

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE GERIATRÍA

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Geriatria** (INGER) fue de 63,653.9 miles de pesos, cifra superior en 17.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (28.1%) mayor respecto al aprobado.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** representa 17.6% mayor al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 9.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por la actualización del tabulador de sueldos y salarios de las ramas médicas, paramédica, y grupos afines de la Secretaría de Salud; ampliación líquida con el propósito de transferir y reorientar recursos entre diversas partidas del rubro mencionado a las partidas que de origen presenten un comportamiento deficitario, lo anterior para alinear el presupuesto y lograr el mejor cumplimiento de los objetivos.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** representa el 46.7% del presupuesto total. Se registró un presupuesto pagado mayor en 28.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado mayor en 28.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente por el cumplimiento de pago de las adquisiciones y el suministro de materiales que se realizaron durante 2016, para cumplir objetivos y metas.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue superior en 28.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación con el propósito de transferir recursos para dar suficiencia presupuestaria a la partida 39202 Otros impuestos y derechos, para que el INGER pueda cumplir con los compromisos adquiridos por este concepto y estar en posibilidad de poder realizar el pago por concepto de Impuesto Predial, de igual forma se efectúa ampliación a la partida 39801 Impuesto Sobre Nómina de diversos Institutos Nacionales de Salud que de origen presenta un comportamiento deficitario, lo anterior para alinear el presupuesto y lograr el mejor cumplimiento de los objetivos, a efecto de hacer frente a los compromisos establecidos.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado superior en 73.6% en comparación al presupuesto aprobado, se explica principalmente por el traspaso compensado de recursos presupuestarios al capítulo de Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, para el otorgamiento de apoyo por concepto de prestación de servicio social.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ 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

- Durante 2016 el INGER ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función 3** Salud y la segunda considera a **función 8** Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró el 49.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 62.9% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3 Salud** se erogó el 162.9% respecto al presupuesto aprobado de esta finalidad.
 - Se realizó una ampliación líquida con el propósito de transferir recursos para dar suficiencia presupuestaría a la partida 39202 Otros impuestos y derechos, para que el INGER pueda cumplir con los compromisos adquiridos por este concepto y estar en posibilidad de poder realizar el pago por concepto de Impuesto Predial.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 50.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 7.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 92.6% respecto al presupuesto aprobado de esta finalidad.
 - Se efectuaron diversas ampliaciones con el propósito de transferir y reorientar recursos entre diversas partidas que de origen presenten un comportamiento deficitario, lo anterior para alinear el presupuesto y lograr el mejor cumplimiento de los objetivos.

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

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del INGER en 2016:
 - ❖ No se llevaron a cabo contrataciones por honorarios, durante el año 2016, asimismo, no se asignaron recursos para este concepto.

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 GERIATRÍA (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)					
Dirección General	\$1,637,781.96	\$1,637,781.96	\$ 2,005,830.80	\$ 277,003.98	N/A
Dirección de Área	\$ 687,021.48	\$ 687,021.48	\$ 1,583,747.35	\$ 226,909.50	N/A
Subdirección de Área	\$ 350,849.16	\$ 350,849.16	\$ 2,267,741.74	\$ 321,216.89	N/A
Jefatura de Departamento	\$ 240,188.40	\$ 240,188.40	\$ 2,992,520.68	\$ 384,702.14	N/A
Enlace (grupo P o equivalente)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Operativo					
Base	\$1,471,764.00	\$ 455,416.00	\$ 4,396,711.06	\$ 325,812.90	\$162,582.40
Confianza	\$1,499,244.00	\$1,650,324.00	\$11,067,673.66	\$ 3,360,456.98	\$388,582.40

FUENTE: Instituto Nacional de Geriatria.