

# Ejercicio Presupuestal

## EGRESOS

Concepto	Anual		Al Cuarto Trimestre			
	Autorizado	Modificado	Autorizado	Modificado	Ejercido	Disponible
<b>Recursos Fiscales</b>						
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$261,995,394.00</b>	<b>\$258,347,163.11</b>	<b>\$261,995,394.00</b>	<b>\$258,347,163.11</b>	<b>\$258,347,163.11</b>	<b>\$0.00</b>
Capitulo 1000	\$261,995,394.00	\$258,347,163.11	\$261,995,394.00	\$258,347,163.11	\$258,347,163.11	\$0.00
<b>Gasto Corriente</b>	<b>\$122,989,216.00</b>	<b>\$114,736,809.84</b>	<b>\$122,989,216.00</b>	<b>\$114,736,809.84</b>	<b>\$114,462,585.74</b>	<b>\$274,224.10</b>
Capitulo 2000	\$1,438,686.00	\$16,030,655.89	\$1,438,686.00	\$16,030,655.89	\$15,980,679.12	\$49,976.77
Capitulo 3000	\$121,550,530.00	\$98,706,153.95	\$121,550,530.00	\$98,706,153.95	\$98,481,906.62	\$224,247.33
<b>Gasto de Inversión</b>	<b>\$249,700,000.00</b>	<b>\$305,843,772.60</b>	<b>\$249,700,000.00</b>	<b>\$305,843,772.60</b>	<b>\$305,827,703.60</b>	<b>\$16,069.00</b>
33902	\$249,700,000.00	\$305,843,772.60	\$249,700,000.00	\$305,843,772.60	\$305,827,703.60	\$16,069.00
<b>Subtotal</b>	<b>\$634,684,610.00</b>	<b>\$678,927,745.55</b>	<b>\$634,684,610.00</b>	<b>\$678,927,745.55</b>	<b>\$678,637,452.45</b>	<b>\$290,293.10</b>
						<b>\$0.00</b>
<b>Recursos Propios</b>						<b>\$0.00</b>
Capitulo 2000	\$19,147,319.00	\$19,743,022.00	\$19,147,319.00	\$19,743,022.00	\$19,743,022.00	\$0.00
Capitulo 3000	\$35,693,655.00	\$38,560,459.00	\$35,693,655.00	\$38,560,459.00	\$38,560,459.00	\$0.00
Capitulo 4000	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Subtotal</b>	<b>\$54,900,974.00</b>	<b>\$58,303,481.00</b>	<b>\$54,900,974.00</b>	<b>\$58,303,481.00</b>	<b>\$58,303,481.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Total</b>	<b>\$689,585,584.00</b>	<b>\$737,231,226.55</b>	<b>\$689,585,584.00</b>	<b>\$737,231,226.55</b>	<b>\$736,940,933.45</b>	<b>\$290,293.10</b>

<sup>1</sup>Se considera la partida 33902 en gasto de inversión, para estar en congruencia con los informes de cuenta pública.

<sup>2</sup>Respecto a los \$ 290,293.10 quedaron pendientes en el sistema debido al ambiente controlado que maneja el SICOP

El presupuesto ejercido del cuarto trimestre del programa E023 representa un 97.84% del presupuesto modificado, por lo tanto, no hay variaciones superiores al 10% que representen un riesgo.

Concepto	Modificado E023	Ejercido E023	VARIACION
<b>Recursos Fiscales</b>	<b>\$670,321,100.26</b>	<b>\$670,030,807.16</b>	<b>\$290,293.10</b>
<b>Recursos Propios</b>	<b>\$51,280,394.00</b>	<b>\$51,280,394.00</b>	<b>\$0.0</b>
<b>Total</b>	<b>\$721,609,492.26</b>	<b>\$721,319,199.16</b>	<b>\$290,293.10</b>

## Presupuesto Autorizado

El Presupuesto anual autorizado al Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" para el Ejercicio Fiscal 2017 con número de oficio DGPOP-6-4156-2016, asciende a la cantidad de \$689'585,584.00 (Seiscientos ochenta y nueve millones, quinientos ochenta y cinco mil, quinientos ochenta y cuatro pesos, 00/100 M.N.), de los cuales \$634'684,610.00 (Seiscientos treinta y cuatro millones, seiscientos ochenta y cuatro mil, seiscientos diez pesos, 00/100 M.N.) corresponden a recursos fiscales y \$54'900,974.00 (Cincuenta y cuatro millones, novecientos mil, novecientos setenta y cuatro pesos, 00/100 M.N.).

## Recursos fiscales

De los recursos fiscales \$261'995,394.00 (Doscientos sesenta y un millones, novecientos noventa y cinco mil, trescientos noventa y cuatro pesos, 00/100 M.N.) corresponden a Servicios Personales, \$122'989,216.00 (Ciento veintidós millones, novecientos ochenta y nueve mil, doscientos dieciséis pesos, 00/100 M.N.) a Gasto Corriente, y \$249'700,000.00 (Doscientos cuarenta y nueve millones, setecientos mil, pesos 00/100 M.N.) a Gasto de Inversión.

Es importante citar que del presupuesto Autorizado de Recursos Fiscales, al cuarto trimestre se han efectuado **reducciones** por un importe de \$22'531,301.50 (Veintidós millones, quinientos treinta y un mil, trescientos un pesos, 50/100 M.N.), así como **ampliaciones** por un importe de \$66'774,437.05 (Sesenta y seis millones, setecientos setenta y cuatro mil, cuatrocientos treinta y siete pesos, 05/100 M.N.). Las cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	FOLIO	FOLIO AUTORIZACION	CAPITULO	PARTIDAS	FECHA APLICACIÓN	IMPORTE
Reducción	221	2017-12-513-118	1000	PARTIDAS 11301 SUELDO BASE Y 15401 PRESTACIONES	20/01/2017	-146,698.00
Reducción	1490	2017-12-510-922	3000	PARTIDA 33901 SERVICIOS CON TERCEROS	09/03/2017	-84,140.80
Reducción	2601	2017-12-510-1790	3000	PARTIDA 33901 SERVICIOS CON TERCEROS	26/04/2017	-72,086.36
Reducción	4879	2017-12-510-3528	2000 Y 3000	LA RESERVA AUTORIZADA POR HACIENDA DEL GASTO DE OPERACIÓN	20/07/2017	-6,013,808.34
Reducción	4880	2017-12-510-1790	3000	PARTIDA 39801 IMPUESTO SOBRE NOMINA	21/07/2017	-218.67
Reducción	6113	2017-12-510-4531	2000	PARTIDA 25401 MATERIAL DE CURACION	01/09/2017	-2,203.77
Reducción	6121	2017-12-510-4542	3000	PARTIDA 33901 SERVICIOS CON TERCEROS	05/09/2017	-80,308.31

Reducción	7563	2017-12-513-5657	1000	14302	25/10/2017	-1,241,778.72
Reducción	7568	2017-12-513-5656	3000	39101 FUNERALES Y PAGAS DE DEFUNCION	25/10/2017	-59,960.00
Reducción	7772	2017-12-513-5824	1000	REDUCCION INTERNA DE VARIAS PARTIDAS DEL RUBRO DE SERVICIOS PERSONALES	01/11/2017	-1,767,971.83
Reducción	8154	2017-12-513-6109	1000	REDUCCION INTERNA DE VARIAS PARTIDAS DEL RUBRO DE SERVICIOS PERSONALES	22/11/2017	-3,160,638.97
Reducción	8305	2017-12-513-6223	3000	39801	23/11/2017	-92,065.38
Reducción	8307	2017-12-513-6224	1000	REDUCCION INTERNA DE VARIAS PARTIDAS DEL RUBRO DE SERVICIOS PERSONALES	23/11/2017	-3,472,920.06
Reducción	8333	2017-12-510-6222	2000 Y 3000	33401 25401 27201 35401	23/11/2017	-5,021.32
Reducción	8374	2017-12-510-6262	3000	33303 CERTIFICACION DE PROCESOS	24/11/2017	-403,825.27
Reducción	8389	2017-12-510-6267	3000	33303 CERTIFICACION DE PROCESOS	24/11/2017	-23,185.98
Reducción	8401	2017-12-510-6283	3000	PARTIDAS 32301 33301 35301 33401 33604	24/11/2017	-139,636.15
Reducción	8677	2017-12-513-6486	1000	PARTIDAS 11301 SUELDO BASE	12/12/2017	-478.65
Reducción	8679	2017-12-513-6490	2000 Y 3000	REDUCCION EXTERNA POR HACIENDA AL GASTO DE OPERACIÓN	19/12/2017	-16,848.16
Reducción	8749	2017-12-513-6540	1000	REDUCCION INTERNA DE VARIAS PARTIDAS DEL RUBRO DE SERVICIOS PERSONALES	19/12/2017	-455,839.00
Reducción	8770	2017-12-513-6553	1000	PARTIDAS 14105 APORTACIONES DE SEGURO Y 14201 APORTACIONES AL ISSSTE	22/12/2017	-51,207.66
Reducción	8863	2017-12-513-6618	3000	PARTIDA 39801 IMPUESTO SOBRE NOMINA	29/12/2017	-9,412.00
Reducción	8894	2017-12-510-6636	2000 Y 3000	REDUCCION EXTERNA POR HACIENDA AL GASTO DE OPERACIÓN	29/12/2017	-3,554,318.54
Reducción	8896	2017-12-510-6639	3000	PARTIDA 33902 PROYECTOS PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	29/12/2017	-1,676,729.56

<b>TOTAL DE REDUCCIONES AL CUARTO TRIMESTRE</b>	<b>22,531,301.50</b>
---	----------------------

CONCEPTO	FOLIO	FOLIO AUTORIZACION	CAPITULO	PARTIDAS	FECHA APLICACIÓN	IMPORTE
Ampliación	5228	2017-12-513-3875	3000	PARTIDA 39801 IMPUESTO SOBRE NOMINA	04/08/2017	2,612,765.82
Ampliación	6083	2017-12-513-4532	1000	PARTIDAS DE PREVISIONES SALARIALES	11/09/2017	4,583,749.00
Ampliación	6250	2017-12-513-4067	1000	PARTIDA 15403 ASIGNACION ADICIONAL	26/09/2017	1,553,040.00
Ampliación	6835	2017-12-513-5104	3000	PARTIDA 39801 IMPUESTO SOBRE NOMINA	29/09/2017	512,369.23
Ampliación	7478	2017-12-513-5580	1000	15403 ASIGNACIONES ADICIONALES AL SUELDO	06/11/2017	44,640.00
Ampliación	7880	2017-12-510-5882	2000	25301 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	08/11/2017	10,000,000.00
Ampliación	8343	2017-12-510-6235	2000	25301 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	23/11/2017	2,500,000.00
Ampliación	8346	2017-12-510-6243	2000	25301 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	23/11/2017	1,250,000.00
Ampliación	8389	2017-12-510-6267	2000	25301 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	24/11/2017	1,250,000.00
Ampliación	8260	2017-12-513-6208	1000	AMPLIACIONE LIQUIDA A VARIAS PARTIDAS DE SERVICIOS PERSONALES	11/12/2017	467,873.00
Ampliación	8606	2017-12-510-6433	3000	PARTIDA 33902 PROYECTOS PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	11/12/2017	42,000,000.00
<b>TOTAL DE AMPLIACIONES AL CUARTO TRIMESTRE</b>						<b>66,774,437.05</b>

Cada una de las reducciones fueron notificadas mediante el sistema SICOP con su respectivo folio, quedando así un presupuesto modificado fiscal de \$678 '927,745.55 (Seiscientos setenta y ocho millones, novecientosveintisiete mil, setecientos cuarenta y cinco pesos, 55/100 M.N.).

En el periodo que se informa se ejercieron de recursos fiscales \$258 '347,163.11 (Doscientos cincuenta y ocho millones, trescientos cuarenta y siete mil, ciento sesenta y tres pesos, 11/100 M.N.) por concepto de Servicios Personales; \$114 '462,585.74 (Ciento catorce millones, cuatrocientos sesenta y dos mil, quinientos ochenta y cinco pesos, 74/100 M.N.) en

el Gasto Corriente, registrándose erogaciones por la cantidad de \$15'980,679.12 (Quince millones, novecientos ochenta mil, seiscientos setenta y nueve pesos, 12/100 M.N.) en capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y \$98'481,906.62 (Noventa y ocho millones, cuatrocientos ochenta y un mil, novecientos seis pesos, 62/100 M.N.) en el capítulo 3000 "Servicios Generales"; por lo que respecta al Gasto de Inversión al cierre del ejercicio, asciende a \$305'827,703.60 (Trescientos cinco millones, ochocientos veintisiete mil, setecientos tres pesos, 60/100 M.N.).

### **Recursos propios**

De recursos propios se ejercieron \$58'303,481.00 (Cincuenta y ocho millones, trescientos tres mil, cuatrocientos ochenta y un pesos, 00/100 M.N.) que representan el 100% del presupuesto modificado; registrándose gastos por \$19'743,022.00 (Diecinueve millones, setecientos cuarenta y tres mil, veintidós pesos, 00/100 M.N.) en el capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y de \$38'560,459.00 (Treinta y ocho millones, quinientos sesenta mil, cuatrocientoscincuenta y nueve pesos, 00/100 M.N.) en el capítulo 3000 "Servicios Generales".

### **Ejercido por Capítulo**

Por lo que respecta a los "Servicios Personales", se ejercieron \$258'347,163.11 (Doscientos cincuenta y ocho millones, trescientos cuarenta y siete mil, ciento sesenta y tres pesos, 11/100 M.N.) realizándose 38 adecuaciones presupuestarias en su mayoría fueron compensadas entre partidas, con la finalidad de adecuar el presupuesto a las necesidades reales de gasto.

En el Capítulo 2000 "Materiales y Suministros" ,la mayor parte de los gastos registrados corresponden a la adquisición de Materiales, accesorios y suministros médicos por \$18'433,466.80 (Dieciocho millones, cuatrocientos treinta y tres mil, cuatrocientos sesenta y seis pesos, 80/100 M.N.), Medicinas y producto farmacéutico por \$10'178,316.53 (Diez millones, ciento setenta y ocho mil, trescientos dieciséis pesos, 53/100 M.N.), Vestuario y uniformes por \$2'085,636.66 (Dos millones, ochenta y cinco mil, seiscientos treinta y seis pesos, 66/100 M.N.), Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades por \$1'538,359.00 (Un millón, quinientos treinta y ochomil, trescientos cincuenta y nueve pesos, 00/100 M.N.), y de otras partidas por \$3'487,922.13 (Tres millones, cuatrocientos ochenta y siete mil, novecientos veintidós pesos, 13/100 M.N.).

En el Capítulo 3000 "Servicios Generales" los principales gastos registrados se concentran en: Servicios subcontratados por \$56'133,796.51 (Cincuenta y seis millones, ciento treinta y tres mil, setecientos noventa y seis pesos, 51/100 M.N.), Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio por \$40'331,522.48 (Cuarenta millones, trescientos treinta y un mil, quinientos veintidós pesos, 48/100 M.N.), Servicios de energía eléctrica por \$11'989,090.00 (Once millones, novecientos ochenta y nueve mil, noventa pesos, 00/100 M.N.), Impuesto sobre nóminas por \$7'042,585.14 (Siete millones, cuarenta y dos mil, quinientos ochenta y cinco pesos, 14/100 M.N.) y en otras partidas \$21'545,371.49 (Veintiún millones, quinientos cuarenta y cinco mil, trescientos setenta y un pesos, 49/100 M.N.)

En el Gasto Corriente se realizaron 123 adecuaciones presupuestarias, con el objeto de re-alendarizar los recursos derivados de las disponibilidades mensuales, así como otorgar suficiencia entre Capítulos y Partidas de Gasto.

En el Gasto de Inversión (Partida 33902), se ejercieron en el ejercicio fiscal 2017\$305'827,703.60 (Trescientos cinco millones, ochocientos veintisiete mil, setecientos tres pesos, 60/100 M.N.), se realizaron 22 adecuaciones presupuestarias, la mayoría fueron cambios de calendario para sufragar compromisos del gasto de operación, así como una ampliación liquida de 42 millones por parte de la secretaría de hacienda por presión de gasto en los meses de noviembre y diciembre, con folio de adecuación 8606 de fecha 11 de diciembre.

## Comparativo presupuestos al Tercer Trimestre ejercicio 2016 y 2017.

(Miles de pesos)

Concepto	Original Anual		% Variación	Modificado Anual		% Variación	Ejercido Anual		% Variación
	2016	2017	2016 vs 2017	2016	2017	2016 vs 2017	2016	2017	2016 vs 2017
<b>Recursos Fiscales</b>									
Capítulo 1000	249,594	261,995	4.73%	251,024	258,347	2.83%	251,024.00	258,347.00	2.83%
Capítulo 2000	1,734	1,439	-20.50%	15,206	16,031	5.15%	15,206.00	15,981.00	4.85%
Capítulo 3000	429,244	371,251	-15.62%	397,189	404,550	1.82%	397,189.00	404,310.00	1.76%
<b>Suma</b>	<b>680,572</b>	<b>634,685</b>	<b>-7.23%</b>	<b>663,419</b>	<b>678,928</b>	<b>2.28%</b>	<b>663,419</b>	<b>678,638</b>	<b>2.24%</b>
<b>Recursos Propios</b>									
Capítulo 2000	36,700	19,147	-91.67%	41,665	19,743	-111.04%	41,284.00	19,743.00	-109.11%
Capítulo 3000	36,025	35,694	-0.93%	40,158	38,560	-4.14%	39,733.00	38,560.00	-3.04%
Capítulo 4000	0	60	100.00%	0	0	0.00%	0	\$0.00	0.00%
<b>Suma</b>	<b>72,725</b>	<b>54,901</b>	<b>-32.47%</b>	<b>81,823</b>	<b>58,303</b>	<b>-40.34%</b>	<b>81,017</b>	<b>58,303</b>	<b>-38.96%</b>
<b>Total presupuesto</b>	<b>753,297</b>	<b>689,586</b>	<b>-9.24%</b>	<b>745,242</b>	<b>737,231</b>	<b>-1.09%</b>	<b>744,436</b>	<b>736,941</b>	<b>-1.02%</b>

## INGRESOS

### Ingresos propios

La meta original anual importa la cantidad de \$ 54'900,974.00 (Cincuenta y cuatro millones, novecientos mil, novecientos setenta y cuatro pesos, 00/100 M.N.), de lo cual se logró una recuperación del orden de \$ 59'967,405.00 (Cincuenta y nuevemillones, novecientos sesenta y siete mil, cuatrocientos cinco pesos, 00/100 M.N.), que representan el 8.45% arriba de la meta programada.

### Recaudación (en miles)

Concepto	Total	ene	feb	mzo	abr	may	jun	jul	ago	sep	oct	nov	dic
<b>Estimado</b>	<b>54'901</b>	4'516	4'516	4'867	4'516	4'516	4'872	4'516	4'517	4'517	4'516	4'516	4'516
<b>Real</b>	<b>59'967</b>	2,344	2,430	14'675	2'402	4'257	4'904	4'151	3'178	4'007	5'983	6'784	4'852

## Ingresos fiscales

Se recibieron por concepto de subsidios y transferencias federales a través de la modalidad de pagos directos la cantidad de \$ 678'637,452.45 (Seiscientos setenta y ocho millones, seiscientos treinta y sietemil, cuatrocientos cincuenta y dos pesos, 45/100 M.N.).

## Estados Financieros

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.



Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016  
(Pesos)

Ente Público: HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,092,301	4,699,734	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,744,302	4,155,413
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	85,214,411	87,955,024	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	168,218	102,873	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	69,651,061	76,532,952	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	78,045,529	77,274,663
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-12,577,366	-16,170,027	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	641,730	1,114,389
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	117,726	117,726
			Otros Pasivos a Corto Plazo	10,534	19,270
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>143,548,625</b>	<b>153,120,556</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>82,559,821</b>	<b>82,681,461</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2	2	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>82,559,821</b>	<b>82,681,461</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>143,548,627</b>	<b>153,120,558</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>14,233,830</b>	<b>14,233,830</b>
			Aportaciones	14,233,830	14,233,830
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>46,754,976</b>	<b>56,205,267</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro /	-9,450,291	-6,885,954
			Resultados de Ejercicios Anteriores	56,205,267	63,091,221
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>60,988,806</b>	<b>70,439,097</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA</b>	<b>143,548,627</b>	<b>153,120,558</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

<sup>1</sup>Cifras preliminares.

## Notas al Estado de situación financiera

### 1. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activo Circulante

Se informa acerca del registro contable por la cancelación de cuentas incobrables derivado de la aprobación de cumplimiento del acuerdo identificado con el numero EF-O-02/2017-2 , acción

emitida en la Tercera sesión Ordinaria O-03/2017 de la H. Junta de Gobierno celebrada el 25 de septiembre del 2017 donde se señala que “El comité para Cancelar Adeudos a Cargo de Terceros y a Favor del HRAEV” emitió el 12 de diciembre de 2016 un acta de Depuración y cancelación de saldos por un importe de \$3,592,660.78 (Tres millones quinientos noventa y dos mil seiscientos sesenta pesos 78/100 M.N.) que corresponden a adeudos del ejercicio 2013. Dicho importe fue dictaminado por el departamento jurídico y cuenta con el visto bueno del Órgano Interno de Control.

### Derechos a recibir efectivo o equivalentes

El saldo de la cuenta se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Instituciones	23,766,342.68
Particulares	61,081,982.82
Deudores diversos	320,126.09
Otros derechos por recuperar	45,959.53
<b>Total</b>	<b>85,214,411.12</b>

### Integración de las Cuentas por Cobrar de Instituciones y Particulares

CUENTAS POR COBRAR	2014 Y ANTERIORES	2015	2016	2017	IMPORTE DE CXC
<b>INSTITUCIONES</b>					<b>23,766,342.68</b>
H. GENERAL	5,249.01	10,152.00	746,964.44	836,381.27	1,598,746.72
ONCOLOGICO	-	150.00	225,888.00	89,746.00	315,784.00
H. CIVIL	138,827.03	386,944.09	1,254,448.02	978,556.52	2,758,775.66
H. INF	239,494.48	22,836.00	232,181.23	205,951.08	700,462.79
HOSPITAL PSIQUIATRICO	-	-	-	2,861.00	2,861.00
SST OF CENTRAL	49,991.24	309,544.40	250,807.76	162,767.46	773,110.86
SST REYNOSA	57,168.20	450.00	26,766.59	-	84,384.79
SST MATAMOROS	50,730.81	7,361.00	144,116.32	355,064.16	557,272.29
SST TAMPICO	-	47,366.00	72,075.00	24,439.00	143,880.00
MUNICIPIO	3,562.00	1,714.00	-	593,811.96	599,087.96
DIF	23,238.02	-	-	63,321.84	86,559.86
ISSSTE	1,898,093.86	1,658,564.24	1,513,015.38	4,378,878.32	9,448,551.80
IMSS	978,826.44	139,831.31	21,192.27	519,059.06	1,658,909.08
FUNDACION ALE	-	5.61	4,890.65	-	4,896.26
FIDEICOMISO	-	1,970,181.59	3,656,786.00	-	5,626,967.59
SOHAEVI				794.00	794.00
CUENTAS POR COBRAR NO IDENTIFICADAS	- 358,980.88	- 642,702.60	320,070.86	86,910.64	- 594,701.98
<b>PARTICULARES</b>					<b>61,081,982.82</b>
PARTICULARES 2010	875,175.65	-			875,175.65



PARTICULARES 2011	765,132.72	-			765,132.72
PARTICULARES 2012	5,643,457.50	-			5,643,457.50
PARTICULARES 2013	8,211,866.95				8,211,866.95
PARTICULARES 2014	13,287,375.69	-			13,287,375.69
PARTICULARES 2015	-	10,122,088.02			10,122,088.02
PARTICULARES 2016			12,935,822.26		12,935,822.26
PARTICULARES 2017				9,241,064.03	9,241,064.03
<b>TOTAL TABLA</b>	<b>\$ 31,869,208.72</b>	<b>\$14,034,485.66</b>	<b>\$21,405,024.78</b>	<b>\$17,539,606.34</b>	<b>\$84,848,325.50</b>

<sup>1</sup>Cuentas cobradas y depositadas que no ha sido posible identificar que factura es la que se está pagando.

<sup>2</sup>En el año 2016 y 2017 fueron mayores los cargos por identificación de cuentas, esto quiere decir que se reclasifico a la cuenta por cobrar.

### Derechos a recibir bienes y servicios

El saldo de la cuenta, corresponde a pagos a proveedores que al cierre han entregado la mercancía, sin embargo, está pendiente algún documento para integrar expediente (principalmente para reservar el transporte aéreo) que se convino ejecutar su pago a efectos de asegurar la entrega o servicio.

### Almacenes

El saldo de la cuenta de almacenes se compone por: Medicamento (12.67 %), Material de curación y Accesorios laboratorio (83.94 %), Papelería y accesorios menores (2.81%) y Alimentos (0.58%)

### Estimación para cuentas incobrables

De conformidad con la NIFGG SP 03 "Estimación de Cuentas Incobrables" y en apego al Manual de procedimientos para la cancelación de cuentas incobrables, se presenta al cierre del ejercicio se tiene un saldo de \$ 12'577,366.03, que se componen de Cuentas por cobrar a particulares con antigüedad mayor de 3 años, Adeudos de particulares con defunción y lo correspondiente a los niveles socioeconómicos del 1, 2 y 3. El día 13 de noviembre del 2017 se realizó registro contable de cancelación de cuentas incobrables por un importe de \$3,592,660.78 del ejercicio 2013 (Tres millones quinientos noventa y dos mil seiscientos sesenta pesos 78/100 M.N.), lo anterior como resultado de la aprobación de cumplimiento del acuerdo identificado con el numero EF-O-02/2017-2, acción emitida en la tercera sesión ordinaria O-03/2017 de la H. Junta de Gobierno celebrada el 25 de septiembre del 2017.

### Cuentas por pagar a corto plazo

El saldo de la cuenta se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
<i>Pasivo para nómina<sup>1</sup></i>	30,916.80
<i>Proveedores</i>	3'221,208.40
<i>Retenciones y contribuciones (IVA e ISR)<sup>1</sup></i>	492,177.00
<b>Total</b>	<b>3'744,302.20</b>

<sup>1</sup>Prestaciones (aguinaldo y ahorro solidario) en el mes de diciembre 2017.

## Fondos y Bienes de Terceros en Administración

Se integra por aportaciones realizadas por CONACYT para proyectos de investigación:

- Atenuación de ultrasonido acoplado a procesamiento digital de imágenes: Una nueva herramienta para estratificación porcentual de la esteatosis hepática.
- Nuevos aditivos en la solución de preservación HTK para mejorar la viabilidad de órganos marginales sometidos a trasplante hepático.
- Equipamiento para el inicio de la realización de pruebas de biología molecular que se emplearan para la investigación y diagnóstico en el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria centro de referencia para Tamaulipas, Veracruz e Hidalgo.

## Otros pasivos

Se integra principalmente por acreedores de cancelación de ingresos con un importe de \$ 10,533.72 pesos.

## ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

Estado de Actividades  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016  
(Pesos)

SALUD  
SECRETARÍA DE SALUD



Ente Público: HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"



Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>59,590,370</b>	<b>64,092,598</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>747,415,761</b>	<b>734,715,313</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	258,247,450	251,110,317
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	45,529,499	46,615,682
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	443,638,812	436,989,314
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	59,590,370	64,092,598	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias,</b>	<b>678,911,677</b>	<b>663,419,308</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	678,911,677	663,419,308	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,170,502</b>	<b>962,310</b>	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	3,937	92,548			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,166,565	869,762	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>739,672,549</b>	<b>728,474,216</b>			
			<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,707,079</b>	<b>644,857</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	1,707,079	644,857
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>749,122,840</b>	<b>735,360,170</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-9,450,291</b>	<b>-6,885,954</b>

## **Notas al Estado de Actividades**

### **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

Corresponde a los ingresos facturados del periodo por concepto de cuotas de recuperación.

### **Trasferencias, asignaciones y subsidios**

Comprende la parte del presupuesto que se ejerce en el hospital con recurso fiscal mediante la modalidad de gasto directo, el 38.07% del recurso se destina al pago de Servicios Personales, el 16.87% a Gasto Corriente y el 45.06% a cubrir el contrato PPS (Proyecto para la Prestación de Servicios).

### **Otros Gastos**

En este rubro se refleja la parte de costo de atención por concepto de campañas nacionales y gastos catastróficos.

### **Ahorro/Desahorro**

Al periodo se presenta un resultado contable del ejercicio que asciende a \$9 '450,291.00.

## **Actividades destacables**

- El día 05 de septiembre del 2017 se activó el control presupuestal en el sistema Medsys, con lo cual se realiza en tiempo real las afectaciones contables y presupuestales de las operaciones financieras que a la fecha están incluidas en el sistema en mención.
- Revisión de importes en estados financieros y presupuestales generados por el sistema Medsys.
- Seguimiento a observaciones y recomendaciones pendientes del OIC.
- Atención de los requerimientos de información del OIC para la ejecución de sus auditorías tanto al área de Recursos Financieros, como a las diversas áreas de la institución.
- Gestión de cobro de forma mensual a instituciones por los servicios otorgados a sus pacientes referenciados.
- Elaboración de Estados Financieros contables y presupuestales, en base a los formatos de la CONAC.
- Informe requerimiento trimestral de PGCM.
- Estructuración de información Financiera – presupuestal en el portal del HRAEV.
- Presentación de la información Financiera en la página oficial del HRAEV