

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 2021 el **presupuesto pagado** del **Hospital Regional de Alta Especialidad de Oaxaca** (HRAEO) fue de 879,623.0 miles de pesos, cifra superior en 34.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de otros Gastos de Operación.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 34.8% 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 12.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones al personal de carácter transitorio, remuneraciones adicionales y especiales y otras prestaciones sociales y económicas, que rebasaron a lo programado originalmente.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 32.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la transferencia de recursos del capítulo 4000.- Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, ya que la aportación realizada por esta unidad fue para la compra consolidada con la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos (UNOPS), y se contaba con remanentes los cuales fueron transferidos al gasto de operación.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 217.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la adquisición de medicamento principalmente oncológico, material de curación, combustibles, uniformes, artículos de protección y herramientas, refacciones y accesorios menores.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 19.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en servicios de energía eléctrica, en subcontratación de servicios con terceros, en viáticos y pasajes, entre otros.
- En **Subsidios** no se tuvieron recursos aprobados originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 81539.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada en el concepto de transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos, debido a la aportación que esta unidad realizó para la adquisición de medicamentos y material de curación en la compra UNOPS.

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 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 2021 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 la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.4% del presupuesto total pagado, y mostró una reducción de 14.6% 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.
 - A través de esta función se apoya al Órgano Interno de Control para el desarrollo de auditorías a las diferentes áreas que integran el Hospital.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 99.1% del presupuesto total pagado por esta unidad hospitalaria, y registró un mayor ejercicio de 35.4% en relación al aprobado.
 - ❖ La **función Salud** ejerció la totalidad de recursos de esta finalidad.
 - 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 y vestuario y uniformes.

^{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 2021

➤ La **finalidad Desarrollo Económico**, representó el 0.5% del presupuesto total pagado, y fue menor en 7.9% en relación al presupuesto aprobado para esta finalidad.

❖ A través de la función **Ciencia, tecnología e Innovación**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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 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 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 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	1,571,064.0	1,571,064.0	1,592,667.0	284,707.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	
Dirección de Área	691,260.0	691,260.0	3,435,100.0	585,739.0	
Subdirección de Área	405,336.0	405,336.0	7,400,958.0	1,076,282.0	
Jefatura de Departamento	264,276.0	264,276.0	1,415,092.0	199,402.0	

CUENTA PÚBLICA 2021

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	142,964.0	573,135.0	15,302,462.0	5,669,328.0	17,567.0
Confianza	186,068.0	634,651.0	4,165,451.0	453,282.9	13,300.0

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.