

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE LA PENÍNSULA DE YUCATÁN

### 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 la Península de Yucatán** (HRAEPY) fue de 1,197,642.7 miles de pesos, cifra superior en 10.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gasto Corriente en Servicios Personales (15.9%) y Gastos de Operación en Materiales y Suministros (42.9%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 10.5% 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 15.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Los pagos derivados de la actualización del tabulador de sueldos y salarios, así como de los conceptos de despensa, cuotas de previsión y seguridad social y otras prestaciones económicas para el personal de base y enlace fueron superiores a lo programado.
  - ❖ Los pagos de las plazas autorizadas para la contratación de personal eventual, para la atención de los pacientes con SARS-COV2 requirió una ampliación al presupuesto lo que motivó un incremento en el pago por concepto de sueldos a este tipo de empleados.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado inferior en 10.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 42.9%, con relación al presupuesto aprobado, el cual corresponde a transferencias compensadas de recursos fiscales y ampliaciones presupuestales que se realizaron para dar apoyo al suministro de medicamentos y Gases medicinales para atender pacientes graves del coronavirus SARS-COV2.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 15.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por la transferencia de recursos para la adquisición de medicamentos y material de curación de manera consolidada, en común acuerdo con el Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI).
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se aprobó un presupuesto de 170.8 miles de pesos y se registró un gasto pagado por 53,524.9 miles de pesos, este incremento se explica esencialmente por la erogación de 53,354.1 miles de pesos para compras consolidadas de medicamentos y material de curación realizado conjuntamente con la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para proyectos y el Instituto de Salud para el Bienestar, aunado a que durante el Ejercicio ocurrieron eventos por defunción.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se aprobó presupuesto para este Ejercicio Fiscal 2021.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ 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 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<sup>1/</sup>

Durante 2021 el HRAEPY 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** representó 0.4% del total de los recursos pagados y con relación al presupuesto aprobado fue inferior en 2.8%.
  - ❖ 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 HRAEPY a través del Órgano Interno de Control llevó a cabo acciones que impulsaron la transparencia de la gestión pública mediante la fiscalización, evaluación y seguimiento de los programas y de los servicios otorgados por el Hospital.
- La **finalidad Desarrollo Social** representó 89.8% del total de los recursos pagados y con relación al presupuesto aprobado fue mayor en 12.6%, lo anterior muestra la prioridad que se asignó a este programa para atender las actividades y necesidades del Hospital para suministrar a los pacientes graves del coronavirus SARS-COV2 los medicamentos e insumos necesarios para su pronta recuperación.
  - ❖ A través de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

---

<sup>1/</sup> 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

- Mediante esta función el HRAEPY otorgó atención médica de Alta Especialidad, con un modelo de altos estándares de calidad y seguridad, respetando los derechos de los pacientes y sus familias con enfoques modernos de calidad, se reforzaron los Procesos Organizacionales de la Institución mediante la Estandarización de los servicios de atención, así como la consolidación del funcionamiento del Sistema de Referencia y Contra referencia a nivel regional, entre otros.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó 9.8% del total de los recursos pagados y con relación al presupuesto aprobado fue inferior en 5.7%.
- ❖ A través de la **función Ciencia Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- Mediante esta función el HRAEPY realizó la publicación de tres artículos en revistas de alto impacto como son “Tomografía” con el artículo: Implementación de una técnica basada en unidades Hounsfield para determinar la composición del cálculo renal, revista “Síndrome metabólico y trastornos relacionados” artículo: Evaluación del riesgo cardiovascular por la relación cintura-talla en niños de edad escolar, revista “Fronteras en pediatría” artículo: Ecuaciones de predicción del gasto energético en reposo en la población pediátrica: una revisión sistemática.

### 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 HRAEPY no realizó contrataciones por honorarios.

#### CONTRATACIONES POR HONORARIOS HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE LA PENÍNSULA DE YUCATÁN (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
NBS	Hospital Regional de Alta Especialidad de la Península de Yucatán	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Hospital Regional de Alta Especialidad de la Península de Yucatán.

**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 LA PENÍNSULA DE YUCATÁN**  
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,938,172.0	1,938,172.0	1,938,172.0	0.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0	0.0	
Dirección de Área	871,439.0	871,439.0	2,614,316.0	0.0	
Subdirección de Área	532,075.0	532,075.0	5,852,829.0	0.0	
Jefatura de Departamento	361,804.0	361,804.0	2,170,824.0	0.0	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	252,657.0	889,387.0	612,800,941.0	16,787,703.0	0.0
Confianza	321,327.0	877,134.0	31,612,214.0	689,102.0	0.0

<sup>1/</sup> Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

<sup>2/</sup> 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 la Península de Yucatán.

Se consideran los grupos (Operativos y de Categorías), conforme al tabulador único de la Secretaría de Salud, ya que el Hospital no opera tabulador de curva salarial de nivel central para pago de sueldos, excepto para los niveles de Mandos Medios y Superiores y Enlace (P, N, M, K), así mismo, para estos efectos la Categoría de Jefe de Departamento en Área Médica, se consideró como equivalente el nivel "O" de dicho tabulador.