

INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** del Instituto Mexicano del Petróleo (IMP) fue de 5,277,258.2 miles de pesos, cifra superior en 3.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Otros de corriente (mayor al 100.0%) debido a que no se programaron de origen los recursos que se reciben derivados del pago que PEMEX Exploración y Producción realiza por concepto del Derecho para el Fondo de Investigación Científica y Tecnológica en Materia de Energía y que importaron 778,601.9 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto corriente** pagado observó un incremento del 7.5%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 8.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Reducción líquida que generó una mejora de balance en cumplimiento al Decreto que 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, así como para la modernización de la Administración Pública Federal (APF), publicado el 10 de diciembre de 2012 y sus lineamientos, conforme a los establecido en los oficios 307.-A.-0825 emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y 312.A.-001041 de la Dirección General de Programación y Presupuesto B de la Secretaría de Energía, se autorizó la adecuación presupuestaria que considera la reducción de 18,750.0 miles de pesos correspondiente al 5% del monto autorizado al rubro de honorarios. Adicionalmente se registró la adecuación que considera la reducción del 5%, a los niveles de mandos medios y superiores en el rubro de servicios personales por 6,853.5 miles de pesos, generando una mejora al balance por la misma cantidad.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 12.8 %, en comparación con el presupuesto aprobado original. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 23.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - Menores insumos en la ejecución de los proyectos, no se cubrió el programa de gasto previsto para los proyectos del Fondo de Investigación, así como por el efecto de una menor contratación de venta de servicios a PEMEX.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 11.8 % respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - 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. 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**, no se tuvo presupuesto original, y se registró un ejercicio presupuestario superior al 100%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
Asignación de recursos para cubrir los compromisos de los programas de becas institucionales conforme a la normatividad institucional aplicable.
- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó superior a 100%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - 778,601.9 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 778,601.9 miles de pesos respecto al presupuesto original.
 - Así mismo se registró el importe de las operaciones ajenas derivadas del entero de las retenciones por cuenta de terceros por 36,090.5 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 73.2%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** se registró un ejercicio de 26.8% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observó lo siguiente:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue menor en 72.7% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los siguientes factores:
 - Ajuste al gasto por la disminución de los ingresos programados por venta de servicios. En el presupuesto ejercido entre otros rubros destaca el equipamiento de laboratorios de investigación en apoyo a los proyectos de investigación.
 - En **Obra Pública**, se observó un ejercicio presupuestario de 25.9% respecto al presupuesto aprobado, se ejercieron 23,352.4 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 segunda etapa, entre otras.
 - En **otros de inversión**, no hubo **presupuesto aprobado**, se observó un ejercicio negativo de 646.0 miles de pesos, por el registro del saldo negativo de recuperables.

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

- Durante 2013 el IMP ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende a la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y el segunda a Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ◆ En **Desempeño de las Funciones** se ejerció el 91.8% del presupuesto institucional, se integró por los programas **E** de prestación de servicios públicos y los **K** Proyectos de inversión. El presupuesto pagado fue superior en 7.1% principalmente por el ejercicio en el Programa E004 Investigación y Desarrollo tecnológico en materia petrolera que no estaba considerado en el Presupuesto Original.
 - ◆ Los **Administrativos y de apoyo** representan el 8.2% del ejercido integrado por los programas **M** Actividades de apoyo administrativo, **O** Actividades de apoyo a la función pública y **W** Operaciones Ajenas
 - ◆ La **Finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, ya que representó el 99.3% 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 ejercido fue 3.3% mayor a lo programado con un mayor gasto corriente del 7.6 % y un gasto de inversión de 26.6 %.
 - En esta finalidad a través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogaron 5,240,921.4 miles de pesos, que representa el 100.0% del gasto en este grupo funcional.
 - 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 del 3.3 % integrado por un mayor gasto corriente del 7.6% y un subejercicio del 73.4% en el gasto de inversión.
 - ◆ **La Finalidad Gobierno** fue la que registró el menor monto de recursos ejercidos, debido a que representó el 0.7% del total del ejercicio presupuestario, con un menor gasto de 2.3%, respecto al presupuesto original.
 - En este grupo a través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogaron 36,982.8 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 fue menor en 2.3%.
- En 2013 el IMP ejerció su presupuesto a través de la operación de los siguientes programas presupuestarios:
- ◆ **E Prestación de servicios públicos**, en el cual se ejercieron 4,818,755.5 miles de pesos el 91.3% del gasto institucional, que incluyen los apoyos fiscales por 778,601.9 miles de pesos, **K Proyectos de inversión** con 23,352.4 miles de pesos el 0.4 %, **M Actividades de apoyo administrativo** con 362,723.0 miles de pesos el 6.9% del gasto total ejercido y **O Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno** con 36,982.8 miles de pesos, 0.7% del presupuesto ejercido. Se incluye el programa **W Operaciones ajenas** por 35,444.5 miles de pesos 0.7%.

En **E Prestación de servicios públicos**, se programaron originalmente 4,429,096.8 miles de pesos y se ejercieron 4,818,755.5 miles de pesos , 8.8% superiores a lo programado, integrados por un incremento del 12.1% en el gasto corriente y un ejercicio del 26.6% en el gasto de inversión.

- En el programa **E004 Investigación y desarrollo tecnológico en materia petrolera** se recibieron los recursos de los Apoyos Fiscales del Gobierno Federal por 778,601.9 miles de pesos, en el gasto corriente sin tener una asignación original, un presupuesto modificado de 679,208.1 miles de pesos y 778,601.9 miles de pesos fueron ejercidos y aportados al Fideicomiso para Apoyo a la Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMP.
 - En el **Programa E006 Investigación en materia petrolera**, se ejercieron 705,028.8 miles de pesos, recursos utilizados en el desarrollo de los proyectos de investigación.
 - En el **Programa E007 Prestación de servicios en materia petrolera** se ejercieron 3,335,124.8 miles de pesos 86.7% del programado, recursos aplicados en proyectos facturables por la prestación de servicios de exploración y producción, ingeniería, medio ambiente, capacitación a PEMEX y sus Organismos Subsidiarios que generaron los ingresos necesarios para la operación.
- ◆ Los **K Proyectos de inversión**- Se tuvo un menor ejercicio con relación al presupuesto original programado de 90,000.0 miles de pesos, y un presupuesto ejercido de 23,352.4 miles de pesos, conforme a lo siguiente:
- Se observó un ejercicio presupuestario de 25.9% 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.
 - El Programa **K030 Otros proyectos de infraestructura**, tuvo una asignación original de 28,850.0 miles de pesos, pero debido a la jerarquización de prioridades institucionales no se ejercieron recursos en este programa.
 - El Programa **K010 Proyectos de infraestructura social de Ciencia y Tecnología**, tuvo una asignación original de 61,150.0 miles de pesos, pero debido a las restricciones presupuestales derivadas de una menor captación de recursos por la venta de servicios a PEMEX y sus Organismos Subsidiarios se ejercieron 23,352.4 miles de pesos (38.2%), los proyectos en los que se ejercieron recursos fueron:
 - Obras de rehabilitación de inmuebles en el IMP Sede en el Distrito Federal.
 - Construcción del edificio del IMP en Villahermosa Tabasco.
 - Obras diversas en Sede.
 - Obras de apoyo en IMP sede México.
- ◆ **M Actividades de apoyo administrativo**, se programaron 554,732.5 miles de pesos, presentando un menor ejercicio de 34.6% 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 de 2.3% dentro del gasto corriente del presupuesto original total, permitiendo el cumplimiento de los programas de revisión y auditoría del Órgano Interno de Control.
- ◆ **W Operaciones Ajenas**, este programa no fue autorizado al IMP, sólo se presenta para reportar el importe de las operaciones ajenas que fue de 35,444.5 miles de pesos, integrado por 36,090.5 miles de pesos a cuenta de terceros y 646.0 miles de pesos negativos de operaciones ajenas recuperables.

INSTITUTO MEXICANO DEL PETRÓLEO

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 el 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, se proporciona la siguiente información:

➤ **Honorarios**

Contrataciones por Honorarios Instituto Mexicano del Petróleo (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total	7,628	276,584.6

➤ Este número corresponde al total de contratos elaborados en el ejercicio 2013 y al importe pagado en el ejercicio. Al cierre del año se contó con 1,111 personas por honorarios.

➤ **Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013:**

Con el oficio 307-A.-5101 de fecha 27 de septiembre de 2012, la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP comunica que desde el punto de vista presupuestario, procede a la validación y registro del catálogo de puestos y tabuladores de sueldos y salarios del personal operativo sindicalizado y de confianza y el tabulador del servicio profesional de carrera, correspondiente al incremento salarial con vigencia 1° de septiembre 2012, de los tabuladores del personal operativo de base y confianza del IMP, así como el de percepciones máximas del servicio profesional de carrera derivado de la conclusión de la revisión salarial entre el Sindicato Nacional de Trabajadores del IMP con el Instituto.

La Secretaría de la Función Pública con fundamento en el artículo 124, fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 42 del Manual de percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal y con oficio N° SSFP/408/DGOR/0849/2013 de fecha 3 de julio de 2013, comunica que se registra el Tabulador de Sueldos y Salarios con curva salarial específica correspondiente a los servidores públicos de mando del Instituto Mexicano del Petróleo

Con el oficio 307-A.-3473 de fecha 07 de octubre de 2013, la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP comunica que desde el punto de vista presupuestario, procede a la validación y registro del catálogo de puestos y tabuladores de sueldos y salarios del personal operativo de base y de confianza y el tabulador del servicio profesional de carrera, correspondiente al incremento salarial con vigencia 1° de septiembre 2013, de los tabuladores del personal operativo de base y confianza del IMP.

➤ Se anexa Cuadro con información de tabuladores y remuneraciones:

Dependencia/Entidad: Instituto Mexicano del Petróleo

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
	Mínimo	Máximo	Efectivo	Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Director General		2,325,066	3,015,635		
Director de Especialidad o Regional		1,629,912	43,334,488		
Gerente o Secretario Técnico		1,363,057	87,927,054		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	162,480	533,628	703,042,033	29,865,956	842,652
Confianza	180,144	706,620	1,690,655,293	65,973,554	1,301,270
Categorías					