ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACIÓN LUIS GUILLERMO IBARRA IBARRA

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 Rehabilitación Luis Guillermo Ibarra Ibarra** (INRLGII) fue de 1,788,867.2 miles de pesos, cifra mayor en 11.6% con relación al presupuesto aprobado que fue de 1,602,736.2 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (38.3%) y Otros de corriente (12,495.3%).

GASTO CORRIENTE

El Gasto Corriente pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 11.6%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado en 0.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por un mayor gasto en los conceptos de remuneraciones adicionales por servicios especiales, otras prestaciones sociales y económicas, y pago de estímulos a servidores públicos.
- El rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor presupuesto pagado de 38.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de la política de gratuidad de los servicios de salud.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor en 39.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al gasto efectuado en los conceptos de materiales y artículos de construcción y reparación, y productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 37.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al gasto realizado en servicios básicos y servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 12,495.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a los servicios de funerales y pagas de defunción y aportaciones a fideicomisos públicos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se aprobó originalmente presupuesto, sin embargo, se realizaron adecuaciones presupuestales y se registró un gasto pagado de 212.9 miles de pesos para hacer frente al pago a los servicios relacionados con obra pública.

- En **Inversión Física** se realizaron servicios relacionados con obra para la ejecución del proyecto de inversión para la construcción del edificio y la recuperación de áreas médicas y ampliación del servicio de urgencias, con registro de cartera 1212NDF0003.
 - ❖ En *Inversión Pública*, se erogaron 212.9 miles de pesos, para hacer frente al pago a los servicios relacionados con obra pública.

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

Durante 2021 el Instituto Nacional de Rehabilitación Luis Guillermo Ibarra Ibarra 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 **función** *Salud* y la tercera **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.2% del presupuesto total pagado y registró un menor gasto pagado de 4.9% respecto al presupuesto aprobado de la finalidad.
 - ❖ 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 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, realizando cuatro auditorías y cuatro seguimientos a observaciones durante el ejercicio 2021. Las tareas desarrolladas en este rubro beneficiaron a la sociedad en el sentido de que las actuaciones de los funcionarios públicos se encuentran en constante supervisión y auditoría, con lo que se fortalece el control interno de cara a la consecución de las metas establecidas conforme a las funciones del Instituto, con un enfoque de mejora en la gestión pública gubernamental, cumpliendo al 100% el Programa Anual de Auditorías 2021.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 93.1% del presupuesto total pagado del Instituto y registró un gasto pagado mayor en 12.8% respecto del presupuesto aprobado para la finalidad. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del INRLGII, destaca la atención médica de alta especialidad, los trabajos desarrollados de formación de especialistas en salud y la capacitación de servidores públicos.
 - ❖ Mediante la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, el Instituto llevó a cabo las siguientes actividades en beneficio de la población mexicana: se realizaron 7,184 cirugías mayores y menores lo que representó una atención de calidad a la población demandante de servicios médicos. La atención médica se ha alineado con los nuevos Proyectos Prioritarios de Investigación que están enfocados hacia las discapacidades de mayor incidencia. Dentro de las líneas de investigación prioritarias se destacan las siguientes: “Enfermedades reumáticas, osteoarticulares y

^{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.

discapacidad” el cual desarrolla programas de investigación, sobre la prevención, tratamiento médico, quirúrgico y rehabilitación, que contribuyan a disminuir la discapacidad por esta condición; “Trauma y tumores músculo esqueléticos”. Desarrolla programas de investigación, sobre la prevención, tratamiento médico y quirúrgico, del trauma músculo esquelético y rehabilitación, que contribuyan a disminuir la discapacidad por esta condición; “Neuroplasticidad y neurociencias”. Su objetivo es desarrollar programas de investigación, sobre la plasticidad del Sistema Nervioso Central y métodos de rehabilitación, que conduzcan a una mayor recuperación funcional, independencia e integración social y laboral, de pacientes que sufren alguna de estas condiciones.

- A partir de diciembre del 2019 la división de Rehabilitación Ortopédica dejó de ser colaboradora OPS/OMS (Organización Panamericana de la Salud/Organización Mundial de la Salud), por sugerencia del asesor OPS en América; el motivo fue para solicitar una inclusión de todo el INRLGII, como centro colaborador. Se encuentra en elaboración la nueva solicitud de designación como centro colaborador OPS/OMS. Aunque por el momento no se cuenta con la designación de centro colaborador OPS/OMS, se continuó laborando sobre los compromisos que se incluyeron durante el período de colaboración. La osteoartritis es uno de los programas prioritarios de atención del Instituto dentro del marco de la colaboración de la OPS-OMS a través del proyecto de Rehabilitación de Enfermedades y Lesiones del Sistema Músculo-esquelético. Los centros colaboradores de la OPS/OMS, socios fundamentales en la implementación de la cooperación técnica descentralizada, son instituciones clave en la actuación estratégica de la organización en el país. Con la designación otorgada por la OMS se actúa tanto en el ámbito local, como integrando una red participativa nacional e internacional para realizar actividades técnicas y concretizar acciones que colaboren con resultados en salud a nivel local, regional y global.
- En el Instituto siguen desarrollándose los siguientes programas especiales en beneficio de la población mexicana: Tratamiento de la Espasticidad con Toxina botulínica Tipo A (para el tratamiento de los niños con parálisis cerebral); programa de “Estimulación temprana para paciente con alto riesgo neurológico” (para prevenir la aparición de secuelas neurológicas y trastornos del desarrollo), implante coclear (enfocado a la atención de pacientes con hipoacusia profunda, quienes no tenían otra posibilidad de incorporarse a la educación formal por no estar oralizados), programa 80 – 90 de rehabilitación geriátrica (cuyo objetivo es apoyar a las personas en este grupo de edad a mejorar su capacidad funcional para realizar las actividades de la vida diarias), osteoporosis (que tiene como objetivo general la prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación del paciente con osteoporosis), amputados (establecer esquemas de atención integral para las personas con discapacidad secundaria a amputación, a través de acciones que fomenten la detección de discapacidades, atención temprana y su rehabilitación), programa de atención para la rehabilitación del EVC (en el INRLGII, existe un modelo de atención que puede iniciar desde la fase sub-aguda. Al trabajar con modelo inter y multidisciplinarios, se realizan sesiones conjuntas para determinar la dirección y las estrategias que conducen al proceso de rehabilitación)
- El Programa de Formación de Recursos Humanos y Educación Continúa contribuyó a la formación de Médicos y Paramédicos y profesionales en terapia física, ocupacional y especialistas en medicina para la rehabilitación. El programa cuenta con 310 médicos residentes de Formación de Recursos Humanos, distribuidos en 9 especialidades médicas, en este grupo se encuentran 11 becarios procedentes de otros países. En los 29 cursos de alta especialidad, hay 80 alumnos, 20 de ellos extranjeros. Por otra parte, se tienen 11 diplomados con 43 alumnos inscritos, de los cuales 4 son extranjeros.
- Respecto a las licenciaturas que se proporcionan en el INRLGII, la matrícula de estudiantes está conformada como se indica: 69 en terapia física; 13 en terapia ocupacional, 29 en Terapia de Comunicación Humana y 2 de Órtesis y Prótesis.

CUENTA PÚBLICA 2021

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 6.7% del presupuesto total aprobado y registró un gasto pagado menor en 2.5% respecto del presupuesto aprobado para la finalidad, derivado de la menor captación de ingresos para este rubro.
- ❖ A través de esta **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se cumplió la meta contemplada en el indicador Artículos científicos publicados de impacto alto, al lograr 101.0% con respecto a lo planeado. Cabe resaltar que la revista “Investigación en Discapacidad” es una publicación que se ha ido transformando, al ritmo de las publicaciones científicas, al convertirse en una revista de publicación únicamente en línea, teniendo presente las necesidades de la administración pública de optimizar los recursos disponibles consolidando el uso de las tecnologías de la información; por lo anterior, se diseñó y desarrolló un micro-sitio por personal del Departamento de Desarrollo Tecnológico de esta institución en la página oficial del INRLGII, mismo que fue puesto al público en general con acceso abierto a la consulta y descarga de los archivos creados desde 2012. Acumulando un total de 426,723 visitas de enero a diciembre 2021.

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 2021 el INRLGII, no tuvo contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACIÓN LUIS GUILLERMO IBARRA IBARRA
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total, de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
NDF	Instituto Nacional de Rehabilitación Luis Guillermo Ibarra Ibarra	0	0

FUENTE: Instituto Nacional de Rehabilitación Luis Guillermo Ibarra Ibarra.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en 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.

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACIÓN LUIS GUILLERMO IBARRA IBARRA**
(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	0.0	0.0	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	691,260.0	1,005,468.0	0.0	0.0	0.0
Subdirección de Área	405,336.0	675,552.0	0.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	264,276.0	264,276.0	0.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)	211,056.0	252,276.0	0.0	0.0	0.0
Operativo					
Base	144,552.0	579,492.0	0.0	4,405,000.0	33,640,435.5
Confianza	166,656.0	827,940.0	0.0	0.0	4,288,944.1

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 Rehabilitación Luis Guillermo Ibarra Ibarra.