**Anexo a pregunta 39. Análisis del ejercicio del gasto asignado**

El Programa presentó los informes de “Integración del presupuesto original y ejercido por capítulo de gasto” de sus principales fuentes de financiamiento: Ramo 12 modalidades Rural y Urbano, Ramo 19, y la aportación de gastos por atención a asegurados del Seguro Popular.

En términos globales el programa registró un subejercicio de $150.828 millones de pesos, lo cual equivale a un 1.7% del presupuesto asignado total. El Programa reporta equilibrio en el ejercicio del gasto proveniente del Ramo 12, por lo que el total del subejercicio se atribuye al Ramo 19. Por lo cual el análisis del subejercicio se realiza sobre la información del Ramo 19. Para este Ramo se reporta que en los Gastos de operación y Gastos en capital hubieron subejercicios de $87.962 y $161.233 millones de pesos (1.1% y 31.7% del asignado a estos rubros respectivamente). Mientras que en los gastos de mantenimiento se reporta un sobre-ejercicio de $98.366 millones de pesos (44.6% del asignado a este rubro).

**Ejercicio del presupuesto asignado en 2011 por Ramo 19**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rubro de gasto para ECyR 2011** | **Presupuesto asignado** | **Presupuesto ejercido** | **Ejercicio neto** | **Proporción del presupuesto** | | |
| **Del rubro** | **Total** | **Resultado** |
| **Gastos operación** | **$8,125,485,782** | **$8,037,523,532** | **-$87,962,250** | **-1.1%** | **-1.0%** | **Sub-ejercido** |
| **Directos** | **$5,633,491,656** | **$5,663,164,888** | **$29,673,232** | **0.5%** | **0.3%** |  |
| *Servicios personal* | *$5,633,491,656* | *$5,663,164,888* | *$29,673,232* |  |  |  |
| **Indirectos** | **$2,491,994,126** | **$2,374,358,644** | **-$117,635,482** | **-4.7%** | **-1.3%** | **Sub-ejercido** |
| *Bienes de consumo* | *$1,922,027,745* | *$1,657,502,116* | *-$264,525,629* | -13.8% |  |  |
| *Servicios generales* | *$569,966,381* | *$493,905,128* | *-$76,061,253* | -13.3% |  |  |
| *Depreciaciones* | *$0* | *$222,951,400* | *$222,951,400* | n.a. |  |  |
| **Gastos en mantenimiento** | **$220,704,488** | **$319,071,118** | **$98,366,630** | **44.6%** | **1.1%** | **Sobreejercido** |
| *Bienes de consumo* | *$87,447,703* | *$98,244,546* | *$10,796,843* | 12.3% |  |  |
| *Servicios generales* | *$133,256,785* | *$220,826,572* | *$87,569,787* | 65.7% |  |  |
| **Gastos en capital** | **$508,700,000** | **$347,466,782** | **-$161,233,218** | **-31.7%** | **-1.8%** | **Sub-ejercido** |
| Bienes muebles | *$226,700,000* | *$34,182,765* | *-$192,517,235* | -84.9% |  |  |
| Obra publica | *$282,000,000* | *$313,284,017* | *$31,284,017* | 11.1% |  |  |
| **Gasto global** | **$8,854,890,270** | **$8,704,061,432** | **-$150,828,838** | **-1.7%** | **-1.7%** | **Sub-ejercido** |

A continuación se resume las cuentas en que se detectó mayor variación, en relación con el presupuesto asignado, en la tabla se desglosa con mayor detalle este análisis.

Subejercicio en Gastos de operación indirectos: -$340.586 millones de pesos, de los cuales -$264.525 se presentó en bienes de consumo, -$76.06 en servicios generales, y por la aplicación de depreciaciones $222.951 millones.

El subejercicio en Gasto indirecto-bienes de consumo se distribuyó en: Mobiliario administrativo y médico ($97 millones), Medicamentos y productos farmacéuticos (-$71.8 millones de los cuales en *Vacunas -$58 millones, Medicinas- $4.4 millones, Medicinas especializadas -$9.4 millones*), Material y suministros médicos (-$25.9 millones, de los cuales en *equipo instrumental y accesorios médicos -$17 millones, material de curación sustantivo -$3.65 millones, otros- 5.2 millones*), Material de limpieza (-$24 millones), Impresos y material de divulgación (-$21 millones), Material de laboratorio (-$20 millones), y Vestuario (-$7 millones). Con un sobre-ejercicio de $4.4 millones en productos y lácteos.

El subejercicio en Gasto indirecto- servicios se distribuyó: Atención a derechohabientes IMSS (-$310 millones), Servicios de conducción de señales analógicas y digitales (-$9.7 millones), Otros servicios comerciales (-$8 millones), Capacitación a volunt.de la comunidad (-$7.7millones), Servicio de agua (-$6 millones); mientras que hubo sobre-ejercicio en : Atención a embarazadas en Hospitales IMSS (+$130.1 millones), Ajustes a serv.de personal de ejercicios anteriores (+$17.2 millones), Comp. eco volunt.de comunidad (+$47.6millones), Apoyo de vinc c/parteras rurales (+$23-3millones), Indemnización a solidario-hab (+$5.2millones), Viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión (+$49millones), Fletes y maniobras (+$10millones).

Se observó un Sobre-ejercicio en Gastos en mantenimiento por $98.366 millones de pesos ($10.8 en bienes de consumo y $87.6 en servicios generales). Asimismo, se reportó un subejercicio en Gastos de capital por -$161.233 millones de pesos (-$192.517 en bienes muebles y +$31.284 en obra pública).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cuentas de gasto con mayor variación en relación a presupuesto asignado en 2011 por Ramo 19** | | | | |  |
| **Tipo de gasto** | | | **Cta** | **Rubro de gasto para ECyR 2011** | **Ejercicio neto** |
| **Gasto global** | | |  |  | **-$150,828,838** |
| **Gastos operación** | | | |  | **-$87,962,250** |
|  | **Gastos Indirectos** | | | | **-$117,635,482** |
|  | **Indirectos por Bienes de consumo** | | | | **-$264,525,629** |
|  |  | 21101 | | Materiales y útiles de oficina | -$97,522,752 |
|  |  | 21201 | | Materiales y útiles de impresión y reproducción | -$21,278,826 |
|  |  | 21601 | | Material de limpieza | -$24,310,391 |
|  |  | 25301 | | Medicinas y productos farmacéuticos | -$71,822,829 |
|  |  |  | | *Vacunas* | *-$57,997,300* |
|  |  |  | | *Estupef. y substancias psicotrópicas* | *-$7,663,116* |
|  |  |  | | *Medicinas* | *-$4,380,834* |
|  |  |  | | *Medicamentos de alta especialidad* | *-$1,781,580* |
|  |  | 25401 | | Materiales, accesorios y suministros médicos | -$25,887,980 |
|  |  |  | | *Equip. instrum.y acces médicos* | *-$17,024,860* |
|  |  |  | | *Material de curación sustantivo* | *-$3,651,687* |
|  |  |  | | *Oxígeno hospitalario* | *-$2,526,638* |
|  |  |  | | *Material Radiológico* | *-$997,022* |
|  |  | 25501 | | Materiales, accesorios y suministros de laboratorio | -$20,427,736 |
|  |  | 27101 | | Vestuario y uniformes | -$7,456,310 |
|  |  | 22102 | | Lácteos y víveres | $4,432,790 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Indirectos por Servicios generales** | | | **-$76,061,253** |
|  |  | 39602 | Otros gastos por responsabilidades | -$165,161,469 |
|  |  |  | *Atn med derch.imss/sol.sol/soc* | *-$310,165,860* |
|  |  |  | *Atn.med embarazadas oportunohabientes en hospitales de IMSSR* | *$130,283,965* |
|  |  |  | *Rect.result.ej.ant.x serv/pers* | *$17,226,815* |
|  |  | 31701 | Servicios de conducción de señales analógicas y digitales | -$9,770,581 |
|  |  | 33602 | Otros servicios comerciales | -$8,023,247 |
|  |  | 37901 | Capacitación a volunt.de la comunidad. | -$7,736,933 |
|  |  | 31301 | Servicio de agua | -$6,084,729 |
|  |  | 32502 | Arrendamiento de vehículos para operación de programas públicos | -$4,071,973 |
|  |  | 33901 | Subrogación de servs.diag.lab. | -$3,717,618 |
|  |  | 32201 | De inmbl. y cajones de estac. | -$2,235,371 |
|  |  | 33603 | Impresiones de documentos en Diario Oficial de la Fed. | -$2,019,291 |
|  |  | 31401 | Servicio telefónico convencional | -$1,164,839 |
|  |  | 38201 | Gastos de orden social | $74,307,663 |
|  |  |  | *Comp. eco volunt.de comunidad* | *$47,635,285* |
|  |  |  | *Apoyo de vinc c/parteras rurales* | *$23,313,548* |
|  |  |  | *Indemnización a solidario-hab* | *$5,184,479* |
|  |  |  | *Op.de albergues comunitarios* | *-$1,911,148* |
|  |  | 37501 | Viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión | $48,970,704 |
|  |  | 34701 | Fletes y maniobras | $10,129,624 |
|  |  | 34501 | Seguros de bienes patrimoniales | $1,810,872 |
|  | **Indirectos por Depreciaciones** | | | **$222,951,400** |
| **Gastos en mantenimiento** | | | | **$98,366,630** |
|  | **Bienes de consumo** | | | **$10,796,843** |
|  |  | s/c | Refacciones y acces. de eq.e instrumental méd. y laboratorio | $6,057,351 |
|  |  | s/c | Refacciones y acces. menores de maq. y otros equipos | $4,739,493 |
|  | **Servicios generales** | | | **$87,569,787** |
|  |  |  | Mantenimiento y conservación de inmuebles | $87,989,374 |
| **Gastos en capital** | | |  | **-$161,233,218** |
|  |  | s/c | Bienes muebles | -$192,517,235 |
|  |  | s/c | Obra pub | $31,284,017 |