

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL BAJÍO

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 del Bajío** (HRAEB) fue de 1,232,620.1 miles de pesos, cifra superior en 2.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (18.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 8.3%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 0.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por ampliaciones por actualización del tabulador de base y del tabulador de mando, además de las prestaciones de previsión social, así como la recepción de una plaza.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 18.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por afectaciones realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado mayor en 34.4%, 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 medicamentos, material de curación y herramientas, refacciones y accesorios menores.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue superior en 3.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a los traspasos para dotar recursos a partidas a fin de cubrir el déficit presupuestario de Servicios de Arrendamiento, y Subcontratación de Servicios con Terceros.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un menor gasto pagado del 72.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a la liberación de economías en dicho rubro y a traspasos del presupuesto propio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue inferior en 14.1% en comparación al presupuesto aprobado, que se explican de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** se realizó el traspaso para dotar recursos en Gasto de Operación para cubrir presiones de gasto, así mismo se asignaron recursos propios para la Adquisición de Bienes Muebles y se realizó el traspaso de Servicios Generales, para la Adquisición de Equipo de Laboratorio de Investigación.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se erogó la cantidad de 20,803.7 miles de pesos, debido a la autorización de los programas de inversión números 1612NBQ0001 “Adquisición de equipo de laboratorio para el desarrollo de investigación del Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío, 2016” y 1612NBQ0002 “Adquisición de equipo médico para la atención de los programas médicos quirúrgicos del Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío. 2016”. En este rubro no se presupuestaron recursos al inicio del ejercicio.
 - El capítulo de Servicios Generales se erogó la cantidad de 262,598.8 miles de pesos, que representa el 20.4% menor en relación al presupuesto aprobado, para cubrir el pago del Inversionista Proveedor, lo anterior debido a economías registradas en este rubro, las cuales se reorientaron a Gasto Corriente.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2016 el HRAEB ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda considera la **función** 3 Salud y la tercera considera la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 0.4% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 10.7% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se erogaron los recursos asignados al Órgano Interno de Control en el HRAEB, el 97.5% del presupuesto pagado en esta función corresponde al capítulo de Servicios Personales.
 - ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró el 98.6% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado mayor en 3.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas del HRAEB.
 - A través de la **función 3 Salud** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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

- Mediante esta función se realizaron los gastos destinados principalmente a medicamento, material de curación, mantenimiento de equipo médico, subcontratación de servicios con terceros y el pago al inversionista proveedor.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 1.0% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 58.2% respecto del presupuesto aprobado, lo anterior debido a que se orientaron recursos a otros proyectos, para atender presiones de gastos existentes.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se realizaron los gastos destinados a la investigación, principalmente a la Adquisición de Equipo de Laboratorio debido a la autorización del programa de inversión número 1612NBQ0001 “Adquisición de equipo de laboratorio para el desarrollo de investigación del Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío, 2016” erogado con recursos fiscales.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- No se llevaron contrataciones por Honorarios en 2016, por lo que no se asignaron recursos a este concepto.

4. 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 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL BAJÍO (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	1,466,998.72	1,466,988.72	1,647,192.02		
Dirección de Área	604,468.08	604,468.08	3,221,104.07		
Subdirección de Área	318,210.00	318,210.00	6,459,975.12		
Jefatura de Departamento	300,628.32	300,628.32	2,211,371.67		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	86,640.00	182,028.00	384,821,961.13	7,078,159.19	3,008,630.52
Confianza	92,652.00	265,620.00	28,535,627.67	1,465,322.87	

FUENTE: Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío.