

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En el ejercicio 2017 se tuvo un **presupuesto pagado del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz** de 382,535.8 miles de pesos, cifra menor en un 4.1% que equivale a 16,356.2 miles de pesos en relación con el presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente:
 - ❖ En *Recursos Propios*, la variación refleja un ejercicio presupuestario menor por 7,807.5 miles de pesos que representa el 24.8%, en comparación con el presupuesto aprobado que corresponden a recursos propios no captados, derivado de que se tuvo una captación de recursos propios de 23,595.6 miles de pesos, inferior a lo estimado en el presupuesto aprobado por 7,914.1 miles de pesos, una disponibilidad inicial de 623.4 miles de pesos autorizada para ser ejercida mediante Oficio No. 307-A.-3.-043, y recursos propios no ejercidos de 516.8 miles de pesos que reflejan una disponibilidad final. El presupuesto pagado se integra por las erogaciones siguientes: se ejercieron 6,079.5 miles de pesos para el capítulo 2000 “Materiales y Suministros”; en el capítulo 3000 “Servicios Generales” 17,622.7 miles de pesos; quedando un total de presupuesto pagado de 23,702.2 miles de pesos.
 - ❖ En *Subsidios y Apoyos Fiscales* la variación refleja un ejercicio presupuestario menor por 8,548.7 miles de pesos, que corresponde al 2.3% con respecto al presupuesto aprobado, se explica principalmente por movimientos presupuestarios por ampliaciones líquidas por 10,459.2 miles de pesos, reducciones líquidas por 19,007.9 miles de pesos y traspasos compensados por 217,880.6 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de 358,833.6 miles de pesos, el cual se pagó en su totalidad al cierre del ejercicio.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 4.8% en relación con el presupuesto aprobado, que corresponde a 19,333.0 miles de pesos. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 1% respecto al presupuesto aprobado, en este capítulo, el presupuesto pagado fue de 274,384.8 miles de pesos, la variación neta de 2,756.3 miles de pesos mayor al presupuesto aprobado, está integrada por ampliaciones líquidas de 9,852.3 miles de pesos, por reubicación de 1 plaza con vigencia del 1 de enero 2017, por la actualización de los tabuladores de sueldos y salarios de las ramas médica, paramédica y grupos afines, ampliación por las asignaciones adicionales al sueldo; así como reducciones por 7,096.0 miles de pesos, por economías en las partidas de seguridad social, por conversión de 3 plazas, por vacancia y por medidas de cierre presupuestario que se transfieren al Ramo 23.
 - Los pagos en este capítulo corresponden a sueldos y prestaciones al personal del Organismo Público Descentralizado, que cuenta con una plantilla total de 650 plazas, integrado por 184 plazas administrativas, 266 plazas de personal operativo de la rama médica, paramédica y afín; 16 mandos medios y superiores, 1 mando superior, 111 investigadores; 39 médicos residentes, 33 jefes de departamento.

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en un 17.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por 21,973.5 miles de pesos, debido al efecto neto de las ampliaciones y reducciones líquidas, así como traspasos compensados de recursos realizados al capítulo 5000. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - En *Materiales y suministros* se registró un presupuesto pagado menor de 22.5% en comparación con el presupuesto aprobado, por 9,991.1 miles de pesos, que se explica principalmente por movimientos presupuestarios integrados por reducciones netas en este capítulo por 8,393.6 miles de pesos, y porque no se captó la totalidad de recursos propios programados por 1,597.5 miles de pesos. Asimismo, el gasto de este capítulo se destinó principalmente a la adquisición de material de oficina, refacciones y material para equipo de cómputo, revistas y bases de datos de investigación en medios electrónicos, medicamentos, sustancias químicas y suministros médicos y de laboratorio.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 14.5% respecto al presupuesto aprobado, por 11,982.4 miles de pesos, la variación se debe principalmente a movimientos presupuestarios integrados por reducciones netas en este capítulo por 5,772.4 miles de pesos, y porque no se captó la totalidad de recursos propios programados por 5,693.1 miles de pesos, así como recursos propios no ejercidos por 516.8 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** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** registró un presupuesto menor en 78% en relación con el presupuesto aprobado por 115.8 miles de pesos, la variación se debe a que no hubo pagas de defunción y se realizó el pago de un laudo laboral.

Pensiones y jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

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 por un total de 2,976.8 miles de pesos, observándose una variación neta que corresponde al 100% mayor con relación al presupuesto aprobado. Éstos fueron financiados con recursos fiscales.
- ❖ En **Inversión Física**, el ejercicio presupuestario 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 2,976.8 miles de pesos, en el Programa de Inversión 1612M7F0001, representa 100% de incremento en relación con el presupuesto aprobado, por traspasos compensados de los capítulos 2000 y 3000 al 5000. El gasto de este capítulo por concepto se realizó de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2017

Mobiliario y equipo de oficina	499.1
Equipo de administración	12.8
Equipo médico y de laboratorio	<u>2,464.9</u>
TOTAL	2,976.8

- En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos.
- En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
- ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- El presupuesto pagado se ejerció a través de tres **finalidades**: Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** Coordinación de la política de Gobierno, el segundo la función Salud; y la tercera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ❖ En la **finalidad 1 Gobierno**, el presupuesto pagado fue de 3,080.8 miles de pesos, que corresponde a un 32.1% en relación con el presupuesto aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado de capítulo 1000 fue superior al requerido y por lo tanto se realizó transferencia compensada a la función Desarrollo Económico. El presupuesto fiscal se ejerció en un 100%, la diferencia por 103.6 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Cabe mencionar que, en este programa, 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 los recursos humanos, financieros y materiales.
- ❖ En la **finalidad 2 Desarrollo Social**, el presupuesto pagado fue por 243,649.2 miles de pesos, representó el 79.2% en relación con el presupuesto aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado del capítulo 1000 fue superior al requerido, se realizó transferencias compensadas de recursos a la función Desarrollo Económico, el presupuesto fiscal se ejerció en un 100%, la diferencia por 4,214.8 miles de pesos, corresponde a recursos propios no captados por 3,698.0 miles de pesos y recursos propios no ejercidos por 516.8 miles de pesos. Esta finalidad representa el 67.9% del total del presupuesto pagado del Instituto, lo que muestra el carácter prioritario que se asignó a este programa 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 se tienen las siguientes sub-funciones:
 - Sub-función 2 Prestación de Servicios de Salud a la Persona, se pagó el 89.1% del total del presupuesto del grupo funcional, se tiene una variación del 13.4% menor del presupuesto aprobado, con estos recursos el Instituto continúa ofreciendo tratamientos farmacológicos y terapéuticos especializados, con altos estándares de calidad.
 - Para la sub-función 3 Generación de Recursos para la Salud se tiene una variación del 53.9% menor del presupuesto aprobado, con estos recursos se cumplieron las metas en cuanto a la formación de médicos especialistas en psiquiatría, así como eficacia en la impartición de cursos, la cual fue superior a lo programado.

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.

- En la sub-función 4 Rectoría del sistema de salud la variación fue de 16.4% menor del presupuesto aprobado.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico**, el presupuesto pagado ascendió a 135,805.9 miles de pesos, mayor en un 66.6% con relación al presupuesto aprobado, en virtud de que el presupuesto aprobado en el capítulo 1000 fue inferior al solicitado, se realizaron transferencias 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 3,489.1 miles de pesos corresponde a recursos propios no captados. Con esta finalidad se contribuye a mejorar el conocimiento científico relacionados con problemas de salud mental y adicciones.

III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria se informa que durante el ejercicio 2017 no se realizaron contratos por concepto de honorarios, en virtud de que no se otorgaron recursos para la partida 12101 Honorarios.

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, 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 (Pesos)					
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)					
Secretario					
Subsecretario					
Director General	2,147,614	2,147,614	2,843,083		
Director de Área	623,086	708,182	5,602,874	358,004	
Subdirector de Área	427,285	502,743	6,483,811	159,725	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	88,440	185,196	89,290,127	3,440,867	4,333,036
Confianza	95,448	250,872	30,943,933	2,533,570	532,949
Categorías	101,856	263,472	85,359,268	17,741,998	2,508,342

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

V. Recursos de Terceros

- Recursos de Terceros (Estos datos son informativos), la disponibilidad final de 2016 fue de 17,250.6 miles de pesos, captándose durante 2017 la cantidad de 43,316.0 miles de pesos, contando con un monto total de 60,566.6 miles de pesos, gracias a los apoyos financieros recibidos de diversas entidades donantes y del CONACYT, recursos que son utilizados en la adquisición de materiales e insumos en los diversos trabajos de investigación de los que se pagaron 35,791.7 miles de pesos, teniéndose al cierre una disponibilidad final de 24,774.9 miles de pesos, para ser aplicados en el año 2018.