

CAPITULO III

COSTO DE LOS SERVICIOS PERSONALES DEL PERSONAL EN ACTIVO

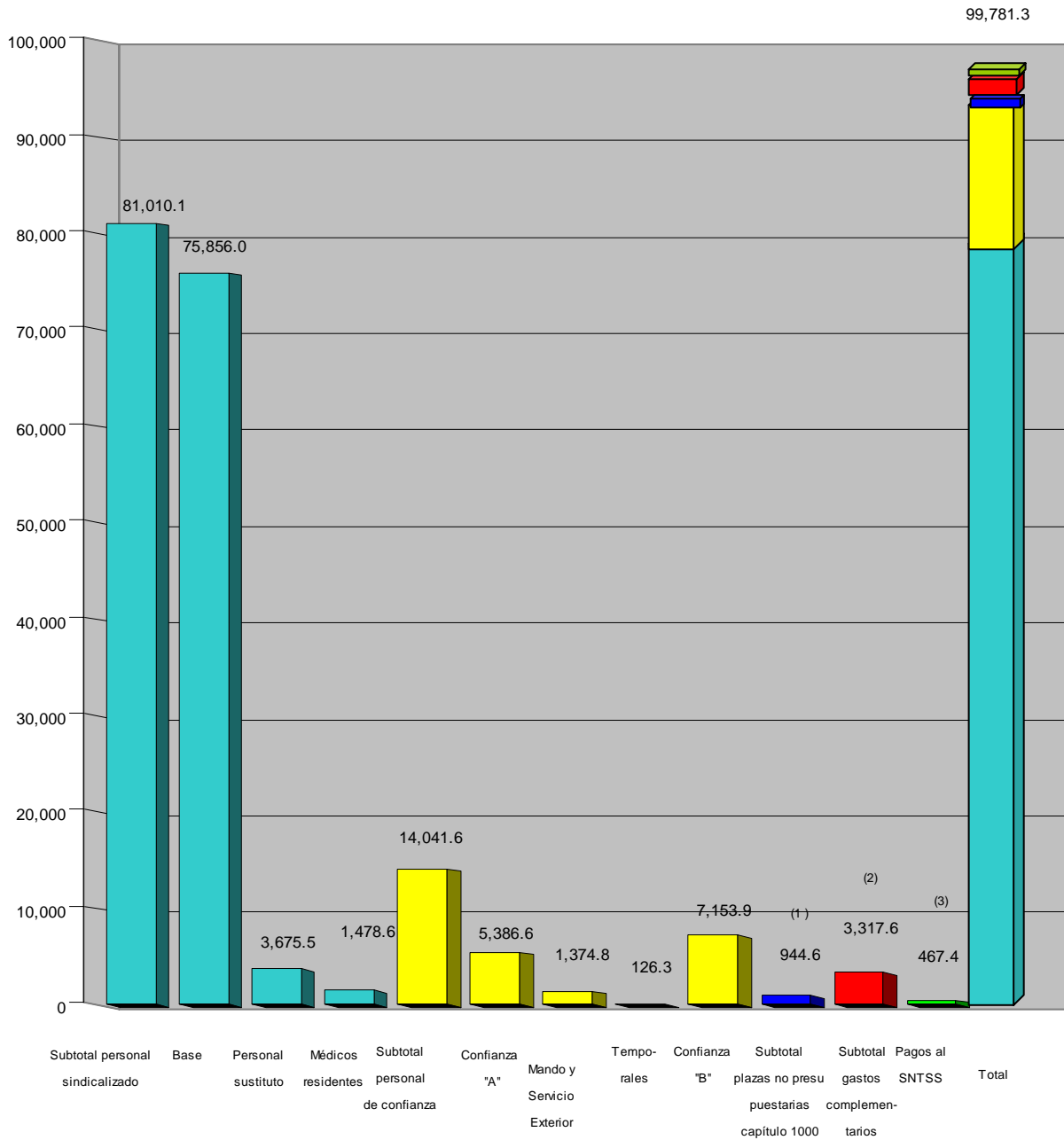
III.1 Gasto Ejercido al Cierre del Ejercicio 2008.

Con base en el cierre del ejercicio 2008 del Capítulo 1000 para el personal en activo, el gasto erogado fue de \$99,781.3 millones de pesos⁽¹⁾, con una ocupación promedio de 391,394 plazas, integradas por 358,658 plazas presupuestarias con un impacto de \$95,051.7 millones; 32,736 plazas no presupuestarias con \$944.6 millones; \$467.4 millones por pagos al SNTSS; y también \$3,317.6 millones por concepto de gastos complementarios (Anteojos para Empleados, Finiquitos por Jubilación y Laudos, Emolumentos a Consejeros, Descuentos a Trabajadores en Tiendas y Capacitación). La composición de estas erogaciones se detalla por rubro en la gráfica III.1

Del total de gasto (\$99,781.3 millones) se destinan \$81,010.1 millones para cubrir remuneraciones y prestaciones del personal sindicalizado que representa un 81.2%, respecto al gasto total; el 14.1% (\$14,041.6 millones) a personal de confianza; el 0.9% para plazas no presupuestarias; 3.3% a gastos complementarios; y 0.5% a pagos al SNTSS, como se muestra en el cuadro III.1

⁽¹⁾ Las cifras utilizadas en el presente informe corresponden a la versión de flujo de efectivo, la cual no incluye el costo correspondiente a la aportación del Instituto al fondo de jubilación.

Gráfica III.1
Distribución del Gasto en Servicios Personales 2008
(Millones de pesos)



- (1) Se incluyen: Prestadores de Servicio Social, de Servicios Profesionales por Honorarios, Campañas de Prevención y Profilaxis, Personal Voluntario de Prestaciones Sociales, Notificadores, Ejecutores, Visitadores, Localizadores, Revisores, Promotores y SICAMPO.
- (2) Se incluye: Finiquitos por jubilación y laudos, emolumentos a consejeros y anteojos para empleados, Capacitación y Otros.
- (3) Se incluye: Aportación Estatutaria y Ropa Contractual.

Cuadro III.1
Gasto de Servicios Personales por Tipo de Contratación en 2008
(Millones de pesos)

Tipo de Contratación	Importe	Porcentaje
A. Plazas presupuestarias		
1. Personal sindicalizado		
Base	75,856.0	76.0
Sustitutos	3,675.5	3.7
Médicos residentes	1,478.6	1.5
Suma	81,010.1	81.2
2. Personal de confianza		
Confianza "A"	5,386.6	5.4
Servidores públicos de mando y homólogos	1,374.8	1.4
Temporales	126.3	0.1
Confianza "B"	7,153.9	7.2
Suma	14,041.6	14.1
B. Plazas no presupuestarias		
1. Prestadores de servicio social	3.9	0.0
2. Servicios profesionales por honorarios Ord.	135.1	0.1
Servicios profesionales por honorarios Mod.	69.3	0.1
Urbano Marginados		
3. Salud Comunitaria ⁽¹⁾	183.0	0.2
4. Notificadores, ejecutores, visitadores, localizadores, promotores, revisores y sicampo	531.4	0.5
5. Personal voluntario de prestaciones sociales ⁽²⁾	21.9	0.0
Suma	944.6	0.9
C. Gastos complementarios		
1. Liquidaciones y laudos	3,832.9	3.8
2. Emolumentos a consejeros ⁽³⁾	33.7	0.0
3. Anteos para empleados	18.2	0.0
4. Descuentos a trabajadores en tiendas	171.4	0.2
5. Capacitación	67.9	0.1
6. Otros ⁽⁴⁾	-806.5	-0.8
Suma	3,317.6	3.3
D. Pagos al SNTSS		
1. Aportación estatutaria	245.9	0.2
2. Ropa contractual	221.5	0.2
Subtotal (otros capítulos)	467.4	0.5
Total	99,781.3	100.0

(1) Incluye Campañas de Prevención y Profilaxis y Parteras Empíricas.

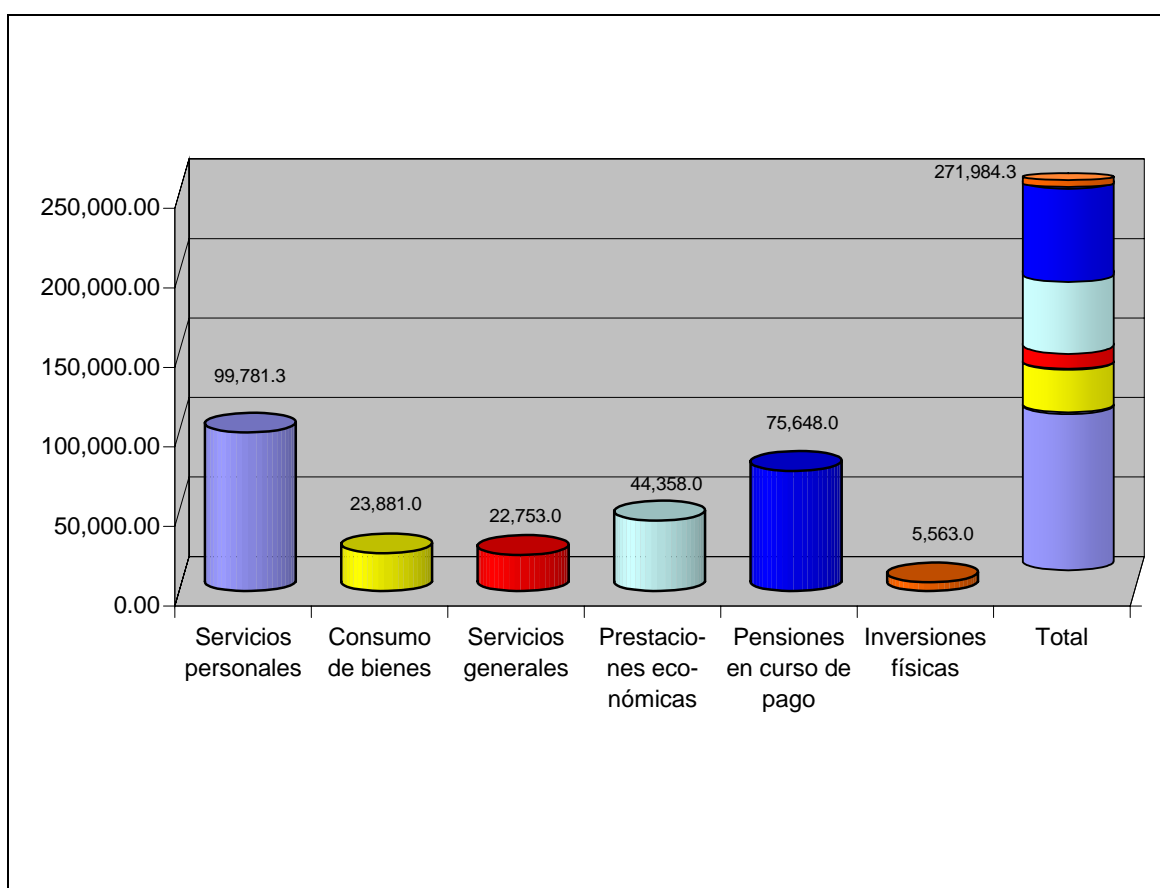
(2) Personal voluntario de prestaciones sociales que realizan actividades educativas y de protección social.

(3) Emolumentos a Miembros del Consejo Técnico, Comisión de Vigilancia, Consejos Consultivos Delegacionales y Juntas de Gobierno de UMAES.

(4) Incluye rectificación de ejercicios anteriores y ajuste.

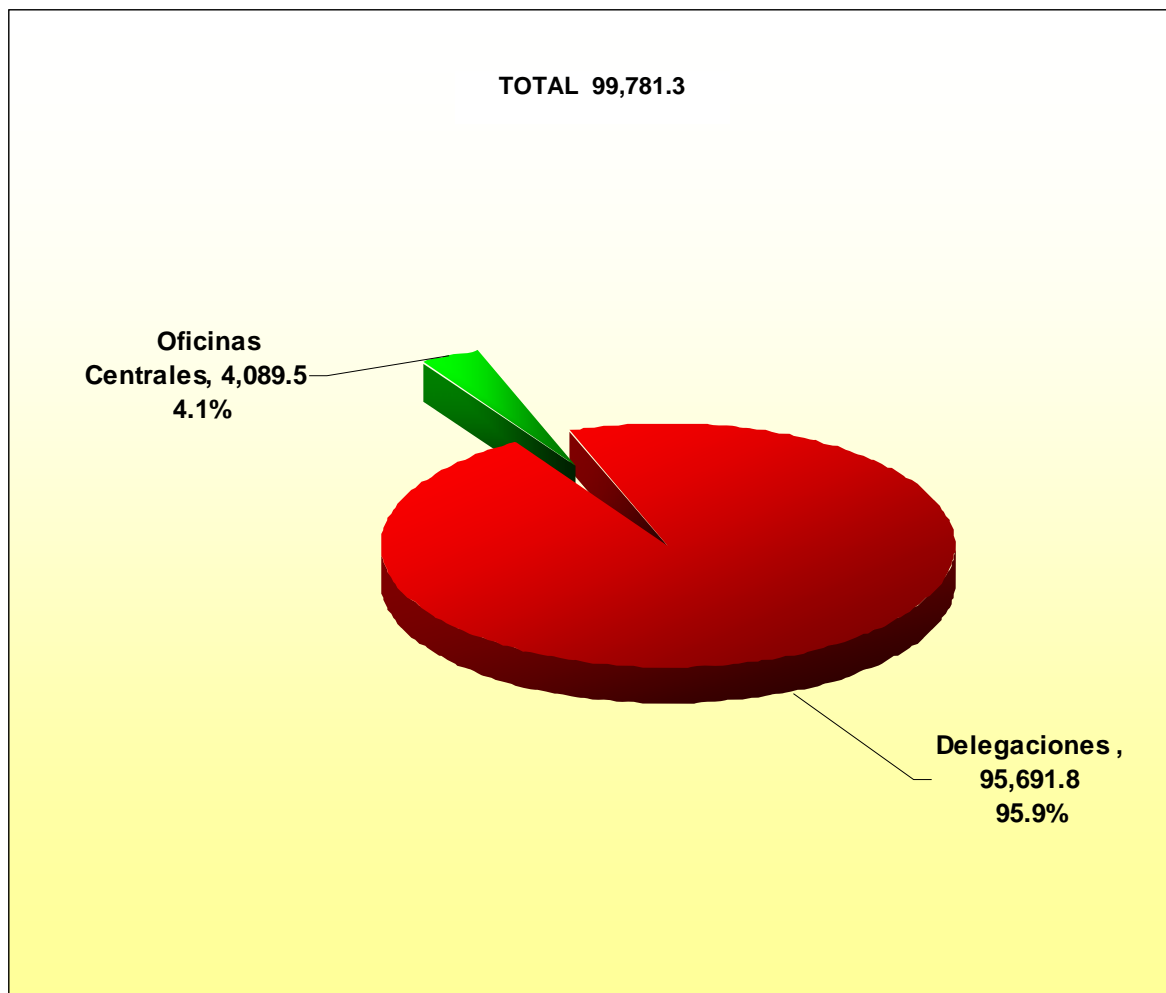
El gasto ejercido de \$99.781.3 millones, correspondiente a los servicios personales de los trabajadores activos, representa el 36.69% del total del presupuesto del Instituto, el cual asciende a \$271,984.3 millones y su proporción con respecto al resto de los capítulos de gasto se puede apreciar en la gráfica III.2.

Gráfica III.2
Comparativo del Gasto de Servicios Personales para el Personal en Activo
con el Total del Presupuesto del Instituto 2008
(Millones de pesos)



El 95.9% del gasto en servicios personales se encuentra en las Delegaciones y el 4.1% restante en Oficinas Centrales, como se representa en la gráfica III.3. El detalle por delegación y tipo de contratación se presenta en los cuadros III.2 y III.3.

Gráfica III.3
Distribución del Gasto en Servicios Personales
por Delegaciones y Oficinas Centrales
(Millones de pesos)



Cuadro III.2
Distribución Geográfica del Gasto
por Delegación y Oficinas Centrales
(Millones de pesos)

Delegación	Gasto 2008 (1)
Aguascalientes	1,223.4
Baja California	3,890.7
Baja California Sur	997.3
Campeche	738.8
Coahuila	3,742.5
Colima	787.1
Chiapas	1,229.3
Chihuahua	4,381.3
Durango	1,497.7
Guanajuato	3,281.3
Guerrero	1,504.0
Hidalgo	1,282.4
Jalisco	7,239.2
Estado de México Oriente	5,210.2
Estado de México Poniente	2,897.0
Michoacán	1,989.4
Morelos	1,517.7
Nayarit	977.1
Nuevo León	6,401.8
Oaxaca	1,095.7
Puebla	3,103.6
Querétaro	1,376.5
Quintana Roo	1,325.3
San Luis Potosí	1,720.9
Sinaloa	2,606.1
Sonora	2,910.5
Tabasco	1,134.1
Tamaulipas	2,755.8
Tlaxcala	796.5
Veracruz Norte	2,915.3
Veracruz Sur	2,192.3
Yucatán	2,212.5
Zacatecas	854.3
Norte D.F.	8,735.7
Sur D.F.	9,168.5
Oficinas Centrales	4,089.5
Total Nacional	99,781.3

(1) Flujo de Efectivo

Cuadro III.3
Distribución Geográfica del Gasto por Tipo de Contratación ⁽¹⁾
(Millones de pesos)

Delegación	Confianza	Base	Temporal	Sustitutos	Residentes	Mando y homólogos	HONORARIOS	
							Régimen Ordinario	Módulos Urbano Marginados
Aguascalientes	131.2	953.0	0.8	55.9	16.0	23.7	1.1	0
Baja California	470.2	3,044.9	3.8	210.4	26.7	10.1	2.5	0
Baja California Sur	127.6	750.1	6.1	62.4	4.1	17.6	1.0	0
Campeche	98.6	546.0	0.8	34.4	9.7	22.3	1.0	0.9
Coahuila	395.1	2,997.1	7.0	140.0	61.1	25.1	1.8	1.3
Colima	107.3	590.8	0.8	34.3	9.4	18.8	1.0	0
Chiapas	157.0	925.2	3.2	40.0	10.8	23.0	2.0	3.7
Chihuahua	491.6	3,491.8	10.8	206.1	30.5	19.7	2.0	0.9
Durango	174.9	1,133.7	3.3	69.4	22.6	20.6	1.6	0.2
Guanajuato	360.4	2,585.4	2.9	130.0	63.3	33.0	2.4	3.0
Guerrero	196.8	1,158.2	4.0	48.7	17.7	18.6	1.0	4.5
Hidalgo	157.8	974.0	0.8	63.8	11.4	19.7	1.4	1.9
Jalisco	801.0	5,620.4	9.1	372.6	138.4	36.8	3.2	2.6
Estado de México Ote.	556.1	4,155.5	5.6	184.7	33.2	28.5	12.0	0
Estado de México Pte.	341.4	2,306.6	0.9	101.8	32.3	19.9	2.9	2.5
Michoacán	204.0	1,576.9	2.5	77.6	18.0	19.7	2.2	4.2
Morelos	201.8	1,135.3	0.9	89.6	14.0	20.3	1.5	1.4
Nayarit	115.3	750.5	2.7	39.1	10.3	19.7	1.3	1.5
Nuevo León	732.3	4,945.7	3.3	278.7	130.2	32.0	4.9	1.2
Oaxaca	139.9	835.1	1.9	29.9	10.2	26.5	1.0	3.7
Puebla	360.8	2,400.2	4.0	117.1	69.9	25.6	3.5	2.8
Querétaro	170.5	1,060.0	0.7	48.6	17.1	22.7	1.2	1.4
Quintana Roo	196.6	983.8	8.1	46.0	12.5	17.6	1.3	0
San Luis Potosí	190.1	1,356.0	1.4	71.5	18.3	23.0	0.9	1.8
Sinaloa	280.2	2,077.1	5.2	105.7	30.0	28.2	1.6	1.6
Sonora	356.3	2,272.7	6.1	94.2	59.1	31.2	2.8	1.7
Tabasco	167.6	819.6	1.6	42.7	18.2	17.0	1.3	0
Tamaulipas	297.2	2,203.1	2.4	105.9	29.2	21.2	2.4	0
Tlaxcala	108.8	606.3	0.2	27.6	4.0	19.2	1.1	1.2
Veracruz Norte	317.7	2,333.6	2.6	72.7	62.5	26.7	1.4	1.9
Veracruz Sur	243.7	1,711.0	4.9	91.7	20.6	21.2	2.4	8.2
Yucatán	269.3	1,697.4	5.6	90.3	52.7	20.5	0.7	2.9
Zacatecas	105.5	624.6	0.8	52.1	11.7	21.3	1.1	2.5
Norte D.F.	963.9	6,863.3	5.6	192.6	187.1	34.5	9.8	0
Sur D.F.	994.0	7,335.0	4.9	215.8	199.9	36.1	8.6	8.2
Oficinas Centrales	1,558.0	1,036.1	1.0	31.6	15.9	553.2	47.2	1.6
Total	12,540.5	75,856.0	126.3	3,675.5	1,478.6	1,374.8	135.1	69.3

(1) Flujo de Efectivo

Cuadro III.3 (continuación)
Distribución Geográfica del Gasto por Tipo de Contratación ⁽¹⁾
(Millones de pesos)

Delegación	Servicio Social	Notificadores, Ejecutores, Visitadores, Localizadores, Promotores, Revisores y Sicampo ⁽²⁾	Salud Comunitaria	Personal Voluntario de Presta-ciones Sociales	Gastos Complementarios ⁽³⁾	Pagos SNTSS	Suma
Aguascalientes	0.1	10.1	2.2	0.3	26.0	3.0	1,223.4
Baja California	0.1	22.9	6.2	1.1	85.7	6.1	3,890.7
Baja California Sur	0.1	8.8	2.1	0.3	15.5	1.6	997.3
Campeche	-	4.8	2.2	0.3	16.5	1.3	738.8
Coahuila	0.1	22.0	5.9	0.4	76.6	9.0	3,742.5
Colima	-	6.4	2.0	0.2	14.4	1.7	787.1
Chiapas	0.1	14.7	4.6	0.4	41.7	2.9	1,229.3
Chihuahua	0.1	17.6	6.8	0.5	93.4	9.5	4,381.3
Durango	0.1	15.5	4.0	0.5	47.4	3.9	1,497.7
Guanajuato	0.2	21.6	6.0	0.4	65.1	7.6	3,281.3
Guerrero	0.1	6.7	4.5	0.9	39.1	3.2	1,504.0
Hidalgo	0.1	7.4	4.3	0.4	36.8	2.6	1,282.4
Jalisco	0.2	36.5	8.4	0.3	192.6	17.1	7,239.2
Estado de México Oriente	0.3	20.0	10.7	0.7	186.4	16.5	5,210.2
Estado de México Poniente	0.1	15.2	3.8	1.0	61.0	7.6	2,897.0
Michoacán	0.1	13.0	5.3	0.4	61.4	4.1	1,989.4
Morelos	-	4.7	3.5	0.3	40.8	3.6	1,517.7
Nayarit	-	4.7	4.3	0.3	25.2	2.2	977.1
Nuevo León	0.2	26.2	10.0	1.2	224.6	11.3	6,401.8
Oaxaca	-	8.0	4.1	0.3	32.9	2.2	1,095.7
Puebla	0.1	19.6	5.6	1.2	85.4	7.8	3,103.6
Querétaro	-	11.5	3.2	0.5	36.5	2.6	1,376.5
Quintana Roo	0.1	9.4	5.6	0.2	41.4	2.7	1,325.3
San Luis Potosí	0.1	11.6	4.2	0.3	38.5	3.2	1,720.9
Sinaloa	0.1	20.2	5.2	1.2	44.3	5.5	2,606.1
Sonora	0.1	19.0	5.9	0.9	52.2	8.3	2,910.5
Tabasco	-	7.8	3.1	0.2	52.9	2.1	1,134.1
Tamaulipas	0.2	18.9	6.5	0.6	61.8	6.4	2,755.8
Tlaxcala	-	3.5	2.1	0.8	19.4	2.3	796.5
Veracruz Norte	-	13.7	7.0	0.3	67.9	7.3	2,915.3
Veracruz Sur	0.4	11.7	6.4	0.6	64.7	4.8	2,192.3
Yucatán	0.1	9.4	6.0	0.6	52.9	4.1	2,212.5
Zacatecas	0.1	5.5	3.1	0.2	23.8	2.0	854.3
Norte D.F.	0.1	36.4	8.8	2.7	408.7	22.2	8,735.7
Sur D.F.	0.2	46.4	9.4	1.4	280.9	27.7	9,168.5
Oficinas Centrales	0.3		-	-	603.2	241.4	4,089.5
Total	3.9	531.4	183.0	21.9	3,317.6	467.4	99,781.3

(1) Flujo de Efectivo.

(2) Incluye honorarios por gastos de cobranza y costo adicional de cobranza.

(3) Considera programa de reconocimiento médico y méritos laborales, anteojos para empleados, liquidaciones de confianza y laudos, emolumentos a consejeros, descuentos a trabajadores en tiendas, capacitación y otros.

III.2 Situación Presupuestal

Al comparar el presupuesto autorizado de \$101,973.0 millones, contra el gasto ejercido en 2008 por servicios personales de \$99,781.3 millones, se determina una disponibilidad presupuestal de \$2,191.7 millones, equivalente a un 2.15%, la cual se analiza en cuadro III.4.

Cuadro III.4
Comparativo del Presupuesto Vs. Gasto de Servicios Personales 2008
Resumen Nacional
(Millones de pesos)

CTA. PREI	CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	GASTO	VARIACION ABSOLUTA
4206				
0101	Sueldos Confianza	3,163.3	3,143.0	-20.3
0102	Sueldos Base	14,728.6	14,629.3	-99.3
0103	Sueldos Temporal	34.4	29.8	-4.6
0105	Sueldos Sustitutos	989.3	896.5	-92.8
0106	Sueldos Becarios y Residentes	797.1	832.0	34.9
0107	Sueldos Becados	153.7	145.0	-8.7
	Suma Percepciones Sueldos	19,866.4	19,675.6	-190.8
0113	Guardias	720.9	764.2	43.3
0115	Tiempo Extra	437.6	529.2	91.6
	Suma Conceptos Extraordinarios	1,158.5	1,293.4	134.9
0104	Compensación Garantizada	828.2	825.0	-3.2
0108	Estímulos Productividad, Eficiencia y Calidad	0.0	0.0	0.0
0126	Otras Prestaciones	21,297.8	21,352.5	54.7
0111	Prima Séptimo Día	317.5	308.3	-9.2
0112	Ayuda para Despesas	1,752.4	1,719.5	-32.9
0114	Bonificación de Automóvil	0.0	0.0	0.0
0116,0223	Aguinaldo	8,778.0	8,652.5	-125.5
0117	Prima Vacacional	923.7	863.6	-60.1
0118	Bonificación Seguro Médico	13.0	13.0	0.0
0119	Estímulos de Asistencia y Puntualidad	9,398.9	9,418.0	19.1
0120,0227	Fondo de Ahorro	3,280.0	3,277.5	-2.5
0121	Atención Integral Continua	1,161.4	1,151.9	-9.5
0122	Docencia de Enfermería	1,940.5	1,913.3	-27.2
0123	Compensación, Nivelación, y Otras Prest. y Servs.	2,313.4	2,201.2	-112.2
0124	Ayuda para Libros Médicos	1,450.6	1,439.4	-11.2
0125	Ayuda Actividades Cult. y Recreativas	3,452.3	3,261.0	-191.3
0129	Ayuda Pago Transporte IMSS-Oport.	0.0	0.0	0.0
0130	Prog. Calidad Médico y Enfermeras	0.0	0.0	0.0
	Suma Otras Prestaciones	56,907.7	56,396.7	-511.0
	Suma Percepciones	77,932.6	77,365.7	-566.9
0127	Deducciones	-443.2	-517.1	-73.9
0128	Devolución Liquidación Vigilante	-2.5	-4.0	-1.5
	Subtotal	77,486.9	76,844.6	-642.3
0218, 0233	Aport. Patronal Cesantía y Vejez AFORE	2,462.5	2,495.2	32.7
0221	Provisión ISR a Cargo del IMSS por Aguin.	1,637.0	1,320.9	-316.1
0220,0234	Aport. al Seguro de Retiro	1,284.2	1,191.0	-93.2
0222	ISR a cargo del IMSS por Fondo de Ahorro	636.9	515.5	-121.4
0225, 0224	Aport. al INFONAVIT	2,928.5	2,975.5	47.0
0226, 0219	ISR a cargo del IMSS por Estímulos	4,533.8	4,487.4	-46.4
0228	Cuotas Patronales IMSS	6,846.0	6,102.2	-743.8
	Suma Otras Percepciones	20,328.9	19,087.7	-1,241.2
	Notificadores Ejecutores	538.7	531.4	-7.3
	Pagos Complementarios	3,618.5	3,317.6	-300.9
	Suma Otros Conceptos	4,157.2	3,849.0	-308.2
	TOTAL DEL GASTO DE SERVS. PERSONALES	101,973.0	99,781.3	-2,191.7

III.3 Políticas de Racionalidad y Austeridad

Con el propósito de observar las disposiciones del Ejecutivo Federal relativas a las medidas de austeridad y disciplina del gasto de la Administración Pública Federal, el pasado 29 de octubre de 2008, el Consejo Técnico dictó el acuerdo donde sanciona el Presupuesto del Instituto Mexicano del Seguro Social, autorizando para el Capítulo de Servicios de Personal \$101,973.0 millones en su versión flujo de efectivo, monto que contiene la aplicación de las políticas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria de acuerdo al Decreto de Austeridad del 4 de diciembre de 2006.

III.4 Revisión Salarial 2008-2009

Conforme a lo dispuesto en el Artículo 399 bis de la Ley Federal del Trabajo, los Contratos Colectivos serán revisables cada año en lo que se refiere a los salarios en efectivo por cuota diaria. El IMSS y el SNTSS efectuaron la revisión salarial para el bienio 2008-2009 y, en observancia de los términos convenidos en la Cláusula 132 del Contrato Colectivo de Trabajo IMSS-SNTSS, modificaron el tabulador vigente en los términos del nuevo tabulador, conforme a lo estipulado en el precepto referido. Asimismo, se pactó un aumento, a partir del 16 de octubre de 2008, del 4.0% en sueldos y de un 2.5% en el Concepto 11 Incremento Adicional de Ayuda de Renta; beneficiaron con ello a la totalidad de los trabajadores del Instituto, por lo que, con motivo de dicho incremento salarial, el flujo de efectivo del Instituto registró un impacto económico de \$984 millones para los 2.5 meses finales del ejercicio 2008 y de \$5,301 millones para el ejercicio 2009.