

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 2022 el **presupuesto pagado del Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ)** fue de 3,041,738.1 miles de pesos, cifra superior en 0.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (24.4%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 6.3% 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 18.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Ampliación de presupuesto para la contratación de personal eventual e incremento de sueldo y prestaciones salariales a los servidores públicos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 24.4%, 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 superior en 16.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las adquisiciones de medicinas y productos farmacéuticos, sustancias químicas para la elaboración de pruebas de laboratorio y material médico y de laboratorio que se requiere en las áreas de urgencias, hospitalización y la consulta, así como sustancias para los laboratorios de investigación.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 59.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por el incremento en el pago de los servicios básicos como: energía eléctrica, luz, agua, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de equipo médico y de laboratorio, entre otros, por el regreso al 100% de la operación normal de todas las áreas del instituto, incluyen las áreas médicas, las administrativas, las de enseñanza y las de investigación.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 97.4% respecto al presupuesto aprobado. Se registró una variación negativa porque se transfirieron recursos del concepto Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales al rubro gastos de operación, asimismo, se pagaron erogaciones por resoluciones por autoridad competentes.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, el monto pagado en gasto de inversión fue por 213,741.3 miles de pesos, esta variación se explica esencialmente por la continuidad de la Obra “Sustitución de la torre de hospitalización del INCMNSZ”.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, su comportamiento se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En **Inversión Pública** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 213,741.3 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias para terminar con la primera etapa de la obra “Sustitución de la torre de hospitalización del INCMNSZ”.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2022 el gasto pagado del INCMNSZ fue 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, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró 0.2% del total de los recursos pagados y mostró una reducción de 18.3% respecto del presupuesto aprobado. La prioridad en la asignación de recursos se refleja en la finalidad de Desarrollo Social al absorber el 90.4% del total del gasto pagado.
 - ❖ 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, a través de auditorías a la gestión pública para mejorar los procesos establecidos en el Instituto.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró 90.4% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una ampliación de 0.4% 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, aunque la pandemia por el virus SARS-COV-2 (COVID 19) está controlada, el Instituto continúa con la atención a pacientes a nivel nacional siendo gratuitos todos

^{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.

los medicamentos, se proporcionan servicios de laboratorios y radiología, entre otros, de esta enfermedad. El Instituto brinda servicio de tercer nivel, por lo que los insumos que se requieren para las cirugías, procedimientos, estudios son muy especializados y de alto costo, asimismo cuenta con equipos de tecnología avanzada, y se cumplió la misión del Instituto 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 afin, conservación y mantenimiento correctivo y preventivo de la infraestructura y equipamiento del Instituto y actividades para cumplir metas con los programas específicos y de género.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 9.4% del total de los recursos pagados y mostró una variación mayor de 4.9% 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 la prioridad del INCMNSZ.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el INCMNSZ se dedicó principalmente a desarrollar investigación biomédica, investigación clínica y la realización de 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 informa que en el ejercicio 2022 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 ^{1/}
Total		0	0
NCG	Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
 FUENTE: Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, 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
Total			85,560,875.5	54,107,011.4	46,008,579.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			24,464,097.0		
Dirección General	1,494,516.0	1,696,728.0	1,891,945.3		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0		
Dirección de Área	691,260.0	1,352,340.0	14,422,600.0		
Subdirección de Área	405,336.0	675,552.0	8,149,551.7		
Jefatura de Departamento	0.0	0.0	0.0		
Enlace (grupo P o equivalente)	135,528.0	252,276.0	3,059,562.0	0.0	0.0
Operativo			58,037,216.5	54,107,011.4	46,008,579.0
Base	155,136.0	605,568.0	47,130,722.4	15,223,995.5	39,580,432.0
Confianza	178,596.0	865,200.0	10,906,494.1	38,883,015.9	6,428,147.0

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 Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán.