

# CUENTA PÚBLICA 2015

## CUENTA PÚBLICA 2015 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 2015 se tuvo un **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz** por 381,140.1 miles de pesos, cifra mayor en un 1.3%, que equivale a 4,995.8 miles de pesos en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente por un mayor presupuesto pagado en Servicios Personales (0.5%), y en Inversión Física de un (100%), así como un menor presupuesto pagado en Gasto de Operación de (1.5%), que se integra:
  - ◆ En Recursos Propios la variación refleja un presupuesto pagado menor por 8,497.9 miles de pesos que representa el 27 %, 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 lo que el gasto se tuvo que ajustar a la captación real. El presupuesto pagado se integra por las erogaciones siguientes: se ejercieron 5,187.3 miles de pesos para el capítulo 2000 “Materiales y Suministros”; en el capítulo 3000 “Servicios Generales” 17,129.3 miles de pesos; en el capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles” 695.2 miles de pesos.
  - ◆ En Subsidios y Apoyos Fiscales la variación refleja un presupuesto pagado mayor por 13,493.7 miles de pesos, que corresponde a un 3.9 % con respecto al presupuesto aprobado, se explica principalmente por movimientos presupuestarios por ampliaciones, reducciones líquidas y traspasos compensados; en el Capítulo 1000 “Servicios Personales” se ejercieron 254,986.9 miles de pesos, la variación neta de 1,317.9 miles de pesos mayor al presupuesto aprobado está integrada por ampliaciones de 11,230.7 miles de pesos, por ampliaciones por reubicación de plazas con vigencia del 1º de mayo al 31 de diciembre de 2015, reubicación interna de plazas de la rama medica, por el incremento salarial a partir del 1º de mayo 2015; así como reducciones por 9,912.8 miles de pesos, por economías en las partidas de seguridad social, por vacancia y por medidas de cierre presupuestario que se transfieren al Ramo 23. Para el Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, se ejercieron 24,691.5 miles de pesos, que refleja una variación de 1,225.4 miles de pesos pagados de mas con respecto al presupuesto original, se compone de traspasos compensados del capítulo 3000 y 5000 al capítulo 2000. En el Capítulo 3000 “Servicios Generales”, se ejercieron 72,562.2 miles de pesos, lo que generó una variación de 6,062.5 miles de pesos mayor al programado aprobado, integrado por ampliaciones de 16,503.4 miles de pesos, por ampliaciones para la Encuesta Nacional de Adicciones, apoyo por presiones de gasto generadas del ejercicio 2014, así como para complementar el 3 % sobre nóminas; reducciones por 7,767.1 miles de pesos, por reasignaciones presupuestarias, por economías generadas del 3 % sobre nóminas y traspasos al ramo 23 y por medidas de cierre presupuestario; asimismo, se tuvieron traspasos compensados netos a otros capítulos de gasto por 2,673.7 miles de pesos, que corresponde a una variación neta menor, para dar suficiencia a la adquisición de bienes correspondientes al capítulo 2000 y 5000 para adquisición de mobiliario. En el capítulo 5000 “Bienes Muebles e Inmuebles” no se tuvo presupuesto original por lo que la variación neta en este capítulo de gasto por 3,152.6 miles de pesos corresponde transferencias compensadas de los capítulos 2000 y 3000 al 5000 por lo que la variación es del 100% en relación con el aprobado, se ejerció el total del presupuesto. En el capítulo 6000 “Inversión Pública” no se autorizó presupuesto original, por lo que se realizaron transferencias compensadas de los capítulos 2000 y 3000 al 6000 por 2,235.1 miles de pesos.

### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 0.3% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ En **Servicios Personales** se registró una mayor gasto pagado de 0.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por movimientos presupuestarios integrados por ampliaciones netas en este capítulo por 1,317.0 miles de pesos, que se explica principalmente por incremento a las partidas de seguridad social, incremento salarial a partir del 1º de mayo, y reducciones por economías y vacancia. El presupuesto modificado de recursos fiscales se ejerció en un 100 %, asimismo el presupuesto pagado del capítulo 1000 Servicios Personales por 254,986.9 miles de pesos, corresponde al pago de sueldos y prestaciones al personal del Organismo Público Descentralizado.

## CUENTA PÚBLICA 2015

- ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en un 1.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido al efecto neto de las ampliaciones y reducciones líquidas, así como traspasos compensados de recursos realizados ejercicio presupuestario por 1,905.1 miles de pesos, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
  - En *Materiales y Suministros* se registró un presupuesto pagado menor de 10.5% en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente por movimientos presupuestarios integrados por ampliaciones netas en este capítulo por 1,225.4 miles de pesos, y porque no se captó la totalidad de recursos propios programados por 4,744.8 miles de pesos. Asimismo el gasto de este capítulo se destino principalmente a la adquisición de material de oficina, refacciones y material para equipo de cómputo, revistas y bases de datos de investigación en medio electrónico, medicamentos, sustancias químicas y suministros médicos y de laboratorio.
  - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 1.9% respecto al presupuesto aprobado. La variación se debe principalmente a movimientos presupuestarios integrados por ampliaciones netas en este capítulo por 6,062.5 miles de pesos, y porque no se captó la totalidad de recursos propios programados por 4,448.2 miles de pesos. 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% sobre nómina.
- ◆ En **Subsidios** se tuvo un menor presupuesto pagado de un 50% en relación con el presupuesto aprobado. La variación se debe principalmente a una reducción líquida de 500.0 miles de pesos.
- ◆ En **Otros de Corriente** no se tuvo gasto pagado, ya que se realizó una reducción presupuestal del 100%.

### 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 y 6000 por un total de 6,087.7 miles de pesos, observándose una variación neta que corresponde al 100 % mayor en relación al presupuesto aprobado que se explica de la siguiente manera:
  - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento del 100% con relación a la asignación original, el cual corresponde a transferencias compensadas de recursos fiscales y propios que se detallan a continuación:
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, el presupuesto pagado de 3,847.8 miles de pesos, representa 100% de incremento en relación al presupuesto aprobado, la diferencia de 4.8 miles de pesos entre el presupuesto modificado y el pagado corresponde a ingresos propios no captados.
      - El gasto en este capítulo por concepto, se realizó en miles de pesos de la siguiente manera:

Mobiliario y equipo de oficina	471.5
Equipo de administración	24.6
Equipo médico y de laboratorio	2,463.9
Maquinaria y equipo industrial	<u>887.8</u>
<b>TOTAL</b>	<b>3,847.8</b>

- En *Inversión Pública*, el presupuesto pagado fue mayor por 2,235.1 miles de pesos, que representa 100% en relación con el presupuesto aprobado. El Programa de Inversión no. 1312M7F0001, Programa de mantenimiento 2014-2015, se utilizó para realizar mantenimiento a diversas áreas del Instituto, remodelación a las áreas de servicios clínicos, al edificio de neurociencias, al edificio de gobierno, en el programa K027, Mantenimiento de Infraestructura, se ejercieron 2,235.1 miles de pesos, importe que corresponde al 100% del presupuesto modificado
  - 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 PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2015 el Instituto ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: Gobierno Desarrollo Social y Desarrollo Económico. La primera comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda función Salud; y la tercera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ♦ La **finalidad Gobierno**, presento un presupuesto pagado menor en un 74.6 % 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 una transferencia compensada a la función Desarrollo Económico, el presupuesto fiscal se ejerció en un 100 %, la diferencia por 91.1 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Cabe mencionar que en esta finalidad 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 recursos humanos, financieros y materiales.
  - ♦ La **finalidad Desarrollo Social**, representó el 69.3 % del total de los recursos pagados, y registró una variación de 23,477.3 el presupuesto pagado 8.2% menor en relación con lo aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado de capítulo 1000 fue superior al requerido y por lo tanto se realizó una transferencia compensada de recursos a la función Desarrollo Económico, el presupuesto fiscal se ejerció en un 100 %, la diferencia por 6,026.9 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a esta finalidad 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 subfunción Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad se ejerció 50% menos del presupuesto aprobado, en la subfunción Prestación de Servicios de Salud a la Persona, se erogó el 76.9 % del total del grupo funcional, se tiene una variación del presupuesto pagado 10.1 % menor con relación del aprobado; para la subfunción Generación de Recursos para la Salud se tiene una variación del 0.7 % mayor del presupuesto aprobado, y en la subfunción Rectoría del Sistema de Salud la variación fue de 15.8 % 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, esta finalidad es la que tiene un mayor impacto social a la población.
  - ♦ La **finalidad Desarrollo Económico**, se presento un presupuesto pagado de un 44.4% mayor del presupuesto aprobado, que equivale a 35,271.4 miles de pesos, en virtud de que el presupuesto aprobado en capítulo 1000 fue inferior al solicitado, y por lo tanto se realizó transferencia de recursos de la finalidad gobierno y desarrollo social para dar suficiencia presupuestal a esta finalidad, el presupuesto fiscal se ejerció en un 100 %, la diferencia por 2,379.8 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Con esta finalidad se contribuye a mejorar el conocimiento científico de los problemas de salud.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que durante el ejercicio 2015 no se realizaron contratos por concepto de honorarios, en virtud de que no se otorgaron recursos para la partida 12101 Honorarios.

---

<sup>1/</sup> 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 2015

### 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, 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 (cifras en pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	2,062,816	2,062,816	2,735,716		4,002
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	575,684	673,551	5,153,623	630,900	8,005
Subdirección de Área	402,445	474,885	6,026,161	146,369	4,049
Jefatura de Departamento					
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	84,840	170,484	85,496,825	3,411,921	4,077,579
Confianza	95,988	248,292	27,293,532	2,528,502	491,590
Categorías (Médicos e Investigadores)	92,784	240,180	78,110,880	16,157,443	2,337,922

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