HOSPITAL GENERAL "DR. MANUEL GEA GONZÁLEZ"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Notas de Desglose
  - I. Notas al Estado de Situación Financiera
    - Activo
      - Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022	2021
Efectivo	70,000.0	70,000.0
Bancos/Tesorería	1,027,694.0	2,610,719.0
Inversiones Temporales	48,174,790.0	25,067,224.0
Depósitos de Bienes de Terceros en Garantía y /o Administración	1,248,099.0	498,102.0
Total	**50,520,583.0**	**28,246,045.0**

Efectivo

El saldo al 30 de septiembre de 2022 y 2021 es de 70,000.0, los cuales corresponden al fondo de morralla que se mantiene en las cajas a efecto de contar con moneda fraccionaria para el cobro a pacientes.

Bancos / Tesorería

Al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se integra como sigue:

Concepto	2022	2021
Santander cuenta 65502582163	339,528.0	1,078,125.0
Santander cuenta 65502582146	554,454.0	1,407,215.0
Banco Afirme 133121188	133,712.0	125,379.0
Total	**1,027,694.0**	**2,610,719.0**

Inversiones Temporales

El saldo de esta cuenta corresponde a valores adquiridos con carácter temporal y su disponibilidad es a plazo diario, mismos que se formalizan a través de contratos de inversión en títulos gubernamentales (Stergob), al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se integran como sigue:

2022

Institución Bancaria	Contrato	Tasa	Plazo	Títulos	Precio de Mercado	Importe
Santander Serfin	BME65506113214	Precio de mercado	Diario	10,982.0	11.193473	122,927.0
Santander Serfin	BME65502582163	Precio de mercado	Diario	5,468,285.0	2.964339	16,222,608.0
Santander Serfin	BME65502582146	Precio de mercado	Diario	4,084,310..0	2.942433	12,116,808.0
Banca Afirme	63617	Precio de mercado	Diario	4,428,827.0	3.053840	13,524,929.0
Total						**41,987,272.0**

2021

Institución Bancaria	Contrato	Tasa	Plazo	Títulos	Precio de Mercado	Importe
Santander Serfin	BME65506113214	Precio de mercado	Diario	10,982.0	10.637600	116,822.0
Santander Serfin	BME65502582163	Precio de mercado	Diario	3,059,974.0	2.789012	8,534,304.0
Santander Serfin	BME65502582146	Precio de mercado	Diario	2,047,295..0	2.726865	5,582,697.0
Banca Afirme	63617	Precio de mercado	Diario	3,781,330.0	2.864971	10,833,401.0
Total						**25,067,224.0**

Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración.

En esta cuenta se reflejan los recursos de terceros de conformidad con los convenios de asignación de recursos celebrados para cubrir proyectos específicos CONACYT, un convenio firmado con Fundación Gonzalo Rio Arronte I.A.P. y un convenio de apoyo con el INSABI para la contratación de personal temporal de la rama médica para atender pandemia del COVID 19, al 30 de septiembre de 2022y 2021, se integran como sigue:

Concepto	Proyecto Número	Nombre	2022	2021
Santander cuenta 65509391946	319239	Categ Proteomas	750,000.0	0.0
Santander cuenta 65506113214	65506113214	Proyecto Prometeo (Fundación Gonzalo Rio Arronte)	5,453.0	5,452.0
Bancomer cuenta 158595690	CONACYT 69245	Genotipos de Blastocystitis	56,915.0	56,915.0
Bancomer cuenta 197360819	CONACYT 168619	Hipótesis Filogeográfica, Estructura Genética Poblacional	20,629.0	20,629.0
Bancomer cuenta 149053603	ICyTDF 185/2009	Virus H1N1 brote 2009	106,847.0	106,847.0
Bancomer cuenta 198343101	CONACYT 220634	Prueba Tamizaje para detectar niños hispanohablantes	308,252.0	308,242.0
Bancomer cuenta 199210563	CONACYT 208132	Fondo Institucional del Conacyt (Foins)	2.0	2.0
Banca Afirme cuenta 131143907	INSABI COVID	Apoyo para contratación temporal rama médica, para curar el SARS-COV2 COVID-19	0.0	15.0
Total			**1,248,098.0**	**498,102.0**

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

El saldo total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes es de:

Saldo	2022	2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,636,248.0	8,693,064.0
Deudores Diversos a Corto Plazo	670,896.0	559,245.0
Total	**11,307,144.0**	**9,252,309.0**

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2022	2021
Transferencias gasto corriente:		
Capítulo 1000 Servicios Personales por recibir	68,604.0	43,489.0
Transferencias gasto corriente:		
Capítulo 2000 Materiales y Suministros por recibir	10,367,784.0	8,649,572.0
Transferencias gasto corriente:		
Capítulo 3000 Servicios Generales	199,859.0	4.0
Transferencias gasto de inversión:		
Capítulo 6000 Inversión Pública por recibir	1.0	0.0
Total	**10,636,248.0**	**8,693,064.0**

Esta cuenta está integrada por los siguientes saldos al 30 de septiembre 2022 y 2021, la antigüedad del saldo reflejado en 2022.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El saldo que refleja al 30 de septiembre 2022 es por 670,896.0 que corresponden a cargos de servidores públicos por gastos a comprobar para cumplir las funciones de su encargo, 85,563.0 con antigüedad de 90 días, 39,480.0 con antigüedad de 180 dias, 9,532.0 menor de 365 días, y mayor a 365 días 536,321.0 para 2022.

El saldo que refleja al 30 de septiembre 2021 es por 559,245.0 que corresponden a cargos de servidores públicos por gastos a comprobar para cumplir las funciones de su encargo, 21,897.0 con antigüedad de 90 días, 85,630.0 menor de 365 días, y mayor a 365 días 451,718.0 para 2021.

- **Derechos a Recibir/Bienes o Servicios**

No presenta saldo.

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

Esta Entidad no maneja bienes para su transformación, solo cuenta con inventario de bienes de consumo en sus almacenes con los siguientes saldos al 30 de septiembre de 2022 y 2021:

Concepto	2022	2021
Almacén General	6,326,101.0	4,242,364.0
Almacén de productos químicos y farmacéuticos	108,668,328.0	15,326,646.0
Total	**114,994,429.0**	**19,569,010.0**

La valuación de los almacenes se realiza con base en el método de costos promedio de acuerdo al oficio circular 309-A-0035/2008, emitido por la Secretaria de Hacienda y Crédito Público de fecha 14 de febrero de 2008, publicado el 5 de marzo de 2008 en el Diario Oficial de la Federación.

- **Inversiones Financieras. -Sin Información que revelar**

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

La inversión en estos bienes al 30 de septiembre de 2022 y 2021, es la siguiente:

BIENES MUEBLES

Concepto	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	81,565,822.0	82,752,982.0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.0	0.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	845,950,760.0	848,786,153.0
Vehículos y Equipo de Transporte	6,027,162.0	6,027,162.0
Equipo de Defensa y Seguridad	0.0	0.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,009,478.0	59,375,550.0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	10,000.0	10,000.0
Activos Biológicos	0.0	0.0
Total de Bienes Muebles	**992,563,222.0**	**996,951,847.0**

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Conciliación
992,563,222.0	**992,563,222.0**	**.0**

2022

Concepto	Costo		Valor Actualizado	Depreciación			Importe
	Histórico	Actualización		Histórico	Actualización	Actualizado	Neto
Bienes Inmuebles							
Edificios	1,264,314,377.0	21,179,476.0	1,285,493,853.0	644,633,950.0	10,698,223.0	655,332,173.0	630,161,680.0
Construcciones en Proceso	5,083,726.0	0	5,083,726.0	0	0	0	5,083,726.0
Suma Bienes Inmuebles	1,269,398,103.0	21,179,476.0	1,290,577,579.0	644,633,950.0	10,698,223.0	655.332.173.0	635,245,406.0
Bienes Muebles:							
Mobiliario y Equipo de Administración	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Muebles de Oficina	25,995,812.0	2,085,384.0	28,081,196.0	19,553,396.0	2,010,117.0	21,563,513.0	6,517,683.0
Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	53,495,511.0	0	53,495,511.0	53,189,853.0	0	53,189,853.0	305,658.0
Suma	79,491,323.0	2,085.384.0	81,576,707.0	72,743,249.0	2,010,117.0	74,753.366.0	6,823,341.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Equipo Médico y de Laboratorio	822,220,644.0	30,411,445.0	852,632,089.0	671,072,841.0	24,975,334.0	696,048,175.0	156,583,914.0
Instrumental Médico	23,730,116.0	0	23,730,116.0	17,758,036.0	0.0	17,758,036.0	5,972,080.0
Suma	845,950,760.0	30,411,445.0	876,362,205.0	688,830,877.0	24,975,334.0	713,806,211.0	162,555,994.0
Equipo de Transporte	5,815,817.0	211,345.0	6,027,162.0	5,256,213.0	188,933.0	5,445,146.0	582,016.0
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	59,009,478.0	3,912,336.0	62,921,814.0	47,803,590.0	3,579,145.0	51,382,735.0	11,539,079.0
Colecciones, Obras de Arte	10,000.0	0.0	10,000.0	0.0	0.0	0.0	10,000.0
SUMA BIENES MUEBLES	990,277,378.0	36,620,510.0	1,026,897,888.0	814,633,929.0	30,753,529.0	845,387,458.0	181,510,430.0
TOTAL	**2,259,675,481.0**	**57,799,986.0**	**2,317,475,467.0**	**1,459,267,879.0**	**41,451,752.0**	**1,500,719,631.0**	**816,755,836.0**

2021

Concepto	Costo		Valor Actualizado	Depreciación			Importe Neto
	Histórico	Actualización		Histórico	Actualización	Actualizado	
Bienes Inmuebles							
Edificios	1,243,134,902.0	21,179,476.0	1,264,314,378.0	584,639,347.0	10,698,223.0	595,337,570.0	668,976,808.0
Construcciones en Proceso	5,083,726.0	0	5,083,726.0	0	0	0	5,083,726.0
Suma Bienes Inmuebles	1,248,218,628.0	21,179,476.0	1,269,398,104.0	584,639,347.0	10,698,223.0	595,337,570.0	674,060,534.0
Bienes Muebles:							
Mobiliario y Equipo de Administración	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Muebles de Oficina	26,106,799.0	2,153,228.0	28,260,027.0	17,780,741.0	2,077,960.0	19,858,701.0	8,401,326.0
Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	54,452,829.0	0	54,452,829.0	51,671,859.0	0	51,671,859.0	2,780,970.0
Suma	80,559,628.0	2,153,228.0	82,712,856.0	69,452,600.0	2,077,960.0	71,530,560.0	11,182,296.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Equipo Médico y de Laboratorio	824,972,082.0	31,726,963.0	856,699,045.0	622,424,176.0	26,290,852.0	648,715,028.0	207,984,017.0
Instrumental Médico	23,814,071.0	0	23,814,071.0	15,799,226.0	0.0	15,799,226.0	8,014,845.0
Suma	848,786,153.0	31,726,963.0	880,513,116.0	638,223,402.0	26,290,852.0	664,514,254.0	215,998,862.0
Equipo de Transporte	5,815,817.0	211,345.0	6,027,162.0	4,808,530.0	188,933.0	4,997,463.0	1,029,699.0
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	59,375,550.0	4,208,127.0	63,583,677.0	44,669,771.0	3,874,936.0	48,544,707.0	15,038,970.0
Colecciones, Obras de Arte	10,000.0	0.0	10,000.0	0.0	0.0	0.0	10,000.0
SUMA BIENES MUEBLES	994,547,148.0	38,299,663.0	1,032,846,811.0	757,154,303.0	32,432,681.0	789,586,984.0	243,259,827.0
TOTAL	**2,242,765,776.0**	**59,479,139.0**	**2,302,244,915.0**	**1,341,793,650.0**	**43,130,904.0**	**1,384,924,554.0**	**917,320,361.0**

La depreciación registrada en resultados ascendió a 98,212,221.0 por el 30 de septiembre 2022 y 100,200,672.0 por el 30 de septiembre 2021, con una variación del 3%, dada por el impacto en la pérdida de valor de los bienes por el transcurso del tiempo.

BIENES INMUEBLES

Concepto	2022	2021
Terrenos	0.0	0.0
Viviendas	0.0	0.0
Edificios no Habitacionales	1,264,314,378.0	1,264,314,378.0
Otros Bienes Inmuebles	0.0	0.0
Subtotal de Bienes Inmuebles	1,264,314,378.0	1,264,314,378.0
Infraestructura	0.0	0.0
Subtotal de Infraestructura	0.0	0.0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.0	0.0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	5,083,726.0	5,083,726.0
Subtotal de Construcciones en Proceso	5,083,726.0	5,083,726.0
Total de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**1,269,398,104.0**	**1,269,398,104.0**

Registro Contable	Valor de la Relación de bienes Inmuebles	Conciliación
1,269,398,104.0	**1,269,398,104.0**	**0.0**

El saldo en bienes inmuebles se registra a su costo de adquisición y/o construcción, toda vez que no se ha contado con la valuación del Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, esto conforme a lo establecido en el artículo 27 que la Ley General de Contabilidad Gubernamental: "no se podrá establecer un valor inferior al catastral". Los bienes muebles se registran a su valor histórico de aportación o de adquisición. Estos valores se actualizaron hasta el 31 de diciembre de 2007, aplicando los factores derivados del INPC.

Derivado de las afectaciones del sismo del 19 de septiembre 2017, se llevó a cabo la desocupación completa de la Torre de Hospitalización, durante los meses de noviembre y diciembre se obtuvo Dictamen Estructural, por parte de la empresa Sistemas y Proyectos Constructivos, S.A de C.V., la cual recomendó la demolición, toda vez que no cumple con los parámetros necesarios para seguir proporcionando servicios de salud, así como tampoco la construcción no cumple con los requisitos señalados en el Reglamento de Construcciones de la Ciudad de México; durante el ejercicio 2019, el proceso de demolición se inició en el ejercicio 2020 y continuara durante el 2021; el resto del conjunto Hospitalario no tuvo afectaciones de consideración.

La depreciación se calcula mediante el método de línea recta de acuerdo a la vida útil de cada bien, aplicando las siguientes tasas:

Concepto	% anual 2021	% anual 2020
Edificios	3.3% 5.0%	3.3% 5.0%
Mobiliario y equipo de oficinas	10.0%	10.0%
Equipo médico, quirúrgico y de laboratorio e Instrumental Medico	20.0% 10.0%	20.0% 10.0%
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10.0%	10.0%
Equipo de transporte	20 .0% 25.0%	20.0% 25.0%
Equipo de procesamiento de datos	33.3% 30.0%	33.3% 30.0%

Estimaciones y Deterioros

Al 30 de septiembre de 2022 y 2021, el Departamento de Almacenes Generales no informó inventarios de lento movimiento, obsoletos, caducos, ni con deterioro por lo que no se cuenta con la base de cálculo para generar estimación de lento movimiento. Asimismo, no se tienen cuentas incobrables para reservar.

- **Otros activos**

El saldo de otros activos diferidos para 2022 es de 78,918,597.0 y para el ejercicio 2021 fue de 39,389,943.0; para 2022 se compone de un monto 2,696,860.0 para capítulo 3000 fiscales, así como de un monto de 73,238,821 para capítulo 2000 propios y 2,982,916 para capítulo 3000 propios derivado del insuficiente presupuesto asignado al Hospital, se quedó pendiente de pago los servicios y adquisiciones de materiales necesarios para el buen funcionamiento de este ente, los cuales serán cubiertos con presupuesto del siguiente ejercicio.

- **Pasivo**

El saldo del grupo de pasivo circulante para el ejercicio 2022 es de 121,669,624.0 y en 2021 es de 69,125,635.0, el cual se integra por los rubros de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Pasivo Diferido a Corto Plazo.

- **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**:

El saldo en este rubro para el 30 de septiembre de 2022 reflejo 31,224,587.0 y el 30 de septiembre de 2021 reflejo 27,547,478.0, el cual se integra por las siguientes cuentas:

Concepto	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,717,044.0	6,304,536.0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,567,641.0	8,649,570.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	13,778,925.0	12,460,604.0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	160,977.0	132,768.0
Subtotal	**31,224,587.0**	**27,547,478.0**

Servicios personales por pagar (Retenciones y Aportaciones)

Al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se integra como se muestra a continuación:

Concepto	2022	2021
Sueldos devengados no pagados	2,291,921.0	2,137,109.0
Premio de Puntualidad	0.0	0.0
Otras Provisiones por Servicios Personales	76,349.0	31,667.0
Descuentos a favor de terceros	4,320,105.0	4,107,091.0
Aportaciones a favor de terceros	28,669.0	28,669.0
Total	**6,717,044.0**	**6,304,536.0**

Los saldos reflejados en 2022 en estas cuentas tienen una antigüedad de 90 días, excepto los sueldos devengados no pagados los cuales se integran con los vencimientos siguientes: hasta 90 días 481,303.0, 180 días 15,742.0, menor o igual a 365 días 31,484.0 y 1,763,392.0 mayor a 365 días; esta antigüedad se genera toda vez que los beneficiarios no acuden a realizar el cobro del documento bancario expedido.

Los saldos reflejados en 2021 en estas cuentas tienen una antigüedad de 90 días, excepto los sueldos devengados no pagados los cuales se integran con los vencimientos siguientes: hasta 90 días 330,423.0, 180 días 67,036.0, menor o igual a 365 días 27,257.0 y 1,712,393.0 mayor a 365 días; esta antigüedad se genera toda vez que los beneficiarios no acuden a realizar el cobro del documento bancario expedido.

Proveedores por Pagar.

Los proveedores al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se muestran a continuación:

2022

Concepto	Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor a 365 días	Más de 365 días	Total 2021
Deudas por adquisición de bienes	9,173,605.0	1,394,036.0	0.0	0.0	10,567,641.0
Total	**9,173,605.0**	**1,394,036.0**	**0.0**	**0.0**	**10,567,641.0**

2021

Concepto	Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor a 365 días	Más de 365 días	Total 2020
Deudas por adquisición de bienes	6,559,455.0	2,090,115.0	0.0	0.0	8,649,570.0
Total	**6,559,455.0**	**2,090,115.0**	**0.0**	**0.0**	**8,649,570.0**

Retenciones y contribuciones por pagar

Los impuestos y retenciones, al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se muestran a continuación:

Concepto	2022	2021
Impuestos:		
Impuesto sobre Nómina	2,015,026.0	1,876,299.0
IVA	16,322.0	16,318.0
Retenciones:		
ISR retenido por sueldos	11,747,573.0	10,567,987.0
ISR retenido por honorarios	0.0	0.0
IVA retenido a personas físicas	3.0	0.0
5 al millar por obra pública	1.0	0.0
Total	**13,778,925.0**	**12,460,604.0**

El saldo corresponde a los impuestos a cargo del Hospital derivado del pago de nóminas (impuesto retenido a los trabajadores ISPT, 3% s/nómina), ingresos por arrendamiento de espacio físico (IVA), así como retenciones efectuadas a los prestadores de servicios profesionales y proveedores (personas físicas) de bienes y servicios, la antigüedad en estos saldos es menor a 90 días.

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se integra por los siguientes conceptos:

Concepto	2022	2021
Otras cuentas por pagar:		
Adeudos a la TESOFE	70,274.0	42,065.0
Pasivos Diversos	90,703.0	90,703.0
Total	**160,977.0**	**132,768.0**

Los adeudos pendientes de reintegrar a la Tesorería de la Federación (TESOFE), corresponden a los intereses fiscales al 30 de septiembre 2022 por 70,274.0, así como el importe de 90,703.0 de recursos por devolver derivados de estudios no realizados de mastografías y tomografías, y para el 30 de septiembre 2021 los intereses a Tesorería de la Federación ascienden a 42,065.0 y los estudios a 90,703,0.

- **Otros Pasivo Diferido a Corto Plazo. -**

En este ejercicio 2021, se generaron pasivos diferidos por $294,303,227.0, derivados de la falta de captación de cuotas de recuperación por el cierre de distintos servicios que presta este Hospital además por la gratuidad a pacientes que no cuentan con un servicio médico de seguridad social; este Hospital fue designado para prestar atención a pacientes de la pandemia de COVID-19 que se está padeciendo, al 30 de septiembre de 2022 el saldo de pasivos es de $90,445,037.0, mismo que se cubrirá con recursos presupuestarios del ejercicio 2021.

- **Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo**

Concepto	2022	2021
Fondos y Bienes de Terceros	1,371,025.0	614,924.0

El rubro de Fondos de Bienes de Terceros, corresponde al saldo de los recursos autorizados por CONACYT para el desarrollo de proyectos por parte de investigadores del Hospital por un importe de 1,242,646.0, así como 128,380.0 del convenio Proyecto Prometeo, formalizado con la Fundación Gonzalo Rio Arronte I.A. P.

- **Provisiones a Largo Plazo-Sin Información que revelar**

II. Notas al Estado de Actividades

- **Ingresos de Gestión**

- **Ingresos Propios:**

Concepto	2022	2021
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	12,285,722.0	8,222,305.0
Ingresos Financieros	1,219,276.0	387,469.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,656,595.0	6,346,587.0
Total	**17,161,593.0**	**14,956,361.0**

Los ingresos propios al 30 de septiembre de 2021 y 2020 se integran por servicios, se captan por cuotas de recuperación (hospitalización, consulta externa, urgencias, rayos x, laboratorio clínico, entre otros); los ingresos financieros se originan por concepto de inversión de los recursos en cuentas productivas y los otros ingresos son por donativos en especie, ventas de desecho y arrendamiento de espacios físicos, entre otros, para actividades inherentes al objeto social del Hospital, mismos que en este periodo se vieron mermados por la gratuidad para pacientes que carecen de seguridad social misma que inicio en diciembre de 2020.

- **Ingresos Fiscales:**

Las transferencias del gobierno federal recibidas al 30 de septiembre 2021 y 2020 para gasto de operación se muestran a continuación:

Concepto	2022	2021
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,019,830,442.0	1,111,638,388.0

El saldo al 30 de septiembre 2022 de 1,019,830,442.0, está integrado por transferencias recibidas para gasto de operación: capítulos 1000 "Servicios Personales" 637,928,695.0, Capitulo 2000 "Materiales y Suministros" 249,452,468.0 y Capitulo 3000 "Servicios Generales" 132,449,280.0

Concepto	2022	2021

Servicios Personales	639,329,232.0	642,331,832.0
Materiales y Suministros	269,561,564.0	148,215,514.0
Servicios Generales	135,961,287.0	92,039,004.0
Total	**1,044,852,083.0**	**882,586,350.0**

En los gastos al 30 septiembre 2022: Servicios Personales representa el 61%, del total del presupuesto autorizado por transferencias fiscales al haberse erogado 642,331,832.0; Materiales y Suministros se afrontó con 269,561,564.0 de recursos fiscales dando un porcentaje del 26%, para Servicios Generales se ejerció con recursos fiscales 135,961,287.0 que representan 13% del total de gastos.

En los gastos al 30 septiembre 2021: Servicios Personales representa el 73%, del total del presupuesto autorizado por transferencias fiscales al haberse erogado 642,331,832.0; Materiales y Suministros se afrontó con 148,215,514.0 de recursos fiscales dando un porcentaje del 17 %, para Servicios Generales se ejerció con recursos fiscales 92,039,004.0 que representan 10% del total de gastos.

- **Otras Gastos y Pérdidas Extraordinarias:**

Concepto	2021	2020
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	100,200,672..0	103,799,202..0
Otros Gastos	0.0	0.0
Total	**100,200,672.0**	**103,799,202.0**

El importe de 100,200,672.0 al 30 septiembre de 2021 y 103,799,202.0 al 30 septiembre 2020, reflejan el total de las depreciaciones y disminuciones de bienes por perdida, obsolescencia y deterioro aplicados durante este periodo a los bienes muebles e inmuebles propiedad del Hospital.

❖ **III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

- **Estado de Variación en la Hacienda Pública**

El patrimonio del Hospital se integra con la asignación inicial de aportaciones en efectivo y en especie realizadas principalmente por el Gobierno Federal, se incrementa por las aportaciones recibidas del Gobierno Federal para ser destinados a la inversión, por los remanentes de ingresos sobre costos y gastos que se obtienen en cada ejercicio, por las donaciones capitalizables, subsidios, participaciones y aportaciones que se reciben, así como por los demás bienes, derechos y recursos que por cualquier título legal se adquieran.

Al 30 septiembre 2022 se tuvo un incremento en el Patrimonio Contribuido por un total de 6,359,674.0 los cuales se integran por: 5,698,743.0, de donaciones recibidas de externos 660,931.0 de aportaciones por terceros a este Hospital.

❖ IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

- **Efectivo y Equivalentes**

Los recursos disponibles al 30 de septiembre de 2022 y 2021, se integran como sigue:

Concepto	2022	2021
Efectivo	70,000.0	70,000.0
Bancos / Tesorería	1,027,694.0	2,610,719.0
Inversiones Temporales	48,174,790.0	25,067,224.0
Depósitos de fondos de terceros	1,248,099.0	498,102.0
Total de efectivo y equivalentes	**50,520,583.0**	**28,246,045.0**

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro / Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2022	2021
Ahorro /(Desahorro) antes de rubros Extraordinarios	-7,320,048.0	244,008,399.0
Depreciación	-44,995,951.0	-45,027,135.0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-53,216,270.0	-54,970,219.0
Disminución de bienes por pérdida o deterioro	0.0	-203,318.0
Desahorro del ejercicio	**-105,532,269.0**	**143,807,727.0**

Para el cierre del 30 septiembre 2022, no se refleja una pérdida por deterioro.

- **V. Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.**
  - **Conciliación entre el Ingreso Presupuestario y el Ingreso Contable:**

1	Ingresos Presupuestarios	1,026,917,733.0	1,015,970,738.0
2	Más Ingresos contables no presupuestarios		11,552,297.0
2.1	Ingresos Financieros	0.0	
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.0	
2.3	Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o deterioro u Obsolescencia	0.0	
2.4	Disminución del exceso de provisiones	10,567,641.0	
2.5	Otro Ingresos y beneficios varios	0.0	
2.6	Otros Ingresos contables no presupuestarios	984,656.0	
3	Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.0
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.0	
3.2	Ingresos derivados de Financiamientos	0.0	

3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0..0	
4	Ingresos Contables		1,037,5[illegible],085.0

El importe de 10,567,6410 de Ingresos contables no presupuestarios corresponden a pasivos pendientes de pago, 984.656.0 reflejado en el rubro de otro ingreso contable no presupuestario, representa las donaciones en especie recibidas durante el ejercicio.

El formato aquí presentado de la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables es con base en el acuerdo emitido por la CONAC, en su última reforma publicada en el DOF 27-209-2018.

- **Conciliación entre en Egreso Presupuestario y el Gasto Contable**

1	Total de egresos (presupuestarios)	1,012,321,500.0	1,012,321,500.0
2	Menos egresos presupuestarios no contables		3[illegible],[illegible]45.0
2.1	Materias Primas y Materiales de producción y Comercialización	0.0	
2.2	Materiales y Suministros	0.0	
2.3	Mobiliario y equipo de administración	0.0	
2.4	Mobiliario y equipo de educacional y recreativo	0.0	
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.0	
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0.0	
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0.0	
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.0	
2.9	Activos biológicos	0.0	
2.10	Bienes inmuebles	0.0	
2.11	Activos intangibles	0.0	
2.12	Obra pública en bienes de dominio público	0.0	
2.13	Obra pública en bienes propios	0.0	
2.14	Acciones y participaciones de Capital	0.0	
2.15	Compra de títulos y valores	0.0	
2.16	Concesión de prestamos	0.0	
2.17	Inversiones en Fidecomisos, mandatos y otros análogos	0.0	

2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.0	
2.19	Amortización de la deuda Pública	0.0	
2.2	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	0.0	
2.21	Otros egresos presupuestales No Contables	34,951,126.0	
3	Mas Gastos contables no presupuestales		165,693,863.0
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	98,212,222.0	
32	Provisiones	12,582,668.0	
3.3	Disminución de inventarios	53,914,317.0	
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.0	
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.0	
3.6	Otros gastos	984,565.0	
3.7	Otros gastos Contables No Presupuestales Donaciones	0.0	
4	Total de Gasto Contable		1,143,064,398.0

En el rubro de otros egresos presupuestarios no contables, se refleja el importe de 34,951,126.0, gastos pendientes de comprobación, con lo que respecta a 165,693,863.0 en el concepto de otros gastos contables no presupuestales se genera por el registro de 12,582,668.0 corresponden a insumos pendientes de pago, 53,914,317.0 corresponden al consumo de insumos y 98,212,222.0 corresponden a depreciaciones y bajas de bienes inmuebles del ejercicio, así como 984,565.0 corresponden a consumos.

El formato aquí presentado de la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables es con base en el acuerdo emitido por la CONAC, en su última reforma publicada en el DOF 27-209-2018.

- **Notas de Memoria (cuentas de orden)**
  - **Cuentas de Orden Contables y Presupuestales.**

- **Cuentas Contables**

Cuenta	2022	2021
Valores en Custodia	1,414,743.0	658,642.0
Custodia de Valores	-1,414,743.0	-658,642.0
Demandas Judicial en Proceso de Resolución	12,370,764.0	10,902,655.0
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-12,370,766.0	-10,902,655.0

Durante el tercer trimestre del ejercicio 2022 se efectuó un análisis y actualización a los juicios, en virtud de lo anterior, el número de contingencias se actualizó por un importe total de 12,370,764.0, los cuales pueden llegar a considerarse como posibles contingencias por el probable impacto económico que pudiera presentar para el Organismo, la cuenta de valores en custodia refleja el saldo pendiente de ejercer en los proyectos CONACYT de 1,242,646.0 y 5,453.0 del convenio Prometeo formalizado con la Fundación Gonzalo Rio Arronte I.A.P.

- **Cuentas Presupuestales**

Los movimientos que se efectuaron al 30 de septiembre de 2022 y 2021, del presupuesto autorizado fue el siguiente:

	2022	2021
Ingresos :		
Ley de Ingresos Estimada	1,591,441,801.0	1,208,269,808.0
Ley de Ingresos por Ejecutar	-631,281,007.0	-427,646,771.0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	76,386,584.0	342,221,597.0
Ley de Ingresos Devengada	-10,567,641.0	-8,649,570.0
Ley de Ingresos Recaudada (Transferencias fiscales)	-1,009,262,801.0	-1,102,988,818.0
Ley de Ingresos Recaudada (Captación ingresos propios)	-16,716,936.0	-11,206,246.0
Egresos :		
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,591,441,801.0	1,208,269,808.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-642,924,150.0	-426,149,082.0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	76,386,584.0	342,221,597.0
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Ejercido	-12,582,667.0	-10,525,868.0
Presupuesto de Egresos Pagado (fiscales)	-1,011,772,608.0	-1,109,966,764.0
Presupuesto de Egresos Pagado (propios)	-548,960.0	-3,849,691.0

Notas de Gestión Administrativa

- **Introducción:**

El Hospital General "Dr. Manuel Gea González" organismo público descentralizado creado por Decreto Presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación del 26 de julio de 1972, ha contribuido al cumplimiento de las finalidades del derecho a la protección de la salud a través de su amplia trayectoria, prestando servicios de atención médica, formando recursos humanos especializados y realizando investigaciones en distintos campos de la medicina. Dichas actividades son financiadas a través de los apoyos fiscales recibidos de la federación, ya que a la población que carece de seguridad social la prestación de los servicios es gratuita.

Para el ejercicio 2022 el hospital contó con un presupuesto original autorizado por un monto correspondiente a 1,591,441,801.0 correspondiendo en su totalidad a gasto corriente el mismo que resultó deficitario, para la operación diaria de atención a los pacientes, visiblemente ocasionada por la pandemia mundial que ha generado el SARS-CoV2.

Derivado de diversos comunicados a la Dirección General de Programación y Presupuesto de la Secretaria de Salud, a fin de plantear las necesidades de recursos de este Hospital, a la fecha no se ha logrado que dicha instancia sectorial autorice ampliaciones liquidas.

- **Panorama Económico y Financiero**
  - **Acciones a Nivel Federal**

La planeación nacional, como marco de las acciones gubernamentales, está regulada por la Ley de Planeación, de esta deriva el Plan Nacional de Desarrollo, rector de los programas que emanan de éste (institucionales, sectoriales, especiales y regionales), y que orienta la coordinación de las tareas del Poder Ejecutivo con las de los Poderes Legislativo y Judicial, y los Órdenes de Gobierno Estatal y Municipal.

El Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, elaborado por el ejecutivo federal con la finalidad de establecer los objetivos nacionales, las estrategias y las prioridades que le darán rumbo y dirección a la acción de gobierno durante la presente administración, tiene como objetivo principal, llevar a México a su máximo potencial.

  - **Acciones a Nivel Sector**

El Programa Sectorial de Salud 2019-2024, establece los objetivos, estrategias y líneas de acción a las que deberán apegarse las diferentes instituciones de la Administración Pública Federal para materializar el derecho a la protección de la salud los cuales deben ser congruentes con las metas nacionales establecidas.

  - **Autorización e Historia**

El 23 de noviembre de 1946 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto del Ejecutivo Federal por el que se creó el Sanatorio Hospital General "Dr. Manuel Gea González", como un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El Sanatorio se transformó en el Instituto Nacional de Neumología "Dr. Manuel Gea González", mediante el Decreto del Ejecutivo Federal publicado el 28 de diciembre de 1952 en el Diario Oficial de la Federación, conservando su carácter de Organismo Público Descentralizado.

Posteriormente, el 26 de julio de 1972, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el Decreto de Creación del Hospital General "Dr. Manuel Gea González", continuando con su carácter de Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios y con domicilio en la Ciudad de México.

El 28 de agosto de 1988, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto del Hospital General "Dr. Manuel Gea González", por el que se deroga el publicado el 26 de julio de 1972, con el propósito de precisar su objeto, reordenar sus órganos de Gobierno y fortalecer, a través de la existencia de un Patronato la participación social y comunitaria en la prestación de los servicios de salud.

- **Organización y Objeto Social**

Organización

Para el cumplimiento de su objetivo y desempeño de las atribuciones que le compete, el Organismo cuenta con los siguientes Órganos, Unidades Administrativas, Comités y Comisiones:

- Órganos Directivos de Gobierno:
  - Junta de Gobierno.
  - Dirección General.
- Órganos de Apoyo y Asesoramiento:
  - Patronato del Hospital General "Dr. Manuel Gea González".
  - Consejo Técnico Consultivo.
- Unidades Administrativas:

  Dirección Médica
  - Subdirección de Servicios Ambulatorios
  - Subdirección de Cirugía
  - Subdirección de Urgencias y Medicina
  - Subdirección de Pediatría
  - Subdirección de Enfermería
  - Subdirección de Epidemiología e Infectología
  - Subdirección de Anestesia y Terapias
- Dirección de Integración y Desarrollo Institucional
  - Subdirección de Gestión de Calidad
  - Subdirección de Innovación y Gestión Tecnológica
  - Subdirección de Planeación
- Dirección de Enseñanza e Investigación
  - Subdirección de Investigación Biomédica

- Subdirección de Enseñanza
- Dirección de Administración
  - Subdirección de Recursos Humanos
  - Subdirección de Recursos Materiales
  - Subdirección de Servicios Generales
  - Subdirección de Recursos Financieros
- Adscritos a la Dirección General

  Subdirección de Asuntos Jurídicos.
  - Comités y Comisiones Específicas:
  - Comités Técnico-Médicos.
  - Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.
  - Comité de Bienes Muebles.
  - Comité de Obras Públicas
- Órganos de Vigilancia, Control y Evaluación:
  - Comisario Público Propietario y un suplente designados por la Secretaría de la Función Pública.
  - Órgano Interno de Control.

Objetivos

Los principales objetivos del Organismo son:

Coadyuvar al funcionamiento y consolidación del Sistema Nacional de Salud, particularmente en el ámbito del Sistema de Servicios de Salud en el Distrito Federal y contribuir al cumplimiento del derecho a la protección de la salud en el área de las especialidades básicas y complementarias de la medicina que le corresponde atender.

Prestar servicios de salud, particularmente en materia de atención médica en aspectos preventivos, curativos y de rehabilitación en las especialidades básicas de la medicina en aquellas complementarias y de apoyo.

Proporcionar de forma gratuita consulta externa y hospitalización a la población que no cuente con seguridad social y requiera atención en los servicios de especialidades con que cuenta el hospital.

Aplicar medidas de asistencia social en beneficio de enfermos que carecen de seguridad social de manera gratuita que acudan a sus servicios.

Realizar estudios e investigaciones clínicas y experimentales en las especialidades básicas de la medicina, con apego a la Ley General de Salud y demás disposiciones aplicables.

Formar recursos humanos en las especialidades básicas de la medicina y en las especialidades complementarias y de apoyo.

Formular y ejecutar programas y cursos de capacitación, enseñanza y especialización de personal profesional, técnico y auxiliar en las especialidades básicas de la medicina a su cargo.

Otorgar diplomas y reconocimientos de estudios, de conformidad con las disposiciones aplicables.

- **Régimen Fiscal**
  - Impuesto sobre la Renta (ISR)

No existe obligación de pagar el ISR, de conformidad con lo señalado en los artículos 79 fracción VI y 86 fracción V párrafo 5 y 6 de dicha Ley en vigor, el cual establece que las personas morales con fines no lucrativos, como las instituciones de asistencia o de beneficencia, autorizadas por las leyes en la materia, que tengan como beneficiarios a personas, sectores y regiones de escasos recursos, no serán contribuyentes de este impuesto.

  - Impuesto al Valor Agregado

El Organismo no es contribuyente de este impuesto conforme a lo establecido en el Artículo 15 fracción XV de la Ley correspondiente, no se pagará el impuesto por los servicios profesionales de medicina, hospitalarios, de radiología, de laboratorios y estudios clínicos, que presten los Organismos Descentralizados de la Administración Pública Federal, con excepción del impuesto al valor agregado que se genera del arrendamiento de espacios físicos a la farmacia intra-hospitalaria, sucursal bancaria, el importe total cobrado durante el primer trimestre 2021 por este concepto representa el .05% del total de los ingresos propios captados por la Entidad.

Sin embargo, en términos de lo dispuesto en el Artículo 3, tercer párrafo de dicha Ley, el Organismo tiene la obligación de efectuar la retención por la adquisición de bienes, por el uso o goce temporal de bienes, reciban servicios de personas físicas; de igual manera cuando se reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales.

  - Participación de los trabajadores en las utilidades

De acuerdo a lo establecido en el artículo 126 fracción V de la Ley Federal del Trabajo, señala que quedan exceptuadas de la obligación de repartir utilidades las instituciones públicas descentralizadas con fines culturales, asistenciales o de beneficencia, en consecuencia, el Organismo no está obligado a su determinación y pago.

- Por los pagos efectuados, el Organismo tiene la obligación de efectuar la retención y entero de los siguientes impuestos, entre otros:

Impuesto sobre sueldos y salarios

ISR a personas físicas

IVA a personas físicas

Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR)

Aportaciones al Fondo de la Vivienda del ISSSTE

Aportaciones al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE)

Impuesto sobre nóminas

5% al millar para la Secretaría de la Función Pública (SFP)

- **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG); normatividad emitida por el Conac: Reglas, Normas. Lineamientos, Manuales, Plan de Cuentas e Instructivos.

Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG) y las Normas de Información Financiera Gubernamental y Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

❖ Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación, se describen las normas y prácticas contables más significativas seguidas en la preparación de la información financiera:

- Efectos de la inflación

Hasta el ejercicio 2007 se reconocieron los efectos de la inflación en la información financiera reconociendo la actualización en las cuentas de inventarios (excepto materiales obsoletos); inmuebles, mobiliario y equipo en uso; así como sus correspondientes depreciación acumulada y depreciación del ejercicio de acuerdo con la Circular Técnica NIF-06 BIS "A" apartado D, emitida por la SHCP y la Secretaría de la Función Pública (SFP).

Con la entrada en vigor a partir de enero de 2012, de las disposiciones establecidas en la Norma NIFGG SP 04 "Reexpresión" emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el Organismo no aplicó el método para reconocer los efectos de la inflación en los estados financieros del ejercicio 2019, por considerar que se está en un entorno económico no inflacionario debido a que la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores fue inferior al 26%.

El porcentaje de inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores, es el siguiente: (fuente INEGI)

Ejercicio	%
2019	2.83%
2020	3.15%
2021	7.36%
Total	**13.34%**

- Inversiones en valores

Su disponibilidad es a plazo diario, los cuales son formalizados a través de contratos de inversión en títulos gubernamentales (Stergob).

- Almacén

La valuación se realiza con base en el método de costos promedio, aplicando los factores derivados del INPC, sin exceder los valores de mercado.

Adicionalmente en caso procedente se crea una reserva o estimación para material caduco y para absorber las diferencias determinadas del inventario físico, en cuyo caso, se cancela conforme se aclaran dichas diferencias.

- Inmuebles, mobiliario y equipo

El terreno y los edificios se registran a su costo de adquisición y/o construcción, el mobiliario y los equipos se registran a su valor de aportación o de adquisición.

Estos valores se actualizaron hasta el 31 de diciembre de 2007, aplicando los factores derivados del INPC.

- Depreciación acumulada

La depreciación se calcula mediante el método de línea recta de acuerdo a la vida útil de cada bien, aplicando las siguientes tasas:

Concepto	% anual 2022	% anual 2021
Edificios	3.3% 5.0%	3.3% 5.0%
Mobiliario y equipo de oficinas	10.0%	10.0%
Equipo médico, quirúrgico y de laboratorio e Instrumental Medico	20.0% 10.0%	20.0% 10.0%
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10.0%	10.0%
Equipo de transporte	20.0% 25.0%	20.0% 25.0%
Equipo procesamiento de datos	33.3% 30.0%	33.3% 30.0%

- Obligaciones laborales al retiro de los trabajadores

De conformidad con las disposiciones establecidas en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", las obligaciones laborales de las entidades pertenecientes al Gobierno Federal, que se rigen por el Apartado "B" del Artículo 123 Constitucional, son provisionadas a través de la pensión garantizada en cuentas individuales administradas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE).

- Proyectos específicos de investigación

De conformidad con los convenios de asignación de recursos celebrados por el Organismo, los recursos recibidos de empresas o personas físicas son destinados para cubrir proyectos específicos, los cuales se registran y se depositan en cuentas bancarias asignadas a cada proyecto y en el caso de bienes que sean donados, formarán parte del Patrimonio.

Al cierre del ejercicio los recursos no utilizados de proyectos específicos, se reflejan en el pasivo como "Fondos y Bienes de Terceros en Garantía".

- Patrimonio

El patrimonio inicial se integra con la asignación de activos conforme a los términos del Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de agosto de 1988 y, con base en los estatutos del Organismo, se incrementa por las aportaciones recibidas del Gobierno Federal para ser destinados a la inversión, por los remanentes de ingresos sobre costos y gastos que se obtienen en cada ejercicio, por las donaciones capitalizables, subsidios, legados, participaciones y aportaciones que se reciben, así como por los demás bienes, derechos y recursos que por cualquier título legal se adquieran.

- Reestructuración de estados financieros (corrección de ejercicios anteriores)

Por las correcciones a remanentes de ejercicios anteriores que se realizan, no se reestructuran los estados financieros del ejercicio al que corresponden dichas correcciones.

- **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario. -**"Sin información que revelar"

- **Reporte Analítico de Activo**

Al 30 de septiembre de 2021 el reporte analítico de activo se presenta a continuación:

Estado Analítico del Activo del 1 de enero al 30 de septiembre 2022						
	Concepto	Saldo Inicio	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo final	Flujo del periodo
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	355,956,001.0	1,598,600,781.0	1,716,727,553.0	237,829,229.0	-118,126,772.0
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	1,862,677.0	521,898,826.0	521,415,710.0	2,345,793.0	483,116.0
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	252,834,824.0	1,008,087,060.0	1,140,389,496.0	120,532,388.0	-132,302,436.0
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.1.5	Almacenes	101,258,500.0	68,614,895.0	54,922,347.0	114,951,048.0	13,692,548.0
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	976,752,392.0	24,332,704.0	160,924,804.0	840,160,292.0	-136,592,100.0
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,296,398,104.0	0.0	0.0	1,269,398,104.0	0.0
1.2.4	Bienes Muebles	999,712,175.0	6,359,674.0	13,508,627.0	992,563,222.0	-7,148,953.0
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,416,016,036.0	13,508,627.0	98,212,222.0	-1,500,719,631.0	-84,748,590.0
1.2.7	Activos Diferidos	123,658,149.0	4,464,403.0	49,203,955.0	78,918,597.0	-44,739,552.0
TOTAL DEL ACTIVO		**1,332,708,393.0**	**1,622,933,485.0**	**1,877,652,357.0**	**1,077,989,521.0**	**-254,718,872.0**

- Vida útil y porcentajes de depreciación utilizados en los diferentes tipos de activos se enlistan a continuación:

Activo	2022	Vida útil / Años 2022	2021	Vida útil / Años 2021
Edificios	3.3%	30	3.3%	30
Mobiliario y equipo de oficinas	10.0%	10	10.0%	10
Equipo médico, quirúrgico y de laboratorio	20.0%	5	20.0%	5
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10.0%	10	10.0%	10
Equipo de transporte	20.0%	5	20.0%	5
Equipo procesamiento de datos	33.3%	3	33.3%	3

- Durante el tercer trimestre de este ejercicio no hubo cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

❖ **Fideicomisos, Mandatos y Análogos. -** "Sin información que revelar"

❖ **Reporte de Recaudación. -** "Sin información que revelar"

❖ **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. -** "Sin información que revelar"

Al 30 de septiembre de 2022, el reporte analítico de pasivo se presenta a continuación:

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del 1 de enero al 30 de septiembre de 2022				
Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al Inicio del Periodo	Saldo al Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.0	0.0
Deuda Externa			0.0	0.0
Subtotal a Corto Plazo			0.0	0.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.0	0.0
Deuda Externa			0.0	0.0
Subtotal a Largo Plazo			0.0	0.0
Otros Pasivos	**Pesos**		294,303,227.0	123,040,649.0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			**294,303,227.0**	**123,040,649.0**

- **Calificaciones Otorgadas. -** "Sin información que revelar"
- **Proceso de Mejora**

Derivado que no se cuenta con un sistema automatizado en materia de Contabilidad Gubernamental, fue necesario establecer plazos específicos de entrega de información por parte de las áreas ejecutoras del gasto, con el fin de que se cuente con tiempos adecuados para la verificación y validación de la misma, previamente a su aplicación contable, para mayor confiabilidad, integridad y oportunidad en la emisión de información financiera.

Se establecieron los mecanismos y los canales adecuados de comunicación con el fin de contar con las conciliaciones: contables presupuestales, contables activo fijo y contables almacenes, lo cual brinda mayor confiabilidad de las cifras.

La recepción de cada una las facturas para tramite de pago, se valida ante la página de Sistema de Administración Tributaria, a efecto de identificar cualquier anomalía que pudiese generarse, además se respalda en archivos pdf y xml cada una de ellas.

A efecto de identificar la antigüedad de saldos de cuentas por pagar a corto plazo, se realiza una integración mensual.

La principal medida de desempeño financiero que se estableció corresponde al control estricto en el registro de los ingresos y egresos de la entidad, con el fin de mantener un balance financiero adecuado, con el fin de coadyuvar al cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.

Los registros contables de las operaciones financieras del Hospital se efectúan de conformidad a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y normatividad interna aplicables a este Hospital.

- **Información por Segmentos. -** "Sin información que revelar"
- **Eventos posteriores al Cierre. -** "Sin información que revelar"
- **Partes Relacionadas** "Sin información que revelar"

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C.P. Beatriz Eugenia Pérez Herrera

Subdirectora de Recursos Materiales y Encargada de la Director de Administración

C.P. María de los Ángeles Cuapio García

Jefa del Departamento de Tesorería y Encargada de la Subdirector de Recursos Financieros