

DESARROLLO SOCIAL

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012 el *presupuesto pagado* del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (INAPAM) fue de 288 975.1 miles de pesos cifra superior en 14.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento en términos de la clasificación económica del gasto se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestal en los capítulos de Servicios Personales (12.7%) y Materiales y Suministros (3.2%) respectivamente.

Gasto Programable por Clasificación Económica del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, 2012

Concepto	Presupuesto (Pesos)			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	252 258 598	252 258 598	288 975 078	14.6	14.6	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	252 258 598	252 258 598	288 975 078	14.6	14.6	100.0	100.0	100.0
Servicios personales	183 163 299	183 163 299	206 430 472	12.7	12.7	72.6	72.6	71.4
Gasto de operación	69 095 299	69 095 299	65 877 802	-4.7	-4.7	27.4	27.4	22.8
- Materiales y suministros	10 808 019	10 808 019	11 153 195	3.2	3.2	4.3	4.3	3.9
- Servicios generales	58 287 280	58 287 280	54 724 607	-6.1	-6.1	23.1	23.1	18.9
Otros de corriente			16 666 804					5.8
Gasto de inversión								
Inversión física								
- Bienes muebles inmuebles e intangibles								
Otros de inversión								

NOTA: Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El *Gasto Corriente* pagado observó una variación de 14.6% por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un aumento del 12.7% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
 - Incremento Salarial para el Personal de la Rama Médica y Paramédica y Grupos Afines de la plantilla ocupada de este Inapam por 1 980.5 miles de pesos
 - Transferencia compensada al capítulo 1000 “Servicios Personales” del capítulo 3000 “Servicios Generales” por la cantidad de 15 264.9 miles de pesos lo que permitió incrementar la capacidad de gestión y operación de esta entidad así como fortalecer a las delegaciones estatales y cubrir las actividades establecidas en la Ley de los Derechos de los Personas Adultas Mayores.
 - Ampliación líquida por 7 907.9 miles de pesos con el propósito de dar cumplimiento al Lineamiento Específico para el otorgamiento de las medidas de fin de Año para este ejercicio a favor del personal operativo de esta Institución.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario del -4.7% en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario del 3.2% en comparación con el presupuesto aprobado debido a que:
 - Se autorizó una ampliación líquida por la cantidad de 345.2 miles de pesos para la adquisición de materiales para dar atención a lo dispuesto tanto por la Ley General de Protección Civil como a las recomendaciones de la COFEPRIS.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue menor en -6.1% en comparación con el presupuesto aprobado como resultado de las siguientes causas:
 - Transferencia compensada al capítulo 1000 “Servicios Personales” por la cantidad de 15 264.9 miles de pesos lo que permitió incrementar la capacidad de gestión y operación de esta Entidad así como fortalecer a las delegaciones estatales y cubrir las actividades establecidas en la Ley de los Derechos de los Personas Adultas Mayores.

DESARROLLO SOCIAL

- Ampliación líquida por 4 654.8 miles de pesos para dar atención a lo dispuesto tanto por la Ley General de Protección Civil como a las recomendaciones de la COFEPRIS y recursos para el pago de servicios básicos a fin de continuar brindando una atención de calidad y calidez a la población objetivo de este Instituto
 - Ampliación por 9 999.8 miles de pesos para llevar a cabo la Campaña denominada “Acciones para la Reconstrucción del Tejido Social” realizada en estrategia conjunta con la Presidencia de la República y la Secretaría de Desarrollo Social.
- ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente* tuvo un presupuesto pagado por 16 666.8 miles de pesos aun cuando originalmente no se contó con presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
- Ampliación líquida por 173.2 miles de pesos provenientes del Ramo 23 para cubrir los gastos derivados de las resoluciones emitidas por la Junta Especial Número Once de la Federación de Conciliación y Arbitraje donde ordenó a este Instituto el pago de salarios caídos.
 - Operaciones ajenas por 16 493.6 miles de pesos correspondientes a pagos por cuenta de terceros provenientes de retenciones de impuestos y aportaciones de Seguridad Social, así como de intereses por manejo de recursos fiscales.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1. Gobierno y 2. Desarrollo Social. La primera comprende la **función 3** “Coordinación de la Política de Gobierno” y la segunda considera la **función 6** “Protección Social”.
- ◆ La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados al representar el 98.4% del presupuesto total pagado y significó un incremento de 14.5% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de este Instituto.
 - ◆ En la finalidad **Gobierno** se erogó el 1.6% restante del total ejercido de esta entidad.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores en Clasificación Funcional:

Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores
Gasto Programable en Clasificación Funcional, 2012
(Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	252 258 598	252 258 598	288 975 078	252 258 598	252 258 598	288 975 078				14.6	14.6		14.6	14.6	
1			Gobierno	3 919 583	3 919 583	4 599 243	3 919 583	3 919 583	4 599 243				17.3	17.3		17.3	17.3	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	3 919 583	3 919 583	4 599 243	3 919 583	3 919 583	4 599 243				17.3	17.3		17.3	17.3	
1	3	04	Función Pública	3 919 583	3 919 583	4 599 243	3 919 583	3 919 583	4 599 243				17.3	17.3		17.3	17.3	
2			Desarrollo Social	248 339 015	248 339 015	284 375 835	248 339 015	248 339 015	284 375 835				14.5	14.5		14.5	14.5	
2	6		Protección Social	248 339 015	248 339 015	284 375 835	248 339 015	248 339 015	284 375 835				14.5	14.5		14.5	14.5	
2	6	08	Otros Grupos Vulnerables	248 339 015	248 339 015	284 375 835	248 339 015	248 339 015	284 375 835				14.5	14.5		14.5	14.5	

NOTA: Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 el INAPAM ejerció su presupuesto a través de la operación de 3 programas presupuestarios distribuidos en cuatro grupos: Los **programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

- En el grupo E “Prestaciones de Servicios Públicos” programa 003 “*Servicios a Grupos con Necesidades Especiales*” se pagaron 233 962.3 miles de pesos lo que representó un incremento de 2.4% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para llevar a cabo los programas prioritarios para la atención de los Adultos Mayores como eje rector de las Políticas Públicas en esta materia y que tiene encomendados esta Institución.

DESARROLLO SOCIAL

- En el grupo M “Apoyo al Proceso Presupuestario” programa 001 “*Actividades de Apoyo Administrativo*” se registro un ejercicio de 33 746.8 miles de pesos que representó el 70.7% en comparación al presupuesto aprobado debido principalmente a una ampliación líquida por 9 999.8 miles de pesos para cubrir el Acuerdo de Ministración autorizado a favor del Inapam para llevar a cabo la Campaña denominada “Acciones para la Reconstrucción del Tejido Social” realizada en estrategia conjunta con la Presidencia de la República y la Secretaría de Desarrollo Social.
- En el grupo O “Apoyo a la Función Pública” programa 001 “*Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno*”.- En este programa se ejercieron recursos por 4 599.2 miles de pesos cantidad que significó un incremento de 17.3% respecto al presupuesto aprobado lo que permitió fortalecer el programa integral de la mejora de la Gestión Pública así como para realizar las funciones que tiene asignadas el Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.
- En el grupo W “Operaciones Ajenas” En este programa se ejercieron recursos por 16 666.8 miles de pesos correspondientes a pagos por cuenta de terceros tale como retenciones de impuestos (IPST, IVA, ISR de Honorarios y Arrendamientos), Aportaciones de Seguridad Social y Vivienda (Cuotas IMSS e ISSSTE y aportaciones a INFANAVIT y FOVISSSTE), retenciones relativas al personal que labora en el Inapam (Cuotas Sindicales, Seguro Colectivo, Fondo de Ahorro, Aportación Personal, Pensión Alimenticia y Fondos de Retiro de los Trabajadores), y manejo de recursos fiscales (intereses ganados por depósitos).

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del INAPAM por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores
Gasto Programable por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2012
(Pesos)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	252 258 598	252 258 598	288 975 078	252 258 598	252 258 598	288 975 078				14.6	14.6		14.6	14.6	
	Desempeño de las Funciones	228 567 138	228 567 138	233 962 254	228 567 138	228 567 138	233 962 254				2.4	2.4		2.4	2.4	
E	Prestación de Servicios Públicos	228 567 138	228 567 138	233 962 254	228 567 138	228 567 138	233 962 254				2.4	2.4		2.4	2.4	
	Administrativos y de Apoyo	23 691 460	23 691 460	55 012 824	23 691 460	23 691 460	55 012 824				132.2	132.2		132.2	132.2	
	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	19 771 877	19 771 877	33 746 777	19 771 877	19 771 877	33 746 777				70.7	70.7		70.7	70.7	
M																
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3 919 583	3 919 583	4 599 243	3 919 583	3 919 583	4 599 243				17.3	17.3		17.3	17.3	
W	Operaciones ajenas	0	0	16 666 804	0	0	16 666 804									

NOTA: Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.