

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Instituto Mexicano del Petróleo fue de 5 302 742.3 miles de pesos, cifra superior en 9.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al incremento de otras erogaciones derivado de los recursos del Gobierno Federal por 524 565.0 miles de pesos. *Recursos propios* que el IMP aportó al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico por 130 000.0 miles de pesos y al Fideicomiso del Plan de Pensiones de los trabajadores del IMP por 220 000.0 miles de pesos, aunado a un menor ejercicio presupuestario en los rubros de Materiales y suministros (10.9 %) y de Inversión física (54.5%), debido a que no se logró la venta de servicios a Pemex de acuerdo al presupuesto programado original.
- De los recursos erogados, 4 778,177.3 miles de pesos correspondieron a *Recursos Propios* 90.1% del presupuesto ejercido y 524 565 .0 miles de pesos fueron *Apoyos Fiscales* 9.9 %, cantidad mayor a la del presupuesto aprobado debido a que se recibieron los anticipos del Derecho para el Fondo de Investigación Científica y Tecnológica en Materia de Energía a efecto de apoyar los proyectos de investigación alineados a Pemex.
 - ◆ El presupuesto ejercido con *Recursos Propios* permitió la operación del Instituto Mexicano del Petróleo a través de la venta de servicios científicos y tecnológicos en materia petrolera a su principal cliente que es Pemex y sus Organismos subsidiarios.
 - ◆ Los *Apoyos Fiscales* ejercidos en el gasto corriente permitieron destinar recursos al Fideicomiso para Apoyo a la Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMP, el mayor ejercicio obedeció fundamentalmente a los anticipos provenientes del Derecho para el Fondo de Investigación Científica y Tecnológica en Materia de Energía, a efecto de apoyar los proyectos de investigación alineados a Pemex.
 - ◆ Los recursos recibidos por concepto del Derecho para el Fondo de Investigación Científica y Tecnológica en materia de energía, permitieron enviar recursos al Fideicomiso para Apoyo a la Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico y apoyar los proyectos de investigación alineados a Pemex, logrando que los proyectos contaran con los recursos necesarios para su desarrollo.

GASTO PRORAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO
(PESOS)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL^{1/}	4 850 896 822	5 437 683 401	5 302 742 270	9.3	-2.5	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	4 680 896 822	5 360 064 269	5 225 326 901	11.6	-2.5	96.5	98.6	98.5
Servicios personales	3 041 980 129	2 931 806 673	2 931 806 673	-3.6	0.0	62.7	53.9	55.3
Gasto de operación	1 586 335 873	1 388 392 379	1 388 392 380	-12.5	0.0	32.7	25.5	26.2
- Materiales y suministros	145 650 000	129 822 936	129 822 936	-10.9	0.0	3.0	2.4	2.4
- Servicios generales	1 440 685 873	1 258 569 443	1 258 569 443	-12.6	0.0	29.7	23.1	23.7
Subsidios	0	14 974 594	14 974 593	n.a.	0.0	0.0	0.3	0.3
Otros de corriente	52 580 820	1 024 890 623	890 153 256	1592.9	-13.1	1.1	18.8	16.8
Gasto de inversión	170 000 000	77 619 132	77 415 369	-54.5	-0.3	3.5	1.4	1.5
Inversión física	170 000 000	77 619 132	77 619 132	-54.3	0.0	3.5	1.4	1.5
- Bienes muebles, inmuebles e intan	110 000 000	54 091 503	54 091 503	-50.8	0.0	2.3	1.0	1.0
- Inversión pública	60 000 000	23 527 629	23 527 629	-60.8	0.0	1.2	0.4	0.4
Subsidios	0	0	0	n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.3
Otros de inversión	0	0	-203 763	n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

NOTA: Se incluyen operaciones ajenas en otros de corriente y Otros de inversión únicamente a nivel de pagado. Atendiendo la solicitud de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se incorpora el programa W, el cual no fue autorizado en el Presupuesto de esta Entidad, su incorporación tiene el propósito de reportar las Operaciones Ajenas que se presentan en la carátula de Flujo de Efectivo.

GASTO CORRIENTE

- El *Gasto Corriente* pagado observó una variación de 11.6% por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 3.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Reducción de 110 173.5 miles de pesos, debido a la disminución del personal contratado por honorarios y a la aplicación del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público 2010-2012 que generó la vacancia de 12 plazas correspondiente al período enero-mayo por 2 883.0 miles de pesos y la cancelación de doce plazas una de mando y 11 de la Administración por un monto de 4 083.7 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 12.5%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En el rubro de *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio presupuestario de 10.9%, en comparación con el presupuesto original, debido primordialmente a las siguientes causas:
 - Por menores insumos en la ejecución de los proyectos, debido a que no se cubrió el programa de gasto previsto para los proyectos del Fondo de Investigación, así como al efecto de una menor contratación de venta de servicios a PEMEX.
 - ◆ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un ejercicio del 87.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Menores insumos en la ejecución de los proyectos, ya que no se cubrió el programa de gasto previsto para los proyectos del Fondo de Investigación, así como al efecto de una menor contratación de venta de servicios a PEMEX. Los principales gastos en este rubro se generaron en la contratación de asesorías, patentes regalías y otros, subcontratación de servicios con terceros, arrendamiento de equipos, viáticos entre otros.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios*, se ejercieron 14 974.6 miles de pesos en la aplicación de los programas de becas institucionales principalmente.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó en 890 153.3 miles de pesos 837 572.5 más respecto al presupuesto aprobado original. Esta variación se explica por lo siguiente:

- 524 565.0 miles de pesos corresponden a recursos recibidos del Gobierno Federal derivados del Derecho para el Fondo de Investigación Científica y Tecnológica en Materia de Energía y son canalizados al Fideicomiso a efecto de apoyar los proyectos de investigación alineados a PEMEX, sancionados técnicamente por el Comité de Innovación, Investigación y Soluciones (CIIS), superiores en 524 565.0 miles de pesos respecto al presupuesto original.
- 130 000.0 miles de pesos corresponden a recursos propios que el IMP aportó al Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico.
- En el rubro de Pensiones y Jubilaciones el IMP destinó recursos propios por 220 000.0 miles de pesos al Fondo del Plan de Pensiones para los trabajadores, con el fin de garantizar el pago de los pasivos laborales generados.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue de 45.5% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles*, el presupuesto pagado fue de 49.2% con relación al presupuesto aprobado, debido:
 - Al ajuste al gasto por la disminución de los ingresos programados por venta de servicios. En el presupuesto pagado entre otros rubros destaca el equipamiento de laboratorios de investigación en apoyo a los proyectos de investigación.
 - A la aplicación del esquema de arrendamiento de bienes considerados como Tecnologías de la Información y Comunicaciones (TIC), en el marco del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público 2010-2012.
 - ◆ En *Inversión Pública*, se observó un ejercicio presupuestario de 39.2% respecto al presupuesto aprobado, se erogaron 23,527.6 miles de pesos, de los cuales se destinó una parte al pago de pasivos del ejercicio anterior y para obras realizadas en este ejercicio tales como, darle continuidad a la red del sistema contra incendio del IMP Sede, a la reparación de la red de drenaje del IMP en su tercera etapa, mejoramiento de accesos y vialidades en las instalaciones del IMP Sede en su 2da etapa, entre otras.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el IMP ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación
 - ◆ En la Finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos erogados, ya que representó el 99.2% del total del ejercicio presupuestario. Lo anterior refleja la eficiencia y eficacia en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del IMP. El presupuesto erogado fue 9.2 % mayor a lo programado con un mayor gasto corriente del 11.5 % y un gasto de inversión de 45.5 %.
 - En este grupo a través de la función Ciencia y Tecnología se erogaron 5 261 537. 8 miles de pesos, que representa el 100.0 % del gasto en esta finalidad.
 - En la subfunción Investigación Científica se realizan las actividades prioritarias del IMP como son, la investigación y la prestación de servicios a Pemex y sus Organismos Subsidiarios. Respecto a la asignación original se presentó un mayor ejercicio de 9.2 % integrado por un mayor gasto corriente del 11.5 % y un subejercicio del 54.5 % en el gasto de inversión.
 - ◆ **En la finalidad Gobierno** fue la que registró el menor monto de recursos pagados, ya que representó el 0.8 % del total del ejercicio presupuestario, con un incremento de 35.1, respecto al presupuesto original.
 - En este grupo a través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogaron 41,204.4 miles de pesos que representa el 100.0 % del total de recursos en este grupo funcional.
 - En la subfunción Función Pública se realizan las actividades de control y vigilancia del Órgano Interno de Control. Respecto a la asignación original el presupuesto ejercido presenta una variación del 35.1%.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del IMP en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO
(PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL ^{1/}	4 850 896 822	5 437 683 401	5 302 742 270	4 680 896 822	5 360 064 269	5 225 326 901	170 000 000	77 619 132	77 415 369	9.3	11.6	-54.5	-2.5	-2.5	-0.3
1			Gobierno	30 506 361	41 204 429	41 204 431	30 506 361	41 204 429	41 204 431				35.1	35.1	n.a.	0.0	0.0	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	30 506 361	41 204 429	41 204 431	30 506 361	41 204 429	41 204 431				35.1	35.1	n.a.	0.0	0.0	n.a.
1	3	04	Función Pública	30 506 361	41 204 429	41 204 431	30 506 361	41 204 429	41 204 431				35.1	35.1	n.a.	0.0	0.0	n.a.
3			Desarrollo Económico	4 820 390 461	5 396 478 972	5 261 537 839	4 650 390 461	5 318 859 840	5 184 122 470	170 000 000	77 619 132	77 415 369	9.2	11.5	-54.5	-2.5	-2.5	-0.3
3	8		Ciencia, Tecnología e Innovación	4 820 390 461	5 396 478 972	5 261 537 839	4 650 390 461	5 318 859 840	5 184 122 470	170 000 000	77 619 132	77 415 369	9.2	11.5	-54.5	-2.5	-2.5	-0.3
3	8	01	Investigación Científica	4 820 390 461	5 396 478 972	5 261 537 839	4 650 390 461	5 318 859 840	5 184 122 470	170 000 000	77 619 132	77 415 369	9.2	11.5	-54.5	-2.5	-2.5	-0.3

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

NOTA.- Atendiendo la solicitud de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se incorpora el programa W, el cual no fue autorizado en el Presupuesto de esta Entidad, su incorporación tiene el proposito de reportar las Operaciones Ajenas a nivel de pagado y que se presentan en la carátula de Flujo de Efectivo.

3. PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En el presupuesto pagado los programas que tuvieron los mayores incrementos en el ejercicio presupuestario fueron los programas “E” debido a que el Programa E 06 tuvo un incremento del 9.7 % y el programa E04 de origen no se le asignan recursos y en el presupuesto pagado tuvo 654 565.0 miles de pesos, por los recursos que se reciben de los Apoyos Fiscales del Gobierno Federal.
- Los programas presupuestarios que tuvieron mayores decrementos fueron los “K”, el programa K30 del cual no se ejercieron los recursos aprobados por 23 000.0 miles de pesos y el K10 del que se ejerció el 58.6% del presupuesto aprobado original.
- El gasto del Instituto Mexicano del Petróleo en 2012 se ejerció a través de los siguientes dos grupos: **Desempeño de Funciones** con 4 943 930.5 miles de pesos 93.2 % y en **Administrativos y de Apoyo** 358 811.8 miles de pesos el 6.8 %, ejerciéndose a través de las modalidades de los programas presupuestarios:
- En 2012 el IMP ejerció su presupuesto a través de la operación de 8 programas presupuestarios:
 - ◆ “E” **Prestación de servicios públicos**, en el cual se ejercieron 4 920 402.9 miles de pesos el 92.8 % del gasto institucional, que incluyen los apoyos fiscales por 524 565.0 miles de pesos, “K” **Proyectos de inversión** con 23 527.6 miles de pesos el 0.4 %, “M” **Actividades de apoyo administrativo** con 353 154.7 miles de pesos el 6.7% del gasto total ejercido y “O” **Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno** con 41 204.4 miles de pesos, 0.8 % del presupuesto ejercido. Se incluye el programa “W” con operaciones ajenas por -35 547.4 miles de pesos.
 - ◆ En “E” **Prestación de servicios públicos**, en el programa **E004 Investigación y desarrollo tecnológico en materia petrolera** se recibieron los recursos de los *Apoyos Fiscales* del Gobierno Federal por 524 565.0 miles de pesos, en el gasto corriente con una asignación original de 0.0 miles de pesos, un presupuesto modificado de 753 958.8 miles de pesos de los cuales 524 565.0 miles de pesos fueron ejercidos y aportados al Fideicomiso para Apoyo a la Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMP.
 - En este mismo programa con *recursos propios* se ejercieron 130 000.0 miles de pesos que se destinaron al Fideicomiso de Investigación y Desarrollo Tecnológico del IMP los cuales no estaban considerados en el presupuesto original.

- Así mismo, en los programas **E007, E006 y E004 (Recursos Propios)** en la prestación de servicios se programaron originalmente 4 402 897.6 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 4 920 402.9 miles de pesos, representando un ejercicio mayor del 11.8 %, integrado por un incremento del gasto corriente de 13.5 % y un subejercicio en el gasto de inversión de 54.5%.
 - En el gasto de operación existe una asignación de 130 000.0 miles de pesos de recursos del Fondo de investigación Científica y Desarrollo Tecnológico para atender los proyectos de investigación.
 - En el programa E007 se registran 220,000.0 miles de pesos de Pensiones y Jubilaciones destinados al Fondo del Plan de Pensiones para los trabajadores del Instituto Mexicano del Petróleo, con el fin de garantizar el pago de los pasivos laborales generados.
- ♦ **Los "K" Proyectos de inversión**- Se tuvo un menor ejercicio con relación al presupuesto original programado de 60,000.0 miles de pesos, a un presupuesto ejercido de 23 527.6 miles de pesos, conforme a lo siguiente:
 - Se observó un ejercicio presupuestario de 39.2 % respecto al presupuesto aprobado, debido a las medidas internas que adoptó el IMP, originadas por una menor captación de recursos en la venta de servicios a PEMEX.
- ♦ Se destinó una parte al pago de pasivos del ejercicio anterior y para obras realizadas en este ejercicio tales como, darle continuidad a la red del sistema contra incendio del IMP Sede, a la reparación de la red de drenaje del IMP en su tercera etapa, mejoramiento de accesos y vialidades en las instalaciones del IMP Sede en su segunda etapa, entre otras.
 - En Villahermosa, Tabasco.- Construcción de almacén de recursos materiales. Referente a preliminares, albañilería, acabados y limpiezas, instalación eléctrica, aire acondicionado y cableado estructurado 797.0 miles de pesos.
 - Dentro del Programa de mantenimiento de obra pública se ejercieron 1 842.7 miles de pesos por el finiquito de los trabajos de adecuación de laboratorio de productividad de pozos y de laboratorio de metrología en Sede.
- ♦ **"M" Actividades de apoyo al proceso presupuestario**, se programaron 357 492.9 miles de pesos, presentando un menor ejercicio de 1.2% respecto al original, debido a la restricción del gasto acorde a los recursos obtenidos por la venta de servicios.
- ♦ **"O" Actividades de apoyo a la función pública**, la variación en este programa es del 35.1% dentro del gasto corriente del presupuesto original total, permitiendo el cumplimiento de los programas de revisión y auditoría del Órgano Interno de Control.

ENERGÍA

- ◆ “W” Operaciones Ajenas, este programa no fue autorizado al IMP, solo se presenta para reportar el importe de las operaciones ajenas que fue de -35 547.4 miles de pesos
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del Instituto Mexicano del Petróleo por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO (PESOS)

Concepto		Presupuesto									VARIACIÓN PORCENTUAL					
		Total			Corriente			Inversión			PAG./APROB.			PAG./MODIF.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	TOTAL	CTE.	INV.	TOTAL	CTE.	INV.
	TOTAL ^{1/}	4 850 896 822	5 437 683 401	5 302 742 270	4 680 896 822	5 360 064 269	5 225 326 900	170 000 000	77 619 132	77 415 369	9.3	11.6	-54.5	-2.5	-2.5	-0.3
	Desempeño de las Funciones	4 462 897 594	5 043 324 287	4 943 930 517	4 292 987 594	4 969 840 136	4 870 446 366	169 910 000	73 484 151	73 484 151	10.8	13.5	-56.8	-2.0	-2.0	-
E	Prestación de Servicios Públicos	4 402 897 594	5 019 796 658	4 920 402 888	4 292 987 594	4 969 840 136	4 870 446 366	109 910 000	49 956 522	49 956 522	11.8	13.5	-54.5	-2.0	-2.0	-
K	Proyectos de Inversión	60 000 000	23 527 629	23 527 629				60 000 000	23 527 629	23 527 629	-60.8	n.a.	-60.8	-	n.a.	-
	Administrativos y de Apoyo	387 999 228	394 359 114	358 811 753	387 909 228	390 224 133	354 880 534	90 000	4 134 981	3 931 218	-7.5	-8.5	4 268.0	-9.0	-9.1	-4.9
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	357 492 867	353 154 685	353 154 685	357 402 867	349 019 704	349 019 704	90 000	4 134 981	4 134 981						
											-1.2	-2.3	4 494.4	-	-	-
O	Apoyo a la función pública y administrativa de la institución	30 506 361	41 204 429	41 204 431	30 506 361	41 204 429	41 204 431				35.1	35.1	n.a.	0.0	0.0	n.a.
W	Operaciones ajenas			- 35 547 364			- 35 343 600			- 203 763	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

^{1/} Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

NOTA: Atendiendo la solicitud de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se incorpora el programa W, el cual no fue autorizado en el Presupuesto de esta Entidad, su incorporación tiene el propósito de reportar las Operaciones Ajenas únicamente a nivel de pagado y que se presentan en la carátula de Flujo de Efectivo.