

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE NEUROLOGÍA Y NEUROCIRUGÍA, MANUEL VELASCO SUÁREZ

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

- Al 31 de diciembre de 2017 el **presupuesto pagado del Instituto Nacional de Neurología y Neurocirugía, Manuel Velasco Suárez** fue de 855,791.9 miles de pesos, los cuales se desglosan por 765,054.0 miles de pesos de recursos fiscales y 90,737.9 miles de pesos de recursos propios, lo que refleja un decremento global de 1,017.8 miles de pesos, que es el 0.1% comparado contra los 856,809.7 miles de pesos del presupuesto aprobado, integrado por 756,809.7 miles de pesos de recursos fiscales y 100,000.0 miles de pesos de recursos propios. La variación inferior se debe al neto de ampliaciones y reducciones líquidas ejecutadas a lo largo del ejercicio por la coordinadora de sector.

#### Gasto Corriente

- Para el **Gasto Corriente** se aprobaron 856,809.7 miles de pesos, pagándose un total de 854,131.9 miles de pesos, es decir, hubo un decremento absoluto de 2,677.8 miles de pesos, que equivalen a una disminución del 0.3% del presupuesto aprobado, lo que se debe básicamente a ampliaciones otorgadas por la coordinadora de sector para cubrir presiones en gasto de operación; con relación a las economías de 9,262.1 miles de pesos, que se presentan en comparación del presupuesto ejercido de recursos propios contra el presupuesto programado, estas se deben a la no captación de recursos.
  - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un presupuesto pagado mayor por 4,265.6 miles de pesos, equivalente al 0.8% mayor al presupuesto aprobado, lo que se debe básicamente ampliaciones de recursos fiscales por economías, principalmente en partidas de seguridad social; asimismo el gasto fue canalizado para el pago de incrementos salariales, la autorización por reubicación de plazas, el incremento a la rama médica, paramédica y afines, ampliación para cubrir la presión de carácter laboral y el incremento al tabulador único de médicos residentes.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en comparación al presupuesto aprobado por 6,962.3 miles de pesos, siendo 2.0% menor, debido primordialmente a las siguientes causas:
    - En **Materiales y suministros**. Registró un presupuesto pagado mayor por 10,921.2 miles de pesos, 5.3% mayor al presupuesto aprobado, el cual corresponde principalmente a ampliaciones, reducciones y transferencias compensadas de recursos propios y fiscales entre capítulos de gasto para solventar las presiones de gasto que el Instituto presentó a lo largo del ejercicio. Los movimientos presupuestarios autorizados durante el año se refieren a:
      - Con relación a los recursos fiscales, a lo largo del ejercicio 2017 se tuvo una diferencia con relación al presupuesto pagado de 6,308.1 miles de pesos, mayor a lo programado, lo cual se deriva de los siguientes movimientos, al inicio del ejercicio la Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizó una reducción presupuestaria por 17,695.6, que fue autorizada con folio 2017-12-510-3528, así mismo, la coordinadora sectorial apoyó al Instituto con ampliaciones al presupuesto para mitigar las presiones de gasto que se generaron a raíz de la reducción ya mencionada, así como por la operación del Instituto, las cuales fueron autorizadas con folio 2017-12-510-3813, 5,000.0 miles de pesos, Con folio 2017-12-510-5882, 10,000.0 miles de pesos, Con folio 2017-12-510-6235, 2,500.0 miles de pesos, Con

## CUENTA PÚBLICA 2017

---

folio 2017-12-510-6243, 1,250.0 miles de pesos, Con folio 2017-12-510-6264, 1,250.0 miles de pesos, Con folio 2017-12-510-6600, 2,147.9 y Con folio 2017-12-510-6624, 1,855.8 miles de pesos.

- Con relación a los recursos propios, al inicio del ejercicio 2017 se programaron 54,432.7 miles de pesos, sin embargo, se ejercieron 59,045.8 miles de pesos teniendo una diferencia de 4,613.1 miles de pesos mayor en comparación del presupuesto original, en la cual se contemplan 4,378.7 miles de pesos, de recursos no captados.
  - Cabe mencionar que el presupuesto devengado representa el 100.0% del presupuesto de recursos fiscales y propios captado al cierre de año.
  - En este sentido, el presupuesto modificado autorizado de recursos fiscales por 157,312.0 miles de pesos y captado de recursos propios por 59,045.8 miles de pesos, se ejerció al 100.0%.
- En *Servicios Generales* se observó un menor presupuesto pagado por 17,883.5 miles de pesos, 13.2% menor con respecto al presupuesto aprobado, que corresponde principalmente a ampliaciones, reducciones y transferencias compensadas de recursos fiscales entre capítulos de gasto, así como a transferencias al capítulo 6 “Inversión pública”, con recursos propios, con la finalidad de continuar con los trabajos de la construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
    - Con relación a los recursos fiscales, a lo largo del ejercicio 2017 en el presupuesto pagado se tuvo una diferencia de 2,348.3 miles de pesos, menor a lo programado, lo cual se deriva de los siguientes movimientos, al inicio del ejercicio la Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizó una reducción presupuestaria, afectando a Servicios Generales con 9,951.6 miles de pesos, misma que fue autorizada con folio 2017-12-510-3528, así mismo, la coordinadora sectorial apoyó al Instituto con las ampliaciones con folio 2017-12-510-3742, 720.0 miles de pesos y 2017-12-510-6624, 5,996.3 miles de pesos para mitigar las presiones de gasto que se generaron a raíz de la reducción ya mencionada, así como por la operación del instituto, debido a que la mayor parte de los apoyos recibidos por parte de la coordinadora de sector fueron dirigidos a materiales y suministros, y en virtud de que en servicios generales también existían presiones de gasto fue necesario redirigir los recursos para subsanarlas.
    - Para los recursos propios, al inicio del ejercicio 2017 se programaron 45,567.3 miles de pesos, sin embargo, solo se ejercieron 30,032.1 miles de pesos teniendo una diferencia de 15,535.2 miles de pesos menor en comparación del presupuesto aprobado, en la cual se contemplan 4,883.4 miles de pesos, de recursos no captados, así mismo se contempla una transferencia al capítulo 6 “Inversión pública”, con recursos propios, por 1,660.0 miles de pesos autorizada con el folio 2017-12-NCK-2 con la finalidad de continuar con los trabajos de la construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
    - Cabe mencionar que el presupuesto devengado representa el 100.0% del presupuesto de recursos fiscales y propios captado al cierre de año.
    - En este sentido, el presupuesto modificado autorizado de recursos fiscales por 87,878.3 miles de pesos y captado de recursos propios por 30,032.1 miles de pesos, se ejerció al 100.0%.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

- ❖ En **Otros de Corriente** se ejerció un presupuesto de 134.7 miles de pesos lo que representa el 116.4% del presupuesto pagado al cierre del aprobado el cual corresponde a 115.7 miles de pesos.

### Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

### Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, el monto erogado se explica de la siguiente manera:
  - ❖ En **Inversión Física** a través de reducciones de recursos propios, en gasto de operación por transferencias para dar apoyo a este rubro correspondiendo 1,660.0 miles de pesos para continuar con los trabajos de construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples los cuales se ejercieron al 100% en comparación con el presupuesto modificado.
    - *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* en el ejercicio 2017 no llevaron a cabo adquisiciones en gasto de inversión.
    - *Inversión Pública*, registró un presupuesto pagado de 1,660.0 miles de pesos, siendo financiado con recursos donados por parte de la Universidad Nacional Autónoma de México, el cual representa el 100% en comparación del presupuesto modificado autorizado y se refiere a los movimientos presupuestarios como a continuación se señala:
      - Cabe señalar, que los recursos modificados, fueron autorizados conforme a lo registrado en la cartera de programas y proyectos de inversión
      - Por lo anterior expuesto, el gasto de este capítulo se realizó en miles de pesos, ejecutando el proyecto construcción para el reemplazo y ampliación del auditorio actual con equipamiento de telepresencia, salones para exposiciones y usos múltiples.
  - ❖ Para **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.

## II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática<sup>1/</sup>

- En 2017, el presupuesto pagado del Instituto se ejerció a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda la función 3 Salud; y la tercera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ❖ La **finalidad 1 Gobierno**, el presupuesto pagado fue 1.8% menor del presupuesto aprobado, debido a reducciones presupuestales, principalmente en partidas de seguridad social.
  - ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social**, representó el 84.0% del total de los recursos pagados por la entidad, asimismo, registró una variación mayor 0.4% en el presupuesto pagado, respecto al aprobado, observando un incremento de 3,156.7 miles de pesos. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud y el incremento en el gasto corresponde a

---

<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.

ampliaciones de recursos fiscales otorgadas para cubrir la presión de gasto que se tenía en gasto de operación, en la adquisición de materiales y suministros diversos, así como en el pago de servicios básicos, de vigilancia, limpieza y mantenimiento de equipos médicos e industriales. Destaca en este rubro, la transferencia de recursos propios de gasto de operación a inversión, para continuar con los trabajos de construcción del nuevo auditorio.

- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico**, representó el 13.7% del presupuesto pagado por la entidad, derivado de las transferencias realizadas para cubrir presiones de gasto de operación y de la transferencia de recursos propios de gasto de operación a inversión.

### III. Contrataciones por Honorarios

- Durante 2017 el Instituto no realizó contrataciones por 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 NEUROLOGÍA Y NEUROCIRUGÍA, MANUEL VELASCO SUÁREZ					
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 bien sus equivalentes)</b>					
Dirección General	2,819,848	2,819,848	2,819,848		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	4,792,997	4,792,997	4,792,997		
Subdirección de Área	7,400,406	7,400,406	7,400,406		
Jefatura de Departamento	26,562,532	26,562,532	26,562,532		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>	1,053,614	1,053,614	1,053,614		
<b>Operativo</b>					
Base	331,619,037	331,619,037	331,619,037	45,132,302	16,352,163
Confianza	28,921,094	28,921,094	28,921,094	737,582	1,078,206
Otros	13,501,342	13,501,342	13,501,342		690,300
<b>Categorías</b>					
Servicio Exterior Mexicano					
Investigador	38,795,742	38,795,742	38,795,742	16,400,442	1,068,033
Administrativo					

FUENTE: Instituto Nacional de Neurología o Neurocirugía Manuel Velazco Suarez.