

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

INSTITUTO NACIONAL DE NEUROLOGÍA Y NEUROCIRUGÍA, MANUEL VELASCO SUÁREZ

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

- Al 31 de diciembre de 2016 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Neurología y Neurocirugía, Manuel Velasco Suárez** fue de 969,489.5 miles de pesos, los cuales se desglosan por 817,871.1 miles de pesos de recursos fiscales y 151,618.4 miles de pesos de recursos propios, lo que refleja un incremento global de 105,562.8 miles de pesos, que es el 12.2% comparado contra los 863,926.7 miles de pesos del presupuesto aprobado, integrado por 763,926.7 miles de pesos de recursos fiscales y 100,000.0 miles de pesos de recursos propios. La variación superior se debe al neto de ampliaciones y reducciones líquidas ejecutadas a lo largo del ejercicio por la coordinadora de sector, así como, al otorgamiento de 62,460.4 miles de pesos, por parte del Seguro Popular para ser aplicado en el Programa de Adquisiciones para el Reemplazo del Acelerador Lineal.

GASTO CORRIENTE

- Para el **Gasto Corriente** se aprobaron 863,926.7 miles de pesos, pagándose un total de 880,859.8 miles de pesos, es decir, hubo un incremento absoluto de 16,933.1 miles de pesos, que equivalen a un aumento del 2.0% del presupuesto aprobado, lo que se debe básicamente a ampliaciones otorgadas por la coordinadora de sector para cubrir presiones en gasto de operación; a pesar de la ampliación reflejada, al gasto corriente en este ejercicio también lo impacta la transferencia de recursos propios, para dar apoyo al gasto de inversión; así como la reducción en la captación de recursos propios. Con relación a las economías de 10,824.6 miles de pesos, que se presentan en comparación del presupuesto ejercido de recursos propios contra el presupuesto programado, estas se deben a la no captación de recursos.
- ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un presupuesto pagado mayor por 8,590.0 miles de pesos, equivalente al 1.7% mayor al presupuesto aprobado, lo que se debe básicamente ampliaciones de recursos fiscales por economías, principalmente en partidas de seguridad social; asimismo el gasto fue canalizado para el pago de incrementos salariales, la autorización por reubicación de plazas, el incremento a la rama médica, paramédica y afines, ampliación para cubrir la presión de carácter laboral y el incremento al tabulador único de médicos residentes.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en comparación al presupuesto aprobado por 6,985.4 miles de pesos, siendo 1.9% mayor, debido primordialmente a las siguientes causas:

- En Materiales y suministros. Registró un presupuesto pagado mayor por 26,946.4 miles de pesos, 11.4% mayor al presupuesto aprobado, el cual corresponde principalmente a ampliaciones otorgadas por la coordinadora de sector para solventar las presiones de gasto que el Instituto presento a lo largo del Ejercicio, así como, ampliaciones, reducciones y transferencias compensadas de recursos fiscales entre capítulos de gasto. Los movimientos presupuestarios autorizados durante el año se refieren a:
 - Con relación a los recursos fiscales, a lo largo del ejercicio 2016 con relación al presupuesto pagado se tuvo una diferencia de 38,016.0 miles de pesos, mayor a lo programado, lo cual se deriva de los siguientes movimientos, al inicio del ejercicio la Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizó una reducción presupuestaria, afectando a materiales y suministros con 20,000 miles de pesos, misma que fue autorizada con folio 2016-12-510-600, así mismo, la coordinadora sectorial apoyo al Instituto con ampliaciones al presupuesto para mitigar las presiones de gasto que se generaron a raíz de la reducción ya mencionada, así como por la operación del Instituto, las cuales fueron autorizadas con folio 2016-12-510-3782 10,000.0 miles de pesos, con folio 2016-12-510-7737, 25,000.0, miles de pesos, con folio 2016-12-510-7748 16,000.0 miles de pesos y con folio 2016-12-510-6336, 15,000.0 miles de pesos.
 - Con relación a los recursos propios, al inicio del ejercicio 2016 se programaron 54,432.7 miles de pesos, sin embargo, solo se ejercieron 43,363.1 miles de pesos teniendo una diferencia de 11,069.6 miles de pesos menor en comparación del presupuesto original, en la cual se contemplan 3,122.4 miles de pesos, de recursos no captados, así como una adecuación autorizada con folio 2016-12-NCK-2, con la cual se ampliaron 7,947.2 miles de pesos al capítulo 6 “Inversión pública”, para continuar con los trabajos de la construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
 - Cabe mencionar que el presupuesto devengado representa el 100.0% del presupuesto de recursos fiscales y propios modificado autorizado al cierre de año.
 - En este sentido, el presupuesto modificado autorizado de recursos fiscales por 219,033.1 miles de pesos y propios por 43,363.1 miles de pesos, se ejerció al 100.0%.
- En Servicios Generales se observó un menor presupuesto pagado por 19,961.0 miles de pesos, 14.6% menor con respecto al presupuesto aprobado, que corresponde principalmente a ampliaciones, reducciones y transferencias compensadas de recursos fiscales entre capítulos de gasto, así como a transferencias al capítulo 6 “Inversión pública”, con recursos propios, con la finalidad de continuar con los trabajos de la construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
 - Con relación a los recursos fiscales, a lo largo del ejercicio 2016 en el presupuesto pagado se tuvo una diferencia de 292.9 miles de pesos, mayor a lo programado, lo cual se deriva de los siguientes movimientos, al inicio del ejercicio la Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizó una reducción presupuestaria, afectando a Servicios Generales con 10,500.0 miles de pesos, misma que fue autorizada con

folio 2016-12-510-600, así mismo, la coordinadora sectorial apoyó al Instituto con la ampliación con folio 2016-12-510-6193 por 1,422.2, miles de pesos, folio 2016-12-510-6207 por 953, miles de pesos, folio 2016-12-510-6207 por 1,500, miles de pesos, para mitigar las presiones de gasto que se generaron a raíz de la reducción ya mencionada, así como por la operación del instituto, la cual fue autorizada con folio 2015-12-510-6548, debido a que la mayor parte de los apoyos recibidos por parte por la coordinadora de sector fueron dirigidos a materiales y suministros, y en virtud de que en servicios generales también existían presiones de gasto fue necesario redirigir los recursos para subsanarlas, es por eso que se realizaron las siguientes ampliaciones internas autorizadas de la siguiente forma, con folio 2016-12-NCK-7756 3,416.5, miles de pesos, folio 2016-12-NCK-7758 1,835.4, miles de pesos, folio 2016-12-NCK-7791 86.6, miles de pesos.

- Para los recursos propios, al inicio del ejercicio 2016 se programaron 45,567.3 miles de pesos, sin embargo, solo se ejercieron 25,830.2 miles de pesos teniendo una diferencia de 19,737.1 miles de pesos menor en comparación del presupuesto aprobado, en la cual se contemplan 7,702.2 miles de pesos, de recursos no captados, así mismo se contempla una transferencia al capítulo 6 “Inversión pública”, con recursos propios, por 12,034.9 miles de pesos autorizada con el folio 2016-12-NCK-2 con la finalidad de continuar con los trabajos de la construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
 - Cabe mencionar que el presupuesto devengado contempla 516.8 miles de pesos de un pago que quedo pendiente de realizarse al 31 de diciembre del ejercicio 2016 con recursos fiscales.
 - Al respecto, el presupuesto ejercido de recursos fiscales asciende a 90,881.3, miles de pesos mostrando una diferencia de 516.7, miles de pesos con relación al presupuesto modificado autorizado el cual fue por 91,398.0 miles de pesos, lo anterior derivado de un pago pendiente por realizar al 31 de diciembre de 2016. Respecto de los recursos propios la diferencia entre el presupuesto modificado y el presupuesto pagado por 7,702.2 miles de pesos, corresponde a recursos no captados.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se aprobó un presupuesto de 96.1 miles de pesos lo que representa el 1,412.6% del presupuesto pagado al cierre del ejercicio el cual corresponde a 1,453.9 miles de pesos, lo anterior debido a una aplicación de 1,422.2 miles de pesos autorizada con folio 2016-12-513-2013, y una reducción de 64.5 autorizada con folio 2016-12-513-7811.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, el monto erogado se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** a través de reducciones de recursos propios, en gasto de operación por transferencias para dar apoyo a este rubro correspondiendo 26,169.3 miles de pesos para continuar con los trabajos de construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples los cuales se ejercieron al 100% en comparación con el presupuesto modificado, así como al otorgamiento de 62,460.4 miles de pesos por parte del Seguro Popular para ser aplicado en el Programa de Adquisiciones para el Reemplazo del Acelerador Lineal el cual fue ejercido al 100%, al cierre del ejercicio se pudo pagar un total de 88,629.7 miles de pesos.
 - *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue de 62,460.4 miles de pesos lo que corresponde al 100% en comparación con el presupuesto modificado autorizado y el cual corresponde a la adquisición de un acelerador lineal que fue financiado con recursos del Fideicomiso del Fondo Nacional de Protección Social en Salud.
 - La regularización de los recursos otorgados por el seguro popular como propios excedentes se autorizó con el folio de adecuación 2015-12-NCK-10, (10-diciembre-2015) quedando el flujo de efectivo de recursos propios por 162,443.0 miles de pesos.
 - *Inversión Pública*, Registró un presupuesto pagado de 26,169.3 miles de pesos, siendo financiado el con recursos propios 19,964.7 y con recursos fiscales 6,204.6 el cual representa el 100% en comparación del presupuesto modificado autorizado y se refiere a los movimientos presupuestarios como a continuación se señala:
 - Cabe señalar, que los recursos modificados, fueron autorizados a cabo conforme a lo autorizado en registro en cartera.
 - Por lo anterior expuesto, el gasto de este capítulo se realizó en miles de pesos, ejecutando el proyecto construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
 - ❖ Para **Subsidios y Otros de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- En 2016, el presupuesto pagado del Instituto se ejerció a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda la **función** 3 Salud; y la tercera la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.

- ❖ La **finalidad 1 Gobierno**, el presupuesto pagado fue 0.5% menor del presupuesto aprobado, debido a reducciones presupuestales, principalmente en partidas de seguridad social.

- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social**, representó el 86.5% del total de los recursos pagados por la entidad, asimismo, registró una variación mayor 15.6% en el presupuesto pagado, respecto al aprobado, observando un incremento de 113,508.0 miles de pesos. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud y el incremento en el gasto corresponde a ampliaciones de recursos fiscales otorgadas para cubrir la presión de gasto que se tenía en gasto de operación, en la adquisición de materiales y suministros diversos, así como en el pago de servicios básicos, de vigilancia, limpieza y mantenimiento de equipos médicos e industriales. Destaca en este rubro, la transferencia de recursos propios de gasto de operación a inversión, para continuar con los trabajos de construcción del nuevo auditorio, así como la adquisición de un acelerador lineal que fue financiado con recursos del Fideicomiso del Fondo Nacional de Protección Social en Salud por 62,460.4 miles de pesos.

- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico**, representó el 11.4% del presupuesto pagado por la entidad, derivado de las transferencias realizadas para cubrir presiones de gasto de operación y de la transferencia de recursos propios de gasto de operación a inversión.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- Durante 2016 el Instituto no realizó contrataciones por honorarios.

^{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

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 NEUROLOGÍA Y NEUROCIRUGÍA, MANUEL VELASCO SUÁREZ (PESOS)					
GRUPO DE PERSONAL	TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS		REMUNERACIONES		
	MÍNIMO	MÁXIMO	ELEMENTOS FIJOS EFECTIVO	ELEMENTOS VARIABLES	
				EFFECTIVO	ESPECIE
Mando (del grupo G al O, o bien sus equivalentes)					
Dirección General	2,895,036	2,895,036	2,895,036		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	4,843,547	4,843,547	4,843,547		
Subdirección de Área	7,481,477	7,481,477	7,481,477		
Jefatura de Departamento	26,951,632	26,951,632	26,951,632		
Enlace (grupo P o equivalente)	1,072,279	1,072,279	1,072,279		
Operativo					
Base	313,696,468	313,696,468	313,696,468	43,817,769	15,282,396
Confianza	28,650,261	28,650,261	28,650,261	709,214	1,017,176
Otros	13,575,987	13,575,987	13,575,987		724,738.00
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					
Investigador	38,063,034	38,063,034	38,063,034	16,078,865	1,017,175
Administrativo					

FUENTE: Instituto Nacional de Neurología o Neurocirugía Manuel Velasco Suarez.