CUENTA PÚBLICA 2015
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN

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

- En 2015, el Presupuesto Pagado del ***Instituto Nacional de ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán*** (INCMNSZ) fue de 1,798,229.0 miles de pesos, cifra superior en 7.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en Gasto de Operación (8.7%), y en Inversión Física (3,213.2 %).

GASTO CORRIENTE

- El ***Gasto Corriente*** observó un ejercicio del gasto mayor en 3.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

  - Las erogaciones en ***Servicios Personales*** registraron un menor gasto pagado por 0.3% con respecto al presupuesto aprobado, y se refiere a los movimientos presupuestarios integrados por una reducción neta de 2,817.3 miles de pesos.

  - En el rubro de ***Gasto de Operación*** se presentó un mayor gasto pagado del 8.7% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente a ampliaciones registradas para la adquisición de medicinas y productos farmacéuticos, materiales y suministros médicos y de laboratorio, así como el complemento para el pago de mantenimientos a equipos biomédicos, médicos y de laboratorio. Su evolución por capítulo de gasto se presenta a continuación:

    - En *Materiales y Suministros*, se registró un mayor gasto pagado del 10.6% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por la ampliaciones para la adquisición de medicinas y productos farmacéuticos, materiales y suministros médicos y de laboratorio.

    - En *Servicios Generales*, se observó un mayor gasto pagado del 4.6% con respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por las ampliaciones para el pago de mantenimientos a equipos biomédicos, médicos y de laboratorio.

  - ***Otros de Corriente.*** Se observó un mayor gasto pagado del 2,622.2% respecto al presupuesto aprobado, derivado de las ampliaciones para el pago finiquitos por laudos y acuerdos a ex empleados del Instituto realizado ante la Junta de Conciliación y Arbitraje.

GASTO DE INVERSIÓN.

- El ***Gasto de inversión*** presentó un mayor gasto pagado por 3,213.2% respecto al presupuesto aprobado, derivado de las ampliaciones para la adquisición de equipo médico y de laboratorio, equipo de administración, y pago de obras y mantenimientos para la construcción de edificios no habitacionales.

  - ***En Inversión Física***, el gasto pagado registró un aumento del 3,213.2% con relación al presupuesto aprobado conforme a lo siguiente:

    - El rubro de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* presentó una ampliación del 100% debido a que no se le asignó presupuesto aprobado, y las ampliaciones se derivaron principalmente para la adquisición de equipo médico, de laboratorio y equipo de administración para el área de investigación.

    - En *Inversión Pública,* presentó un mayor gasto pagado por 1,303.7% con relación al presupuesto aprobado, derivado principalmente por las ampliaciones para pago de obras y mantenimientos en la construcción de los edificios de las áreas de hospitalización y urgencias.

    - En *Otros de Inversión Física**,*** no se destinaron recursos.

2. ESTADO ANÁLITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRÁMATICA[1/]

- Durante 2015, el INCMNSZ ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico. La primera comprende la función 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda la función Salud; y la tercera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.

  - La finalidad ***Gobierno***, ejerció el 0.3% del total de los recursos ejercidos por el INCMNSZ, y registró un menor gasto pagado en un 1.0% con respecto al presupuesto aprobado, a continuación se detalla la función :

    - La ***Función Coordinación de la política de Gobierno,*** registró un menor gasto pagado en un 1.0% con respecto al presupuesto aprobado, teniendo una variación absoluta de 56.8 miles de pesos derivado por reducciones entre programas para la optimización de los recursos.

  - La finalidad ***Desarrollo Social***, ejerció el 81.2% del total de los recursos pagados por el INCMNSZ, y registró un mayor gasto pagado del 7.0% respecto con el presupuesto aprobado, y una variación absoluta de 95,280.1 miles de pesos. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud como es la prestación de los servicios Destaca la atención médica de alta especialidad, los trabajos desarrollados de formación de especialistas en salud y capacitación de servidores públicos operativos y administrativos para cumplir con la misión del instituto la de ser una institución de salud líder nacional e internacional por la excelencia en la asistencia, docencia e investigación con una red de centros afiliados que apliquen el mismo modelo integrado.

  - La ***función Salud***, registró un mayor gasto pagado del 7.0% con respecto al presupuesto aprobado, y una variación absoluta por 95,280.1 miles de pesos; para la Subfunción 02 Prestación de Servicios de Salud a la Persona registró un mayor gasto pagado del 6.1% respecto con el presupuesto aprobado y una variación absoluta de 72,119.5 miles de pesos; en la subsunción 03 Generación de los Recursos para la Salud tuvo registró un mayor gasto pagado del 27.4% con respecto con el presupuesto aprobado, y una variación de 35,176.5 miles de pesos; y 04 Rectoría del Sistema de Salud se registró un menor gasto pagado del 24.2% con respecto al presupuesto aprobado, y una variación absoluta por 12,015.8 miles de pesos. Lo anterior refleja la prioridad de cumplir con las metas establecidas, las ampliaciones registradas en esta función fueron para la adquisición de equipo e instrumental médico, de laboratorio y de administración así como el pago de obra y mantenimiento a las áreas de hospitalización y urgencias.

[1/]La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presentan en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

- La finalidad ***Desarrollo Económico***, ejerció el 18.5% del total pagado por el INCMNSZ, y tuvo un mayor gasto pagado de 10.6% con respecto al presupuesto aprobado, teniendo una variación absoluta de 32,031.3 miles de pesos; las ampliaciones realizadas en esta finalidad fueron para la adquisición de reactivos, medicamentos, materiales médicos y de laboratorio.

  -La ***función Ciencia y Tecnología e Innovación***, ejerció el 100% de esta finalidad y registró un mayor gasto pagado del 10.6% con respecto al presupuesto aprobado, y una variación absoluta por 32,031.4 miles de pesos; el incremento fue derivado a ampliaciones por asesorías para la operación de programas que se requirieron en la ejecución de los proyectos de investigación con los que se tiene convenios establecidos.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, no se tiene contrataciones por honorarios partida (12101) en el Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán.

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 (pesos):

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán					
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	1,436,040	2,310,360	2,062,816	0	0
Dirección de Área	575,688	1,144,260	6,735,506	1,329,937	0
Subdirección de Área	303,060	574,692	5,223,732	131,227	22,000
Enlace (grupo P o equivalente)	94,228	210,060	1,887,253	0	0
Operativo					
Base	108,492	477,612	656,953,340	7,511,883	34,625,506
Confianza	133,896	683,028	144,480,139	28,407,928	4,793,300

FUENTE: Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán.