

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ

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

- En el ejercicio 2016 se tuvo un **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz** fue de 389,230.4 miles de pesos, cifra menor en un 0.7% que equivale a 2,908.1 miles de pesos en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente por un mayor ejercicio presupuestario, en Servicios Personales 0.7% y en Inversión Física de un 100%, así como un menor ejercicio presupuestario en gasto de operación de 11.1%, que se integra:
 - ❖ En Recursos Propios la variación refleja un ejercicio presupuestario menor por 8,258.7 miles de pesos que representa el 23.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de que se tuvo una captación de recursos propios inferior a la estimada en el presupuesto aprobado por 7,635.3 miles de pesos y recursos propios no ejercidos de 623.4 miles de pesos que reflejan una disponibilidad final. El presupuesto pagado se integra por las erogaciones siguientes: se ejercieron 7,201.2 miles de pesos para el capítulo 2000 “Materiales y Suministros”; en el capítulo 3000 “Servicios Generales” 18,110.4 miles de pesos; en el capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles” 1,902.4 miles de pesos, quedando un total de presupuesto pagado de 27,214.0 miles de pesos.
 - ❖ En Subsidios y Apoyos Fiscales la variación refleja un ejercicio presupuestario mayor por 5,350.6 miles de pesos, que corresponde al 1.5% con respecto al presupuesto aprobado, se explica principalmente por movimientos presupuestarios por ampliaciones líquidas por 17,614.9 miles de pesos, reducciones líquidas por 12,264.3 y traspasos compensados, quedando un presupuesto modificado de 362,016.4 miles de pesos, el cual se pagó en su totalidad al cierre del ejercicio.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 3.3% en relación al presupuesto aprobado, que corresponde a 12,810.1 miles de pesos. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró una mayor gasto pagado de 0.7% respecto al presupuesto aprobado; en este capítulo, el presupuesto pagado fue de 261,567.3 miles de pesos, la variación neta de 1,946.3 miles de pesos mayor al presupuesto aprobado está integrada por ampliaciones líquidas de 7,420.2 miles de pesos, por reubicación de 1 plaza con vigencia del 16 de abril al 31 de diciembre de 2016, por la actualización de los tabuladores de sueldos y salarios de las ramas médica, paramédica y grupos afines, ampliación por las asignaciones adicionales al sueldo; así como reducciones por 5,473.9 miles de pesos, por economías en las partidas de seguridad social, por reubicación de 2 plazas, por vacancia y por medidas de cierre presupuestario que se transfieren al Ramo 23%.
 - Los pagos en este capítulo, corresponden a sueldos y prestaciones al personal del Organismo Público Descentralizado, que cuenta con una plantilla total de 637 plazas, integrado por 178 plazas administrativas, 260 plazas de personal operativo de la rama médica, paramédica y afín; 16 mandos medios y superiores, 1 mando superior, 111 investigadores; 39 médicos residentes, 32 jefes de departamento.

CUENTA PÚBLICA 2016

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en un 11.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por 14,756.5 miles de pesos, debido al efecto neto de las ampliaciones y reducciones líquidas, así como traspasos compensados de recursos realizados al capítulo 5000. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - En **Materiales y suministros** se registró un presupuesto pagado menor de 14.3% en comparación con el presupuesto aprobado, por 5,629.7 miles de pesos, que se explica principalmente por movimientos presupuestarios integrados por reducciones netas en este capítulo por 3,010.9 miles de pesos, y porque no se captó la totalidad de recursos propios programados por 2,618.8 miles de pesos. Asimismo el gasto de este capítulo se destinó principalmente a la adquisición de material de oficina, refacciones y material para equipo de cómputo, revistas y bases de datos de investigación en medios electrónicos, medicamentos, sustancias químicas y suministros médicos y de laboratorio.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue menor en 9.8% respecto al presupuesto aprobado, por 9,081.3 miles de pesos; la variación se debe principalmente a movimientos presupuestarios integrados por reducciones netas en este capítulo por 3,539.0 miles de pesos, y porque no se captó la totalidad de recursos propios programados por 4,918.9 miles de pesos, así como recursos propios no ejercidos por 623.4 miles de pesos que reflejan una disponibilidad final de recursos propios. El gasto de este capítulo se orientó básicamente para el pago de mantenimiento preventivo y correctivo de equipo médico, administrativo e industrial, equipo informático y vehículos, además del pago de servicios básicos como teléfono, energía eléctrica, agua y a la contratación de servicios de limpieza y vigilancia, servicio subrogado para el traslado y disposición final de residuos biológico infecto-contagioso, subcontratación de servicios con terceros (pruebas de laboratorio, servicio de comedor) programa de capacitación institucional, asesorías y honorarios al personal que participó en proyectos específicos, servicios informáticos, internet y licencias para equipos de cómputo, arrendamientos de equipos de fotocopiado, contratación de seguros de bienes patrimoniales principalmente; asimismo, incluye el pago del impuesto del 3.0% sobre nómina.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente**, registró un presupuesto pagado menor en 47.3% en relación con el presupuesto aprobado, por 45.5 miles de pesos, la variación se debe a una reducción líquida originada por economías.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo se realizaron modificaciones al presupuesto por transferencias compensadas de los capítulos 2000 y 3000 al 5000 por un total de 9,999.6 miles de pesos. Éstos fueron financiados con el 80.0% de recursos fiscales, el 20.0% de recursos propios, de los cuales se pagaron 9,901.9 miles de pesos, quedando 97.6 miles de pesos de recursos propios no captados.
- ❖ En **Inversión Física**, el ejercicio presupuestario corresponde a transferencias compensadas de recursos fiscales y propios que se detallan a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2016

- En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. El presupuesto pagado de 9,901.9 miles de pesos, en el Programa de Inversión 1512M7F0002, representa 100.0% de incremento en relación al presupuesto aprobado, por traspasos compensados de los capítulos 2000 y 3000 al 5000. El gasto de este capítulo por concepto, se realizó de la siguiente manera:

Mobiliario y equipo de oficina	700.0
Equipo de administración	300.0
Equipo médico y de laboratorio	<u>8,901.9</u>
TOTAL	9,901.9

- En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos.
- En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
- ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- El presupuesto pagado se ejerció a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. El primero comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno, el segundo la función Salud; y la tercera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ En la **finalidad 1 Gobierno**, el presupuesto pagado fue de 3,454.4 miles de pesos, representó un menor presupuesto pagado de 63.2% en relación con el presupuesto aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado de capítulo 1000 fue muy superior al requerido y por lo tanto se realizó transferencia compensada a la función Desarrollo Económico. El presupuesto fiscal se ejerció en un 100.0%, la diferencia por 108.6 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Cabe mencionar que en este programa, se llevaron a cabo acciones que impulsaron las actividades sustantivas del Instituto, con la finalidad de cumplir con la normatividad, en cuanto al uso adecuado de los recursos humanos, financieros y materiales.
 - ❖ En la **finalidad 2 Desarrollo Social**, el presupuesto pagado fue por 276,272.8 miles de pesos, representó un menor presupuesto pagado de 8.6% en relación con el presupuesto aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado de capítulo 1000 fue superior al requerido, se realizó transferencias compensadas de recursos a la función Desarrollo Económico, el presupuesto fiscal se ejerció en un 100.0%, la diferencia por 4,455.6 miles de pesos, corresponde a recursos propios no captados por 3,832.2 miles de pesos y recursos propios no ejercidos por 623.4 miles de pesos. Esta finalidad representa el 71.0% del total del presupuesto pagado del Instituto, lo que muestra el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud. Destaca la atención médica de alta especialidad, los trabajos desarrollados de formación de especialistas en salud y capacitación de servidores públicos operativos y administrativos, así como la adquisición de equipo médico de alta tecnología.
 - Dentro del grupo funcional Desarrollo Social, función Salud, en la sub-función Prestación de Servicios de Salud a la Persona, se pagó el 82.6% del total del grupo funcional, se tiene una variación del presupuesto pagado 6.7% menor con relación del aprobado; para la sub-función, Generación de Recursos para la Salud se tiene una variación del 16.8% menor del presupuesto aprobado y en la sub-función Rectoría del

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.

CUENTA PÚBLICA 2016

sistema de salud la variación fue de 11.5% menor del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector salud, este programa es el que tiene un mayor impacto social a la población.

- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico**, el presupuesto pagado ascendió a 109,503.2 miles de pesos, que representa un mayor presupuesto pagado de 36.0% en relación con el presupuesto aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado en capítulo 1000 fue inferior al solicitado, se realizaron transferencias de recursos de la finalidad gobierno y desarrollo social para dar suficiencia presupuestal a esta finalidad, el presupuesto fiscal se ejerció en un 100.0%, la diferencia por 3,755.1 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Con esta finalidad se contribuye a mejorar el conocimiento científico relacionados con problemas de salud mental y adicciones.

3. 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 durante el ejercicio 2016 no se realizaron contratos por concepto de honorarios, en virtud de que no se otorgaron recursos para la partida 12101 Honorarios.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ (PESOS)					
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					
Subsecretario					
Director General	2,083,444	2,083,444	2,753,027		
Director de Área	604,468	687,021	5,262,475	341,827	
Subdirector de Área	414,518	487,721	5,917,645	114,381	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	86,640	179,772	85,834,260	3,579,857	4,169,731
Confianza	92,652	243,516	30,154,978	1,530,334	494,092
Categorías	98,868	255,744	80,919,760	16,730,514	2,408,003

FUENTE: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz.