

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL JUÁREZ DE MÉXICO

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

En 2019 el **presupuesto pagado** del **Hospital Juárez de México** (HJM) fue de 1,742,839.9 miles de pesos, cifra superior en 0.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (3.3%), Otros de Corriente (754.9%), así como un menor gasto en el rubro de Gasto de Operación (14.3%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 4.1% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 3.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Incremento a las percepciones salariales, derivado de la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios de las ramas médicas, paramédicas y grupos afines, servidores públicos de mando y enlaces.
 - ❖ Recursos adicionales a diversas partidas de gasto como son prima vacacional, quinquenal, remuneraciones por horas extraordinarias, compensaciones por servicios, entre otras.
 - ❖ Actualización a las asignaciones adicionales al sueldo, ayuda por servicios, despensa, prima quinquenal y previsión social múltiple.
 - ❖ Complemento a las medidas de fin de año.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 14.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 28.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, combustibles, vestuario, herramientas, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 5.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por la disminución de los diferentes conceptos de servicios como es el caso de luz, agua, gas, arrendamientos y mantenimientos de equipos médicos, seguros de bienes patrimoniales, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado mayor en 754.9%, con la finalidad de poder cubrir los compromisos correspondientes a diversos laudos laborales.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente; sin embargo, durante el ejercicio se asignaron recursos por 78,625.5 miles de pesos, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue mayor en 100.0% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó la totalidad de los recursos para llevar a cabo la segunda etapa del Programa 1812NAW0003 "Adquisición de un Sistema de Terapia de Radiación con Rayos X para el Área de Oncología del Hospital Juárez de México", por un monto de 78,625.5 miles de pesos, para esta etapa se contempló la terminación de la adecuación del área física, la instalación y puesta en marcha del equipo de Sistema de Terapia de Radiación con Rayos X para el área de Oncología del Hospital Juárez de México, llegando al 100.0% de su avance físico.
 - ❖ Cabe aclarar que el Programa 1812NAW0003 para el ejercicio 2019, contemplaba ejercer un monto de 110,075.6 miles de pesos, pero derivado de que la última ministración de recursos por parte del Fideicomiso del Sistema de Protección Social en Salud (ahora INSABI), se realizó el día 2 de enero de 2020, no se ve reflejado en este ejercicio el 100.0% del avance financiero.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ 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 2019 el Hospital Juárez de México ejerció su presupuesto pagado a través de tres **finalidades**: *Gobierno*, *Desarrollo Social y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, la segunda comprende la **función** *Salud* y 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 un gasto pagado menor en 91.7% al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* se erogó la totalidad de recursos de la Finalidad.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Mediante esta función se llevaron a cabo acciones que impulsaron la transparencia de la gestión pública mediante la fiscalización, evaluación y seguimiento de los programas y servicios proporcionados por el Hospital, así como la calidad y el fortalecimiento del adecuado uso de los recursos humanos, financieros y materiales.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 90.8% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró un aumento de 6.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Hospital Juárez de México.
- ❖ A través de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función el Hospital Juárez de México mantuvo su compromiso de prestar servicios de salud con calidad, seguridad y eficiencia; a través de la adquisición de sustancias químicas, medicamentos, materiales, accesorios y suministros médicos, vestuario, herramientas y refacciones, servicios básicos, arrendamiento y mantenimiento de equipo médico, subcontratación de servicios con terceros, necesarios para brindar la atención oportuna y eficaz a los pacientes que acuden a los diferentes servicios que se prestan en esta Unidad Hospitalaria.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 8.7% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró un gasto pagado menor en 0.3% al presupuesto aprobado.
- ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de recursos de la Finalidad.
- Mediante esta función el Hospital Juárez de México mantuvo su compromiso, mediante la adquisición de los insumos necesarios, de fomentar la investigación clínica, biomédica, socio-médica y tecnológica, con el principal propósito de buscar beneficios a los pacientes que se atienden en los diferentes servicios que presta esta Unidad Médica.

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 2019 el Hospital Juárez de México no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS HOSPITAL JUÁREZ DE MÉXICO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
NAW	Hospital Juárez de México	0	0

FUENTE: Hospital Juárez de México

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
HOSPITAL JUÁREZ DE MÉXICO**
(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	1,640,940.0	1,640,940.0	2,065,801.0		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0		
Dirección de Área	744,504.0	972,408.0	5,492,411.0	306,034.0	
Subdirección de Área	392,004.0	540,900.0	3,716,873.0		
Jefatura de Departamento	255,588.0	255,588.0	1,461,085.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	93,324.0	264,150.0	821,658,683.0	96,253,537.0	5,022,335.0
Confianza	96,190.0	335,152.0	63,062,120.0	4,421,574.0	

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

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

FUENTE: Hospital Juárez de México.