

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 2021 el **presupuesto pagado** del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (INAPAM) ascendió a 316,978.1 miles de pesos, cifra inferior en 5.7% con relación al presupuesto aprobado, este comportamiento se debió principalmente al menor gasto ejercido en el rubro de Gastos de Operación (36.8%).

GASTO CORRIENTE

El **gasto corriente** pagado observó una variación menor de 5.7% con respecto al presupuesto aprobado. Su evolución se explica por los factores que se muestran a continuación:

- Las erogaciones de gasto pagado en **Servicios Personales** resultaron inferiores en 1.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente, a la fluctuación en la ocupación de plazas vacantes, reflejando un gasto menor en los conceptos de remuneraciones al personal de carácter transitorio y permanente, de otras prestaciones sociales y económicas y, por consiguiente, en seguridad social.
- En el **Gasto de Operación** se registró una cifra de recursos pagados menor en 36.8% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se erogaron recursos menores en 52.5% con relación al presupuesto aprobado, derivado principalmente al menor gasto de recursos en el concepto de alimentos y utensilios, debido a que hasta el mes de octubre de 2021 se reabrieron todas las áreas del Instituto, tales como el Centro de Atención Integral, Centros Culturales, y Clubes, así como todos los Módulos del INAPAM.
 - ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue inferior en 31.2% respecto al presupuesto aprobado, principalmente por menores erogaciones en los conceptos de servicios básicos, servicios de arrendamiento y servicios oficiales.
- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se presupuestaron recursos originalmente.
- El presupuesto pagado en **Otros de Corriente** fue superior en 192.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación es atribuible al mayor gasto realizado para cubrir erogaciones por resoluciones por autoridad competente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente.

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

En 2021 INAPAM erogó los recursos asignados a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Social*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** *Protección social*.

- La **finalidad Gobierno** registró el 1.3% del total de recursos pagados, que en comparación con el presupuesto aprobado observó una disminución de 40.8%.
 - ❖ La **función Coordinación de la Política de Gobierno** erogó la totalidad de recursos programados para esta finalidad, los cuales fueron aplicados al Órgano Interno de Control del INAPAM.
 - A través de esta función el INAPAM muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del mismo, sin desatender las Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno, permitiendo coadyuvar al cumplimiento de objetivos de esta Entidad.
- La **finalidad Desarrollo Social** representó el 98.7% del presupuesto total pagado y mostró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 4.9%.
 - ❖ La **función Protección Social** significó el 98.7% con relación al total programado para esta finalidad y el 4.9% menor con relación al aprobado de la función.
 - Mediante esta función el Instituto atendió 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, con el compromiso de favorecer el desarrollo humano integral, a través de la adquisición de productos alimenticios, servicios básicos, servicio arrendamiento de equipo y bienes informáticos, servicio de vigilancia y limpieza, necesarios para el buen desarrollo de las actividades encomendadas a esta Institución.

^{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 de la Secretaría del Bienestar en 2021:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		400	24,315,189.5
V3A	Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores	400	24,315,189.5

^{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 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 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	1,709,748.0	1,709,748.0	1,709,748.0	0.0	0.0
Dirección de Área	782,832.0	782,832.0	3,131,328.0	0.0	0.0
Subdirección de Área	418,356.0	418,356.0	3,765,204.0	0.0	0.0
Jefe de Departamento	297,756.0	297,756.0	2,977,560.0	0.0	0.0
Personal de Enlace	172,368.0	172,368.0	689,472.0	0.0	0.0

CUENTA PÚBLICA 2021

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
Operativo					
Base	187,250.4	187,250.4	33,462,060.8	16,648.0	0.0
Confianza	201,010.3	201,010.3	30,126,285.7	22,092.6	0.0
Categorías					
Base	339,681.7	339,681.7	184,749,087.7	12,760.0	0.0
Confianza	318,636.0	318,636.0	955,908.0	19,281.2	0.0

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 las Personas Adultas Mayores