

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

En 2024 el **presupuesto pagado del Hospital General Doctor Manuel Gea González (HGEA)** fue de 2,475,872,900.0 pesos, cifra superior en 34.8% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por el mayor gasto presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (241.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 34.8%, respecto al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se explicó por los factores que se detallan a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en 18.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible principalmente a lo siguiente:
 - ❖ Las ampliaciones presupuestarias para cubrir el incremento salarial y sus repercusiones, como el pago de aguinaldo y se genera un mayor gasto por vacancia de plazas administrativas de este nosocomio.
- El **Gasto de Operación** registró un incremento de 241.2% en comparación con el presupuesto aprobado, las principales causas que explicaron este comportamiento fueron las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se ejercieron recursos superiores en 317.3% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por ampliaciones líquidas, para la compra de materiales, medicinas y productos farmacéuticos; materiales, accesorios y suministros médicos; y materiales, accesorios y suministros de laboratorio, para atender la demanda de insumos de este nosocomio y continuar con la atención a los pacientes y la operación del Hospital de manera continua.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 107.7% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por ampliaciones líquidas, para cubrir el pago de servicios de energía eléctrica, gas, telefónico, vigilancia, fumigación, jardinería, distribución interna, y servicio logístico, entre otros.
- En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado inferior en 72.6% respecto al presupuesto aprobado. Este recurso fue destinado para cumplir con los compromisos de gasto corriente de este nosocomio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

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

- 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 **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 2024 el gasto pagado del HGEA se erogó 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 **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Desarrollo Social** mostró un ejercicio del gasto superior al presupuesto aprobado de 35.5%, que se explica por lo siguiente.
 - ❖ Mediante la **función Salud** se erogó el 100.0% de los recursos de esta finalidad.
 - 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** concentró 1.4% del presupuesto total pagado y fue menor en 0.5% con relación al aprobado de la finalidad.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se realizaron actividades de capacitación al área médica y administrativa, 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.
- La **finalidad Gobierno** representó el 0.5% del presupuesto total pagado y fue mayor en 45.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explicó por lo siguiente:

^{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 2024

- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - A través de la función se ejercieron recursos para el personal que realiza actividades de apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno para el pago de remuneraciones de carácter permanente, remuneraciones adicionales y especiales, seguridad social, prestaciones sociales y económicas, estímulos y contribuciones a la Hacienda Pública.

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 2024 HGEA no realizó contrataciones por honorarios:

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0.0
NBB	Hospital General Manuel Gea González	0	0.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Hospital General Doctor Manuel Gea González.

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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			102,769,489.1	5,741,430.0	3,552,689.3
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			45,536,034.6	0.0	0.0
Dirección General	1,990,522.8	1,990,522.8	1,990,522.8	0.0	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General			0.0	0.0	0.0
Dirección de Área	912,416.4	912,416.4	1,824,832.8	0.0	0.0
Subdirección de Área	667,573.2	667,573.2	10,681,171.2	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	608,617.8	608,617.8	31,039,507.8	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			904,608.0	0.0	0.0
Base y Confianza	316,612.8	316,612.8	904,608.0	0.0	0.0
Operativo			56,328,846.6	5,741,430.0	3,552,689.3
Base	214,565.0	713,512.0	50,587,415.7	50,587,415.0	3,509,614.8
Confianza	300,295.0	785,836.0	5,741,430.9	5,741,430.0	43,074.5

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. La suma de los parciales y el total pueden diferir, debido al redondeo de las cifras.
FUENTE: Hospital General Doctor Manuel Gea González.