

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA

### 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 Ixtapaluca (HRAEI)** fue de 2,273,689.4 miles de pesos, cifra superior en 19.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (26.7%) y Gastos de Operación (63.8%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 30.2% 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 26.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones fueron superiores a lo programado debido a horas extraordinarias trabajadas, cuotas de seguridad social, y otras prestaciones sociales y económicas.
  - ❖ Ampliación de las plazas autorizadas para la contratación de personal eventual, 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 mayor en 63.8% 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 registró un gasto pagado mayor en 61.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida al incremento en las adquisiciones de productos químicos básicos, medicinas y productos farmacéuticos, materiales, accesorios y suministros médicos, materiales, accesorios y suministros de laboratorio, refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio, y subcontratación del servicio de laboratorio clínico, ya que fueron necesarios debido al incremento de la ocupación hospitalaria.
  - ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue superior en 71.6% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por el incremento en los servicios básicos, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios generales.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 86.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la transferencia de recursos de Provisiones para erogaciones especiales al Gasto de Operación.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 0.8% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 0.8% con relación al presupuesto aprobado.
  - ❖ En *Servicios Generales* el gasto pagado fue inferior en 0.8% con relación al presupuesto aprobado, debido al menor pago al inversionista proveedor.
- 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<sup>1/</sup>

Durante 2022 el gasto pagado del HRAEI 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 considera la **función** *Salud* y la tercera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** representó 0.2% del presupuesto total pagado y mostró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 42.9%, que se explica por lo siguiente:
  - ❖ La **función Coordinación de la Política de Gobierno** ejerció la totalidad de los recursos de esta finalidad y registró un menor gasto pagado de 42.9% respecto al aprobado de la función del programa presupuestario 0001, atribuible básicamente a que durante el ejercicio 2022 hubo variaciones en el comportamiento de las plazas ocupadas y plazas vacantes: durante el primer semestre se registró el 21% de plazas vacantes y durante el segundo se observó un 25% de plazas vacantes. En virtud de lo anterior, es importante mencionar que las plazas vacantes durante el ejercicio 2022 del programa presupuestario 0001 corresponden a personal de mando (Jefatura de Departamento y Subdirector de Área) y plazas operativas (Soporte Administrativo "A" y Apoyo Administrativo en Salud A6).
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró 99.6% del total de recursos pagados que comparada con el presupuesto aprobado fue mayor en 20.2%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas del Hospital.
  - ❖ La **función Salud**, concentró la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad. Los recursos se destinaron a la atención hospitalaria debido al incremento en la prestación del servicio.

---

<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.

- La **finalidad Desarrollo Económico** registró 0.2% del total de recursos pagados y en comparación con el presupuesto aprobado de la función observó una reducción de 16.5%.
- ❖ La **función Ciencia Tecnología e innovación**, concentró la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad. Mediante esta función se mantuvo el compromiso de realizar investigaciones en materia de salud dando prioridad a pruebas PCR para detección del SARS-COV-2 en pacientes de este hospital.

### 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 HRAEI no realizó contrataciones por honorarios.

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

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

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.  
FUENTE: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca.

#### 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:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES**  
**HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA**  
(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>Total</b>			<b>83,894,657.0</b>	<b>18,676,977.0</b>	<b>3,064,896.0</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>2,987,587.0</b>		
Dirección General	1,641,756.0	1,773,084.0	256,088.0		
Dirección de Área	722,364.0	1,419,192.0	625,021.0		
Subdirección de Área	425,376.0	705,948.0	1,618,039.0		
Jefatura de Departamento	279,288.0	417,000.0	488,439.0		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>80,907,070.0</b>	<b>18,676,977.0</b>	<b>3,064,896.0</b>
Base	166,920.0	605,568.0	60,701,005.0	14,015,080.0	25,979,738.0
Confianza	232,056.0	670,560.0	20,206,065.0	4,661,897.0	3,064,896.0

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 Ixtapaluca.