

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 2021 el **presupuesto pagado** del **Hospital General “Dr. Manuel Gea González”** (HGMGG) fue de 1,765,153.2 miles de pesos, cifra superior en 46.1% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a que en el rubro de Gastos de Operación se incrementó (102.2%) y en Servicios Personales se incrementó (13.6%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación superior de 46.1% 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 13.6% 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 superior en 102.2%, 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 ejercieron recursos superiores a 126.3% con relación al presupuesto aprobado, originados por el incremento de compra de medicamentos y material de curación.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 56.3% respecto al presupuesto aprobado, originados principalmente por una mayor adquisición de pruebas de laboratorio en servicio subrogado, los cuales fueron destinados para la atención hospitalaria de los pacientes.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos originalmente en el presupuesto. Sin embargo, se registró un presupuesto pagado de 86,651.2 miles de pesos por la adquisición de medicamentos y material de curación.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado del 152,513.4% respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ En *Servicios generales* se ejercieron recursos superiores a 11,882.4% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por el pago de laudos.
 - ❖ En *Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas* se ejercieron 86,651.2 miles de pesos correspondientes a la adquisición de medicamentos mediante el FONSABI.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

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

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

En 2021 el 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*, y la tercera comprende, la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** no mostró variación entre el presupuesto programado y el presupuesto pagado, y concentró el 0.4% de la totalidad de los recursos pagados. 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 erogó la totalidad de los recursos de la finalidad, que fueron 6,580.3 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 gasto pagado superior al presupuesto aprobado de 47.6%, que se explica por lo siguiente:
 - ❖ A través de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, por 1,729,211.8 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.
- La **finalidad Desarrollo Económico** mostro una variación inferior de 1.3% entre el presupuesto programado y el presupuesto pagado así mismo concentró 1.7% de la totalidad de los recursos pagados.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de recursos de esta finalidad por 29,361.1 miles de pesos.
 - Mediante esta función 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.

^{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.

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 2021 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 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, 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	1,709,748.0	1,709,748.0	1,709,748.0	0.0	0
Dirección General Adjunta					
Dirección de Área	782,832.0	782,832.0	3,914,160.0	0.0	0
Subdirección de Área	572,316.0	572,316.0	10,301,688.0	0.0	0
Jefatura de Departamento	265,296.0	265,296.0	13,530,096.0	0.0	0
Operativos					
Base	288,873.7	288,873.7	509,086,548.0	25,616,661.0	3,183,324.1
Confianza	459,689.1	459,689.1	53,773,884.0	5,425,150.9	39,069.9

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".