ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** del **Instituto Mexicano del Seguro Social** (IMSS) fue de 682,140,427.0 miles de pesos, cifra superior en 0.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Pensiones y Jubilaciones (2.2%) y en Gasto de Inversión (14.0%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor en 2.4% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 0.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - No se concluyó el Programa de Obras 2018 como se tenía previsto, por lo que no fue requerido todo el personal programado para las nuevas Unidades.
 - Implementación de medidas de contención del gasto en actividades administrativas y de apoyo, las cuales generaron ahorros presupuestarios que se reorientaron a la cobertura de actividades de atención directa a los derechohabientes.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 5.8% comparado con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de las variaciones de los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor en 2.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la recepción de bienes, principalmente medicamentos y material de curación, que al cierre del ejercicio quedaron en proceso de pago.
 - En *Servicios Generales* se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 10.3%, que se ubica principalmente en servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, explicado por el menor gasto de guarderías derivado del cierre y suspensión temporal de unidades, así como el retraso en el inicio de operaciones o de la ampliación de la capacidad instalada, fechas estimadas de operación no concretadas, ampliaciones programadas a la capacidad que no concluyeron. Aunado a lo anterior, se reportan mayores gastos pagados en servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación por la asignación de recursos adicionales para el mantenimiento de inmuebles, equipos médicos y electromecánicos provenientes de la recuperación de siniestros y programas institucionales como “Peso sobre Peso”, “Estímulo al Ingreso de las Delegaciones”, “Premio IMSS a la competitividad”, entre las más importantes.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 14.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:

- En *Servicios Generales* se observa un gasto menor al presupuesto aprobado del 9.3%, esta variación se debe al efecto neto de las retenciones y enteros realizadas al personal por concepto de impuesto sobre la renta, aportaciones voluntarias a la AFORE, créditos de INFONAVIT, crédito a trabajadores de confianza, pensión alimenticia, caja de ahorro, cuota sindical, entre otros. mismas que no cuentan con asignación de origen. Adicionalmente, se presenta un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado procedente de laudos y convenios de juicios promovidos por trabajadores o ex trabajadores del IMSS.
- En el rubro de *Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas* se observa un mayor gasto de 0.8%, esta variación se debe principalmente en el rubro de Ayudas Sociales derivado de una mayor demanda en los apoyos de transporte aéreo nacional para traslado de pacientes, aunado a que en la asignación original se tenían contemplados donativos para el Movimiento Unificador Nacional de Jubilados, Pensionados y Adultos Mayores del Seguro Social y para la Academia Mexicana de Pediatría, A.C., los cuales no fueron requeridos por las áreas responsables.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- **Pensiones y Jubilaciones** registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 2.2%, que se explica por lo siguiente:
 - ❖ Pensiones en curso de pago, con un mayor gasto pagado del 3.3% debido al incremento en el costo unitario del 3.8%.
 - ❖ Subsidios, ayudas e indemnizaciones, con mayor gasto pagado respecto al presupuesto aprobado del 4.1% por la combinación del incremento del 2.2% en el número de días con subsidio y del 1.9% en los costos unitarios.
 - ❖ Régimen de jubilaciones y pensiones con un menor gasto pagado del 2.7%, principalmente por la consideración en el proyecto de presupuesto de un mayor número de casos, así como de los gastos de funeral que no fueron erogados, aunado a un mayor pago de impuestos por fondo de ahorro.
 - ❖ Sumas aseguradas, presenta un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 17.9%, explicado por el incremento en los casos del 18.1%, combinado con una baja del costo unitario del 2.1% y del 3.2% en el número de pensiones garantizadas.
 - ❖ Pensiones provisionales y temporales con un menor gasto pagado del 3.8%, por el decremento en el costo promedio del 4.8%, combinado con un aumento del 1% en el número de pensionados.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** presentó un gasto pagado mayor en 14.0% al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue superior en 5.0% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto menor en 4.0%, debido a que en el programa de inversión contemplado originalmente se consideraron mayores recursos para equipo médico y de laboratorio que no se ejercieron en su totalidad.

- En *Inversión Pública* el gasto pagado fue mayor en 24.5% con relación al presupuesto aprobado, debido a que se ejercieron mayores recursos a los presupuestados, principalmente en las obras de los Hospitales Generales de Zona de Ciudad Acuña, Coahuila; Atlacomulco, Estado de México; Pachuca, Hidalgo; Villa Coapa, Ciudad de México y Aguascalientes, Aguascalientes.
- ❖ En **Otros de Inversión Física**, no se asignaron recursos debido a que las erogaciones de este rubro corresponden a los préstamos otorgados a los trabajadores del IMSS (erogaciones recuperables), estimándose que el monto a otorgar por este concepto fuera hasta por el mismo de la recuperación de los previamente otorgados.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^V

- Durante 2018 el IMSS ejerció su presupuesto 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 considera las **funciones**: 3 *Salud* y 6 *Protección Social*, finalmente la tercera considera la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación**.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 0.05% del gasto pagado total del IMSS y registró un gasto menor al presupuesto aprobado del 10.9%, que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% de los recursos de la finalidad, registrando un menor gasto pagado del 10.9%, éstos recursos fueron aplicados por el Órgano Interno de Control del IMSS para las acciones de mejora en el seguimiento trimestral de los compromisos del Programa de Gobierno Cercano y Moderno, seguimiento a la evaluación de nueve procesos institucionales, la aplicación de la Encuesta de Satisfacción a Personas Usuarias de Trámites y Servicios Federales 2018 con un total de 872 cuestionarios. La realización de 17 auditorías de programas realizadas en tiempo y forma, así como acciones para prevenir y dar atención eficiente y efectiva en materia de corrupción, es importante señalar que por su naturaleza este programa contribuye directamente al logro de los objetivos del programa transversal “Anticorrupción”.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró el 99.86% del gasto pagado total del IMSS y registró un gasto mayor al presupuesto aprobado del 0.4%, que se explica por lo siguiente:
 - La **función 3 Salud** representa el 40.1% del gasto pagado de esta finalidad, siendo menor al presupuesto aprobado en 1.5%. A través de esta función, el IMSS otorgó todas las acciones preventivas a los derechohabientes de acuerdo a su grupo de edad, sexo y factores de riesgo, contribuyó a llevar a cabo la cobertura de detección de cáncer cérvico uterino en mujeres de 25 a 64 años y atención a partos de mujeres en edad fértil; promovió la realización de cirugías ambulatorias en unidades de segundo y tercer nivel; realizó la entrega oportuna de medicamentos además de impulsar los programas de salud en el trabajo. Por otra parte, mediante esta función se buscó atender la demanda de afiliación en el régimen obligatorio de los trabajadores que se incorporen en el mercado formal de trabajo y promover la incorporación a las opciones de aseguramiento voluntario. Adicionalmente, en esta función se contribuyó al cumplimiento de las políticas públicas orientadas a la protección de los derechos de niñas, niños y adolescentes;

^V 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.

erogaciones para la igualdad entre hombres y mujeres y erogaciones para el desarrollo de jóvenes, a través de los siguientes programas presupuestarios:

- *E001 “Prevención y control de enfermedades”*, tiene por objeto contribuir a consolidar las acciones de protección, promoción de la salud y prevención de enfermedades que mejoren la calidad de vida de los derechohabientes. En el IMSS la atención preventiva se otorga a través de los Programas Integrados de Salud, PrevenIMSS, de los cuales se obtuvieron las siguientes coberturas por grupo de edad: Niños 75.7%, Adolescentes 55.1%, Mujeres 59.2%, Hombres 58.6% y Adultos mayores 58.8%. A continuación se resumen los principales logros alcanzados por grupo de edad:
 - *Programa de Salud del Niño menor de 10 años*. En 2018 se beneficiaron 5,282,810 niños menores de 10 años con acciones de promoción de la salud, vigilancia del estado de nutrición, protección específica y detección oportuna de enfermedades, con una cobertura de Atención Integral PREVENIMSS de 75.1%. En materia de promoción de la salud, a través de la Estrategia Educativa de Promoción de la Salud ChiquitIMSS se realizaron 5,425 cursos, beneficiándose a 121,712 niñas y niños de 3 a 6 años de edad, así como a 61,706 padres o tutores y para niñas y en niños de 7 a 9 años de edad se otorgaron 3,954 cursos, capacitándose 83,475 niñas y niños junto con 34,828 padres o tutores. La vigilancia del estado nutricional, así como las acciones orientadas a favorecer la alimentación correcta de los niños desde su nacimiento, tienen un papel fundamental en este grupo e incluyen entre otras la promoción de la lactancia materna, la prevención de anemia y de cualquier grado de malnutrición; en este aspecto destacan los esfuerzos orientados a la prevención y control del sobrepeso y la obesidad realizándose en la vigilancia del estado nutricional a 4.0 millones de niños menores de 10 años de edad, la prevención de anemia en los menores de un año con una cobertura de 73.0%, asimismo se inició la estrategia de NutrIMSS “Aprendiendo a comer bien” en el embarazo y primer año de vida con 82,767 embarazadas capacitadas. En lo que respecta a la cobertura de vacunación con esquemas completos en niños de un año de edad se obtuvo el 92.2%, consecuencia del desabasto de biológicos en todo el Sector Salud. En el tema de vacunación se continuó con la estrategia de Semanas Nacionales de Vacunación en las cuales se aplicaron 7.9 millones de dosis de vacunas a la población y con la campaña contra influenza estacional aplicando 10.6 millones de dosis de esta vacuna, de las cuales se destinaron 3,493,565 dosis a niñas y niños de 6 a 59 meses de edad y 192,136 dosis a niñas y niños de 5 a 9 años que presentaban algún factor de riesgo, cumpliendo con el 100.0% de la meta en ambos grupos.

Otro de los componentes de gran relevancia en este grupo de edad, es la detección de enfermedades metabólicas congénitas: en 2018 se realizó la detección de éstas enfermedades a 391,090 recién nacidos con una cobertura de 93.5% con respecto al total de recién nacidos (418,469), se diagnosticaron y trataron 4,4251 casos de hipotiroidismo congénito, y del 2005 al cierre de 2018 a la fecha 7,371 casos de hiperplasia suprarrenal congénita, 551 de fenilcetonuria, 341 de deficiencia de biotinidasa, 1,301 de galactosemia, lo que traduce un beneficio a estos niños y sus familias, con la oportunidad de seguir un manejo médico y completar un crecimiento y desarrollo dentro de límites normales.
 - *Programa de Salud del Adolescente de 10 a 19 años*. Se favorecieron a 3,519,892 adolescentes, con acciones de nutrición, vacunación, prevención de: VIH/SIDA, infecciones de transmisión sexual, tuberculosis, caries dental; detección de agudeza visual, de salud sexual y reproductiva, así como educativas, con una cobertura de Atención Integral PREVENIMSS de 55.1%. En el periodo del reporte se realizó la vigilancia del estado nutricional a 3.0 millones de adolescentes; se continuaron las actividades en escuelas públicas de educación Media Superior, Superior y Posgrado logrando incorporar a PrevenIMSS de

manera intra y extramuros a un total de 1,078,895 estudiantes; en la Semana Nacional de Salud de 2018, se aplicó la primera y segunda dosis de vacuna contra el Virus de Papiloma Humano (VPH) a niñas que acuden al quinto año de primaria y aquellas de 11 años no escolarizadas, con un total de 637,828 dosis, lo que representó el 98.3% de la meta programada; se realizaron 9,057 cursos de conductas saludables entre las que destacan, la alimentación correcta, la práctica de ejercicio cotidiano, la salud sexual y reproductiva y la prevención de adicciones a adolescentes de 10 a 19 años.

- *Programa de Salud de la Mujer y del Hombre de 20 a 59 años.* Se beneficiaron a 8,191,670 mujeres y 7,121,139 hombres con las acciones de prevención de enfermedades transmisibles y no transmisibles, detección oportuna de las crónico degenerativas y contención del sobrepeso y la obesidad, alcanzando una cobertura de Atención Integral PREVENIMSS del 59.2% en mujeres y 58.6% en hombres. En 2018, mediante la Estrategia Educativa de Promoción de la Salud “Ella y Él” se realizaron 5,518 cursos con 73,126 mujeres capacitadas y 48,338 hombres en 5,518 cursos; se llevó a cabo la vigilancia del estado nutricional alcanzando una cobertura del 64.6% en mujeres y 51.6% en hombres; se otorgaron de manera informada 46,991,9331 preservativos en el grupo de mujeres y hombres de 20 a 59 años para disminuir la transmisión de SIDA y de otras infecciones de transmisión sexual; por medio de la Estrategia Educativa de Promoción de la Salud “Embarazo PrevenIMSS” dirigida a embarazadas y sus parejas o acompañantes, se otorgó capacitación en temas básicos de salud y habilidades para la vida, a un total de 211,828 derechohabientes (embarazadas y sus parejas) en 8,863 cursos; respecto a la detección oportuna de diabetes mellitus, se alcanzó una cobertura del 24.5% en mujeres y 22.3% en hombres, en identificación de hipertensión arterial la cobertura alcanzó el 66.7% en mujeres y 51.7% en hombres, la exploración clínica de mama obtuvo una cobertura de 39.5% y la detección de cáncer cérvico uterino mediante citología cervical alcanzó el 24.0%.
- *E011 “Atención a la Salud”* tiene por objeto asegurar el acceso efectivo a servicios de salud con calidad mediante la atención médica de los derechohabientes del IMSS para incrementar su esperanza de vida al nacer. En este sentido, en las unidades médicas que integran los tres niveles de atención, se llevan a cabo acciones encaminadas a niñas, niños y adolescentes, jóvenes y hombres y mujeres, siendo así que en las Unidades de Medicina Familiar en el servicio de la consulta externa se otorgaron 71,876,210 consultas, de las cuales el 38.0% corresponden a hombres y el 62.0% a mujeres.
 - En unidades de Segundo Nivel se otorgaron 12,748,304 consultas, se realizaron 877,804 cirugías, se tuvieron 1,405,859 egresos hospitalarios, 6,302,278 días de estancia hospitalaria y 17,186 egresos de la Unidad de Cuidados Intensivos, de estas el porcentaje de atención para los derechohabientes de 0 a 30 años de edad es de 23% (consulta de especialidades), 33.0% (cirugías realizadas), 37.0% (egresos hospitalarios), 29.0% (días de estancia) y 35.0% (egresos Unidad de Cuidados Intensivos). Asimismo, se llevaron a cabo procesos de hospitalización, cirugía y urgencias, que se ofrecen a derechohabientes o que estén integrados en algún convenio federal (urgencias médicas y obstétricas).
 - En las Unidades Médicas de Alta Especialidad (UMAE) se otorga atención médica mediante acciones de confirmación diagnóstica, curación, limitación del daño y rehabilitación, atendiendo a todos los grupos de edad. En 2018 las consultas realizadas de especialidades fueron 2,613,877 de las cuales el 60.0% se otorgó a mujeres y el 40.0% a hombres.
 - En relación al porcentaje de pacientes a quienes se otorga una consulta de especialidad en UMAE, a los 20 días hábiles o menos a partir de su solicitud, fue de 59.9% en el grupo de niñas y niños y de 64.8% en adolescentes. El porcentaje de

pacientes a quienes se realiza una cirugía electiva no concertada, a los 20 días hábiles o menos a partir de su solicitud, en UMAE fue de 99.1% en el grupo de niños y niñas y 98.8% en la población de adolescentes.

- Se brindaron consultas de primera vez en las UMAE en el grupo de 0 a 5 años en hombres corresponde a 18,972 y en mujeres de 14,620, en el grupo 6 a 12 años se brindaron 18,781 atenciones en hombres y 13,926 en mujeres, de 13 a 17 años las consultas en hombres correspondieron a 10,338 y en mujeres de 10,454, de 18 a 29 años se otorgaron 18,467 consultas en hombres y 40,330 en mujeres.
 - Respecto al total de cirugías realizadas en las UMAE, en el grupo de 0 a 5 años en hombres fue de 5,842 y en mujeres de 4,364, mientras que en el grupo 6 a 12 años se realizaron 4,180 cirugías en hombres y 2,959 en mujeres, de 13 a 17 años, se realizaron 2,826 procedimientos en hombres y en mujeres fue de 2,217, de 18 a 29 años correspondieron a 7,549 en hombres y 6,904 en mujeres. El total de cirugías realizadas en el grupo de edad comprendido de 0 a 29 años en hombres fue de 20,397 y en mujeres de 16,444.
- La **función 6 Protección Social** representa el 59.9% del gasto pagado de esta finalidad, siendo mayor al presupuesto aprobado en 1.8%.
 - El IMSS contribuyó mediante esta función a fomentar un mayor nivel de bienestar social para los trabajadores y sus familias, así como a la población en general a través de los servicios específicos de prestaciones sociales, promoviendo la salud, cultura física y deporte, desarrollo cultural y capacitación, y adiestramiento técnico. Asimismo, a través de esta función se ha contribuido a promover el acceso de las mujeres al trabajo remunerado, empleo decente y recursos productivos, en un marco de igualdad mediante el otorgamiento del servicio de guarderías.
 - A continuación se mencionan los programas presupuestarios pertenecientes a esta función que apoyan en la consecución de las políticas orientadas a la protección de los derechos de niñas, niños y adolescentes y las erogaciones para la igualdad entre hombres y mujeres
 - *E007 “Servicios de Guardería”, tiene como objetivo contribuir a promover el acceso de las mujeres al trabajo remunerado, empleo decente y recursos productivos, en un marco de igualdad mediante el otorgamiento de servicio de guardería conforme al artículo 201 de la Ley del Seguro Social a través de la atención integral de las (los) niñas (os), por lo que cuenta con los siguientes indicadores para medir su cumplimiento:*
 - Porcentaje de permanencia de la población beneficiada.
 - Tasa de variación de los lugares para el otorgamiento del servicio de guardería.
 - Horas de estadía de los niños (as) en guarderías.
 - Porcentaje de asistencia promedio diario.
 - Cobertura de la demanda del servicio de guarderías.
 - Porcentaje de ocupación de las guarderías.

- Derivado de su alineación transversal en el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 a través de la perspectiva de género, atiende al Programa Nacional para la igualdad de Oportunidades y No Discriminación contra las Mujeres (Pro igualdad 2013-2018) a través del objetivo 3 “Promover el acceso de las mujeres al trabajo remunerado, empleo decente y recursos productivos en un marco de igualdad”, este programa contribuye directamente al logro de los programas transversales Atención a niños, niñas y adolescentes y Erogaciones para la igualdad entre mujeres y hombres.
- A diciembre de 2018, las niñas y niños atendidos en el servicio de guardería fueron 192,563 de los cuales 99,420 (52.0%) son niñas y 93,143 (48.0%) son niños.
- Durante el periodo que se reporta los derechohabientes beneficiados fueron 176,654 de los cuales 176,289 (99.8%) son madres y 365 (0.2%) padres, así mismo del presupuesto anual autorizado para los servicios de guardería el porcentaje que se destina al gasto relacionado con la transversalidad corresponde al 100.0% para la operación de las unidades y gasto administrativo, toda vez que el financiamiento de las guarderías procede de la recaudación de la prima del seguro de guarderías y prestaciones sociales (1% sobre el salario base de cotización que aportan los patrones, como lo establece el artículo 211 de la Ley del Seguro Social).
- *E012 “Prestaciones Sociales”*, entre los objetivos de este programa se encuentra garantizar los derechos de los niños, niñas y adolescentes, coadyuvando a su desarrollo personal, a su integración social, a la preservación de su salud y, sobretodo, al ejercicio efectivo de sus derechos sociales.
 - Con relación al componente de cursos y talleres de prestaciones sociales, la población de niñas, niños y adolescentes que reciben estos servicios se encuentra en un promedio de 29.7% del total de la población nacional inscrita a cursos y talleres de prestaciones sociales desde el año 2009 al 2012. En lo que respecta a 2018, al mes de diciembre se reporta una población atendida en el rango de niños, niñas y adolescentes hasta 19 años, del 35.6% del total de la población inscrita a cursos y talleres de prestaciones sociales.
 - En lo que respecta a los centros vacacionales, estos fomentan el goce de la recreación y contribuyen a una vida sana ofreciendo tarifas diferenciadas para niño y adulto en los servicios de zona recreativa, balneario y campamento, logrando un incremento en la afluencia de niños y niñas de 61.0% al pasar de 41 mil en 2017 a casi 66.0 mil en 2018.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró solo el 0.10% del gasto pagado total del IMSS y registró un gasto menor al presupuesto aprobado del 9.4%, que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** el IMSS autorizó el registro de 4,580 protocolos de investigación Científica, siendo la cifra anual más alta reportada en la historia del IMSS. Asimismo, se contó con 501 profesionales de la salud que contaron con calificación curricular de investigador, siendo el mayor número en la historia del Instituto; la revista *Archives of Medical Research* se consolidó como la revista médico-científica con el mayor factor de impacto en Latinoamérica (2.024); lo que contribuye a mejorar los canales de difusión de la investigación científica y tecnológica desarrollada en el Instituto. Este programa es transversal al 100.0% al Programa Especial de Ciencia y Tecnología.

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del IMSS en 2018 por Unidad Responsable (UR):

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio ^{1/}
	Total	915	164,834,146
D.A.	Dirección de Administración	103	21,736,472
D.J.	Dirección Jurídica	653	104,391,127
D.V.I.E.D.	Dirección de Vinculación y Evaluación de Delegaciones	9	1,319,942
D.P.M	Dirección de Prestaciones Médicas	68	19,237,983
D.P.E.S.	Dirección de Prestaciones Económicas y Sociales	53	11,121,060
D.F.	Dirección de Finanzas	13	2,803,404
D.I.R.	Dirección de Incorporación y Recaudación	3	672,833
D.P.E.I.	Dirección de Planeación Estratégica Institucional	3	1,526,224
O.I.C.	Órgano Interno de Control	2	1,871,045
S.G.	Secretaría General	8	154,056

^{1/} Considera el presupuesto ejercido (pagado) y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Instituto Mexicano del Seguro Social

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
Mando	371,250.24	2,483,766.24			
Estatuto (Mando)	371,250.24	2,607,090.72			
Operativo/Base	31,073.04	121,266.00			
Becados	37,344.00	121,266.00			
Sustitutos	33,341.04	121,266.00			
Residentes	26,537.04	33,977.76			
Temporales	53,906.64	221,724.24			
Confianza	39,007.20	254,894.64			
Estatuto A (Confianza)	49,167.12	212,209.68			

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado. Los montos mínimo y máximo corresponden al sueldo tabular de las categorías específicas con ocupación comprendidas en cada grupo del tabulador vigente en 2018.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal. Las columnas de remuneraciones se presentan sin datos, debido a la diversidad de categorías que comprende cada grupo; no es posible realizar cálculos de manera consolidada. Sin embargo, esta información se encuentra disponible en el Portal de Obligaciones de Transparencia del Instituto.

FUENTE: Instituto Mexicano del Seguro Social.- Plantilla SIAP