

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL GENERAL “DR. MANUEL GEA GONZÁLEZ”

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2018 el **presupuesto pagado** del **Hospital General “Dr. Manuel Gea González** (HGMGG) fue de 1,270,528.9 miles de pesos, cifra superior en 4.1% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a que en el rubro de Otros de Corriente fue superior (212.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación superior de 0.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto pagado superior de 1.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Los pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias, cuotas de seguridad social, y otras prestaciones sociales y económicas, fueron superiores a lo programado.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 0.4%, 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 ejercieron recursos superiores en 6.2% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por una mayor adquisición de materiales de administración, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, los cuales fueron destinados para la atención hospitalaria de los pacientes.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 9.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de energía eléctrica, telefonía convencional e internet, servicio de radiolocalización, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios integrales, entre otros.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos originalmente en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 212.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por la autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas, así como a las retenciones realizadas a terceros y al Impuesto al Valor Agregado que quedaron pendientes de enterar al cierre del ejercicio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se aprobó de origen presupuesto, sin embargo, se realizó un apoyo por 39,933.4 miles de pesos que fueron destinados para obra pública mismos que fueron pagados.
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue de 39,933.4 miles de pesos, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se asignaron recursos originalmente.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 39,933.4 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias, mismos que fueron utilizados para la remodelación del edificio.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2018 HGMGG ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*. La segunda considera la **función** *salud*, mientras que la tercera comprende, la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 0.5% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 5.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de HGMGG.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se ejerció la totalidad de los recursos de la finalidad, que fueron 6,979.9 miles de pesos.
 - En esta función se incluye el programa O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos del Órgano Interno de Control.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Social** mostró un ejercicio del gasto superior al presupuesto aprobado de 5.0%, que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función Salud** ejerció una totalidad de 1,233,370.1 miles de pesos.
 - En esta función se encuentra asignado la mayor parte del presupuesto del HGMGG derivado de que se tiene como objetivo brindar atención médica de calidad a los pacientes.

^{1/} 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 2018

- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 2.4% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una reducción de 21.5% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** Se ejerció la totalidad de la finalidad por 30,178.9 miles de pesos.
 - Mediante esta función se realizaron actividades de capacitación al área médica y administrativa, se fortaleció la investigación clínica y básica para beneficio y mejoramiento de la salud de los pacientes, ampliando la cobertura de los servicios que reflejan el carácter prioritario para atender las actividades fundamentales del Sector Salud.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69 fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2018 el HGMGG no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
HOSPITAL GENERAL “DR. MANUEL GEA GONZÁLEZ”**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
NBB	Hospital General Manuel Gea González	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Hospital General Dr. Manuel Gea González.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
HOSPITAL GENERAL “DR. MANUEL GEA GONZÁLEZ”**
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,587,755.5	1,587,755.5	1,605,147.9	0.0	
Dirección de Área	720,370.5	720,370.5	3,656,326.3	234,184.0	

CUENTA PÚBLICA 2018

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL GENERAL “DR. MANUEL GEA GONZÁLEZ” (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Subdirección de Área	523,371.2	523,371.2	10,677,423.4	505,611.8	
Jefatura de Departamento	457,872.0	457,872.0	25,071,473.3	601,433.5	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	1,004,916.0	1,004,916.0	70,968,668.6	2,931,833.7	758,250.0
Confianza	954,816.0	954,816.0	6,842,975.6	205,986.0	

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Hospital General Dr. Manuel Gea González.