

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Instituto del Nacional de las Personas Adultas Mayores** (INAPAM) fue de 404,818.8 miles de pesos, de los cuales 400,208.5 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 4,610.3 miles de pesos a ingresos propios; lo que representa un mayor gasto pagado del 9.3% con relación al presupuesto aprobado a través del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), el cual fue por un monto de 370,314.3 miles de pesos, de los cuales 365,114.2 corresponden a recursos fiscales y 5,200.0 miles de pesos a ingresos propios. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en un 25.8% en el rubro de Gastos de Operación.
- El presupuesto pagado del **Instituto del Nacional de las Personas Adultas Mayores** (INAPAM) en el rubro de ingresos propios fue de 4,610.3 miles de pesos los cuales fueron ejercidos en un 100.0% para el pago de servicios originados en los Albergues, Centros de Atención (CAI) así como Residencias y Casas de Día. Un menor gasto pagado en un 12.8% con relación al presupuesto aprobado para el Ejercicio Fiscal 2015, mismo que fue por un monto de 5,200.0 miles de pesos. Este comportamiento de menor recaudación de ingresos propios se debe principalmente a la disminución en la generación de ingresos por los conceptos de: aportaciones de particulares e instituciones privadas así como aportaciones voluntarias en las Delegaciones Estatales.

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (ingresos propios) Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (Pesos)				
UR	Descripción de Unidad Responsable	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Pagado	Ingresos No Recaudados
	Total			
V3A	Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores	5,200,000	4,610,298	589,702

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 9.3% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ♦ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.9% respecto al presupuesto aprobado, mismo que resulta principalmente por el ahorro presupuestario derivado de un menor gasto en los conceptos de: remuneraciones al personal de carácter permanente (sueldo base) y seguridad social (aportaciones y cuotas al ISSSTE). La disminución de 4,825,9 miles de pesos deriva de las siguientes reducciones y ampliaciones líquidas: reducciones con número de folio MAP 2015-20-V3A-3985 y MAP 2015-20-V3A-6079 por un importe total de 4,215.4 miles de pesos por concepto de medidas preventivas de ajuste al gasto público federal, correspondiente a la aplicación de 10.0% de disminución a la partida 12101 Honorarios; reducciones con número de folio MAP 2015-20-V3A-5700, MAP 2015-20-V3A-5701 y MAP 2015-20-410-5694 por un importe total de 5,206.0 miles de pesos, por concepto de reasignaciones presupuestarias y medidas de cierre de servicios personales derivado de los remanentes de vacancias, paquete salarial y seguridad social; así como ampliaciones

CUENTA PÚBLICA 2015

con número de folio MAP 2015-20-V3A-3790 y MAP 2015-20-V3A-5806 por un importe total de 4,595.5 miles de pesos por concepto de incrementos salariales al personal operativo y rama médica.

Gasto Corriente (servicios personales) Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (Pesos)						
UR	Partida Presupuestaria	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Pagado	Diferencia	Variación Porcentual
V3A	1000	Servicios Personales	260,414,275	255,588,310	4,825,965	- 1.9

- ♦ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor gasto pagado de 134,699.0 miles de pesos, un 25.8% mayor en comparación con el presupuesto aprobado para el Ejercicio Fiscal 2015 y que fue por un monto de 107,084.0 miles de pesos. Lo anterior por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas solicitas a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) a través de nuestra coordinadora de sector Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL). Durante el Ejercicio Fiscal 2015, el **Instituto del Nacional de las Personas Adultas Mayores** (INAPAM) recibió una ampliación líquida con número de folio MAP 2015-20-410-5853 en diversas partidas en los Capítulos 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales por un monto total de 39,920.2 miles de pesos; misma que se solicitó con la finalidad de contar con los recursos necesarios para la adquisición de bienes y servicios requeridos para la operación del Instituto, por ejemplo: arrendamiento de edificios (edificio principal y algunas Delegaciones Estatales); arrendamiento de equipos informáticos (fotocopiadoras y equipos de cómputo); arrendamiento de parque vehicular; combustibles (tarjeta de gasolina para el parque vehicular institucional; otras asesorías (servicios de honorarios, auditorías, asesorías de personas físicas); liquidación de pagos por resoluciones por autoridad competente (laudos a personas físicas y morales), entre otros. Lo anterior permitió dar cumplimiento a los compromisos contraídos durante el último trimestre del Ejercicio 2015.

Gasto Corriente (gasto de operación) Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (Pesos)						
UR	Partida Presupuestaria	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Pagado	Diferencia	Variación Porcentual
V3A	2000	Materiales y Suministros	23,520,000	25,306,413	1,786,413	7.6
V3A	3000	Servicios Generales	83,564,002	109,392,623	25,828,621	30.9

- En *Materiales y Suministros* se registró un mayor gasto pagado de 25,306.4 miles de pesos, de los cuales 23,898.7 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 1,407.6 miles de pesos a ingresos propios; aumento de un 7.6% en comparación con el presupuesto aprobado que fue de 23,520.0 miles de pesos, este aumento deriva de la adquisición de los siguientes compromisos: alimentos para su distribución dentro de los Albergues, Residencias y Casas de Día administrados por el Instituto; abastecimiento de combustibles necesarios para el funcionamiento de vehículos de transporte, adquisición de materiales en general (material eléctrico, electrónico, productos de metal, artículos diversos para la construcción y reparación de inmuebles) para el mantenimiento de las

CUENTA PÚBLICA 2015

unidades de atención; abastecimiento de suministros médicos y de laboratorio (medicamentos varios para los adultos mayores albergados, sueros, jeringas, pañales, pagos por concepto de diálisis, etc.); artículos deportivos destinados para las eliminatorias de los juegos nacionales de los adultos mayores (medallas y trofeos).

- El presupuesto en *Servicios Generales* presentó un mayor gasto pagado de 109,392.6 miles de pesos, integrados por 106,189.9 miles de pesos por recursos fiscales y 3,202.6 de ingresos propios, incremento en un 30.9% respecto al presupuesto aprobado que ascendió a 83,564.0 miles de pesos, aumento que se originó en los siguientes conceptos: servicios básicos (telefonía, agua, energía eléctrica, etc.) para el funcionamiento de las instalaciones del INAPAM; arrendamiento de edificios (edificio principal y varias Delegaciones Estatales); arrendamiento de equipos informáticos (fotocopiadoras y equipos de cómputo); arrendamiento de parque vehicular; contratación de personal por servicios profesionales independientes (honorarios profesionales y servicios de auditoría externa); servicios de mantenimiento (conservación de los inmuebles que ocupan los Albergues y Residencias de Día); servicios oficiales por motivo de la ejecución de los eventos de orden social y cultural implementados para promover el desarrollo social y humano de la población adulta mayor, el fomento a la salud, el impulso al deporte y una cultura de la vejez; liquidación de pagos por resoluciones por autoridad competente (laudos a personas físicas); servicios de limpieza, fumigación, y jardinería requeridos en los inmuebles del Instituto; mantenimiento de los Albergues operados por el Instituto; servicio de mensajería y paquetería por concepto de envíos de documentación de las Delegaciones Estatales a oficinas centrales; servicio consolidado de internet y call center; adquisiciones por concepto del evento Bailar es Recordar (congresos y convenciones); entre otras.
- ♦ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ♦ En **Otros de Corriente** se presentó un mayor gasto pagado por 14,531.5 miles de pesos, un 516.0% respecto al presupuesto aprobado por 2,816.0 miles de pesos, incremento que deriva del pago de laudos que, proveedores y ex funcionarios del Instituto, presentaron ante la autoridad competente, así como al pago de impuestos diversos originados por la operación interna.

Gasto Corriente (gasto de operación) Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (Pesos)						
UR	Partida Presupuestaria	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Pagado	Diferencia	Variación Porcentual
V3A	3000	Otros de corriente	2,816,004	14,531,497	11,715,493	416.0

GASTO DE INVERSIÓN

- ♦ En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos en el presupuesto.
- ♦ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

CUENTA PÚBLICA 2015

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

- Durante 2015 el **Instituto del Nacional de las Personas Adultas Mayores** (INAPAM) ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función Protección Social.
 - ♦ Para la **finalidad Gobierno** se erogaron gastos por un monto de 7,007.6 miles de pesos, menor gasto pagado en un 47.1% del presupuesto aprobado de 13,235.0 miles de pesos, comportamiento generado por la aplicación de medidas de ahorro dentro de las actividades de apoyo a la función pública.
 - ♦ Para la **finalidad Desarrollo Social** se erogaron gastos por un monto de 397,811.3 miles de pesos, mayor gasto pagado en un 11.4% del presupuesto aprobado y que ascendió a 357,079.3 miles de pesos. Este comportamiento obedece a la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades institucionales así como a la implementación de modelos integrales, programas y acciones que buscan promover niveles de bienestar y alta calidad de vida a la población adulta mayor, todo esto en el marco de una sociedad incluyente.

Egresos por Clasificación Funcional Programática Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (Pesos)						
UR	Función	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Pagado	Diferencia	Variación Porcentual
V3A	1	Gobierno	13,234,963	7,007,573	- 6,227,390	- 47.1
V3A	2	Desarrollo Social	357,079,318	397,811,270	40,731,952	11.4

- A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron gastos por un monto de 7,007.6 miles de pesos, menor gasto pagado en un 47.1% del presupuesto aprobado de 13,235.0 miles de pesos, comportamiento generado por la aplicación de medidas de ahorro dentro de las actividades de apoyo a la función pública.
- A través de la **función Protección Social** se erogaron mayores gastos pagados por 397,811.3 miles de pesos, un 11.4% mayor respecto del presupuesto aprobado de 357,079.3 miles de pesos, lo anterior con la finalidad de contribuir a la implementación de políticas que fomentan el ejercicio de los derechos y desarrollo humano de las personas adultas mayores.
- El monto total del presupuesto pagado del Instituto fue de 404,818.8 miles de pesos, mismos que se dividen de la siguiente manera: 400,208.5 miles de pesos por recursos fiscales que representan el 98.9%, y 4,610.3 miles de pesos por recursos propios que representan el 1.1%; ambos del total del presupuesto pagado.

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 del INAPAM en 2015:

^{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

Contrataciones por Honorarios Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total		
V3A	Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores	1,053	37,938,824

FUENTE: Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal del INAPAM.

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 las Personas Adultas Mayores					
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	70,778.0	130,632.0	172,366.3	172,366.3	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	32,194.0	80,604.0	56,594.2	56,594.2	0.0
Subdirección de Área	16,891.0	35,582.0	29,129.1	29,129.1	0.0
Jefatura de Departamento	12,436.0	23,140.0	19,897.7	19,897.7	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)	7,036.0	14,777.0	11,042.2	11,042.2	0.0
Operativo					
Base	6,166.0	8,550.0	10,405.0	10,925.0	15,869.0
Confianza	7,640.0	10,120.0	10,505.0	12,545.0	0.0

FUENTE: Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal del INAPAM.