ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO

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

En 2021 el **presupuesto pagado** del **Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE)** ascendió a 367,727,963.1 miles de pesos, cifra inferior en 1.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (17.7%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un menor ejercicio de 2.7% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor gasto pagado de 1.5% respecto al presupuesto aprobado, debido a que se le hicieron transferencias de recursos del gasto de operación por un importe de 721,267.3 miles de pesos; afectando varias partidas, proyectos y regiones, con lo cual se dio cumplimiento a los compromisos contraídos en política salarial y a las Condiciones Generales del Trabajo en el Instituto. El gasto se registró principalmente en los conceptos de sueldo base, otras prestaciones, estímulos al personal operativo, compensación por actualización y formación académica, gratificación de fin de año, compensación garantizada, aportaciones al ISSSTE, remuneraciones por horas extraordinarias, entre otros.
- El **Gasto de Operación** presentó un menor gasto pagado de 17.7% en comparación con el presupuesto aprobado, entre las causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un menor gasto pagado de 47.1% en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de movimientos compensados. El porcentaje más significativo de este capítulo de gasto se orientó a la adquisición de medicamentos y material para curación, y además en vestuario y uniformes, materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, material eléctrico y electrónico, materiales y útiles de impresión y reproducción, productos alimenticios para el personal derivado de actividades extraordinarias, y materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos; así como por la mayor demanda de recursos en el ejercicio presupuestal, por la atención de la emergencia sanitaria derivada de la pandemia del virus SARS-CoV-2 (COVID-19).
 - ❖ En *Servicios Generales* se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 2.1%, no obstante el gasto se enfocó en servicios integrales médicos, con los cuales se mantiene los niveles de atención, calidad y satisfacción a la población derechohabiente, en contratos plurianuales, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, en el servicio integral de tercerización, servicios de vigilancia, fortalecimiento comercial PENSIONISSSTE, servicio de limpieza e higiene y mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos, entre otros.
- En **subsidios** fueron presupuestados 168,000 miles de pesos mismos que no se ejercieron y se reintegraron los recursos ministrados, con oficios número 120.125/001815/2021 y 120.125/000076/2022.

CUENTA PÚBLICA 2021

- En **Otros de Corriente** se observó un mayor gasto pagado de 737.0% respecto al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debe a los recursos ampliados utilizados para el convenio de colaboración para participar en la adquisición de medicamentos y demás insumos para la salud a través de los mecanismos de colaboración que tengan establecidos los organismos intergubernamentales internacionales en términos del párrafo quinto del artículo 1 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, que celebró el Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI), y este Instituto como participante. Aunado a esto los recursos erogados se destinaron a los servicios de traslado de personas y a la celebración de actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria, así como a servicios turísticos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

En este renglón, se pagaron menores recursos por 0.6% respecto al aprobado. El 99.7% de total de gasto pagado corresponde a pensiones y jubilaciones del Régimen del Artículo Décimo Transitorio de la Ley del ISSSTE, cuyos recursos provienen de las Transferencias que hace el Gobierno Federal al Instituto. El 0.3% del gasto total de este rubro se destinó para Montos Constitutivos de Cuentas Individuales de los seguros de invalidez y vida y de riesgos de trabajo, que este Instituto debe realizar a las aseguradoras encargadas del pago de las pensiones a los derechohabientes, siendo este recurso proveniente de transferencias de recursos de forma compensada de los capítulos de gasto, así como de una ampliación al techo presupuestal del Instituto, al Concepto 4500 "Pensiones y Jubilaciones", en las partidas de gasto 45201 "Pago de pensiones y jubilaciones" y 45902 "Prestaciones económicas distintas de pensiones y jubilaciones".

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** presentó un ejercicio del gasto pagado menor en 67.4% respecto al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:

- En **Inversión Física** se presentó un gasto pagado de 652,608.2 miles de pesos, derivado de lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se presentó un gasto de 275,671.6 miles de pesos, los recursos provinieron de transferencias de capítulos de gasto para cubrir las necesidades prioritarias del Instituto por la mayor demanda de recursos en el ejercicio presupuestal, por la atención de la emergencia sanitaria derivada de la pandemia del virus SARS-CoV-2 (COVID-19). El presupuesto pagado, se orientó a que los hospitales, en sus tres niveles de atención, compraran equipo médico y de laboratorio, así como instrumental. Las Representaciones Estatales y Hospitales Regionales orientaron sus recursos a la adquisición de equipo médico y de laboratorio.
 - ❖ En *Inversión Pública* se presentó un gasto pagado de 376,936.6 miles de pesos, los recursos contribuyeron a la ampliación y remodelación de Unidades y Clínicas de Medicina Familiar, Unidades de Hospitalización de Segundo Nivel así como para el Fortalecimiento de la Infraestructura en los Hospitales de Alta Especialidad del Área Metropolitana de la Ciudad de México y al Interior de la República, construcción de infraestructura médica y remodelación de inmuebles administrativos.
- 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 2021 el ISSSTE 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*; en tanto que la segunda considera las **funciones** *Salud y Protección Social*; finalmente, la última considera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Desarrollo Social** representó el 99.4% del presupuesto pagado del ISSSTE, y presentó un ejercicio del gasto menor en 2.0%. Lo anterior, muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas.
- ❖ A través de la **función Salud** se erogaron el 13.4% de los recursos de esta finalidad, inferiores en 23.9% con relación al presupuesto aprobado de la función, la cual atendió las prioridades que se describen a continuación.
 - Con la finalidad de continuar fortaleciendo la medicina preventiva, el ISSSTE llevó a cabo las siguientes actividades: Para fortalecer las *actividades preventivas y reducir la carga de morbilidad y mortalidad de enfermedades crónicas no transmisibles*, en el primer nivel de atención médica se dio continuidad a los programas de educación para la salud, campañas de promoción y prevención a la salud y salud bucal, así como el desarrollo de un sistema de atención gerontológico y geriátrico como la principal defensa en contra de las enfermedades de los adultos mayores; a través del Programa de Manejo Integral de Diabetes por Etapas (MIDE), se fortalecieron las acciones para apoyar el empoderamiento del derechohabiente con diabetes a modificar su estilo de vida hacia uno más saludable. Asimismo, se registraron 61,856 derechohabientes en el Observatorio de Diabetes y Enfermedades Crónicas (ODEC), de los cuales 45,739 (73.9%) pacientes tienen registro de al menos una determinación de hemoglobina glucosilada (HbA1c) y de esto el 37.1 % (16,948) lograron el control metabólico; Se otorgaron 227,971 consultas de primera vez y subsecuentes a mujeres embarazadas, en las que se proporcionaron 31,628 carnets CUIDAME para documentar el control prenatal de la paciente y reconocer oportunamente factores de riesgo obstétrico y signos de alarma. Se tamizaron a 9,889 niños nacidos vivos para identificar a aquellos casos en riesgo de padecer desórdenes metabólicos serios que son tratables, pero que no son visibles al momento de su nacimiento. En relación con la atención materno-infantil, se otorgaron 286,503 consultas de primera vez y subsecuentes a niñas y niños menores de cinco años para la detección oportuna de problemas en el desarrollo, crecimiento y nutrición; Mediante el Programa de Salud Reproductiva, el ISSSTE brindó 617,862 consultas de planificación familiar a población derechohabiente y no derechohabiente en edad reproductiva, se entregaron 600,471 métodos anticonceptivos no permanentes y se impulsó el Programa de Vasectomía sin Bisturí; Para fortalecer la salud bucal, se proporcionaron 687,835 consultas bucales y se realizaron 3,749,278 acciones de prevención de padecimientos bucodentales; y a fin de restablecer la salud de la derechohabiencia a través de la *atención curativa*, se otorgaron 10,442,786 consultas de medicina general en el primer nivel de atención, se brindaron 3,928,904 consultas externas de especialidad en hospitales y clínicas de medicina familiar con especialidades, es importante mencionar que se otorgaron 851,509 consultas más de este tipo respecto de 2020 (27.67%).
- ❖ La **función Protección Social** erogó el 86.6% de los recursos de la finalidad, superiores en 2.6% con relación al presupuesto aprobado de la función lo que representa la orientación sustantiva que el Instituto realiza para satisfacer los requerimientos de la derechohabiencia.

^{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

- El ISSSTE continuó en su compromiso de proporcionar a sus derechohabientes los servicios y prestaciones que por Ley les corresponden. En cuanto a los servicios sociales y culturales se continuó con su cancelación a partir de abril de 2020 con base en las medidas preventivas de sana distancia y confinamiento para evitar contagios por el virus SARS-CoV 2, no obstante, se proporcionó atención en cuanto a los servicios integrales a pensionados y jubilados, en el centro de convivencia CONVIVE.
- La **finalidad Gobierno** concentró solo el 0.5% del gasto pagado total del Instituto y registró una erogación mayor al presupuesto aprobado por 535.5%, que se explica por lo siguiente:
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos por 1,988,121.2 miles de pesos de esta finalidad, los recursos fueron aplicados a los Órganos Internos de Control de la Entidad.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 0.03% de los recursos totales del Instituto y presentó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 23.5%.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, la cual mostró un ejercicio del gasto menor en 23.5% respecto al presupuesto aprobado.
 - El ISSSTE continuó con su compromiso de incentivar la investigación ya que brindó el apoyo, de manera oportuna, a diversos Proyectos de investigación.

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 por unidad responsable

CONTRATACIONES POR HONORARIOS ^{1/}
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total			70,550,115.0
GYN	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado	938	70,550,115.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
 FUENTE: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.

CUENTA PÚBLICA 2021

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 DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO					
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)					
Jefatura de Unidad o Equivalente	1,853,844.0	1,853,844.0	1,873,980.5		
Director General o Equivalente	1,633,896.0	1,696,728.0	21,889,992.9		
Director General Adjunto o Equivalente	0	0	15,436,124.5		
Coordinación Director de Área o Equivalente	691,260.0	1,352,340.0	369,364,612.6		
Subdirección de Área	405,336.0	675,552.0	716,506,977.5		
Jefatura de Departamento	264,276.0	399,048.0	523,491,842.2		
Enlace (grupo P o equivalente)	135,528.0	252,276.0	504,756,447.1		
Operativo					
Base	119,436.0	156,708.0	41,309,516,235.0	755,713,943.9	
Confianza	119,436.0	173,556.0	2,691,099,978.8	3,167,203,656.3	

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 de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.