

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE SALUD PÚBLICA

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 Salud Pública** (INSP) fue de 618,485.1 miles de pesos, un gasto pagado mayor en 3.9% al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (8.6%) y a la reasignación total de los recursos de Otros de Corriente, así como, por la autorización de las disponibilidades financieras de los años 2010 y 2011 reflejadas como parte del gasto en el Flujo de Efectivo por 37,955.0 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto pagado en 3.9% en relación al presupuesto aprobado por 595,527.4 miles de pesos, integrado por 390,072.4 miles de pesos de recursos fiscales y 205,455.0 miles de pesos de recursos propios, pagándose un total de 618,485.1 miles de pesos, integrado por 499,164.8 miles de pesos de recursos fiscales y 119,320.3 miles de pesos de recursos propios, es decir, hubo un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 28,965.5 miles de pesos mayor en 8.6%, respecto al presupuesto aprobado, así como, 783.3 miles de pesos de recursos propios no captados, quedando un 8.9% mayor respecto al presupuesto modificado por 29,762.9 miles de pesos que se explica por el efecto neto de los movimientos compensados, reducciones y ampliaciones líquidas realizadas con los siguientes movimientos:
 - Ampliaciones de recursos fiscales en este capítulo por 35,421.6 miles de pesos, de recursos fiscales siendo su comportamiento el siguiente: 552.6 miles de pesos con folio: 2016-12-513-1525 (04-abril-2016) por concepto de reubicación de plaza; 520.2 miles de pesos con folio: 2016-12-513-5423 (30-septiembre-2016); 4,708.7 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6160 (27-octubre-2016); 1,493.4 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6859 (07-noviembre-2016); 54.0 miles de pesos con folio: 2016-12-513-7477 (13-diciembre-2016); 12,092.7 miles de pesos con folio: 2016-12-513-7494 (09-diciembre-2016) por concepto asignaciones adicionales al sueldo; 2,034.0 miles de pesos con folio 2016-12-513-7493 (02-diciembre-2016); 3,168.6 miles de pesos con folio 2016-12-513-7514 (07-diciembre-2016); 985.4 miles de pesos con folio 2016-12-513-7661 (18-diciembre-2016); 9,812.0 miles de pesos con folio: 216-12-513-7792 (28-diciembre-2016).
 - Las reducciones de recursos fiscales en este capítulo ascendieron 5,658.7 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 61.0 miles de pesos con folio: 2016-12-513-1616 (13-abril-2016); 53.8 miles de pesos con folio: 2016-12-513-1724 (12-abril-2016); 119.6 miles de pesos con folio: 2016-12-513-1726 (14-abril-2016); 521.7 miles de pesos con folio: 2016-12-513-2139 (10-mayo-2016); 3,023.7 miles de pesos con folio: 2016-12-513-7124 (18-noviembre-2016); 1,646.8 miles de pesos con folio: 2016-12-513-7267 (18-noviembre-2016); 74.1 miles de pesos con folio: 2016-12-513-7812 (29-diciembre-2016); y 124.1 miles de pesos con folio: 2016-12-

CUENTA PÚBLICA 2016

513-7814 (29-diciembre-2016); 33.9 miles de pesos con folio: 2016-12-513-7909 (31-diciembre-2016) por concepto transferencia al ramo 23.

Cabe mencionar que el presupuesto pagado por servicios personales representa el 100.0% en relación al modificado de 355,594.7 miles de pesos de recursos fiscales y menor en 8.5% en relación al modificado de 9,351.5 miles de pesos de recursos propios, destinado para el pago de plazas de carácter eventual autorizadas para el desarrollo de encuestas y para el pago de prestadores de servicios profesionales por honorarios.

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado de 241,442.3 miles de pesos menor en 6.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, así como, 70,799.7 miles de pesos de recursos propios no captados, quedando un 25.8% mayor respecto al presupuesto modificado por 66,440.0 miles de pesos. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado de 28,307.0 miles de pesos menor en 68.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, así como, 30,810.2 miles de pesos de recursos propios no captados, quedando un 33.9% menor respecto al presupuesto modificado por 30,768.3 miles de pesos que se explica por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - Ampliaciones de recursos fiscales en este capítulo por 11,600.7 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: 7,086.9 miles de pesos con folio: 2016-12-510-1784 (14-abril-2016) por concepto de ampliación líquida para el desarrollo de la Encuesta Nacional de Adicciones (ENA) 2016; 138.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-2144 (22-abril-2016); 17.8 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-3395 (16-junio-2016); 653.3 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4166 (18-julio-2016); 154.3 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4221 (21-julio-2016); 454.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5617 (19-septiembre-2016); 2,082.2 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5951 (04-octubre-2016); 619.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-6202 (12-octubre-2016); 77.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7118 (10-noviembre-2016); 315.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7127 (11-noviembre-2016) por transferencias compensadas para cubrir necesidades reales de gasto por la adquisición de materiales y útiles de oficina. Así mismo, se realizó ampliación en este capítulo de recursos propios por 690.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-3 (15-junio-2016).
 - Las reducciones de recursos fiscales en este capítulo ascendieron 2,358.4 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 24.8 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-3395 (16-junio-2016); 1,338.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4221 (21-julio-2016); 766.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5951 (04-octubre-2016); 217.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-6202 (12-octubre-2016); 1.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7118 (10-noviembre-2016); 6.4 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7127 (11-noviembre-2016); 0.2 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7491 (05-diciembre-2016) por concepto transferencias compensadas para cubrir necesidades de gasto; 3.9 miles de pesos con folio 2016-12-510-7844 (31-diciembre-2016); 0.1 miles de pesos con folio: 2016-12-510-7846 (31-diciembre-2016) por concepto economías trasferidas al ramo 23. Así mismo, se realizó reducción en este capítulo de recursos propios por 40,700.6 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-13 (21-diciembre-2016)
 - En el pagado se incluye recursos ejercidos en el año 2016 derivados de las disponibilidades financieras por 532.7 miles de pesos, así mismo, se registraron gastos provenientes de los años 2010, 2012 por 883.3 miles de pesos, en apego a las disposiciones presupuestarias y contables, respetando los montos y rubros autorizados en el Flujo de Efectivo.
 - En *Servicios Generales* se registró un gasto pagado de 213,135.3 miles de pesos mayor en 27.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, así como, 39,989.5 miles de pesos de recursos propios no captados, quedando un 32.9% mayor respecto al presupuesto

CUENTA PÚBLICA 2016

modificado por 97,208.2 miles de pesos que se explica por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:

- Ampliaciones de recursos fiscales en este capítulo por 73,388.4 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: 62,446.1 miles de pesos con folio: 2016-12-510-1784 (14-abril-2016) por concepto de ampliación líquida para el desarrollo de la Encuesta Nacional de Adicciones (ENA) 2016; 437.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-3395 (16-junio-2016); 178.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4166 (18-julio-2016); 6,845.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4221 (21-julio-2016); 502.2 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5617 (19-septiembre-2016); 204.7 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5951 (04-octubre-2016); 906.4 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-6202 (12-octubre-2016); 139.2 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7118 (10-noviembre-2016); 227.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7491 (05-diciembre-2016) para cubrir necesidades reales de gasto; 1,500.0 miles de pesos con folio: 2016-12-510-6008 (07-octubre-2016) para llevar a cabo el “Desarrollo de una plataforma tecnológica que albergue y administre los programas de capacitación y hasta 6 MOOC de temas sustantivos de salud”. Así mismo, se realizó ampliación en este capítulo de recursos propios por 37,733.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-13 (21-diciembre-2016).
 - Las reducciones de recursos fiscales en este capítulo ascendieron 13,223.7 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 138.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-2144 (22-abril-2016); 431.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-3395 (16-junio-2016); 831.8 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4166 (18-julio-2016); 5,741.9 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4221 (21-julio-2016); 116.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4643 (08-agosto-2016); 957.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5617 (19-septiembre-2016); 1,520.5 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-5951 (04-octubre-2016); 1,240.2 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-6202 (12-octubre-2016); 279.3 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7118 (10-noviembre-2016); 309.1 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7127 (11-noviembre-2016); 227.7 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7491 (05-diciembre-2016) por concepto transferencias compensadas para cubrir necesidades de gasto; 1,411.8 miles de pesos con folio: 2016-12-510-7834 (31-diciembre-2016); 4.9 miles de pesos con folio: 2016-12-510-7836 (30-diciembre-2016); 13.1 miles de pesos con folio: 2016-12-510-7844 (31-diciembre-2016) por concepto economías transferidas al ramo 23. Así mismo, se realizó reducción en este capítulo de recursos propios por 690.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-03 (15-junio-2016).
 - En el pagado se incluye recursos ejercidos en el año 2016 derivados de las disponibilidades financieras por 19,276.8 miles de pesos, así mismo, se registraron gastos provenientes de los años 2010, 2012 por 14,595.2 miles de pesos, en apego a las disposiciones presupuestarias y contables, respetando los montos y rubros autorizados en el Flujo de Efectivo.
- ❖ En **Subsidios** se registró un presupuesto pagado de 168.3 miles de pesos menor en 15.9%, en comparación con el presupuesto aprobado de recursos propios, así como, 326.7 miles de pesos de recursos propios no captados, quedando un 150% mayor respecto al presupuesto modificado por 300.0 miles de pesos. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- Ampliaciones de recursos propios en este capítulo por 300.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-13 (21-diciembre-2016).
- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado de 12,725.8 miles de pesos mayor en 382.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, así como, 2,500.0 miles de pesos de recursos propios no captados, quedando un 477.5% mayor respecto al presupuesto modificado por 12,589.5 miles de pesos. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2016

- Ampliaciones de recursos fiscales en este capítulo por 9,990.6 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: 80.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4221 (21-julio-2016); 116.4 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-4643 (08-agosto-2016); 63.7 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-7118 (10-noviembre-2016) por concepto para pagas de defunción; 573.5 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6535 (28-octubre-2016); 1,154.1 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6772 (07-noviembre-2016); 211.9 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6794 (07-noviembre-2016); 730.7 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6799 (07-noviembre-2016); 1,217.0 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6800 (07-noviembre-2016); 487.2 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6790 (07-noviembre-2016); 88.9 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6775 (07-noviembre-2016); 818.8 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6801 (07-noviembre-2016); 406.1 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6802 (07-noviembre-2016); 1,073.8 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6819 (08-noviembre-2016); 670.0 miles de pesos con folio 2016-12-6877 (08-noviembre-2016); 163.1 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6878 (08-noviembre_2016); 720.7 miles de pesos con folio: 2016-12-513-6879 (08-noviembre-2016); 1,414.7 miles de pesos con folio 2016-12-513-7254 (23-noviembre-2016) por concepto de erogaciones por resoluciones por autoridad competente (laudo). Así mismo, se realizó ampliación en este capítulo de recursos propios por 2,667.0 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-13 (21-diciembre-2016).
 - Las reducciones de recursos fiscales en este capítulo ascendieron 68.1 miles de pesos con folio: 2016-12-NDY-6202 (12-octubre-2016) para cubrir necesidades reales de gasto.
 - Se registró gastos provenientes del año 2014 por 2,667.0 miles de pesos, por la aplicación del embargo por laudo correspondiente al EXP393/09, en apego a las disposiciones presupuestarias y contables, respetando los montos y rubros autorizados en el Flujo de Efectivo.
- ❖ Las *operaciones ajenas* por cuenta de terceros y provenientes de erogaciones recuperables forman parte de las cifras que se presentan en el “gasto pagado” por cada clave presupuestal, motivo por el cual, con la finalidad de no duplicar el gasto no se reportan en la modalidad W, sin embargo, se reporta en el Sistema de Integral de Información y en las Notas a los Estados Presupuestales al 31 de diciembre del 2016.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No es aplicable a este Instituto Nacional de Salud Pública, por lo cual, no se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se tuvo asignación de recursos.

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

- Durante 2016 el INSP tuvo presupuesto pagado 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 y la segunda considera la **función** 3 Salud y la tercera comprende la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.

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

- ❖ La **finalidad 1 Gobierno**, en la función 3 Coordinación de la Política de Gobierno, concentró el 0.8% del presupuesto pagado, y registró un gasto pagado 0.2% menor respecto del presupuesto aprobado.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social**, en la función 3 Salud, concentró el 14.1% del presupuesto pagado, y registró un gasto pagado 41.7% menor respecto del presupuesto aprobado; fue aprobada ampliación líquida para llevar a cabo el “Desarrollo de una plataforma tecnológica que albergue y administre los programas de capacitación y hasta 6 MOOC de temas sustantivos de salud”, así mismo, destaca ampliaciones líquidas recibidas para cubrir erogaciones por resoluciones por autoridad competente (laudos).
- ❖ En la **finalidad 3 Desarrollo Económico**, concentró el 85.1% del presupuesto pagado, y registró un gasto pagado 19.4% mayor respecto del presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación líquida para el desarrollo de la Encuesta Nacional de Adicciones (ENA) 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 INSP en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO NACIONAL DE SALUD PÚBLICA (PESOS)			
UR	Instituto Nacional de Salud Pública	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	85	2,216,662.03
NDY	Instituto Nacional de Salud Pública	85	2,216,662.03

Nota:

De acuerdo a la Primera Sesión Ordinaria 01/2016 de la Junta de Gobierno, celebrada el 11 de abril del 2016, con número de acuerdo O-01/2016-9 y con base en el oficio 307-A.-3660 de fecha 6 de octubre del 2016, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del Director General de Programación y Presupuesto “A”, señala que con base en el marco jurídico, administrativo y de conformidad con la información soporte remitida por el INSP; esa Unidad de Política y Control Presupuestario en el ámbito de sus atribuciones, desde el punto de vista presupuestario, consideró procedente la autorización del traspaso de recursos por 3, 000,000 (Tres millones de pesos 00/100 M.N.), de la partida de gasto 12201 a la 12101.

El importe ejercido en el año 2016 por \$2,216,662.03 (Dos millones doscientos dieciséis mil seiscientos sesenta y dos pesos 03/100 m.n.) del presupuesto asignado a recursos propios, derivó en la generación de doscientos cuarenta y siete pagos para cuarenta y nueve personas que realizaron actividades de docencia al interior del Instituto Nacional de Salud Pública.

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 SALUD PÚBLICA (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)					
Presidencia	2,083,444.32	2,083,444.32	2,994,325.15		
Dirección Técnica	1,040,973.72	1,424,260.92	10,836,011.63		
Dirección de Área	604,468.44	803,815.20	16,780,777.45	5,343,022.08	
Subdirección de Área	405,660.84	487,721.28	13,181,552.10	2,230,488.34	591.60
Jefatura de Departamento	206,844.00	236,916.00	35,500,497.79	7,894,486.40	2,598.40
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	86,640.00	201,312.00	104,578,954.88	10,759,440.74	56,747.20
Confianza	92,652.00	277,956.00	111,270,448.75	34,151,226.56	13,525.60

FUENTE: Instituto Nacional de Salud Pública.

5. DATOS INFORMATIVOS.

5.1 En *Recursos de Terceros* se contó con una disponibilidad inicial de 127,627.16 miles de pesos, así mismo, se registró un ingreso de 192,598.98 miles de pesos provenientes de diversas empresas del sector público y privado nacionales e internacionales, recursos que son destinados para el desarrollo de proyectos de investigación de este Instituto reflejando un ejercicio del gasto de 152,879.08 miles de pesos, teniéndose al cierre una disponibilidad final de 127,627.2 miles de pesos para ser aplicados en el año 2017. Es preciso señalar, que el monto ejercido en este rubro no forma parte del Presupuesto Autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, motivo por el cual, las operaciones ajenas son reportadas a través del Sistema Integral de Información; estos recursos no son conocidos hasta el momento de su obtención.

Recursos de Terceros Instituto Nacional de Salud Pública (Miles de Pesos)				
Disponibilidad Inicial	Recursos captados en 2016	Total de Recursos 2016	Ejercidos en 2016	Disponibilidad para 2017
127,627.16	192,598.98	320,226.14	152,879.08	127,627.2