

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS LABORATORIOS DE BIOLÓGICOS Y REACTIVOS DE MÉXICO, S. A. DE C. V.

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

En 2023 el **presupuesto pagado de los Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V. (BIRMEX)** fue de 5,139,562.2 miles de pesos, cifra menor en 21.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (32.9%) y en Otros de Corriente (51.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor en 30.9 % 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 19.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a lo siguiente:
 - ❖ Nuevas plazas eventuales autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para llevar a cabo la encomienda Presidencial de la Distribuidora Nacional de Insumos para la Salud y el Centro Federal de Distribución.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el gasto pagado fue menor en 32.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, lo cual se explica por lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor en 51.1% en comparación con el presupuesto aprobado, debido al menor funcionamiento dentro de los laboratorios en nuestras instalaciones y la falta de pago por parte de los clientes para cancelar deudas a proveedores
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 272.6% respecto al presupuesto aprobado. Debido a una menor venta de vacunas que se comercializan y a la falta de producción en los laboratorios.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** el gasto pagado fue menor en 51.2 % respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la disminución en los mantenimientos realizados derivados de la falta de producción en las áreas de laboratorios.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se aprobaron recursos originalmente, sin embargo, se autorizaron recursos por 620,551.2 miles de pesos para llevar a cabo la encomienda Presidencial del Centro Federal de Distribución.
- En **Inversión Física** no se aprobaron recursos originalmente, sin embargo, se autorizaron recursos por 613,031.2 miles de pesos, lo anterior, con la finalidad de atender la encomienda del proyecto de inversión para El Centro Federal de Almacenamiento y distribución de insumos para la Salud (CEFEDIS), asignado a Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A de C.V.
- En **Otros de Inversión** no se aprobaron recursos originalmente, sin embargo, se autorizaron recursos por 7,520.0 miles de pesos para operaciones recuperables.

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

Durante 2023 el gasto pagado de BIRMEX 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 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 representó una variación menor de 2.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad, con los que se llevaron a cabo acciones que impulsan la transparencia de la gestión pública mediante la fiscalización, evaluación y seguimiento, así como el adecuado uso de los recursos humanos, financieros y materiales.
- La **Finalidad Desarrollo Social** concentró 99.7% de la totalidad de los recursos pagados y representó una variación menor de 21.3%, respecto del presupuesto aprobado. BIRMEX en este grupo atiende las actividades fundamentales del sector salud. Destaca el abasto de biológicos de aplicación humana.
 - ❖ Mediante la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad para el mantenimiento a las plantas de producción, la comercialización y logística en su mayoría para vacuna influenza, hexavalente, triple viral, medicamentos y distribución logística, lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación presupuestal y el ejercicio de los recursos que atiende las actividades fundamentales de BIRMEX en apoyo a las necesidades del Sector Salud.
- La **Finalidad Desarrollo Económico** concentró 0.1% del total de los recursos pagados y representó una variación menor de 74.6% respecto del presupuesto aprobado.

^{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.

- ❖ A través de la **función Ciencia y Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad, como resultado del mantenimiento y pago de personal en las áreas de investigación, principalmente de la innovación que ayuda a prevenir enfermedades a través de la vacunación, todas ellas alineadas a los objetivos nacionales contenidos en los programas Nacional de Salud y Sectorial de Salud.

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 2023 BIRMEX no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
LABORATORIOS DE BIOLÓGICOS Y REACTIVOS DE MÉXICO, S. A. DE C. V.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0.0
NEF	Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V.	0	0.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S. A. de C. V.

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 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023
LABORATORIOS DE BIOLÓGICOS Y REACTIVOS DE MÉXICO, S.A. DE C.V**

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Total			164,077,131.7	20,883,699.6	235,332.8
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			38,392,564.7		
Director General, Coordinador General o Titular de Entidad	1,879,476.3	1,879,476.3	2,223,362.3		
Director General Adjunto					
Director de Área	151,701.2	1,150,522.2	13,566,261.7		
Subdirector de Área	263,025.0	619,524.0	15,188,232.2		
Jefe de Departamento	198,727.7	357,036.3	7,414,708.6		
Enlace (grupo P o equivalente)			125,684,567.0	20,883,699.6	235,332.8
Operativo			103,396,115.3	20,882,476.8	234,807.3
Base	101,848.7	478,171.6	103,396,115.3	20,882,476.8	234,807.3
Confianza					
Categorías			22,288,451.7	1,222.7	525.5
Servicio Exterior Mexicano (solo en los casos que proceda)					
Investigador (solo en los casos que proceda)	41,396.0				
Administrativo		342,863.6	22,288,451.7	1,222.7	525.5

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: Laboratorios de Biológicos y Reactivos de México, S.A. de C.V.