

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

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

En 2020 el **presupuesto pagado** del **Hospital Regional de Alta Especialidad de Oaxaca** (HRAEO) fue de 776,020.0 miles de pesos, cifra superior en 14.2% con relación al presupuesto aprobado. El 48.8% corresponde a la participación del gasto de operación con respecto al gasto pagado total.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 14.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto, se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 2.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones al personal de carácter permanente, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas y pagos de estímulos a servidores públicos, fueron inferiores a lo programado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 38.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, que se reflejan en los capítulos 2000 y 3000 del gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 151.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la adquisición de medicinas y productos farmacéuticos y materiales, accesorios y suministros médicos, los cuales fueron necesarios para la atención de la pandemia provocada por el virus SARS2; así como materiales de administración, materiales de limpieza, combustibles, refacciones y accesorios menores, y diversos materiales necesarios para adecuaciones de áreas COVID.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 3.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros principalmente los cuales se transfirieron al capítulo de materiales y suministros.
- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos.
- En **Otros de Corriente** se observó un menor gasto pagado 51.7% respecto al presupuesto aprobado.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** 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 2020 el HRAEO 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 la **función** *Salud* y la tercera comprende la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.4% del presupuesto total pagado, y muestra una reducción del 16.3% respecto del presupuesto aprobado, teniendo el siguiente comportamiento:
 - ❖ La **función Coordinación de la Política de Gobierno** erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad que representa un ejercicio menor de 16.3% en relación al aprobado para esta función.
 - A través de esta función se apoya al Órgano Interno de Control para el desarrollo de auditorías periódicas a las diferentes áreas que integran el Hospital.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 98.9% del presupuesto total pagado por esta unidad hospitalaria, y registró un mayor ejercicio de 14.4% en relación al aprobado.
 - ❖ La **función Salud** ejerció la totalidad de recursos de esta finalidad y representó el 98.9% del total del presupuesto pagado.
 - En esta función se erogaron recursos en los conceptos más significativos como son: productos químicos básicos, medicinas y productos farmacéuticos, materiales, accesorios y suministros médicos, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos.
- La **finalidad Desarrollo Económico**, representó el 0.6% del presupuesto total pagado, y fue mayor en 10.3% en relación al presupuesto aprobado para esta finalidad.
 - ❖ A través de la función **Ciencia, tecnología e Innovación**, se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad.

^{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.

- Mediante esta función se desarrollan proyectos de investigación en área biomédica, por lo que el mayor ejercicio del presupuesto se llevó a cabo para la adquisición de reactivos y materiales de laboratorio.

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 2020 HRAEO no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE OAXACA**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
NBR	Hospital Regional de Alta Especialidad de Oaxaca	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Hospital Regional de Alta Especialidad de Oaxaca.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE OAXACA**
(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	1,539,598.0	239,663.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	
Dirección de Área	668,532.0	668,532.0	3,428,565.0	524,995.0	
Subdirección de Área	392,004.0	392,004.0	7,377,570.0	1,014,624.0	
Jefatura de Departamento	255,588.0	255,588.00	1,359,223.0	191,391.0	

CUENTA PÚBLICA 2020

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE OAXACA (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	138,258.0	554,278.0	14,747,558.0	3,859,064.0	17,300.0
Confianza	179,749.0	613,774.0	4,019,592.0	417,398.0	12,900.0

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 de Oaxaca.