CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO MEXICANO DE LA RADIO

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Instituto Mexicano de la Radio** (IMER) fue de 211,839.6 miles de pesos, cifra inferior en 6.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (16.5%) y Otros de Corriente (96.3).
- Al cierre del ejercicio, el Instituto registra contablemente un pasivo por 2,559.5 miles de pesos que no se incorporan presupuestalmente al gasto del ejercicio 2015

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una reducción de 6.7%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 102.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la aplicación de recursos para cubrir el incremento salarial al personal operativo del Instituto con vigencia del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 conforme al resumen de la memorias de cálculo emitida con el Oficio No. 307-A.- 3764 de la Unidad de Política y Control Presupuestario, así como para cubrir el incremento al concepto despena para los servidores públicos de mando del IMER, autorizado con vigencia a partir del 1 de enero del presente año, con oficios Nos. 315-A-02615 de la Dirección General de Programación y Presupuesto "A" y 307-A.-3239 de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP), de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y por el traspaso de recursos al Ramo 23 "*Provisiones Salariales y Económicas*" de los remanentes de Servicios Personales correspondientes al ejercicio fiscal 2015 para dar cumplimiento a lo establecido al oficio 307-A-4201 de la Unidad de Política Presupuestaria de la SHCP relativo a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015. Es importante señalar, que del pasivo registrado contablemente al cierre del ejercicio que se reporta, este rubro registra 1,415.4 miles de pesos, de los cuales 1,220.8 miles de pesos corresponden a la adquisición de vales de fin de año conforme a los Lineamientos Específicos para el Otorgamiento de las medidas de Fin de Año del Ejercicio Fiscal 2015 emitidas por la Unidad de Políticas y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con oficio 307-A.-4650 y 194.6 miles de pesos al costo del Seguro de Vida del personal adscrito al IMER.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 16.5%, debido a la aplicación de diversos movimientos durante el ejercicio compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado de 26.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de traspasos de recursos al Ramo 23 "*Provisiones Salariales y Económicas*" con la finalidad dar cumplimiento a las medidas de reducción del presupuesto del Ramo 11 "*Educación Pública*", como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto y por la reasignación de recursos para dar cumplimiento a diversos compromisos de pago.
 - ◆ El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 15.9%, que se explica principalmente por traspasos de recursos al Ramo 23 "*Provisiones Salariales y Económicas*" con la finalidad dar cumplimiento a las medidas de reducción del presupuesto del Ramo 11 "*Educación Pública*", como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto y por la reasignación de recursos para dar cumplimiento a diversos compromisos de pago. Del pasivo registrado contablemente al cierre del ejercicio 2015, corresponden a este capítulo 1,144.1 miles de pesos derivados de servicios debidamente prestados y devengados.
- En el rubro de **Subsidios** no se asignan recursos al IMER.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un menor gasto pagado de 96.3% respecto al presupuesto aprobado, esta variación se explica debido a que durante el ejercicio que se reporta fueron transferidos recursos de este rubro para apoyar el gasto de operación del Instituto, a lo que se adicionó el traspaso de recursos al Ramo 23

CUENTA PÚBLICA 2015

“Provisiones Salariales y Económicas” con la finalidad dar cumplimiento a las medidas de reducción del presupuesto del Ramo 11 “Educación Pública”, como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto.

GASTO DE INVERSIÓN

- En 2015 el IMER no tuvo presupuesto aprobado para **Gasto de Inversión**.

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

- Durante 2015 el IMER ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** de Educación.

- ◆ La **finalidad Desarrollo Social** representó el 97.9% del ejercicio presupuestario total pagado y fue menor en 6.7%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales a cargo del Instituto.

- Los recursos asignados para cubrir la operación de la **función Educación** se erogaron en su totalidad.

- Mediante esta función el IMER incentivó la producción de programas y espacios educativos; se laboró con un plan de trabajo que permitiera el lanzamiento y diseño de nuevos contenidos radiofónicos, que mantuviera el balance entre la música y los programas hablados con contenido cultural y que a su vez, garantizará la continuidad de los proyectos radiofónicos institucionales que, por su aportación temática al IMER, deberían continuar en la programación. En este ejercicio fue fundamental producir series radiofónicas que reforzaran la misión y visión institucionales y se revisó exhaustivamente el Registro Temático IMER para que en congruencia con el Plan Nacional de Desarrollo 2013 -2018, los contenidos se alinearán a los 5 ejes fundamentales; México en Paz, México Incluyente, México con Educación de Calidad, México Prospero y México actor con responsabilidad global.

Otra tarea relevante fue realizar las nuevas series bajo el principio de diversidad y pluralidad, precepto que es necesario aplicar tanto en las audiencias, como en los géneros de los programas y en las temáticas que se abordan. Después de un proceso de evaluación y análisis de nuevos proyectos y de una revisión particular de las series por parte de la Mesa Editorial y el Consejo de Programación del IMER se inició la promoción, lanzamiento y mantenimiento de nuevos programas que enriquecieran la programación ofertada por las emisoras, considerando el perfil y la audiencia de cada estación que integra el IMER.

- ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 2.1% del ejercicio del presupuesto total del IMER y se gastó 4.9% menos respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:

- La **función Coordinación de la Política de Gobierno** representó el 2.1% del presupuesto total pagado y observó un menor gasto de 4.9% respecto del presupuesto aprobado derivado de la reserva de recursos por parte de la Secretaría de Educación Pública en su carácter de Coordinadora de Sector.

- A través del Oficio No. UCGP/209/180/2015, recibido en el Órgano Interno de Control (OIC), el 17 de febrero de 2015 mediante el cual la Unidad de Control de la Gestión Pública de la Secretaría de la Función Pública comunicó que había quedado registrado el Programa Anual de Auditorías 2015, realizándose de la siguiente manera auditoría 1/400/2015 denominada “Sistemas Informáticos”, 2/800/2015 “Al Desempeño”, 3/500/2015 “Seguimiento”, 4/210/2015 “Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios”, 5/240/2015 “Inventario de Bienes Muebles”, 6/500/2015 “Seguimiento”, 7/350/2015 “Presupuesto Gasto Corriente”, 8/220/2015 “Almacén de Bienes de Consumo”, 9/500/2015 “Seguimiento”, 10/810/2015 “Radiodifusora Foránea Lázaro Cárdenas”, 11/810/2015 “Radiodifusora Foránea Salina Cruz, Oaxaca” y 12/500/2015 “Seguimiento”.

^{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 2015

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios efectuadas por el Instituto Mexicano de la Radio en 2015:

Contrataciones por Honorarios Instituto Mexicano de la Radio (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	TOTAL	61	5,808,191.00
	Instituto Mexicano de la Radio	61	5,808,191.00

FUENTE: Instituto Mexicano de la Radio.

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 Mexicano de la Radio					
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	1,841,800	1,841,800	2,167,873		
Dirección de Área	673,551	673,551	7,207,350		
Subdirección de Área	343,970	343,970	8,162,259		
Jefatura de Departamento	204,555	265,840	16,106,490		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	90,480	96,720	28,613,338	12,901,173	1,299,400
Confianza	90,480	121,440	14,629,275		

FUENTE: Instituto Mexicano de la Radio.