

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

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán** (INCMNSZ) ascendió a 2,136,366.9 miles de pesos, superior en 7.9% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por el mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (13.4%) y en Servicios Personales (2.8%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 7.9%, con respecto al presupuesto aprobado. Su evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 2.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Por la autorización de ampliaciones a las diferentes partidas del capítulo por el incremento salarial.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 13.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 10.5% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por una mayor adquisición de medicinas y productos farmacéuticos, material quirúrgico y de laboratorio para cubrir las necesidades prioritarias del área de hospitalización y urgencias de este instituto.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 21.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por el pago del expediente clínico y mantenimiento e instalación a equipos médicos y de laboratorio sin afectar el cumplimiento de sus metas, entre otros.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 9,505.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada para cubrir gastos de juicios laborales ante la Junta de Conciliación y arbitraje y pagos de marcha

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 8.9% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue mayor en 8.9% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se presentó un incremento de 100.0% respecto al presupuesto modificado ya que no se tenía presupuesto aprobado en este capítulo, para la adquisición de equipos médicos, mobiliario y equipo de administración con el fin de garantizar la funcionalidad de las diferentes áreas.
 - En *Inversión Pública*, el presupuesto pagado fue inferior en 23.2% respecto al presupuesto aprobado. Los recursos pagados fueron canalizados a obras para la construcción de edificios, servicios de supervisión de obras y otros servicios relacionados con obras públicas.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2018 el INCMNSZ ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, la segunda considera la **función** *Salud* y la tercera la **función** *Ciencia y Tecnología e Innovación*.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 0.4% de los recursos pagados y mostró una reducción de 0.2% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se realizan actividades para auditar a la gestión pública y mejorar los procesos establecidos en el Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 81.9% de los recursos pagados, y mostró una ampliación de 10.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Salud**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se realizan actividades para otorgar atención ambulatoria, hospitalaria, fortalecimiento de atención médica y clínica, abasto oportuno de medicamentos, capacitación al personal médico, paramédico y afín, proporcionar

^{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.

dignificación, conservación y mantenimiento correctivo y preventivo de la infraestructura y equipamiento del Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán y actividades para cumplir metas con los programas específicos de género.

- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 17.6% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 2.0% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Ciencia y Tecnología e Innovación**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se desarrolló investigación biomédica, investigación clínica y la realización de proyectos de investigación con los que se tiene convenios establecidos.

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 en el ejercicio 2018 el INCMNSZ no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
NCG	Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, 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 NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN
 (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General (K)	1,512,171.9	1,914,678.9	2,020,749.0		
Dirección de Área (M)	623,085.9	976,335.0	9,283,894.0		

CUENTA PÚBLICA 2018

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Subdirección de Área (N)	361,655.4	610,163.4	7,449,260.0		
Jefatura de Departamento					
Enlace (grupo P o equivalente)	111,697.5	220,860.6	2,881,511.0		
Operativo					
Base	127,560.0	524,424.0	794,080,262.0	1,262,306.0	37,590,394.0
Confianza	146,892.0	749,268.0	197,314,443.0	35,599,445.0	13,814,381.0

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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