

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ

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

- En 2017 el **presupuesto ejercido** del **Hospital Infantil de México Federico Gómez** (HIMFG) fue de 1,706,668.6 miles de pesos, un gasto mayor pagado al presupuesto aprobado en 3.4%. Este comportamiento se debió a un mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales en 4.1% y a la asignación de recursos a Gastos de Inversión.

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 0.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 4.1% respecto al presupuesto aprobado, debido al efecto neto de las ampliaciones líquidas por 61,110.7 miles de pesos autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para el cumplimiento de compromisos laborales, medidas de fin de año, actualización del tabulador para incrementos salariales, actualización de la prestación de la despensa al personal de mando y enlace, otorgamientos de compensación económica al personal operativo y para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal 2017; así como las reducciones líquidas por 18,452.2 miles de pesos transferidos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” correspondientes a ahorros y economías de seguridad social y remanentes de servicios personales, así como de Otras Prestaciones se transfirieron recursos a Funerales y Pagas de Defunción para el capítulo 3000.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 6.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la no captación de recursos propios, a los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) y al efecto neto de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado en 14.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la no captación de recursos propios, Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS), ampliaciones líquidas para cubrir el abasto oportuno de medicinas y productos farmacéuticos y reducciones líquidas por reajuste al Control Presupuestario por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la reorientación de remanentes de recursos de la partida 27101 (Vestuario y uniformes) a la partida 39801 (Impuesto sobre nómina) y otros institutos de salud.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 13.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica a las ampliaciones líquidas realizadas con el fin de realizar traspaso a la partida 33901 (Subcontratación de servicios con terceros) para cumplir con las necesidades de anestesia general y regional, con el fin de dar cumplimiento con los objetivos de compromisos contraídos y para el pago de impuesto sobre nóminas, a las reducciones líquidas por reajuste presupuestario por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para traspaso al Ramo 23.
  - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado menor en 44.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, fue por la no captación de recursos propios y a la reducción líquidas por reajuste presupuestario por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para traspaso al Ramo 23, a los movimientos compensados en ampliaciones y reducciones líquidas, realizadas con el fin de cumplir con los compromisos de pago a deudos por fallecimiento de empleados, así como a los compromisos correspondientes a laudos.

### Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

### Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente; sin embargo, se presentó un ejercicio de 62,338.8 miles de pesos, derivado de lo siguiente:
  - ❖ En **Inversión Física** se autorizaron recursos con acuerdo E.II.32/0716 del Fideicomiso del Sistema de Protección Social en Salud, subcuenta del Fondo de Protección Contra Gastos Catastróficos, Subsubcuenta Alta Especialidad para el proyecto Programa de Adquisiciones de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio del Hospital Infantil de México Federico Gómez.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se autorizaron recursos con acuerdo E.II.32/0716 del Fideicomiso del Sistema de Protección Social en Salud, subcuenta del Fondo de Protección Contra Gastos Catastróficos, Subsubcuenta Alta Especialidad para la adquisición de un Acelerador Lineal de Alta Energía por un importe de 62,338.8 miles de pesos.
    - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos.
    - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
  - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2017 el presupuesto pagado del Hospital Infantil de México Federico Gómez se ejerció en 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 la función 3 Salud; y la tercera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró 0.3% del ejercicio del presupuesto total de la Unidad y registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado del 1.2%, debido a que los recursos fueron remanentes por concepto de seguridad social y se transfirieron al Ramo 23:
    - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
  - ❖ En la **finalidad 2 Desarrollo Social** se concentró 94.5% del presupuesto pagado y registró un mayor gasto pagado en 3.5% del presupuesto aprobado, debido a transferencias que se autorizaron para gasto en inversión del acuerdo E.II.32/0716 del Fideicomiso del Sistema de Protección

---

<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

Social en Salud, subcuenta del Fondo de Protección Contra Gastos Catastróficos, Subsubcuenta Alta Especialidad para la adquisición de un Acelerador Lineal de Alta Energía por un importe de 62,338.8 miles de pesos, asimismo de esta finalidad se enviaron pagos a Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) .

- A través de la **función 2 Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- ❖ En la **finalidad 3 Desarrollo Económico**, se contó con el 5.2% de presupuesto aprobado y se registró un mayor gasto pagado en 1.5% con respecto del presupuesto aprobado, para el cumplimiento de compromisos laborales de los investigadores correspondiente al ejercicio fiscal 2017, así como la adquisición de productos químicos básicos, medicinas, productos farmacéuticos, mantenimientos, conservación de maquinaria y equipo.
  - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

### III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, en el Hospital Infantil de México Federico Gómez no se llevaron a cabo contrataciones por honorarios durante el año 2017; por lo que no se asignaron recursos para este concepto en el presente ejercicio.

### 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 HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ (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>					
Director general	2,147,614	2,147,614	2,484,195	373,828	
Director de área	623,086	623,086	2,079,895	508,929	
Director de área	708,182	708,182	2,461,061	499,659	
Subdirector de área	502,743	502,743	6,898,119	1,795,770	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
<b>Base</b>					
Médico especialista A	438,936	483,864	66,916,200	9,144,545	
Cirujano dentista especializado	436,080	479,856	3,118,281	545,899	
Médico general A	370,320	408,036	1,374,215	154,239	

## CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Médico general B	460,980	509,112	1,494,201	163,013	
Médico especialista C	507,276	560,280	4,699,204	881,503	
Cirujano dentista B	373,644	399,300	1,284,778	199,722	
Cirujano dentista C	391,008	432,300	447,824	49,309	
Químico A	320,856	355,500	16,317,044	4,062,643	
Biólogo A	320,856	355,500	373,214	64,539	
Técnico laboratorista A	170,532	187,560	17,737,213	5,283,196	
Auxiliar de laboratorio y/ o bioterio A	142,392	156,816	10,776,344	4,112,437	
Técnico radiólogo o en radioterapia	175,740	192,936	7,126,862	1,549,162	
Técnico en electrodiagnóstico	170,532	187,560	992,850	379,219	
Terapeuta especializado	181,836	200,268	1,081,555	241,086	
Terapeuta	170,532	187,560	180,836	30,532	
Técnico protesista y ortesista	170,532	187,560	607,388	222,702	
Psicólogo clínico	290,856	321,168	6,429,905	1,525,723	
Citotecnólogo A	170,532	187,560	416,906	90,532	
Técnico histopatólogo	170,532	187,560	412,261	69,526	
Espec. en prod. control e inv. de biológicos y reactivos	385,248	416,760	877,647	213,558	
Productor, controlador e inv. en biológicos y reac.	320,856	355,500	373,214	81,730	
Tec. especialista en biológicos y reactivos	181,836	200,268	1,022,461	374,439	
Enfermera jefe de servicios	360,000	397,980	13,168,119	3,714,233	
Enfermera especialista A	247,644	273,444	19,667,832	3,782,331	
Enfermera general titulada A	225,660	253,656	7,521,417	1,352,321	
Trabajadora social en área médica A	202,092	223,296	1,192,052	245,283	
Subjefe de dietética	181,836	200,268	1,704,581	944,606	
Dietista	170,532	187,560	3,923,831	1,142,899	
Cocinero jefe de hospital	143,040	156,816	1,356,839	497,832	
Cocinero en hospital	134,316	146,820	3,066,354	1,033,758	
Auxiliar de cocina en hospital	133,500	145,332	16,320,249	5,974,504	
Nutricionista	241,296	268,176	1,901,856	582,791	
Técnico en estadística en área medica	160,944	177,144	5,828,408	2,494,673	
Auxiliar de estadística y archivo clínico	133,932	146,808	1,434,152	586,191	

## CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Psicólogo especializado	324,144	358,056	755,317	201,076	
Ayudante de autopsias	142,392	156,816	340,813	158,711	
Laboratorista A	175,740	192,936	6,964,770	2,076,498	
Inhaloterapeuta	170,532	187,560	3,985,528	902,016	
Químico jefe de secc. de lab. de análisis clínicos A	379,452	401,160	869,182	194,011	
Enfermera general titulada B	242,796	269,004	26,606,909	4,715,089	
Enfermera general técnica	225,660	253,656	759,929	270,867	
Trabajadora social en área médica B	220,980	239,208	261,732	45,155	
Enfermera especialista B	274,284	303,084	12,500,944	2,409,313	
Químico B	350,952	387,132	3,633,082	1,007,097	
Químico C	373,668	399,276	10,560,996	2,627,934	
Laboratorista B	181,836	200,268	1,794,349	577,498	
Técnico Laboratorista B	172,848	190,224	3,454,727	1,181,777	
Citotecnólogo B	172,848	190,224	1,031,121	278,744	
Enfermera general titulada C	290,844	321,144	118,497,974	23,480,413	
Enfermera especialista C	317,856	349,596	51,359,621	11,314,203	
Terapeuta profesional en rehabilitación	290,856	321,168	5,197,087	927,162	
Profesional en trabajo social en área médica A	262,356	289,644	2,682,795	591,183	
Profesional en trabajo social en área médica B	276,300	303,912	311,455	98,379	
Supervisora profesional en trabajo social en área médica C	285,288	313,692	18,901,561	4,284,037	
Tanatólogo	290,856	321,168	341,174	79,645	
Ingeniero biomédico	324,144	358,056	1,079,764	319,824	
Veterinario A	320,856	355,500	1,118,140	270,834	
Técnico puericultor	150,096	164,556	2,638,246	889,973	
Afanadora	133,500	145,332	34,733,605	15,358,262	
Camillero	133,500	145,332	6,816,802	3,089,968	
Físico en hospital	324,144	358,056	1,474,055	240,494	
Lavandera en hospital	123,384	132,636	6,175,128	4,030,227	
Operador de calderas en hospital	123,384	132,636	464,131	215,982	
Técnico operador de calderas en hospital	142,392	156,816	518,925	289,902	
Apoyo administrativo en salud A8	148,536	160,992	1,150,579	551,832	

## CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Apoyo administrativo en salud A7	141,324	147,816	14,372,273	6,056,065	
Apoyo administrativo en salud A6	139,164	144,864	28,079,041	12,722,433	
Apoyo administrativo en salud A5	134,004	140,484	12,787,406	5,159,382	
Apoyo administrativo en salud A4	126,864	132,744	17,998,430	6,984,666	
Apoyo administrativo en salud A3	123,024	126,324	4,180,338	1,641,727	
Apoyo administrativo en salud A2	122,424	125,724	3,172,100	895,728	
Médico residente 1er grado	170,670	180,320	5,723,326	682,956	
Médico residente 2 do grado	196,858	207,898	7,354,358	917,721	
Médico residente 3er grado	205,150	216,636	7,370,002	908,749	
Médico residente 4to grado	213,965	225,927	7,423,599	803,697	
Médico residente 5to grado	223,146	235,599	9,031,684	1,120,086	
<b>Confianza</b>					
Soporte administrativo D	272,136	300,708	289,504	33,885	
Soporte administrativo C	251,712	273,516	8,653,764	1,149,004	
Soporte administrativo B	211,728	235,584	4,589,113	669,170	
Soporte administrativo A	188,016	207,312	1,581,748	241,225	
Jefe de servicios	514,728	568,740	26,352,142	4,977,290	
Jefe de enfermeras C	417,696	456,996	1,311,401	401,885	
Jefe de enfermeras E	452,196	491,136	13,573,628	3,107,696	
Jefe de farmacia	320,556	355,152	337,764	41,516	
Investigador en ciencias médicas D	440,976	486,132	5,887,134	3,871,548	
Investigador en ciencias médicas E	460,344	508,284	1,432,764	1,299,565	
Investigador en ciencias médicas F	506,568	559,428	2,824,621	1,018,627	
Investigador en ciencias médicas A	358,272	395,580	1,504,153	314,280	
Investigador en ciencias médicas B	392,676	433,596	2,676,375	720,681	
Investigador en ciencias médicas C	434,220	479,388	8,098,688	4,486,814	
Ayudante de investigador en ciencias médicas C	175,488	192,672	1,168,757	186,939	
Coord. paramédico en área normativa A	227,664	253,656	96,521	32,018	
Jefe de departamento en área médica A	442,908	483,936	27,220,459	3,474,497	

FUENTE: Hospital Infantil de México Federico Gómez.