ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA

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

En 2021 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Cancerología** (INCAN) fue de 2,374,622.4 miles de pesos, mayor al presupuesto aprobado en 41.8%. Este comportamiento se debió al mayor gasto pagado en Servicios Personales (9.8%), Gasto de Operación (47.2%) y Otros de Corriente (400,318.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** observó una variación mayor de 41.8% 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 9.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de Compensaciones por servicios eventuales fueron mayores a lo programado en 1,232.3%.
 - ❖ Los pagos por concepto de Compensaciones adicionales por servicios especiales fueron mayores a lo programado en 30.1%.
 - ❖ El presupuesto pagado por concepto de aguinaldo o gratificación de fin de año fue mayor en 44.2% respecto al presupuesto aprobado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 47.2%, 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 mayor en 51.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a las adquisiciones de los siguientes bienes:
 - Medicinas y productos farmacéuticos, tuvieron un monto pagado de 377,515.2 miles de pesos, que representó el 15.9% del total del presupuesto pagado.
 - Materiales, accesorios y suministros médicos, mayores a lo programado en 719.1%.
 - Materiales, accesorios y suministros de laboratorio, mayores a lo programado en 7.2%.
 - Vestuarios y uniformes, 1,218.7% mayor a lo programado.
 - En Productos alimenticios, no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se pagaron recursos por 50,575.3 miles de pesos.

CUENTA PÚBLICA 2021

- En Productos químicos básicos, no se presupuestaron recursos originalmente, pero registró un monto pagado de 20,387.6 miles de pesos.
- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 41.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los mayores recursos pagados en las contrataciones de los siguientes servicios:
 - Servicio de energía eléctrica, 274.0% mayor a lo programado.
 - Servicio de agua, 76.3% mayor a lo programado.
 - Servicios de vigilancia, 882.7% mayor a lo programado.
 - Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio 804.3% mayor a lo programado.
 - Servicios de lavandería, limpieza e higiene, 346.8% mayor a lo programado.
 - En Servicios de mantenimiento de aplicaciones informáticas, no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se registró un monto pagado de 14,275.7 miles de pesos.
 - En Seguros de bienes patrimoniales, no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, en el transcurso del ejercicio se registró un monto pagado de 19,252.3 miles de pesos.
 - Finalmente, en servicios de Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos, no se presupuestaron recursos originalmente, pero se registró un monto pagado de 45,879.9 miles de pesos.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 400,318.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por los siguientes factores:
 - ❖ Erogación realizada para cubrir el pago de funerales y pagas de defunción correspondientes a los trabajadores fallecidos mayor en 713.0%, con relación al presupuesto aprobado.
 - ❖ En Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos, el monto pagado por 215,047.5 miles de pesos corresponde al Acuerdo de Autorización para aportar recursos al Fideicomiso del Fondo de Salud para el Bienestar (FONSABI) firmado por la Dirección General y la Dirección de Administración del Instituto Nacional de Cancerología, coordinado por el Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI), con cargo a la partida específica 46101 "Aportaciones a Fideicomisos Públicos", del Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal, que tuvo como fin sufragar el costo de los requerimientos de medicamentos y demás insumos para la salud mediante la Compra Consolidada que realizó la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos (UNOPS).

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- 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 2021 el INCAN 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 la **función** *Salud*; y la tercera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** tuvo un presupuesto pagado de 5,905.2 miles de pesos y concentró el 0.2% del total del presupuesto pagado del INCAN, sin variación 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 los recursos pagados el Órgano Interno de Control realizó sus actividades conforme al Programa Anual de Trabajo para 2021, optimizando los recursos disponibles para la realización de las tareas encomendadas y de acuerdo con las atribuciones conferidas en el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, atendiendo a los familiares y pacientes que se presentaron para atención de sus solicitudes, peticiones y sugerencias; así como asesoramiento y atención de los requerimientos de los servidores públicos de la Entidad en tiempo y forma; asimismo, remitió la respuesta puntual de todos los requerimientos de información efectuados por las diferentes áreas administrativas e instancias externas.
 - Asimismo, el Órgano Interno de Control llevó a cabo acciones que impulsaron la transparencia de la gestión pública mediante la fiscalización, evaluación y seguimiento de los programas y de los servicios proporcionados por el Instituto, así como la calidad y el fortalecimiento del adecuado uso de los recursos humanos, financieros y materiales.
- La **finalidad Desarrollo Social**, tuvo un presupuesto pagado de 2,292,266.9 miles de pesos y representó 96.5% del total del presupuesto pagado del INCAN, con una variación mayor con respecto al presupuesto aprobado de 44.0%.
 - ❖ A través de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - La *Subfunción Prestación de Servicios de Salud a la Persona* representó 83.3% del total de la función y registró un presupuesto pagado 48.9% mayor al presupuesto aprobado; la *Subfunción Generación de los Recursos para la Salud* representó 2.6% del total de

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2021

la función y registró un presupuesto pagado 22.5% mayor con respecto al aprobado. Finalmente, la *Subfunción Rectoría del Sistema de Salud* representó 14.1% del total de la función y tuvo un mayor gasto pagado al aprobado de 24.3%.

- Los recursos pagados se destinaron a la atención de las actividades fundamentales del sector salud. Destaca la atención médica de alta especialidad, los trabajos desarrollados de formación de especialistas en salud y capacitación de servidores públicos de la rama médica y paramédica, de los operativos y administrativos, así como el mantenimiento de equipo médico de alta tecnología.
- Finalmente, la **finalidad Desarrollo Económico**, tuvo un presupuesto pagado de 76,450.3 miles de pesos que representó 3.2% del total del gasto pagado del INCAN, con un menor ejercicio presupuestario de 1.1% con respecto al presupuesto aprobado.
- ❖ La **función Ciencia, Tecnología e Innovación** representó el 100.0% del total del gasto de la finalidad. Los recursos ejercidos se destinaron a realizar investigación básica y clínica, así como a la publicación de artículos científicos en revistas de alto impacto.

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 2021 el INCAN no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
NBV	Instituto Nacional de Cancerología	0	0

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2021

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA (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	1,696,728.0	1,696,728.0	13,020.0	3,420.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0	0	
Dirección de Área	769,812.0	1,100,568.0	62,995.7	11,029.0	
Subdirección de Área	559,296.0	559,296.0	172,215.0	37,230.0	
Jefatura de Departamento	489,324.0	489,324.0	586,997.5	108,077.5	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Subcoordinador de servicios	211,056.0	211,056	13,020.0	3,420.0	
Operativo					
Base	144,552.0	579,492.0	47,308,827.7	3,569,034.1	
Confianza	166,656.0	588,000.0	5,700,695.00	408,510.0	

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 Cancerología.