

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE CARDIOLOGÍA IGNACIO CHÁVEZ

### I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Cardiología Ignacio Chávez** (INCar) fue de 1,536,936.3 miles de pesos, cifra superior en 9.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al incremento del ejercicio presupuestario en Gastos de Operación.

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 8.7%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto pagado mayor de 4.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente debido al efecto neto de las ampliaciones líquidas por 52,412.8 miles de pesos autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para cubrir incremento salarial por actualización de los tabuladores de sueldos de la Rama Médica Paramédica y Afín con vigencia a partir del 1º de Mayo 2017, ampliación líquida a otras prestaciones, horas extras correspondiente al ejercicio fiscal 2017; así como las reducciones líquidas por 12,920.2 miles de pesos correspondientes a seguridad social y a reducciones por reubicaciones de plazas.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor de 12.5%, 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 mayor de 9.9% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación por 65,000.0 miles de pesos a medicamentos y a la liberación de la reserva realizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público así como a la reducción aplicada 30,747.8 miles de pesos por el mismo concepto.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 23.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las ampliaciones de 5,648.7 miles de pesos realizada al impuesto sobre nómina y a pagas de defunción con el fin de cubrir el déficit presupuestario de éstas partidas de gasto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se realizaron gastos por 6,457.1 miles de pesos derivado del cumplimiento de diversos laudos.

#### Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

## Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo debido a la alimentación de recurso propios se erogaron 7,533.6 miles de pesos, lo que representa un 100% de incremento con respecto al presupuesto original asignado, que se explican de la siguiente manera:
  - ❖ En *Inversión Pública*, se erogaron 7,533.6 miles de pesos.
- En **Obra Pública** se realizó el traspaso compensado de recursos propios de 7,533.6 miles de pesos del capítulo 2000 “Materiales y Suministros” para concluir el Programa de Inversión de Mantenimiento a la Unidad de Investigación con registro en cartera 1312NCA002, por lo que se ejerció en su totalidad el recurso asignado. Este proyecto recibió recursos de la Universidad Nacional Autónoma de México y del Fideicomiso del Sistema de Protección Social en Salud.

## II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática<sup>1</sup>

- Durante 2017 el INCar ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda considera la función 3 Salud y la tercera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 0.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 13.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra una reducción en la asignación y erogación de los recursos para atender la Función Pública y Buen Gobierno del INCar.
    - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función se dio atención a las actividades de la Coordinación de la Política de Gobierno de nuestro Órgano Interno de Control.
  - ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró el 91.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 10.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Instituto.
    - A través de la **función 3 Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función se dio atención médica especializada a los pacientes que acuden al Instituto por padecimiento cardiovasculares, así mismo se realizaron procedimientos quirúrgicos y trasplantes para los pacientes que lo requirieron. Además de permitir la Formación y Capacitación de los Recursos Humanos para la Salud.
  - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 8.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor de 2.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra una reducción en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades referentes a atender la Investigación y Desarrollo Tecnológico en Salud del INCar.
    - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

---

<sup>1</sup> 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 2017

- Mediante esta función se dio atención a través del recurso asignado para cubrir los Servicios Personales con los Investigadores y el Gasto de Operación necesario para el Desarrollo Tecnológico del Instituto realizado en la Investigación.

### III. Contrataciones por Honorarios

- No se realizaron contrataciones por honorarios durante el ejercicio 2017, así mismo no se asignaron recursos.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS INSTITUTO NACIONAL DE CARDIOLOGIA IGNACIO CHAVEZ (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
NCA	Instituto Nacional de Cardiología Ignacio Chávez	0	0

FUENTE: Instituto Nacional de Cardiología Ignacio Chávez.

### IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE CARDIOLOGÍA IGNACIO CHÁVEZ (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	2,147,614.0	2,147,614.0	909,913.0		8,220.0
Dirección de Área	708,182.0	828,573.0	403,037.0		8,220.0
Subdirección de Área	502,743.0	610,143.0	256,897.0		8,220.0
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
Enlace de alto nivel de Responsabilidad	220,861.0	220,861.0	126,267.0		8,220.0
<b>Categorías</b>					
Rama Médica, Paramédica y Grupos Afines	122,424.0	561,720.0	323,701.0		19,920.0

FUENTE: Instituto Nacional de Cardiología Ignacio Chávez.