

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

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 las Personas Adultas Mayores** (INAPAM) fue de 391,747.5 miles de pesos, cifra inferior en 1.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (7.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 1.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 1.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Incremento al tabulador salarial autorizado para el personal de la Rama Médica, Paramédica y Grupos Afines con curva salarial específica.
 - Actualización del monto de las prestaciones denominadas Ayuda por Servicios, Despensa y Previsión Social Múltiple.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 7.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 17.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a las transferencias de recurso a la partida 39910 Apertura de Fondo Rotatorio y diversas partidas del Capítulo 3000 Servicios generales, así como a la reducción para que la Dirección General de Tecnologías de la Información y Comunicación (DGTI) de la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL) cubriera presiones de gasto.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por las reducciones de recurso para que la Dirección General de Tecnologías de la Información y Comunicación y la Dirección General de Recursos Materiales, ambas de la SEDESOL, cubrieran presiones de gasto; y por reducciones líquidas a fin de enviar las economías del INAPAM al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 2.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la transferencia de recurso a la partida 39910 Apertura de Fondo Rotatorio y a las ampliaciones por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el rubro de **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.

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

- Durante 2018 el INAPAM ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 *Gobierno* y 2 *Desarrollo Social*. La primera comprende la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda considera la **función 6 Protección Social**.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró 1.9% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 9.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del INAPAM.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% de los recursos de esta finalidad, los recursos fueron aplicados al Órgano Interno de Control del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró 98.1% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 0.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del INAPAM.
 - A través de la **función 6 Protección Social** se erogó el 100.0% de los recursos de esta finalidad. Mediante esta función se atendieron las actividades institucionales así como 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.

^{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.

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 INAPAM en 2018:

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		474	31,396,168.0
V3A	Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores	474	31,396,168.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.

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 LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES**
(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	72,721	135,863	185,017		
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	33,035	87,867	61,010		
Subdirección de Área	17,336	37,623	31,157		
Jefatura de Departamento	12,772	23,796	21,330		
Enlace (grupo P o equivalente)	8,143	15,259	11,722		
Operativo					
Base	6,066	9,269	13,483	13,106	
Confianza	8,523	44,807	24,942	13,106	

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 las Personas Adultas Mayores.