

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA, BICENTENARIO 2010

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria, Bicentenario 2010**, fue de 744,436.5 miles de pesos, integrado por 663,419.3 miles de pesos de recursos fiscales y 81,017.1 miles de pesos de recursos propios, cifra inferior en 1.2% equivalente al 8,859.9 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales 1,429.3 miles de pesos equivalente a un 0.6% mayor; un mayor ejercicio presupuestario en gasto de operación por 68,667.7 miles de pesos equivalente a un 59.3%; un mayor ejercicio presupuestario en otros de corriente por 94.6 miles de pesos equivalente a un 56.9%; y en Inversión Física se presenta un menor ejercicio presupuestario de 79,051.5 miles de pesos que equivalen a un 20.4% menor al ejercicio presupuestal con relación a su aprobado.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 19.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 0.6% respecto al presupuesto aprobado, y se refiere a los movimientos presupuestarios integrados por:
 - Ampliaciones netas en este capítulo por 7,063.2 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: ampliación por 145.6 miles de pesos con folio 2016-12-513-4584 (11-agosto-2016) adecuación presupuestal compensada; 363.0 miles de pesos con folio 2016-12-513-5423 (30-septiembre-2016) ampliación liquida; 4,388.6 miles de pesos con folio 2016-12-513-6160 (27-octubre-2016) ampliación liquida, 77.1 miles de pesos con folio 2016-12-513-6351 (17-octubre-2016) adecuación presupuestal compensada; 30.9 miles de pesos con folio 2016-12-513-6353(17-octubre-2016)adecuación presupuestal compensada; 1,334.4 miles de pesos con folio 2016-12-513-6859 (07-noviembre-2016) ampliación interna; 686.4 miles de pesos con folio 2016-12-513-7422 (28-noviembre-2015) ampliación interna; 37.2 miles de pesos con folio 2016-12-513-7477 (13-diciembre-2016) ampliación interna.
 - Las reducciones en este capítulo ascendieron 5,633.9 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 273.2 miles de pesos con folio 2016-12-513-5242 (26-septiembre-2016) reducción externa; 3,065.3 miles de pesos con folio 2016-12-513-7124 (18-noviembre-2016)adecuación presupuestal compensada; 1,438.6 miles de pesos con folio 2016-12-513-7267 (18-noviembre-2016)adecuación presupuestal compensada; 722.8 miles de pesos con folio 2016-12-513-7514 (07-diciembre-2016) reducción interna; 37.2 miles de pesos con folio 2016-12-513-7661 (20-diciembre-2016) adecuación presupuestal compensada; 14.7 miles de pesos con folio 2016-12-513-7732 (26-diciembre-2016) reducción liquida de recursos, 82.1 miles de pesos con folio 2016-12-513-7734 (26-diciembre-2016) adecuación presupuestal compensada.

CUENTA PÚBLICA 2016

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 59.3%, 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 mayor en 47.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, la cual corresponde a ampliaciones y transferencias compensadas de recursos fiscales y propios referidas a:
 - Ampliaciones netas por 20,376.6 miles de pesos, registradas así: ampliación por 286.3 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-381 (11-febrero-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 5,436.9 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-675 (24-febrero-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 1,716.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1434 (11-abril-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 236.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-2716 (09-junio-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 3,572.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3299 (04-julio-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 958.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3888 (25-julio-2016) traspaso de recursos entre partidas; 2,407.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-4503 (05-agosto-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 3.6 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-5188 (29-agosto-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 744.5 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-5292 (30-septiembre-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 50.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-6264 (17-octubre-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 4,965.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-14 (27-Febrero-2017) ampliación externa de recursos propios.
 - Reducciones netas por 1,938.8 miles de pesos registrados de la siguiente manera: reducción de 2.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-564 (16-febrero-2016) traspaso entre capítulos; 1,505.9 miles de pesos con folio 2016-12-510-1843 (15-abril-2016) reducción líquida; 27.4 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1877 (18-abril-2016) traspaso entre partidas; 2.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-2052 (22-abril-2016) traspaso entre partidas; 150.0 miles de pesos con folio 2016-12-510-2111 (22-abril-2016) reducción líquida; 0.8 miles de pesos con folio 2016-12-510-2285 (03-mayo-2016) reducción líquida; 141.2 miles de pesos con folio 2016-12-510-3360 (13-junio-2016) reducción líquida; 4.4 miles de pesos con folio 2016-12-510-3597 (22-junio-2016) reducción líquida; 0.8 miles de pesos con folio 2016-12-510-6334 (17-octubre-2016) compensada cambio de calendario; 0.2 miles de pesos con folio 2016-12-513-7780 (28-diciembre-2016) reducción líquida; 103.9 miles de pesos con folio 2016-12-510-7799 (31-diciembre-2016) reducción líquida.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue mayor en 65.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a reducciones y ampliaciones de recursos fiscales y propios, así como transferencias compensadas de recursos fiscales a otros capítulos de gasto que se detalla a continuación:
 - Ampliaciones Presupuestarias netas de recursos por 66,803.1 miles de pesos, de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestarias: 6,932.4 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-381 (11-febrero-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 32.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-564 (16-febrero-2016) traspaso de recursos entre partidas; 390.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-570 (18-febrero-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 3,784.4 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-827 (04-marzo-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 936.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1177 (18-marzo-2016) reducción externa; 4,496.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1698 (13-abril-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 27.4 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1877 (18-abril-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 2.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-2052 (22-abril-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 2,841.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-2716 (09-junio-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 5,447.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3016 (24-junio-2016) traspaso entre partidas; 29.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3052 (01-julio-2016) recurso de gasto de inversión; 5,699.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3888 (25-julio-2016) recurso de gasto de inversión; 7,638.8 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-4503 (05-agosto-2016) recurso de gasto de

CUENTA PÚBLICA 2016

inversión; 275.8 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-4522 (05-agosto-2016) traspaso de recursos entre partidas; 93.9 miles de pesos con folio 2016-12-513-45271 (02-septiembre-2016) ampliación interna; 6,937.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-5292 (30-septiembre-2016) recurso de gasto de inversión; 7,403.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-6069 (26-octubre-2016) recurso de gasto de inversión; 6,428.6 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-6603 (26-octubre-2016) recurso de gasto de inversión; 3,191.5 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-7211 (17-noviembre-2016) recurso de gasto de inversión; 225.4 miles de pesos con folio 2016-12-513-7451 (30-noviembre-2016) ampliación interna; 3,988.8 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-14 (27-Febrero-2017) ampliación externa de recursos propios.

- Reducciones Netas por 15,767.7 miles de pesos de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestarias: reducciones de recursos fiscales por 29.9 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-564 (16-febrero-2016) traspaso entre capítulos; 11,000.0 miles de pesos con folio 2016-12-510-600 (09-marzo-2016) reducción líquida; 214.1 miles de pesos con folio 2016-12-510-2266 (29-abril-2016) reducción líquida; 1,569.2 miles de pesos con folio 2016-12-510-2287 (03-mayo-2016) reducción líquida; 32.3 miles de pesos con folio 2016-12-510-2285 (03-mayo-2016) reducción líquida; 100.0 miles de pesos con folio 2016-12-510-2112 (03-junio-2016) reducción externa; 128.3 miles de pesos con folio 2016-12-510-3360 (13-junio-2016) reducción líquida; 1,507.4 miles de pesos con folio 2016-12-510-3597 (22-junio-2016) reducción líquida; 3.6 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-5188 (29-agosto-2016) traspaso entre partidas; 50.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-6160 (27-octubre-2016) traspaso entre partidas; 34.7 miles de pesos con folio 2016-12-513-6355 (17-octubre-2016) compensada cambio de calendario; 39.2 miles de pesos con folio 2016-12-513-7780 (28-diciembre-2016) reducción líquida de recursos; 1,027.8 miles de pesos con folio 2016-12-510-7799 (29-diciembre-2016) reducción líquida de recursos; 31.1 miles de pesos con folio 2016-12-510-7844 (31-diciembre-2016) reducción líquida de recursos.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente**.-Se observó un mayor en 57.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones, que corresponden a reducciones de fiscales y propios que se enlistan a continuación:
 - Reducciones Netas por 49.5.0 miles de pesos de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestarias; 44.2 miles de pesos con folio 2016-12-513-7495 (02-diciembre-2016) reducción interna; 5.3 miles de pesos con folio 2016-12-513-7811 (29-Diciembre-2016) reducción líquida.
 - Ampliaciones Netas por 144.1 miles de pesos de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestarias; 144.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-14 (27-Febrero-2017) ampliación externa de recursos propios.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se aprobaron 387,679.4 miles de pesos, pagándose un total de 308,627.9 miles de pesos, que corresponde a 20.4% menor ejercicio del presupuesto aprobado. Estos fueron financiados con el 100.0 % de recursos fiscales.
- ❖ En materia de Inversión Física, el ejercicio presupuestario registró un decremento de 20.4% con relación a la asignación aprobada. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos registrados en los rubros de gasto, que a continuación se mencionan:

- Inversión Física. El gasto reflejó un decremento de 79,051.5 miles de pesos, que representa 20.4% de decremento, en relación al aprobado. El presupuesto pagado fue realizado con recursos fiscales y se refiere a movimientos presupuestarios como sigue:
 - Reducciones Netas por 79,051.5 miles de pesos mediante las siguientes afectaciones presupuestarias: por 7,218.8 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-78 (11-febrero-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 390.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-570 (18-febrero-2016) traspaso entre capítulos; 5,436.9 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-675 (24-febrero-2016) traspaso de recursos entre capítulos; 3,784.4 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-827 (04-marzo-2016) traspaso de recursos entre partidas; 936.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1177 (18-marzo-2016) reducción externa; 1,716.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1434 (11-abril-2016) cambio de calendario compensado; 4,496.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-1698 (13-abril-2016) traspaso entre partidas; 3,078.3 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-2716 (09-junio-2016) traspaso entre partidas; 5,447.1 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3016 (24-junio-2016) traspaso de recursos entre partidas; 29.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3052 (01-julio-2016) para sufragar compromisos devengados en el gasto corriente; 3,572.2 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3299 (04-julio-2016) traspaso de gasto de operación; 6,657.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-3888 (25-julio-2016) traspaso para gasto de operación; 10,046.0 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-4503 (25-julio-2016) traspaso para gasto de operación; 275.8 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-34522 (05-agosto-2016) traspaso de recursos entre partidas; 7,682.3 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-5292 (30-septiembre-2016) traspaso para gasto de operación; 7,403.7 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-6069 (26-octubre-2016) traspaso para gasto de operación; 6,428.6 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-6603 (26-octubre-2016) traspaso de recursos entre partidas; 3,191.5 miles de pesos con folio 2016-12-NBT-7211 (17-noviembre-2016) traspaso entre partidas para sufragar compromisos con terceros; 1,260.2 miles de pesos con folio 2016-12-510-7872 (31-diciembre-2016) reducción líquida.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 el Hospital Regional de Alta especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010” en 2016, ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. El primero comprende la función Coordinación de la política de Gobierno, el segundo la función Salud; y la tercera la función Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ La **finalidad Gobierno**, se pago 9.1% menor al presupuesto aprobado. Represento un 0.4% del presupuesto total pagado.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Social**, representó el 99.3% del total de los recursos pagados y registró una variación menor en el presupuesto pagado de 1.0%, respecto al aprobado. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud, destacando la atención médica de alta especialidad y capacitación de servidores públicos operativos y administrativos.
 - Dentro del grupo funcional Desarrollo Social, en la función Salud, se tuvo un menor gasto pagado del 1.0%, en comparación con el presupuesto aprobado; así mismo fue para la Subfunción Prestación de Servicios de Salud a la persona y en la subfunción Generación de los recursos para la salud. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades prioritarias del sector salud.

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 2016

- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico**, se pagó 16.2% menor al presupuesto aprobado. Represento un 0.3% del presupuesto total pagado

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20 penúltimo párrafo del decreto del presupuesto de Egresos de la Federación del ejercicio fiscal 2016, se informa lo siguiente:
 - ❖ No se realizaron contrataciones por honorarios durante 2016 bajo estas condiciones.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 16 fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,200,180.00	2,165,688.00	170,000.00		
Dirección de Área	554,760.00	1,351,908.00	73,000.00		
Subdirección de Área	311,496.00	609,408.00	42,000.00		
Jefatura de Departamento	239,976.00	409,476.00	31,000.00		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	119,184.00	492,408.00	47,000.00		11,300.00
Confianza	182,508.00	545,256.00	40,000.00		11,300.00

FUENTE: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010".

