

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL BAJÍO

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

En 2019 el **presupuesto pagado** del **Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío (HRAEB)** fue de 1,347,482.1 miles de pesos, cifra inferior en 4.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (7.1%) y de Inversión Física (2.6%).

CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 4.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Economías de seguridad social y en diversas partidas salariales por concepto de vacancias transferidas al ramo 23 al cierre del ejercicio.
- En el rubro de **Gastos de Operación** se registró un menor gasto pagado de 7.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor en 37.7% en comparación con el presupuesto aprobado.
 - Este rubro recibió traspasos internos provenientes de economías en conceptos de subcontratación de servicios con terceros, servicios de telecomunicaciones, servicios de conducción de señales analógicas, mantenimiento y conservación de bienes informáticos, servicios de internet, servicios de instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio, viáticos nacionales, pasajes aéreos internacionales y viáticos en el extranjero, se destinaron a cubrir compromisos de medicamentos y material de curación.
 - Del presupuesto propio aprobado de este rubro el 34.0% corresponde a ingresos no captados.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 28.4% respecto al presupuesto aprobado.
 - Las economías del concepto impuesto sobre nómina fueron transferidos al Hospital Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición para cubrir déficits presupuestarios de origen.
 - Se realizaron traspasos de este rubro para cubrir compromisos de medicamento y material de curación; también se recibieron traspasos de recursos provenientes de economías del rubro de inversión física y del Instituto Nacional de Cancerología,
 - Del presupuesto propio aprobado de este rubro el 5.6% corresponde a ingresos no captados.
- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos.

- En **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado menor en 50.9% en comparación con el presupuesto aprobado. La variación se explica a que se transfirió el recurso presupuestado para funerales y pagas de defunción al mismo objeto de gastos de otros hospitales e institutos de salud.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** se registró un presupuesto pagado menor en 2.6 % en comparación con el presupuesto original autorizado, de acuerdo con lo siguiente:

- En **Inversión Física** se registró un presupuesto pagado menor en 2.6% en relación con la asignación realizada al inicio del ejercicio. La variación se debe a principalmente a que se transfirieron economías en este rubro al objeto del gasto subcontratación de servicios con terceros y al objeto del gasto medicinas y productos farmacéuticos, para atender necesidades reales de operación.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **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 el 2019 el HRAEB ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Gobierno, Desarrollo Social, Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la política de Gobierno*, la segunda considera la **función** *de salud* y la tercera considera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.3% de los recursos pagados, y mostró una reducción de 40.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior debido a economías registradas en el recurso fiscal.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el HRAEB eroga los recursos destinados al Órgano Interno de Control en el HRAEB.

^{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

- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 98.6% de los recursos pagados, y mostró una reducción del 4.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior debido economías en el recurso fiscal y que la captación de recursos propios fue inferior a la esperada al inicio del ejercicio.
 - ❖ A través de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el HRAEB erogó los recursos destinados a medicamentos y productos farmacéuticos, materiales, accesorios y suministros médicos, mantenimiento de equipo médico, subcontratación de servicios con terceros y pago al inversionista proveedor, entre otros.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 1.1% de los recursos pagados, y mostró una reducción del 3.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior debido a economías de recurso fiscal y a que la captación de recursos propios no fue la esperada al inicio del ejercicio.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función HRAEB se erogó los recursos destinados a la investigación.

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 NBQ no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL BAJÍO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
NBQ	Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío	0	0

FUENTE: Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío.

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:

CUENTA PÚBLICA 2019

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL BAJÍO

(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	1,519,404.0	1,519,404.0	1,535,979.8	256,352.9	
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	646,863.6	646,863.6	3,267,300.5	523,799.4	
Subdirección de Área	391,992.0	391,992.0	7,715,080.8	865,467.0	
Jefatura de Departamento	252,888.0	252,888.0	1,804,973.9	280,188.9	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	93,324.0	264,150.2	10,076,695.7	13,473,914.6	12,500.0
Confianza	101,981.8	292,364.9	450,689.7	59,001.9	12,500.0

^{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 Regional de Alta Especialidad del Bajío.