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Las partidas 39401; erogaciones por resoluciones por autoridades competentes; y la partida 39801; impuestos sobre nómina tuvieron un incremento a fin de solventar el pago de la indemnización laborar, ésta cubrió cantidades económicas por salarios caídos, prima vacacional, aguinaldos y reconocimiento de antigüedad, así como el pago de previsión social. El resto de las partida del capitulo 3000, tuvieron reducción para dar solvencia a la partida 39401.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 245.4%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 245.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que se realizaron tres transferencias de recursos del I.P.N. al POI-IPN, para realizar diversos trabajos en diferentes unidades académicas. La primer transferencia se dio el 13 de marzo a través de la autorización 2013-11-B00-679 por la cantidad de 1,200 miles de pesos; la segunda se realizó el día 26 de junio por 102,151.7 miles de pesos y la tercera transferencia se realizó el día 10 de julio a través de la autorización 2013-11-B00-3148 por la cantidad 7,000 miles de pesos dando un total por 158,620.4 miles de pesos recursos fiscales.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros** (recursos propios), la entidad, observó un ejercicio presupuestario mayor en 246.2% respecto al presupuesto aprobado, este incremento se deriva de un convenio celebrado, entre el Instituto Politécnico Nacional y el Estado de Morelos, donde el Patronato de Obras Instalaciones del I.P.N. recibió la cantidad de 33,564.0 miles de pesos, quedando pendiente el 87% del recurso por ejercer. Para el ejercicio 2013 la entidad observó un presupuesto menor en 9.1% sobre el presupuesto modificado.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado de la POI-IPN se ejerció a través de tres propósitos: Coordinación de la Política de Gobierno, Educación y Ciencia y Tecnología e Innovación.
- La primera: **Coordinación de las políticas de Gobierno**, del cual se observó un ejercicio presupuestal del 0.84%, con relación al presupuesto modificado, contemplando las medidas de ahorro dispuestas en el Decreto por el establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público y de una plaza del OIC durante todo el año las acciones.
- La segunda: **Educación**, de acuerdo al proceso sustantivo de la entidad de crear la infraestructura física educativa a nivel medio superior y superior que requiere el I.P.N.
 - ◆ El propósito Educación fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 97.9% del presupuesto pagado, lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas que realiza la entidad; en la creación de espacios educativos, rehabilitación, mantenimiento y estudios técnicos necesarios para la conceptualización de los diseños arquitectónicos, estos fundamentales para el cumplimiento de los objetivos que se establecen.
 - ◆ Mediante el propósito *Educación*, la entidad siendo un organismo que apoya al I.P.N., contemplando sus compromisos de construir, generando condiciones favorables para la atención de más jóvenes que demandan más espacios de educativos. A través del proceso sustantivo la entidad conjunto esfuerzos para poder cumplir con los objetivos que estaban planeados a través de programas, para este ejercicio trabajo en 16 de 94 proyectos que tiene que dar atención, mas 2 de apoyo.
- La tercera: **Ciencia y Tecnología e Innovación**, es el de crear la infraestructura física educativa a nivel de posgrado que va necesitando el I.P.N.
 - ◆ Finalmente el propósito Ciencia, Tecnología e Innovación, que registró el menor monto de recursos ejercidos, al representar el 1.1% del presupuesto total pagado, con la acción de obra para el Centro de Nanociencias.

- En 2013 la POI-IPN realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 4 programas presupuestarios, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **K027 Programa de Mantenimiento de la Infraestructura.** En este programa se erogaron 182,771.2 miles de pesos lo que representó un incremento de 260.1% con relación al presupuesto aprobado, y esta enfocado a atender la infraestructura de educación a nivel superior. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Dar continuidad a los proyectos que quedaron inconclusos del ejercicio anterior, con lo cual se buscó terminar los mismos y con esto fortalecer la cobertura educativa que requiere el I.P.N., en los estados que tiene presencia politécnica como: D.F., Zacatecas, León (Guanajuato); Sonora (Cd. Obregón); Morelos entre otros.
 - Se fortalecieron 7 proyectos institucionales que a continuación se mencionan: ENCB, ESIME TICOMAN, ESCOM, UPIITA, ENMyH, EST y CICS STO. TOMAS, con el objetivo de ampliación la infraestructura física a través de la construcción de nuevos edificios, en una primera etapa realizando trabajos de cimentación y estructura, con lo cual se busca fortalecer a mediano plazo la demanda educativa que requiere la sociedad.
 - También se destinaron recursos para reforzar la infraestructura física educativa, dentro de la Unidad Profesional Adolfo López Mateos, (Zacatenco); cuyas actividades se enfocan a reforzar la cimentación y estructura de los edificios que tiene mas de 50 años de vida útil, con esto dar la seguridad de las actividades educativas que se dan al interior de los inmuebles.
 - ◆ **E015 Construcción y Equipamiento de espacios educativos, culturales y deportivos.** En este programa se erogaron 39,997.4 miles de pesos, lo que representó un incremento de 2.8% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Dar continuidad al desarrollo de nuevos proyectos y dar consolidación de los proyectos maestros existentes a través de estudios técnicos especializados, mecánica de suelos, cálculos estructurales, estudios de impacto ambiental, estudios de costo beneficio y tramites administrativos correspondientes como: permisos y licencias.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, se presenta la siguiente información:

- En el ejercicio 2013, la entidad no generó contrataciones por honorarios.

Dependencia/Entidad: Patronato de Obras e Instalaciones del I.P.N.

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Secretario	243,095	No Aplica	866,079	1,507,304	0
Subsecretario					
Director	701,331	No Aplica	831,865	2,425,407	0
Contralor Interno	175,333	No Aplica	388,430	606,352	0
Jefe de División	909,524	No Aplica	773,157	2,431,440	0
Asistente del Secretario Ejecutivo	72,337	No Aplica	176,349	400,351	0
....					
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	3,913,691	4,109,350	6,260,538	2,456,406	57,501
Confianza	5,766,914	6,055,253	8,435,803	3,482,062	31,372
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					