

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 2019 el **presupuesto pagado** de **Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán** (INCMNSZ) fue de 2,220,669.5 miles de pesos, cifra inferior en 3.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Otros de Corriente (39.5%) y Gasto de Inversión Física (53.7%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una ampliación de 4.5% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de mayores erogaciones en servicios personales y gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias y otras prestaciones sociales y económicas fueron superiores a lo programado, otra razón fue el incremento salarial.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue mayor en 8.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor en 13.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido a ampliaciones líquidas para pago de las adquisiciones de medicinas y productos farmacéuticos, materiales accesorios y suministros médicos y de laboratorio y sustancias químicas básicas.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 0.3% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por el pago de los pasivos del ejercicio 2018 en este ejercicio 2019, por mantenimientos a equipos médicos y por servicios de TICs.
- En **Subsidios** no se presentaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 39.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente que a que no se concluyeron las resoluciones por parte de la Junta de Conciliación y arbitraje.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 53.7% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 53.7% comparado con el presupuesto aprobado, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* se observó un gasto pagado menor en 53.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente a que el PPI 1812NCG0001 “Sustitución de la Torre de Hospitalización del INCMNSZ 2018-2020” no llegó al avance físico ni financiero programado para este ejercicio, modificando su calendario de avances para el ejercicio 2020, es importante mencionar que este proyecto está siendo financiado por el Fideicomiso del Seguro Popular.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **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 2019 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 0.3% de los recursos pagados, y mostró una ampliación de 1.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra que en esta finalidad se realizan únicamente actividades de apoyo a la función pública.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el INCMNSZ realiza actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno, realizando auditorías a la gestión pública para mejorar los procesos establecidos en el Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró 86.1% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 1.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud como es la prestación de los servicios, destaca la atención médica de alta especialidad, los trabajos desarrollados de formación de especialistas en salud y capacitación de servidores públicos operativos y administrativos para cumplir con la misión del instituto la de ser una institución de salud líder nacional e internacional por la excelencia en la asistencia, docencia e investigación.
 - ❖ A través de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el INCMNSZ realiza actividades para otorgar atención ambulatoria, hospitalaria, fortalecimiento de atención médica y clínica, abasto oportuno de medicamentos, capacitación al personal médico, paramédico y afín, proporcionar 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.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 13.6% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 15.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra que la investigación forma parte de la misión del instituto de ser un líder nacional e internacional por la excelencia en la asistencia, docencia e investigación, pero no es su prioridad del INCMNSZ.
- ❖ A través de la **función Ciencia y Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función el INCMNSZ desarrolla 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 2019 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
Total		0	0
NCG	Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán	0	0

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, 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)	1,470,144.00	1,587,755.52	1,715,583.24		
Dirección de Área (M)	646,863.36	940,892.16	10,250,368.37		
Subdirección de Área (N)	379,297.20	632,161.92	6,239,545.86		
Jefatura de Departamento	0.00	0.00	0.00		
Enlace (grupo P o equivalente)	119,052.72	233,577.12	2,844,524.32		
Operativo					
Base	135,193.20	541,992.36	834,783,929.63	69,092,588.74	33,084,300.00

CUENTA PÚBLICA 2019

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
Confianza	155,532.96	774,368.52	207,428,561.04	17,168,246.48	4,909,900.00
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					

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.