

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 2022 el **presupuesto pagado del Hospital Regional de Alta Especialidad de Oaxaca (HRAEO)** fue de 875,446.2 miles de pesos, cifra superior en 0.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (44.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 0.4% 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 12.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Contratación de personal eventual, para áreas de atención médica lo que motivó un incremento en el pago por concepto de sueldos a este tipo de empleados.
 - ❖ Incremento en los pagos por concepto de remuneraciones por horas extraordinarias, cuotas de seguridad social y estímulos a servidores públicos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 44.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el traspaso de recursos que de origen se tenían asignados en el capítulo 7000, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 211.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido al traspaso de recursos provenientes del capítulo 7000, para la adquisición de medicamentos y material de curación, principalmente para la atención adecuada y oportuna de los usuarios que lo hayan requerido, así como otros bienes necesarios para el buen funcionamiento de las instalaciones como refacciones y accesorios menores, que les permita atender con eficiencia las actividades institucionales asignadas.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 2.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por el menor ejercicio de recursos por servicio de arrendamiento, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios de traslado y viáticos, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 77.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por el traspaso del capítulo 7000 a los capítulos 2000 y 3000 para cubrir pagos por la adquisición de bienes y servicios.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

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

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2022 el gasto pagado del HRAEO fue 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 0.3% del presupuesto total pagado y mostró una reducción de 45.6% 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 99.5% del presupuesto total pagado por esta unidad hospitalaria y registró un mayor ejercicio de 0.9% 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, servicios administrativos y, vestuario y uniformes.
- La **finalidad Desarrollo Económico**, representó 0.2% del presupuesto total pagado y fue menor en 49.3% en relación al presupuesto aprobado para 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.

- ❖ A través de la función **Ciencia, tecnología e Innovación**, se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - En esta función se apoya con las adquisiciones de productos químicos y materiales de laboratorio que se utilizan en el desarrollo de los trabajos de investigación que se llevan dentro de esta unidad.

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 2022 el HRAE de Oaxaca 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 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2022

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
Total			34,695,758.0	8,221,671.8	30,350.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			14,906,313.0	2,169,922.8	0.0
Dirección General	1,641,756.0	1,641,756.0	1,665,142.0	298,288.8	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	0.0	0.0	0.0		0.0
Dirección de Área	722,364.0	722,364.0	3,711,128.0	567,119.0	0.0
Subdirección de Área	425,376.0	425,376.0	8,031,636.0	1,096,406.0	0.0
Jefatura de Departamento	279,288.0	279,288.0	1,498,407.0	208,109.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			0.0	0.0	0.0
Operativo			19,789,445.0	6,051,749.0	30,350.0
Base	151,608.0	573,135.0	15,435,744.0	5,584,368.0	16,650.0
Confianza	186,068.0	634,651.0	4,353,701.0	467,381.0	13,700.0

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.