

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA, BICENTENARIO 2010

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** del *Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria, Bicentenario 2010* fue de 737,215.2 miles de pesos, integrado por 678,911.7 miles de pesos de recursos fiscales y 58,303.5 miles de pesos de recursos propios, cifra superior en 6.9% equivalente a 47,629.6 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales por 3,648.2 miles de pesos, equivalente a 1.4%; en Gasto de Operación por 4,691.9 miles de pesos equivalente a 2.6%; en Otros de Corriente por 158.0 miles de pesos equivalente a 76.4%. En Inversión Física se presenta un mayor presupuesto pagado de 56,127.7 miles de pesos que equivalen a 22.5% mayor al presupuesto aprobado.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 1.9%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de las ampliaciones netas en este capítulo por 6,181.4 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: ampliación por 4,583.8 miles de pesos con folio 2017-12-513-4532 (11-septiembre-2017) ampliación líquida; 1,553.0 miles de pesos con folio 2017-12-513-4067 (26-septiembre-2017) ampliación líquida; 44.7 miles de pesos con folio 2017-12-513-5580 (06-noviembre-2017) ampliación líquida. Las reducciones en este capítulo ascendieron 10,297.6 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 146.7 miles de pesos con folio 2017-12-513-118 (20-enero-2017) reducción externa; 1,241.8 miles de pesos con folio 2017-12-513-5657 (25-octubre-2017) reducción interna; 1,768.0 miles de pesos con folio 2017-12-513-5824 (01-noviembre-2017) adecuación presupuestal compensada; 3,160.7 miles de pesos con folio 2017-12-513-6109 (22-noviembre-2017) reducción interna; 3,472.9 miles de pesos con folio 2017-12-513-6224 (23-noviembre-2017) reducción interna.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 2.6%, 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 73.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos presupuestarios para dotar de recursos a partidas que de origen presentaban *déficit* presupuestario como son medicamento, material de curación, en comparación con el presupuesto aprobado, la cual corresponde a ampliaciones y transferencias compensadas de recursos fiscales y propios, las ampliaciones presupuestarias ascendieron a 29.7 miles de pesos, siendo su comportamiento

el siguiente: por 2,208.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-588 (27-febrero-2017) traspaso entre capítulos, 409.5 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3398 (14-julio-2017) traspaso entre partidas ; 55.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3522 (19-julio-2017) traspaso entre partidas ; 3,584.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3839 (04-agosto-2017) traspaso entre partidas; 137.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4011 (14-agosto-2017) traspaso entre partidas; 1,017.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4528 (04-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 984.2 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4527 (04-septiembre-2017) traspaso entre partidas ; 337.7 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4676 (11-septiembre-2017) traspaso entre partidas ; 188.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4663 (11-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 836.2 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4708 (12-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 45.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4774 (12-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 220.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4947 (21-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 42.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5026 (26-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 4,134.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5451 (19-octubre-2017) traspaso entre partidas ; 10,000.0 miles de pesos con folio 2017-12-510-5882 (08-noviembre-2017) ampliación líquida ; 303.4 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5892 (08-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 187.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6185 (23-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 2,500.0 miles de pesos con folio 2017-12-510-6235 (23-noviembre-2017) ampliación líquida; 1,250.0 miles de pesos con folio 2017-12-510-6243 (23-noviembre-2017) ampliación interna y 1,250.0 miles de pesos con folio 2017-12-510-6267 (24-noviembre-2017) ampliación interna. Las reducciones en este capítulo ascendieron a 14.0 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: por 9.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3398 (14-julio-2017) traspaso entre partidas; 220.2 miles de pesos con folio 2017-12-510-3528 (20-julio-2017) reducción líquida ; 2.2 miles de pesos con folio 2017-12-510-4531 (01-septiembre-2017) reducción interna; 579.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6076 (15-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 274.9 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6139 (17-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 2,267.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6187 (22-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 1,314.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6193 (22-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 1,912.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6202 (24-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 4.7 miles de pesos (23-noviembre-2017) traspaso entre partidas y 7,450.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6332 (30-noviembre-2017) traspaso entre partidas.

- El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 12.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas con el fin de cubrir el *déficit* presupuestario de diversas partidas de los capítulos 2000, así como por transferencias compensadas de recursos fiscales a otros capítulos de gasto que se detallan a continuación. Las ampliaciones en este capítulo ascendieron a 9,469.9 miles de pesos , siendo su comportamiento el siguiente: por 2,612.7 miles de pesos con folio 2017-12-513-3875 (04-agosto-2017) adecuación presupuestal compensada; 512.3 miles de pesos con folio 2017-12-513-5104 (29-septiembre-2017) adecuación presupuestal compensada; 579.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6076 (15-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 274.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6139 (17-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 2,264.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6187 (22-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 1,314.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6193 (22-noviembre-2017) traspaso entre partidas y 1,912.2 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6202 (24-noviembre-2017) traspaso entre partidas. Las reducciones en este capítulo ascendieron a 32,054.1 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 2,208.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-588 (27-febrero-2017) traspaso entre partidas; 84.10 miles de pesos con folio 2017-12-510-922 (09-marzo-2017) reducción interna; 72.10 miles de pesos con folio 2017-12-510-1790 (26-abril-2017) reducción interna ; 400.4 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3398 (14-julio-2017) traspaso entre partidas; 55.9 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3522 (19-julio-2017) traspaso entre partidas ; 5,793.7 miles de pesos con folio 2017-12-510-3528 (20-julio-2017) reducción líquida; .2 miles de pesos con folio 2017-12-510-3528 (21-julio-2017) reducción líquida; 3,584.5 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-3839 (04-agosto-2017) traspaso entre partidas; 137.0

miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4011 (14-agosto-2017) traspaso entre partidas; 1,017.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4528 (04-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 984.1 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4527 (04-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 80.3 miles de pesos con folio 2017-12-510-4542 (05-septiembre-2017) reducción interna; 337.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4676 (11-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 188.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4663 (11-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 836.2 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4708 (12-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 45.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4707 (12-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 220.0 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-4947 (21-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 42.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5026 (26-septiembre-2017) traspaso entre partidas; 4,134.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5451 (19-octubre-2017) traspaso entre partidas; 303.4 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5892 (08-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 9,016.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5924 (08-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 1,664.4 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6128 (17-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 187.3 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6185 (23-noviembre-2017) traspaso entre partidas; 92.1 miles de pesos con folio 2017-12-513-6223 (23-noviembre-2017) reducción interna; .3 miles de pesos (23-noviembre-2017) reducción interna; 403.8 miles de pesos con folio 2017-12-510-6262 (24-noviembre-2017) reducción interna; 23.2 miles de pesos con folio 2017-12-510-6267 (24-noviembre-2017) reducción de otras unidades; 139.6 miles de pesos con folio 2017-12-510-6283 (24-noviembre-2017) reducción interna.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente**.-Se observó un menor gasto pagado de 76.4% respecto al presupuesto aprobado, que corresponde a los movimientos presupuestarios, de las reducciones netas por 60.0 miles de pesos de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestarias; 60.0 miles de pesos con folio 2017-12-513-5656 (25-octubre-2017) reducción interna.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** se aprobaron 249,700.0 miles de pesos pagándose un total de 305,827.7 miles de pesos, mayor en 22.5% respecto al presupuesto aprobado. Estos fueron financiados con el 100.0 % de recursos fiscales.
- ❖ En **Inversión Física** el ejercicio presupuestario fue mayor en 22.5% 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 Fiscal. El gasto reflejó un decremento de 56,127.70 miles de pesos, que representan el 22.5% con relación a la asignación aprobada. El presupuesto pagado fue realizado con recursos fiscales y se refiere a movimientos presupuestarios según las reducciones al presupuesto por ampliaciones netas por 18,131.9 miles de pesos mediante las siguientes afectaciones presupuestarias: por 9,016.8 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-5924 (08-noviembre-2017) traspaso de recursos entre capítulos; 1,664.4 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-

6128 (17-noviembre-2017) traspaso entre capítulos y 7,450.6 miles de pesos con folio 2017-12-NBT-6332 (30-noviembre-2017) traspaso de recursos entre capítulos.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 el Hospital Regional de Alta especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010”, ejerció su presupuesto a través de tres finalidades: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 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**, obtuvo un presupuesto pagado 54.9% menor al presupuesto aprobado, y representó 0.3% del presupuesto total pagado.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Social**, representó el 99.5% del total de los recursos pagados y registró una variación mayor en el presupuesto pagado de 7.4%, respecto al aprobado. Lo anterior representa el carácter prioritario que se asignó a este programa para atender las actividades fundamentales del sector salud. Destaca la atención médica de alta especialidad y, la capacitación de servidores públicos operativos y administrativos.
 - Dentro del grupo funcional Desarrollo Social, en la función Salud, se tuvo un mayor gasto pagado del 7.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, los recursos se canalizaron a la Subfunción Prestación de Servicios de Salud a la Persona y a 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.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** se pagó 16.5% menos respecto al presupuesto aprobado, cantidad que representó 0.2% del presupuesto total pagado.

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 no se realizaron contrataciones por honorarios durante el ejercicio 2017.

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

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 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA, "BICENTENARIO 2010" (PESOS)					
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	1,207,176.0	2,195,676.0	181,000.0		
Dirección de Área	560,244.0	1,435,044.0	75,000.0		
Subdirección de Área	315,396.0	631,572.0	44,000.0		
Jefatura de Departamento	243,408.0	414,960.0	33,000.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	126,864.0	507,276.0	49,000.0		11,700.0
Confianza	188,016.0	561,720.0	42,000.0		11,700.0

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