

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 2020 el presupuesto pagado del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria, Bicentenario 2010 (HRAEV) fue de 842,311.5 miles de pesos, menor en 0.5% equivalente a 4,237.2 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales de 0.7%. En contraste, los siguientes rubros de gasto registraron incrementos con relación al presupuesto aprobado: gasto de operación 55.8%, otros de corriente 1,694.4% e Inversión Física 18.2%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 17.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 0.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
 - ❖ La autorización de las ampliaciones netas en este capítulo por 9,106.0 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: ampliación líquida por 1,462.7 miles de pesos con folio 2020-12-513-4340 (02-octubre-2020); 4,997.7 miles de pesos con folio 2020-12-513-4608 (12-octubre-2020); 241.2 miles de pesos con folio 2020-12-513-4610 (12-octubre-2020); 121.0 miles de pesos con folio 2020-12-513-4612 (12-octubre-2020); 48.3 miles de pesos con folio 2020-12-513-4613 (12-octubre-2020); 76.8 miles de pesos con folio 2020-12-513-4614 (12-octubre-2020); 6.0 miles de pesos con folio 2020-12-513-4616 (12-octubre-2020); 34.8 miles de pesos con folio 2020-12-513-5018 (28-octubre-2020); 2,117.5 miles de pesos con folio 2020-12-513-5808 (14-diciembre-2020).
 - ❖ Las reducciones en este capítulo ascendieron 11,226.0 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: por 7,244.0 miles de pesos con folio 2020-12-513-5416 (06-noviembre-2020) reducción externa; 43.2 miles de pesos con folio 2020-12-513-5671 (03-diciembre-2020) reducción interna; 3,654.6 miles de pesos con folio 2020-12-513-5672 (03-diciembre-2020) adecuación presupuestal compensada; 214.9 miles de pesos con folio 2020-12-513-5952 (23-diciembre-2020) reducción interna; 69.3 miles de pesos con folio 2020-12-513-6071 (30-diciembre-2020) reducción interna.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 55.8%, 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 por 15.6%, 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, la cual corresponde a ampliaciones

y transferencias compensadas de recursos fiscales y propios, las ampliaciones presupuestarias ascendieron a 20,681.7 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente:

- Ampliación por 355.6 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-40283 (21-septiembre-2020) traspaso entre capítulos; 49.3 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-4377 (01-octubre-2020) traspaso entre capítulos; 7,938.8 miles de pesos con folio 2020-12-510-4754 (14-octubre-2020) traspaso entre capítulos; 40.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-4782 (13-octubre-2020) traspaso entre capítulos; 9,072.0 miles de pesos con folio 2020-12-510-5422 (11-noviembre-2020) traspaso entre capítulos; 5,648.9 miles de pesos con folio 2020-12-510-5648 (27-noviembre-2020) traspaso entre capítulos; 1,050.2 miles de pesos con folio 2020-12-510-5683 (01-diciembre-2020).
- Las reducciones en este capítulo ascendieron 3,473.1 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 1.4 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-3557 (19-agosto-2020) reducción interna; 17.2 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-4826 (22-octubre-2020) reducción interna; 0.7 miles de pesos con folio 2020-12-513-6028 (28-diciembre-2020); 615.3 miles de pesos con folio 2020-12-510-6159 (21-enero-2021) reducción interna; traspaso entre capítulos; 2,838.5 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-17 (29-enero-2021) traspaso entre capítulos de recursos propios.

❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 77.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas por los traspasos a las partidas de medicamento y otros gastos de corriente: las ampliaciones presupuestarias ascendieron a 36,213.1 miles de pesos, siendo su comportamiento el siguiente: ampliación por 11,499.3 miles de pesos con folio 2020-12-510-4754 (14-octubre-2020) traspaso de recursos; 87.4 miles de pesos con folio 2020-12-513-5401 (10-noviembre-2020) ampliación interna; 8,754.0 miles de pesos con folio 2020-12-510-5422 (11-noviembre-2020) traspaso de recursos; 295.0 miles de pesos con folio 2020-12-513-5498 (12-noviembre-2020) traspaso de recursos; 398.7 miles de pesos con folio 2020-12-513-5509 (17-noviembre-2020) traspaso de recursos; 3,166.4 miles de pesos con folio 2020-12-510-5648 (27-noviembre-2020) traspaso de recursos; 1,175.0 miles de pesos con folio 2020-12-510-5683 (01-diciembre-2020) traspaso de recursos; 149.0 miles de pesos con folio 2020-12-513-5848 (19-diciembre-2020) traspaso de recursos; 4,981.0 miles de pesos con folio 2020-12-510-5963 (24-diciembre-2020) traspaso de recursos; 2,478.7 miles de pesos con folio 2020-12-510-5991 (26-diciembre-2020) traspaso de recursos; 3,228.6 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-17 (29-enero-2021) traspaso entre capítulos de recursos propios.

- Las reducciones en este capítulo ascendieron 149.7 miles de pesos siendo su comportamiento el siguiente: por 64.0 miles de pesos con folio 2020-12-513-6028 (28-diciembre-2020) traspaso entre capítulos; por 85.7 miles de pesos con folio 2020-12-510-6159 (21-enero-2021) traspaso entre capítulos.

➤ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

➤ En **Otros de Corriente** se observó un mayor gasto pagado de 1,694.4% respecto al presupuesto aprobado, que corresponde a los movimientos presupuestarios, de las ampliaciones netas por 727.7 miles de pesos de acuerdo a las siguientes afectaciones presupuestarias; ampliación por 770.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-17 (29-enero-2021) traspaso entre capítulos; y reducción presupuestal compensada por 42.3 miles de pesos con folio 2020-12-513-6028 (28-diciembre-2020).

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

En *Gasto de Inversión* se aprobaron 422,915.0 miles de pesos pagándose un total de 345,791.5 miles de pesos, que corresponde a un menor ejercicio de 18.2% con respecto al presupuesto aprobado. Estos fueron financiados con el 100.0 % de recursos fiscales.

➤ En *Inversión Física* el ejercicio presupuestario fue menor en 18.2% 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 77,123.5 miles de pesos, que representan el 18.2% con relación a la asignación aprobada. El presupuesto pagado fue realizado con recursos fiscales y se refiere a movimientos presupuestarios según las reducciones netas por 77,123.5 miles de pesos mediante las siguientes afectaciones presupuestarias: por 25,000.0 miles de pesos con folio 2020-12-510-35 (16-enero-2020) reducción líquida; 711.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-791 (23-marzo-2020) traspaso de recursos entre capítulos. 5,050.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-789 (23-marzo-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 1,375.5 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-1064 (07-abril-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 4,329.6 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-1065 (07-abril-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 1,408.5 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-1663 (14-mayo-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 4,976.5 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-1662 (15-mayo-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 1,415.5 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-2046 (04-junio-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 2,912.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-2080 (19-junio-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 2,264.3 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-2595 (07-julio-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 6,635.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-2663 (15-julio-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 979.5 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-2842 (21-julio-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 9,000.0 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-3221 (07-agosto-2020) traspaso de recursos entre capítulos; 11,066.1 miles de pesos con folio 2020-12-NBT-4028 (21-septiembre-2020) traspaso de recursos entre capítulos.

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

Durante 2020 el HRAEV, ejerció su presupuesto 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*.

^{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.

- La **finalidad Gobierno**, obtuvo un presupuesto pagado 46.7% menor al presupuesto aprobado, y representó 0.2% del presupuesto total pagado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- La **finalidad Desarrollo Social**, representó el 99.6% del total de los recursos pagados y registró una variación menor en el presupuesto pagado de 0.3%, respecto al aprobado.
 - ❖ Por medio de la **función Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad. 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.
- La **finalidad Desarrollo Económico** Concentró el 0.2% del presupuesto total pagado y con relación al presupuesto aprobado fue menor en 18.5%.
 - ❖ Mediante la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se ejerció la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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 2020.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA BICENTENARIO 2010
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
NBT	Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria Bicentenario 2010.	0	0

1/Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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"
 (Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2020

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos	Elementos Variables	
			Efectivo	Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,303,656.0	1,398,552.0	1,255,785.4		
Dirección de Área	643,236.0	1,167,576.0	564,212.7		
Subdirección de Área	414,552.0	630,036.0	291,422.1		
Jefatura de Departamento	290,004.0	408,408.0	164,875.5		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	153,048.0	560,420.0	30,289.0	6,888,600.0	
Confianza	212,184.0	620,575.0	2,139,280.0	567,600.0	

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 Ciudad Victoria Bicentenario 2010.