

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
LABORATORIOS DE BIOLÓGICOS Y REACTIVOS DE MÉXICO, S. A. DE C. V.

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** de los **Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A de C.V. (BIRMEX)**, fue de 1,973,134.4 miles de pesos, cifra inferior en 33.5% con relación al presupuesto aprobado.

GASTO CORRIENTE

- En **Gasto Corriente** el presupuesto pagado fue menor por 32.6% respecto al presupuesto aprobado por 2,891,456.4 miles de pesos, equivalente a 941,771.3 miles de pesos, respectivamente. Es importante destacar que el presupuesto pagado fue menor derivado de la no captación de recursos programados por ventas no concretadas, en este rubro se consideran operaciones ajenas por cuenta de terceros por un importe mayor de 3,436.3 miles de pesos. El comportamiento por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un presupuesto pagado mayor por 723.4 miles de pesos, equivalente al 0.3% mayor al presupuesto aprobado, y obedece a las siguientes situaciones:
 - Sin ampliaciones a este capítulo, solo se aplicaron adecuaciones entre conceptos del mismo capítulo, las cuales se autorizaron con folio, 2014-12-NEF-3 (09-06-2014) y folio 2014-12-NEF-10 (31-10-2014).
 - Las reducciones en este capítulo ascendieron a 1,736.2 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: reducción por 1,736.2 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-10 (31-10-2010, para dar cumplimiento con las medidas de austeridad y racionalización del gasto, aplicando una reducción del 5.0% a sueldos base de personal eventual.
 - El presupuesto pagado fue mayor, por el cumplimiento con las medidas de austeridad y racionalidad del gasto (programa de ahorro), aplicando una reducción del 5.0% al gasto y adicionalmente en el transcurso del segundo trimestre del ejercicio 2014, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, autorizó un incremento salarial para el personal de base y operativo, mismo que se aplicó de manera retroactiva a partir del mes de mayo y dicho incremento también se consideró para plazas eventuales homologadas a códigos incluidos en el tabulador vigente. Este incremento por consiguiente afectó las prestaciones establecidas en el Contrato Colectivo de Trabajo de BIRMEX para el personal sindicalizado y en este caso aplicable de igual manera al personal eventual, por lo que también se incrementó el costo total de la plantilla autorizada y costeadas en el regularizable 2014, así como el pago de laudos laborales instruidos a la entidad.
 - El presupuesto pagado en el capítulo 1000 Servicios Personales, por 246,192.5 miles de pesos, corresponde al pago de sueldos tabulares, prestaciones de ley, así como condiciones generales de trabajo vigentes, entre las que destacan el pago de las medidas de fin de año, pago del beneficio por laborar en áreas infectocontagiosas, de igual manera el pago de aportaciones a seguridad social del personal de BIRMEX, contando con una plantilla total de 599 plazas, integrado por 337 de personal de base, 76 de confianza, 117 eventuales y 69 mandos medios.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor por 1,076,948.6 miles de pesos, siendo 41.2% menor en comparación con el presupuesto aprobado, éste se integra por los siguientes rubros de gasto:
 - **Materiales y Suministros.** Se registró un presupuesto pagado menor ejercicio de 1,043,718.9 miles de pesos, siendo 44.8% menor al presupuesto aprobado, se integra de la siguiente información:

- Sin ampliaciones a este capítulo, solo se aplicaron adecuaciones entre conceptos del mismo capítulo.
- Reducciones netas por 180,264.6 miles de pesos registradas de la siguiente manera: reducción de 28,180.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-3 (09-06-2014), para dotar o traspasar recursos al capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles” y poder adquirir equipos y mobiliario de los proyectos autorizados, capítulo 6000 “Inversión Pública”, para las obras autorizadas en los proyectos vigentes, reducción de 43,124.6 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-7 (16-10-2014), traspaso al capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles” para la adquisición de equipos necesarios en los proyectos y capítulo 6000 “Inversión Pública”, para las obras autorizadas en los proyectos vigentes, reducción de 108,960.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-13 (15-02-2015), para dotar de recursos al capítulo 3000 “Servicios Generales”, por pago de dividendos depositados a la Tesorería de la Federación.
- *Servicios Generales*. En este rubro se aprobó un presupuesto de 283,849.7 miles de pesos, de los cuales se registró un presupuesto pagado por 250,620.0 miles de pesos, lo que representó el 11.7% menor al presupuesto aprobado, equivalente a 33,229.7 miles de pesos, esta se integra de los siguientes datos del gasto:
 - Sin ampliaciones a este capítulo, solo se aplicaron adecuaciones entre conceptos del mismo capítulo.
 - Reducciones presupuestarias netas en este capítulo por 30,932.0 miles de pesos, de acuerdo a la siguiente afectación presupuestaria: reducción por 30,932.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-13 (15-02-2015), para dotar de recursos a las partidas que afectan Otros de Corriente y cubrir el pago de dividendos del ejercicio 2012 a los accionistas y el reparto de utilidades del ejercicio 2013.
 - Cabe mencionar que dentro del gasto pagado en este capítulo, se destinaron recursos para el pago de servicios y materiales de los proyectos y protocolos de investigación de los apoyos recibidos por investigación.
- ◆ En los **Subsidios** y apoyos fiscales no se destinaron recursos en este capítulo.
- ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se aprobó un presupuesto de 30,545.3 miles de pesos, de los cuales se registró un presupuesto pagado por 164,999.2 miles de pesos, lo que representó un 440.2% mayor en comparación con el presupuesto aprobado, equivalente a 134,453.9 miles de pesos. Esto se debió a:
 - Ampliaciones netas de 140,892.0 miles de pesos de acuerdo a la siguiente afectación presupuestal: ampliación por 140,892.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-13 (15-02-2014), traspaso de recursos proveniente del gasto corriente capítulos 2000 “Materiales y Suministros” para la *adquisición* de equipo médico y de laboratorio para cubrir el pago de dividendos 2012 y pago de utilidades.
 - Reducciones presupuestarias netas de 1,000.0 miles de pesos, de acuerdo a la siguiente afectación presupuestaria: reducción por 1,000.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-3 (09-06-2015), para dotar al pago de servicios de conducción de señales analógicas, necesario para el desarrollo de las actividades de la entidad.
 - Es importante mencionar que este concepto no se encuentra incluido en el rubro del capítulo 3000 Servicios Generales, las operaciones ajenas por cuenta de terceros se aplican en este rubro por menos 3,436.2 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el **Gasto de Inversión** se aprobaron 74,440.0 miles de pesos, de los cuales se registró un presupuesto pagado por 23,449.3 miles de pesos, equivalente a 68.5% menor al presupuesto aprobado, en este rubro se consideran operaciones ajenas recuperables por un monto mayor de 5,533.0 miles de pesos.
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado fue por 17,916.3 miles de pesos, equivalente a 75.9% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observan diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

LABORATORIOS DE BIOLÓGICOS Y REACTIVOS DE MÉXICO, S. A. DE C. V.

- *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*. En este rubro se aprobó un presupuesto de 74,440.0 miles de pesos, de los cuales se registró un presupuesto pagado de 13,464.0 miles de pesos, equivalente al 81.9% menor con relación al presupuesto aprobado, los movimientos presupuestarios que se registraron son los siguientes:
 - Ampliaciones netas de 33,160.9 miles de pesos de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestales: ampliación por 5,092.4 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-3 (09-06-2014), traspaso de recursos proveniente del gasto corriente capítulos 2000 “Materiales y Suministros” para la adquisición de equipo médico y de laboratorio para los proyectos autorizados; ampliación por 28,068.5 miles de pesos con los folio 2014-12-NEF-7(16-10-2014), traspaso del capítulos 2000 “Materiales y Suministros” para comprar equipos y cumplir con las metas de establecidas en cada proyecto.
 - Reducciones Netas por 5,800.0 miles de pesos mediante la siguiente afectación presupuestal: por 5,800.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-5 (22-08-2014), se traspasó al capítulo 6000 “Inversión Pública” para cubrir las obras de los distintos proyectos autorizados para la entidad.
 - El presupuesto pagado en este capítulo por concepto, se realizó en miles de pesos de la siguiente manera:

Equipo Médico y de Laboratorio	13,464.0
T O T A L	13,464.0

- Lo anterior, ayudó a continuar con la sustitución y equipamiento de las diferentes áreas sustantivas del Instituto Nacional de Virología y del Instituto Nacional de Higiene, logrando obtener la infraestructura necesaria, que ayude a cumplir con las Buenas Prácticas de Manufactura y la certificación que BIRMEX requiere para sus instalaciones. Igualmente, se realizaron adquisiciones y pagos de los diferentes proyectos autorizados para la entidad para el cumplimiento de sus metas.
- En *Inversión Pública*, se registró un presupuesto pagado de 4,452.3 miles de pesos, aunque no autorizaron recursos para este capítulo y se refiere a movimientos presupuestarios como sigue:
 - Ampliaciones netas por 43,943.7 miles de pesos mediante las siguientes afectaciones presupuestarias: ampliación por 23,087.5 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-3 (09-06-2014), por traspaso del capítulo 2000 “Materiales y Suministros” para la contratación de distintos servicios relacionados con las obras autorizadas de los Proyectos autorizados en cartera para la entidad, ampliación por 5,800.0 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-5 (22-08-2014), por traspaso del capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles”, ampliación por 15,056.1 miles de pesos con folio 2014-12-NEF-7 (16-10-2014), traspaso del capítulo 2000 “Materiales y Suministros” para iniciar con las diferentes obras autorizadas en proyectos de inversión y cumplir con las metas de establecidas en cada proyecto.
 - Sin reducciones en este capítulo.
 - Por lo antes expuesto, el presupuesto pagado en este capítulo por 4,452.3 miles de pesos, afectó de la siguiente manera:

Obra Pública en Bienes Propios	4,452.3
T O T A L	4,452.3

- ◆ En el rubro de **Otros de Inversión**, se reflejan las operaciones ajenas netas mayores por 2,096.8 miles de pesos, las cuales se integran por operaciones ajenas por cuenta de terceros menores por 3,436.2 miles de pesos que contemplan las retenciones a prestadores de servicios, obra pública, impuestos,

préstamos al personal, de acuerdo a lo observado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, específicamente en el rubro de; “Operaciones Ajenas”, y por operaciones ajenas recuperables mayores por 5,533.0 miles de pesos, que corresponden a préstamos, adeudos pendientes de recuperar, así como la aplicación de operaciones ajenas del ejercicio anterior.

- ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se destinaron recursos.

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

- El presupuesto pagado de BIRMEX en 2014, se aplicó a través de tres **finalidades**: Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno, el segundo Salud; y tercero Ciencia y Tecnología, e Innovación.
 - ◆ En la **finalidad Gobierno**, el presupuesto pagado presentó una variación menor del 46.3%, equivalente a 7,740.5 miles de pesos con respecto al presupuesto aprobado.
 - ◆ En la **finalidad Desarrollo Social**, el presupuesto pagado presentó una variación menor del 34.1%, equivalente a 998,938.1 miles de pesos, con respecto al presupuesto aprobado, debido a que no se logró la totalidad del presupuesto de ventas. Lo anterior representa el carácter prioritario que BIRMEX asignó a este grupo que atiende las actividades fundamentales del Sector Salud, destacando el abasto de biológicos de aplicación humana y veterinario, así como la prioridad para fortalecer la infraestructura con la remodelación integral realiza a laboratorios del Instituto Nacional de Higiene y la continuidad del proyecto Influenza, incrementando la capacidad del Sector Salud en México.
 - A través de la **función Salud**, se erogó el 66.4% del presupuesto pagado, el cual presentó una variación menor de 34.1%, equivalente a 998,938.1 miles de pesos, en relación al presupuesto aprobado; en esta función se aplicó un importe mayor neto de 2,096.8 de operaciones ajenas para la producción y comercialización de vacuna que contempla el gasto en productos químicos y de laboratorio como materias primas, medicinas y productos farmacéuticos, así como materiales, accesorios y suministros de laboratorio y mantenimientos a los equipos de producción para cumplir con los requisitos normativos de salud; para la Subsubfunción 03 Generación de los Recursos para la Salud, se erogó el 19.3% del presupuesto pagado, presentó una variación menor del 80.7% en comparación al presupuesto aprobado, equivalente a 60,042.4 miles de pesos; en la subfunción 04 Rectoría del Sistema de Salud, se erogó el 98.1% del presupuesto pagado, el cual presentó una variación menor del 1.9% en comparación al presupuesto aprobado, equivalente a 1,154.3 miles de pesos. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación presupuestal y el ejercicio de los recursos que atiende las actividades fundamentales de BIRMEX y apoyando las necesidades del Sector Salud.
 - ◆ En la **finalidad Desarrollo Económico**, el presupuesto pagado presentó una variación mayor del 66.1%, equivalente a 13,916.6 miles de pesos con respecto al presupuesto aprobado, derivado de la necesidad de continuar con los protocolos de investigación y pasar a la fase del desarrollo de lotes de producción piloto de los proyectos que brindaron resultados favorables.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Durante 2014 los Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V. pagó su operación a través de 5 programas presupuestarios, con un presupuesto pagado de 1,973,134.4 miles de pesos, así como operaciones ajenas netas por un importe mayor de 2,097.0 miles de pesos, lo que significó una variación menor de 33.5%, equivalente a 992,762.0 miles de pesos con respecto al presupuesto aprobado; a continuación se informa lo siguiente:

LABORATORIOS DE BIOLÓGICOS Y REACTIVOS DE MÉXICO, S. A. DE C. V.

Programas presupuestarios de Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario BIRMEX (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Salud
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
E022 Investigación y desarrollo tecnológico en salud	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		5. Asegurar la generación y el uso efectivo de los recursos en salud
K011 Proyecto de infraestructura social de salud	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		5. Asegurar la generación y el uso efectivo de los recursos en salud
B002 Producción de reactivos, vacunas y otros dispositivos médicos estratégicos	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		5. Asegurar la generación y el uso efectivo de los recursos en salud
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		5. Asegurar la generación y el uso efectivo de los recursos en salud
M001 Actividades de apoyo administrativo	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		5. Asegurar la generación y el uso efectivo de los recursos en salud

FUENTE: Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V.

Los programas presupuestarios de BIRMEX con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la Planeación Nacional son los siguientes:

B002 PRODUCCIÓN DE REACTIVOS, VACUNAS Y OTROS DISPOSITIVOS MÉDICOS ESTRATÉGICOS

- El presupuesto pagado registró una variación menor de 33.6% en relación con el presupuesto aprobado, se pagaron 1,854,034.3 miles de pesos. En este programa se presenta la actividad principal de BIRMEX y contempla la producción, comercialización y distribución de vacunas al sector Salud (OPD'S, IMSS, ISSSTE, entre otros), de esta manera los recursos asignados contribuyeron a abastecer las campañas de vacunación y manteniendo al país como productor de algunos biológicos del cuadro básico de vacunación, con lo que se busca fortalecer el abasto nacional de vacunas para la salud pública, todo esto alineado a los grandes objetivos nacionales contenidos en el Programa Nacional de Salud y el Programa Sectorial de Salud.
 - ◆ Cumplimiento de metas de producción al mes de diciembre de 2014.
 - La meta de producción modificada para el año 2014 fue de 59.2 millones de dosis. Durante el periodo enero diciembre del 2014 se liberaron 58.1 millones de dosis, los cuales representan el 98.1% de la meta establecida. Con esta producción y el inventario de producto terminado liberado al cierre del ejercicio 2013, se cubrió la demanda del presente año.
 - Debido a que no se ganó la licitación del IMSS, la producción de la vacuna Td adulto se desplazó al segundo semestre, para evitar consumir la vigencia del producto. Tanto la producción de Td, como algunos lotes de otros productos al cierre del ejercicio del 2014 están pendientes de análisis por control de calidad interno y externo.

- Las plantas de producción de BIRMEX en el periodo enero-diciembre del 2014 fabricaron 42.1 millones de dosis de las 44.51 millones de dosis programadas, lo cual corresponde al 94.6% de la meta programada para el ejercicio 2014, lo anterior obedece a que al no concretarse los pronósticos de venta, fue necesario reprogramar la producción para no incrementar el inventario de producto terminado y evitar que se consuma la vigencia de los productos. Parte de los productos fabricados en este ejercicio se encuentran en análisis por control de calidad interno y externo o bien algunos ya fueron liberados por la Autoridad Sanitaria.
- ◆ Cumplimiento de metas de Comercialización al mes de diciembre de 2014.
 - Al cierre del ejercicio de 2014, los ingresos por ventas de BIRMEX ascendieron a 2,704.8 millones de pesos, 8.0% por debajo de los ingresos programados para el ejercicio de 2014, que representó ventas inferiores a las programadas en 237.5 millones de pesos. Este diferencial se da como resultado de la mezcla de los procesos adquisitivos del Sector Salud en los cuales BIRMEX no fue adjudicado, lo cual impidió alcanzar el programa de las ventas programadas, como fue el caso con las vacunas VPH, SR y Hepatitis B que en su conjunto el Sector Salud adquirió a otro proveedor.
 - Las ventas esperadas durante el ejercicio de 2014 de los OPDS, se vieron afectadas principalmente por la baja venta contra las programadas en las vacunas contra la Varicela, Hepatitis A, Rabia Canina y Faboterápico Antialacrán, principalmente, las cuales registraron 306.1 millones de pesos de menos a lo programado para el ejercicio.
 - Sin embargo, las ventas obtenidas de la Secretaría de Salud, ISSSTE y otras instituciones fueron ligeramente superiores a las programadas durante el ejercicio de 2014, sin embargo al comparar con el ejercicio anterior, sobresale un incremento del 28.0% a las observadas durante el mismo periodo de 2013, lo que se explica principalmente por la ampliación de la cobertura realizada por el Sector Salud de la vacuna Influenza Estacional y Vacuna Neumocócica dentro del periodo invernal, las cuales compensan las ventas inferiores de otras vacunas.
 - En términos de volumen, durante el ejercicio de 2014, las ventas ascendieron a 79.9 millones de dosis, 22.0% menor respecto del volumen programado debido a no haber realizado las ventas principalmente de las vacunas Td, Antipoliomielítica, Hepatitis B y doble Viral; y menor en 7.0% que el volumen vendido en 2013; esto se explica ya que durante 2014 se vendieron más dosis de vacunas de mayor costo como Influenza y menor cantidad de dosis de bajo costo como TD.
 - Durante el cuarto trimestre de 2014 se participó en las Jornadas de Herpetofilia y Herpetología 2014 del 1 al 3 de octubre en la FES IZTACALLA, donde se tuvo la oportunidad de dar a conocer los faboterápicos de BIRMEX a una audiencia de 300 personas que manejan reptiles venenosos.
 - También se participó del 24 al 28 de noviembre en el Simposio de Animales Venenosos que tuvo lugar en la UNAM, donde se tuvo la oportunidad de dar a conocer los faboterápicos de BIRMEX a una audiencia de 300 personas que manejan reptiles venenosos.

K011 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL EN SALUD

- El presupuesto pagado registró una variación menor del 80.7% en relación con el presupuesto aprobado. Se pagaron 14,397.6 miles de pesos, dichos recursos fueron encaminados para el desarrollo de las actividades de los Proyectos de Infraestructura Social en Salud en donde se destacan los siguientes:
 - ◆ 0912NEF001. Proyecto para la Remodelación de los laboratorios de vacunas bacterianas. En obras públicas, se está llevando a cabo la construcción y remodelación de laboratorios multipropósito que albergara la producción de lotes pilotos originados por los protocolos de investigación y desarrollo que realiza BIRMEX y la adquisición de equipo, asimismo se concluyó la remodelación de las áreas de control de la calidad para productos bacterianos y sueros que se producen en el Instituto Nacional de Higiene.
 - ◆ 1312NEF0004. Proyecto para la producción Vacuna mOPV y VACUNA biOPV incluye precalificación de vacunas tOPV bOPV de los Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V.-2014-2015, el cual tiene como meta contar con un Laboratorio Adecuado para la producción de Vacuna, así como la precalificación de la vacuna tOPV bOPV, del cual se obtendrán beneficios para atender con oportunidad las necesidades del programa nacional de

vacunación, participar en el mercado internacional, reducir costos de producción, disminuir la cantidad de contaminantes, participar de manera activa fomentando la salud de la población nacional.

- ◆ 1312NEF0005. Proyecto para la remodelación y equipamiento de los Laboratorios de Control Físicoquímico y de Monitoreo Ambiental ubicados en el Instituto Nacional de Higiene de los Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V.-2014-2015, el cual tiene como meta remodelar y equipar los Laboratorios de Control Físicoquímico y de Monitoreo Ambiental ubicados en el Instituto Nacional de Higiene, el cual traerá beneficios para mejorar y cumplir con normas establecidas en los diferentes procesos de producción.
- ◆ 1312NEF0007. Proyecto para la adquisición de equipamiento de los laboratorios para producir la Vacuna DPT, DPaT y Tdpa, el cual tiene como finalidad equipar los laboratorios para que la producción crezca y mejore su procesos y pueda atender con oportunidad las necesidades del programa nacional de vacunación, participar en el mercado internacional, reducir costos de producción, disminuir la cantidad de contaminantes, participar de manera activa fomentando la salud de la población nacional.
- ◆ 1312NEF0009. Proyecto para la sustitución de equipo obsoleto en el Instituto Nacional de Higiene e Instituto Nacional de Virología para atender con oportunidad las necesidades del programa nacional de vacunación, participar en el mercado internacional, reducir costos de producción, disminuir la cantidad de contaminantes, participar de manera activa fomentando la salud de la población nacional.

E022 INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN SALUD

- El presupuesto pagado registró una variación mayor del 66.1% en relación con el presupuesto aprobado, equivalente a 13,916.6 miles de pesos. En este programa se pagaron 35,959.0 miles de pesos, importe que fue mayor al presupuesto aprobado. Las acciones realizadas permitieron continuar con los protocolos de investigación y pasar a la fase del desarrollo de lotes de producción piloto de los proyectos que brindaron resultados favorables, una vez que se cuenta con la infraestructura requerida; Asimismo, se continúa el programa de Maestría en Vacunología; donde el área de Investigación participa como profesores, tutores y/o directores en las tesis de los alumnos inscritos en el programa de maestría, con lo que se busca obtener personal cada vez más capacitado para el desarrollo de nuevos procesos y productos. Igualmente, se siguen las líneas de investigación y se busca la innovación que ayude a prevenir enfermedades por vacunación, todas ellas alineadas a los grandes objetivos nacionales contenidos en el Programa Nacional de Salud y el Programa Sectorial de Salud.

M001 ACTIVIDADES DE APOYO ADMINISTRATIVO

- El presupuesto pagado registró una variación menor del 1.9%, equivalente a 1,154.3 miles de pesos con respecto al presupuesto aprobado, el presupuesto pagado fue de 58,681.1 miles de pesos. De las acciones administrativas se llevaron a cabo en apego a la normatividad aplicable, las gestiones para el adecuado ejercicio del presupuesto, tramitando adecuaciones presupuestarias debidamente validadas y autorizadas, principalmente por traspasos compensados de recursos propios para adecuar el presupuesto a las necesidades reales de la Entidad y reducción del gasto para cumplir con el plan de austeridad y racionalización y programa de ahorro.

O001 ACTIVIDADES DE APOYO A LA FUNCION PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO

- Se obtuvo un presupuesto aprobado de 16,706.1 miles de pesos, el cual tuvo un pagado de 8,965.6 miles de pesos, lo que representa una variación menor del 46.3% del presupuesto aprobado. Cabe mencionar que en este programa, el Órgano Interno de Control llevó a cabo acciones que impulsaron la transparencia de la gestión pública mediante la fiscalización, evaluación y seguimiento de los programas y de los servicios proporcionados por la entidad, así como la calidad y el fortalecimiento del adecuado uso de los recursos humanos, financieros y materiales.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Laboratorios BIRMEX no realizó contrataciones por honorarios con cargo al Capítulo 1000 “Servicios Personales.
- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V.					
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)					
Director General, Coordinador General o Titular de Entidad	2,310,354.12	2,330,727.40	922,512.41		
Director General Adjunto	2,215,934.16	7,838,611.84	3,385,139.82		
Director de área	2,037,289.08	11,105,359.74	5,983,015.26		
Subdirector de Área	1,877,615.40	11,936,588.10	4,845,286.09		
Jefe de Departamento	703,587.24	7,479,669.58	2,416,297.79		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Enlace					
Operativo-Tabulador					
Operativo					
Base		3,843,204.00	109,152,617.68	38,019,404.47	6,851,262.73
Confianza	1,303,524.00	23,422,112.88	7,670,356.80	1,590,084.56	1,303,524.00

FUENTE: Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C. V.

Nota 1: en relación al presupuesto devengado correspondiente al ejercicio 2014 es superior al presupuesto modificado, derivado de que está integrado por lo pagado del ejercicio más lo devengado no pagado del ejercicio 2014, ya que al cierre del ejercicio se cuenta con un presupuesto devengado no pagado por 1, 104,549.2 miles de pesos contra ingresos no cobrados del ejercicio por 1,255,020.2 miles de pesos. Es importante mencionar que los pasivos se pagarán durante el ejercicio 2015 en función a la recuperación de la cartera.

- Por lo anterior, se informa que los Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V., opera en función a las ventas formalizadas (contratos) con sus clientes, hasta entonces BIRMEX compromete recursos, ya que la entidad no podría operar si espera a que sus clientes le paguen y el dinero esté disponible en sus bancos, la mayor parte de sus ingresos los capta al finalizar el ejercicio correspondiente.