

HOSPITAL GENERAL “DR. MANUEL GEA GONZÁLEZ”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

➤ A) Notas de Desglose

❖ I. Notas al Estado de Situación Financiera

- 1 Activo
 - 1.1 Efectivo y equivalentes

Concepto	2022	2021
Efectivo	70,000	70,000
Bancos / Tesorería	2,536,780	1,294,582
Inversiones Temporales	81,007,207	75,267,443
Depósitos de Bienes de Terceros en Garantía y /o Administración	498,363	498,095
Total	84,112,350	77,130,120

a) Efectivo

El saldo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es de 70,000, 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.

b) Bancos / Tesorería

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se integra como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2022

Concepto	2022	2021
Santander cuenta 65502582163	192,788	1,179,406
Santander cuenta 65502582146	2,266,437	41,036
Banco Afirme 133121188	77,554	74,140
Total	2,536,780	1,294,582

c) 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 31 de diciembre 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	11.441856	125,655
Santander Serfin	BME65502582163	Precio de mercado	Diario	5,468,285	2.964339	59,526,250
Santander Serfin	BME65502582146	Precio de mercado	Diario	4,084,310	2.942433	6,905,267
Banca Afirme	63617	Precio de mercado	Diario	4,428,827	3.053840	14,450,035
Total						81,007,207

CUENTA PÚBLICA 2022

2021

Institución Bancaria	Contrato	Tasa	Plazo	Títulos	Precio de Mercado	Importe
Santander Serfin	BME65506113214	Precio de mercado	Diario	10,982	10.719825	117,725
Santander Serfin	BME65502582163	Precio de mercado	Diario	20,537,497	2.822413	57,965,299
Santander Serfin	BME65502582146	Precio de mercado	Diario	3,028,817	3.1262192	9,468,746
Banca Afirme	63617	Precio de mercado	Diario	2,659,836	2.900808	7,715,673
Total						75,267,443

d) 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 2022 y 2021, se integran como sigue:

Concepto	Proyecto Número	Nombre	2022	2021
Santander cuenta 65509391946	319239	Categ Proteomas	171	0
Santander cuenta 65506113214	65506113214	Proyecto Prometeo (Fundación Gonzalo Rio Arronte)	5,454	5,452
Bancomer cuenta 158595690	CONACYT 69245	Genotipos de Blastocystitis	56,943	56,915
Bancomer cuenta 197360819	CONACYT 168619	Hipótesis Filogeográfica, Estructura Genética Poblacional	20,632	20,629
Bancomer cuenta 149053603	ICyTDF 185/2009	Virus H1N1 brote 2009	106,882	106,847
Bancomer cuenta 198343101	CONACYT 220634	Prueba Tamizaje para detectar niños hispanohablantes	308,281	308,242
Bancomer cuenta 199210563	CONACYT 208132	Fondo Institucional del Conacyt (Foins)	2	2
Banca Afirme cuenta 131143907	INSABI COVID	Apoyo para contratación temporal rama médica, para curar el SARS-COV2 COVID-19	0	0
Total			498,363	498,095

▪ **1.2 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	37,933,071	102,386,454
Deudores Diversos a Corto Plazo	626,713	530,085
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	86,070,244	74,650,842
Total	124,630,028	177,567,381

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2022	2021
Transferencias gasto corriente:		
Capítulo 1000 Servicios Personales por recibir	55	56
Transferencias gasto corriente:		
Capítulo 2000 Materiales y Suministros por recibir	32,602,861	97,544,095
Transferencias gasto corriente:		
Capítulo 3000 Servicios Generales	5,330,154	4,842,303
Transferencias gasto de inversión:		
Capítulo 6000 Inversión Pública por recibir	1	0
Total	37,933,071	102,386,454

CUENTA PÚBLICA 2022

Esta cuenta está integrada por los siguientes saldos al 31 de diciembre 2022 y 2021, la antigüedad del saldo reflejado en 2022.

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El saldo que refleja al 31 de diciembre 2022 es por 626,713 que corresponden a cargos de servidores públicos por gastos a comprobar para cumplir las funciones de su encargo, 8,825 correspondientes al mes de diciembre de 2022, 44,813 con antigüedad de 90 días, 31,803 con antigüedad de 180 días, 4,862 menor de 365 días, y mayor a 365 días 536,410 para 2022.

El saldo que refleja al 31 de diciembre 2021 fue por 530,085 que corresponden a cargos de servidores públicos por gastos a comprobar para cumplir las funciones de su encargo, con antigüedad de 90 días 18,220; 180 días 6,349; menor de 365 días 10,814; y mayor a 365 días 494,702 para 2021.

▪ **1.3 Derechos a Recibir / Bienes o Servicios**

No presenta saldo.

▪ **1.4 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 31 de diciembre de 2022 y 2021:

Concepto	2022	2021
Almacén General (materiales de administración)	3,120,443	3,600,969
Almacén Papelería	294,506	580,053
Materiales y útiles sanitarios	2,825,937	3,020,916
Almacén Ropería	16,914,571	2,061,788
Almacén de productos químicos y farmacéuticos	138,782,123	96,150,416
Total	158,852,604	101,258,500

CUENTA PÚBLICA 2022

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 Secretaría de Hacienda y Crédito Público de fecha 14 de febrero de 2008, y publicado el 5 de marzo de 2008 en el Diario Oficial de la Federación.

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

▪ **1.6 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

La inversión en estos bienes al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es la siguiente:

a) BIENES MUEBLES

Concepto	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	81,694,422	81,942,498
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	845,940,399	852,377,712
Vehículos y Equipo de Transporte	6,027,162	6,027,162
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,035,533	59,354,803
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	10,000	10,000
Activos Biológicos	0	0
Total de Bienes Muebles	992,707,516	999,712,175

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Conciliación
992,707,516	992,707,516	0

CUENTA PÚBLICA 2022

2022							
	Costo		Valor Actualizado	Depreciación			Importe
Concepto	Histórico	Actualización		Histórico	Actualización	Actualizado	Neto
Bienes Inmuebles							
Edificios	1,243,134,902	21,179,476	1,,264,314,378	659,632,601	10,698,223	670,330,824	593,983,554
Construcciones en Proceso	5,083,726	0	5,083,726	0	0	0	5,083,726
Suma Bienes Inmuebles	1,248,218,628	21,179,476	1,269,398,104	659,632,601	10,698,223	670,330,824	599,067,280
Bienes Muebles:							
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0	0
Muebles de Oficina	26,115,812	2,085,385	28,201,197	20,038,506	2,010,117	22,048,623	6,152,574
Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	53,493,226	0	53,493,226	53,234,859	0	53,234,859	258,367
Suma	79,609,038	2,085.385	81,694,423	73,273,365	2,010,117	75,283,482	6,410,941
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0	0
Equipo Médico y de Laboratorio	791,816,047	30,394,236	822,210,283	684,983,046	24,958,125	709,941,171	122,269,112
Instrumental Médico	23,730,116	0	23,730,116	18,249,325	0	18,249,325	5,480,791
Suma	815,546,163	30,394,236	845,940,399	703,232,371	24,958,125	728,190,496	117,749,903
Equipo de Transporte	5,815,817	211,345	6,027,162	5,368,134	188,933	5,557,067	470,095
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	55,123,197	3,912,336	59,035,533	48,723,604	3,579,145	52,302,749	6,732,784
Colecciones, Obras de Arte	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
Suma	60,949,014	4,123,681	65,072,695	54,091,738	3,768,078	57,859,816	7,212,879
SUMA BIENES MUEBLES	956,104,215	36,603,302	992,707,517	830,597,474	30,736,320	861,333,794	131,373,723
TOTAL	2,204,322,843	57,782,778	2,262,105,621	1,490,230,075.0	41,434,543	1,531,664,618	730,441,003

CUENTA PÚBLICA 2022

2021

Concepto	Costo		Valor Actualizado	Depreciación			Importe
	Histórico	Actualización		Histórico	Actualización	Actualizado	Neto
Bienes Inmuebles							
Edificios	1,243,134,902	21,179,476	1,264,314,378	599,637,998	10,698,223	610,336,221	653,978,157
Construcciones en Proceso	5,083,726	0	5,083,726	0	0	0	5,083,726
Suma Bienes Inmuebles	1,248,218,628	21,179,476	1,269,398,104	599,637,998	10,698,223	610,336,221	659,061,883
Bienes Muebles:							
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0	0
Muebles de Oficina	26,106,799	2,153,227	28,299,118	18,264,808	2,077,960	20,342,768	7,956,350
Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	53,643,380	0	53,643,380	51,510,714	0	51,510,714	4,065,296
Suma	79,789,271	2,153,227	81,942,498	69,775,522	2,077,960	71,853,482	12,021,646
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0	0
Equipo Médico y de Laboratorio	796,836,678	31,726,963	828,563,641	636,522,022	26,290,852	662,817,874	165,750,767
Instrumental Médico	23,814,071	0	23,814,071	16,325,991	0	16,325,991	7,488,080
Suma	820,650,749	31,726,963	852,377,712	652,848,013	26,290,852	679,138,865	173,238,847
Equipo de Transporte	5,815,817	211,345	6,027,162	4,920,451	188,933	5,109,384	1,295,644
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	55,146,676	4,208,127	59,354,803	45,703,148	3,874,936	49,578,084	9,776,719
Colecciones, Obras de Arte	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
SUMA BIENES MUEBLES	961,412,513	38,299,662	999,712,175	773,247,134	32,432,681	805,679,815	196,342,856
TOTAL	2,209,631,141	59,479,138	2,269,110,279	1,372,885,132	43,130,904	1,416,016,036	853,094,243

La depreciación registrada en resultados ascendió a 129,388,280 por el 31 de diciembre 2022 y 133,202,250 por el 31 de diciembre 2021, con una variación del 3%, dada por el impacto en la pérdida de valor de los bienes por el transcurso del tiempo.

CUENTA PÚBLICA 2022

b) BIENES INMUEBLES

Concepto	2022	2021
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	1,264,314,378	1,264,314,378
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	1,264,314,378	1,264,314,378
Infraestructura	0	0
Subtotal de Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	5,083,726	5,083,726
Subtotal de Construcciones en Proceso	5,083,726	5,083,726
Total de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,269,398,104	1,269,398,104

Registro Contable	Valor de la Relación de bienes inmuebles	Conciliación
1,269,398,104	1,269,398,104	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.

CUENTA PÚBLICA 2022

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 2022	% anual 2021
Edificios	3.3%	3.3%
	5%	5%
Mobiliario y equipo de oficinas	10%	10%
Equipo médico, quirúrgico y de laboratorio e Instrumental Medico	20%	20%
	10%	10%
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10%	10%
Equipo de transporte	20%	20%
	25%	25%
Equipo de procesamiento de datos	33.3%	33.3%
	30%	

▪ 1.7 Estimaciones y Deterioros

Al 31 de diciembre 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.

▪ **1.8 Otros activos**

El saldo de otros activos diferidos para 2022 es de 180,106,038 y para el ejercicio 2021 fue de 123,658,149; para 2022 se compone de un monto 1,603,153 para capítulo 3000 fiscales, así como de un monto de 147,029,602 para capítulo 2000 propios y 31,473,283 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.

De igual forma para el ejercicio 2021 los activos fueron integrados de la siguiente manera: un monto 122,432,762 para capítulo 2000 y para capítulo 3000 un monto de 1,225,387.

• **2 Pasivo**

El saldo del grupo de pasivo circulante para el ejercicio 2022 es de 307,293,218 y en 2021 es de 293,687,407, el cual se integra por los rubros de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Pasivo Diferido a Corto Plazo.

▪ **2.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo:**

El saldo en este rubro para el 31 de diciembre de 2022 reflejo 100,159,563 y el 31 de diciembre de 2021 reflejo 161,951,130, el cual se integra por las siguientes cuentas:

Concepto	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	38,618,936	35,833,966
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	39,024,976	102,386,396
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	22,159,694	22,117,419
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	355,958	1,613,349
Subtotal	100,159,564	161,951,130

CUENTA PÚBLICA 2022

a) Servicios personales por pagar (Retenciones y Aportaciones)

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se integra como se muestra a continuación:

Concepto	2022	2021
Sueldos devengados no pagados	2,125,606	2,120,743
Premio de Puntualidad	18,081,236	14,657,154
Otras Provisiones por Servicios Personales	5,457,591	5,581,916
Descuentos a favor de terceros	6,266,031	6,445,830
Aportaciones a favor de terceros	6,688,470	7,028,323
Total	38,618,935	35,833,966

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 36,439, 180 días 304,183, menor o igual a 365 días 31,484 y 1,753,500 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 15,742, 180 días 387,151, menor o igual a 365 días 22,820 y 1,695,030 mayor a 365 días; esta antigüedad se genera toda vez que los beneficiarios no acuden a realizar el cobro del documento bancario expedido.

b) Proveedores por Pagar.

Los proveedores al 31 de diciembre 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 2022
Deudas por adquisición de bienes	39,024,976	0	0	0	39,024,976
Total	39,024,976	0	0	0	39,024,976

CUENTA PÚBLICA 2022

2021

Concepto	Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor a 365 días	Más de 365 días	Total 2021
Deudas por adquisición de bienes	102,307,161	75,785	3,450	0	102,386,396
Total	102,307,161	75,785	3,450	0	102,386,396

c) Retenciones y contribuciones por pagar

Los impuestos y retenciones, al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se muestran a continuación:

Concepto	2022	2021
Impuestos:		
Impuesto sobre Nómina	3,199,460	3,182,951
Impuesto al Valor Agregado	18,940	16,910
Retenciones:		
ISR retenido por Sueldos y S	18,934,250	18,863,876
ISR retenido por honorarios	1,200	0
IVA retenido a personas físicas	5,843	53,682
5 al millar por obra pública	1	0
Total	22,159,694	22,117,419

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.

CUENTA PÚBLICA 2022

d) 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	265,255	1,522,646
Pasivos Diversos	90,703	90,703
Total	355,958	1,613,349

Los adeudos pendientes de reintegrar a la Tesorería de la Federación (TESOFE), corresponden a los intereses fiscales al 31 de diciembre 2022 por 265,255, así como el importe de 90,703 de recursos por devolver derivados de estudios no realizados de mastografías y tomografías, y para el 31 de diciembre 2021 los intereses a Tesorería de la Federación ascienden a 1,522,646 y los estudios a 90,703

▪ 2.2 Otros Pasivo Diferido a Corto Plazo. -

En este ejercicio 2022, se generaron pasivos diferidos por 207,133,655, 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 31 de diciembre de 2021 el saldo de pasivos fue de 131,736,277, mismo que se cubrirá con recursos presupuestarios del ejercicio 2022.

▪ 2.3 Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Concepto	2022	2021
Fondos y Bienes de Terceros	624,018	615,820

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 492,910, así como 131,108 del convenio Proyecto Prometeo, formalizado con la Fundación Gonzalo Río Arronte I.A. P.

CUENTA PÚBLICA 2022

De igual manera durante el ejercicio 2021 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 492,643, así como 123,177 del convenio Proyecto Prometeo, formalizado con la Fundación Gonzalo Río Arronte I.A. P.

▪ 3 Provisiones a Largo Plazo-Sin Información que revelar

❖ II. Notas al Estado de Actividades

• 1 Ingresos de Gestión

▪ a) Ingresos Propios:

Concepto	2022	2021
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,193,225	11,826,060
Ingresos Financieros	2,015,259	604,506
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,661,738	8,039,123
Total	23,870,222	20,469,689

Los ingresos propios al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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.

▪ b) Ingresos Fiscales:

Las transferencias del gobierno federal recibidas al 31 de diciembre 2022 y 2021 para gasto de operación se muestran a continuación:

Concepto	2022	2021
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,654,172,681	1,755,296,268

CUENTA PÚBLICA 2022

El saldo al 31 de diciembre 2022 de 1,654,172,681, está integrado por transferencias recibidas para gasto de operación: capítulos 1000 “Servicios Personales” 1,007,947,394, Capítulo 2000 “Materiales y Suministros” 443,724,082 y Capítulo 3000 “Servicios Generales” 202,501,205.

Asimismo, el saldo de transferencias del ejercicio 2021, el saldo al 31 de diciembre 2021 de 1,755,296,268, está integrado por transferencias recibidas para gasto de operación: capítulos 1000 “Servicios Personales” 989,081,790, Capítulo 2000 “Materiales y Suministros” 500,068,152 y Capítulo 3000 “Servicios Generales” 179,495,140 y Capítulo 4000 “Subsidio y Transferencias” 86,651,186.

c) Gastos de Operación:

Concepto	2022	2021
Servicios Personales	1,007,836,597	989,081,791
Materiales y Suministros	425,651,202	440,894,914
Servicios Generales	205,798,543	189,288,150
Total	1,639,286,342	1,619,264,855

En los gastos al 31 diciembre 2022: Servicios Personales representa el 61.48%, del total del presupuesto autorizado por transferencias fiscales al haberse erogado 1,007,836,597; Materiales y Suministros se afrontó con 425,651,202 de recursos fiscales dando un porcentaje del 25.97%, para Servicios Generales se ejerció con recursos fiscales 205,798,543 que representan 12.55% del total de gastos.

En los gastos al 31 diciembre 2021: Servicios Personales representa el 61%, del total del presupuesto autorizado por transferencias fiscales al haberse erogado 989,081,791; Materiales y Suministros se afrontó con 440,894,914 de recursos fiscales y propios con un porcentaje del 28 %, para Servicios Generales se ejerció con recursos fiscales 189,288,150 de propios siendo un 11% del total de gastos.

▪ d) Otras Gastos y Pérdidas:

Concepto	2022	2021
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	129,388,280	133,202,250
Otros Gastos	0	0
Total	129,388,280	133,202,250

CUENTA PÚBLICA 2022

El importe de 129,388,280 al 31 diciembre de 2022 y 133,202,250 al 31 diciembre 2021, reflejan el total de las depreciaciones y disminuciones de bienes por pérdida, 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 31 diciembre 2022 se tuvo un incremento en el Patrimonio Contribuido por un total de 6,735,039 los cuales se integran por: 6,027,673 de donaciones recibidas de externos 707,366 de aportaciones por terceros a este Hospital.

❖ IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

• a) Efectivo y Equivalentes

Los recursos disponibles al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se integran como sigue:

Concepto	2022	2021
Efectivo	70,000	70,000
Bancos / Tesorería	2,536,780	1,294,582
Inversiones Temporales	81,007,207	75,267,443
Depósitos de fondos de terceros	498,363	498,095
Total de efectivo y equivalentes	84,112,350	77,130,120

CUENTA PÚBLICA 2022

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	38,756,561	156,501,102
Depreciación	-59,994,603	-132,998,932
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-69,393,677	-203,318
Desahorro del ejercicio	-90,631,719	23,298,852

❖ **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	1,677,046,513	1,677,046,513
2	Más Ingresos contables no presupuestarios		996,390
2.1	Ingresos Financieros	0	
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0	
2.3	Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o deterioro u Obsolescencia	0	
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5	Otro Ingresos y beneficios varios	0	
2.6	Otros Ingresos contables no presupuestarios	996,390	
3	Menos Ingresos presupuestarios no contables		0
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2	Ingresos derivados de Financiamientos	0	
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0.	

CUENTA PÚBLICA 2022

4	Ingresos Contables	1,678,042,903
---	--------------------	---------------

El importe de 996,390 de Ingresos contables no presupuestarios, reflejados en el rubro de otros ingresos contables no presupuestarios, representan las donaciones en especie recibidas durante el ejercicio.

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

1	Total de egresos (presupuestarios)	1,672,663,680	1,672,663,680
2	Menos egresos presupuestarios no contables		99,387,624
2.1	Materias Primas y Materiales de producción y Comercialización	0	
2.2	Materiales y Suministros	86,070,244	
2.3	Mobiliario y equipo de administración	0	
2.4	Mobiliario y equipo de educacional y recreativo	0	
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0	
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
2.9	Activos biológicos	0	
2.10	Bienes inmuebles	0	
2.11	Activos intangibles	0	
2.12	Obra pública en bienes de dominio público	0	
2.13	Obra pública en bienes propios	0	
2.14	Acciones y participaciones de Capital	0	
2.15	Compra de títulos y valores	0	
2.16	Concesión de prestamos	0	
2.17	Inversiones en Fidecomisos, mandatos y otros análogos	0	
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	

CUENTA PÚBLICA 2022

2.19	Amortización de la deuda Pública	0	
2.2	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	0	
2.21	Otros egresos presupuestales No Contables	13,317,380	
3	Más Gastos contables no presupuestales		195,398,566
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	129,388,280	
3.2	Provisiones	0	
3.3	Disminución de inventarios	65,020,851	
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6	Otros gastos	0	
3.7	Otros gastos Contables No Presupuestales Donaciones	989,435	
4	Total de Gasto Contable		1,768,674,622

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.

➤ B) Notas de Memoria (cuentas de orden)

• 1 Cuentas de Orden Contables y Presupuestales.

▪ a) Cuentas Contables

Cuenta	2022	2021
Valores en Custodia	667,736	659,538
Custodia de Valores	-667,736	-659,538
Demandas Judicial en Proceso de Resolución	20,323,725	10,136,919
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-20,323,725	-10,136,919

Durante el cuarto 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 20,323,725, 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 492,910 y 5,453 del convenio Prometeo formalizado con la Fundación Gonzalo Rio Arronte I.A.P.

▪ b) Cuentas Presupuestales

Los movimientos que se efectuaron al 31 de diciembre de 2022 y 2021, del presupuesto autorizado fue el siguiente:

	2022	2021
Ingresos:		
Ley de Ingresos Estimada	1,591,441,801	1,208,269,808
Ley de Ingresos por Ejecutar	17,106,759	108,571,917
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	102,711,471	672,140,837
Ley de Ingresos Devengada	0	0
Ley de Ingresos Recaudada (Transferencias fiscales)	1,654,170,654	1,755,296,268

CUENTA PÚBLICA 2022

Ley de Ingresos Recaudada (Captación ingresos propios)	-1,677,046,513	-16,542,460
Egresos:		
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,591,441,801	1,208,269,808
Presupuesto de Egresos por Ejercer	21,471,593	115,257,464
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	102,693,271	672,140,837
Presupuesto de Egresos Comprometido	0	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	0
Presupuesto de Egresos Pagado (fiscales)	-1,653,450,475	-1,765,153,180
Presupuesto de Egresos Pagado (propios)	-19,213,205	-9,586,913

C) Notas de Gestión Administrativa

➤ Introducción:

En el año de 1972 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto de Creación del Hospital General “Dr. Manuel Gea González” con carácter de organismo público descentralizado; es decir, con personalidad jurídica y patrimonio propios; dependiente de la Secretaría de Salud que ha contribuido al cumplimiento del derecho constitucional de protección a la salud del pueblo de México, proporcionando atención médica integral de la más alta calidad en las especialidades y subespecialidades que ofrece, lo cual le ha dado prestigio tanto a nivel nacional, como internacional, con la siguiente misión:

I. MISIÓN

Brindar servicios de salud centrados en el paciente, desarrollando programas médico-quirúrgicos enfocados a la prevención, tratamiento y rehabilitación, con ética, equidad, calidad y seguridad, formando talento humano de excelencia e innovando con investigación aplicada y fortaleciendo redes interinstitucionales en un marco de eficiencia y efectividad.

II. VISIÓN

Ser una institución de salud, líder nacional e internacional en brindar servicios médicos de calidad, con educación de excelencia para el desarrollo de talentos e investigación innovadora, orientados a beneficios y compromiso social.

III. VALORES INSTITUCIONALES

Interés Público; Respeto; Respeto a los Derechos Humanos; Igualdad y no discriminación; Equidad de género; Entorno Cultural y Ecológico; Integridad; Cooperación; Liderazgo; Transparencia; Rendición de Cuentas y Vocación de servicio.

IV. ESTRATEGIA PROGRAMÁTICA INSTITUCIONAL.

El Hospital General Dr. Manuel Gea González, realizó un ejercicio de alineación y congruencia de sus objetivos contemplados en el Programa Anual de Trabajo 2022, con base a los ejes generales y principios del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024; Programa Sectorial de Salud 2020-2024, y al Programa Institucional 2020-2024 del Hospital General “Dr. Manuel Gea González” con la finalidad de vincular y conducir los programas y actividades institucionales principalmente al logro del Eje General II. Política Social, en particular a “Millones de personas no tienen acceso a ninguna de las instituciones o modalidades de ese sistema o bien enfrentan padecimientos para los cuales no hay cobertura”. Y “La atención se brindará en atención a los principios de participación social, competencia técnica, calidad médica, pertinencia cultural, trato no discriminatorio, digno y humano”, así como estrategias transversales de Ciencia y Tecnología y de Perspectiva de Género.

➤ Objetivos Estratégicos.

El Hospital General “Dr. Manuel Gea González” planteó para 2022 los siguientes objetivos estratégicos:

- ❖ Establecer un sistema de gestión de calidad y seguridad del paciente, vista como la provisión de servicios accesibles y equitativos, con un nivel profesional óptimo, que tiene en cuenta los recursos disponibles y logra la adhesión y satisfacción del usuario, que permita orientar el actuar institucional a un enfoque sistémico que dirija la creación de valor hacia la mejora continua y permita virar la gestión de recursos para el nacimiento de proyectos innovadores.
- ❖ Proporcionar atención integral a la salud del paciente, conceptualizada como el acompañamiento al paciente y su familia desde el ingreso hasta su rehabilitación, considerando medidas preventivas para evitar daños y costos a su salud y calidad su vida.
- ❖ Generar conocimiento científico de alto impacto que permita integrar la información que se produce en el Hospital para proponer nuevas soluciones a problemas de salud actuales y futuros.
- ❖ Formar proveedores de salud altamente calificados con las mejores prácticas y herramientas para que cuando concluyan su formación en el Hospital cuenten con las competencias, los conocimientos, los estándares éticos y de seguridad necesarios para prestar un servicio con calidad y seguridad para los pacientes.
- ❖ Reestructurar la infraestructura y equipamiento especializado considerados como el conjunto de elementos o servicios que son necesarios para que el Hospital pueda funcionar y que sus servicios se desarrollen efectivamente para asegurar que el paciente reciba la atención que requiere y que el entorno en que transita sea seguro y conducente a su recuperación.
- ❖ Promover la sustentabilidad financiera que asegure que el Hospital cuente con los recursos que le permitan aprovechar las oportunidades y actuar acorde, incluso en medio de circunstancias adversas e inesperadas, manteniendo el ritmo de las operaciones del Hospital y sin poner en riesgo la calidad de la atención y la seguridad del paciente.

- Actividades relevantes en el cumplimiento de las metas estratégicas.

El Hospital General Dr. Manuel Gea González en el cumplimiento de las metas estratégicas, se lograron los siguientes resultados:

❖ Atención Médica.

- El 16.1 por ciento de los pacientes que fueron referidos por instituciones públicas de salud a este hospital, se requirió que se les abriera expediente clínico.
- El 94.7 por ciento de los egresos hospitalarios se dieron por mejoría y curación, reintegrando a 7 241 pacientes a su entorno laboral y/o social.
- Se logró un porcentaje de satisfacción del usuario por la atención medica ambulatoria recibida, superior a 80 puntos del 87.6 por ciento.
- Se otorgaron 22 261 sesiones de rehabilitación de las cuales el 26.2 por ciento fueron sesiones de rehabilitación especializadas.
- Se realizaron 5 645 procedimientos diagnósticos ambulatorios, siendo el 78.2 por ciento procedimientos de alta especialidad.
- Se realizaron 34 643 procedimientos terapéuticos ambulatorios, de los cuales el 49 por ciento fueron procedimientos terapéuticos ambulatorios de alta especialidad.
- Se otorgaron 198 067 consultas, que representan el 103 por ciento de las consultas programadas, que incluye consulta externa y de urgencias.
- Se logró un porcentaje de satisfacción del usuario por la atención hospitalaria recibida superior a 80 puntos del 83.9 por ciento.
- Se alcanzó el 10.4 por ciento de expedientes clínicos revisados aprobados conforme a la NOM SSA 004.
- Se realizó la auditoría “Evaluar el modelo de atención integral de la división de Citología, en la mujer que acude a solicitar el estudio de citología cervical”.
- Se registró un porcentaje de ocupación hospitalaria del 118.0 por ciento.
- Se registró un promedio de 5.8 días estancia.
- Se otorgaron 19 866 preconsultas, de las cuales a 8 334 pacientes se les otorgó consulta de primera vez.
- Se registró una tasa de infección nosocomial del 5.5 por ciento con respecto a los días estancia.

❖ Enseñanza.

- Se logró una eficiencia terminal de médicos especialistas del 100 por ciento, 133 médicos; de los cuales, 65 fueron de especialidad, 23 de subespecialidad y 41 alumnos de cursos de posgrado de alta especialidad en medicina. Así mismo, egresaron 4 alumnos del curso de ortodoncia.
- Se logró que el 100.0 por ciento de los 2 447 profesionales de salud inscritos concluyeran los estudios de educación continua, de los cuales el 29.6 por ciento fueron participantes externos al hospital.
- Se impartieron 65 cursos de actualización con una asistencia de 2 447 alumnos y 8 diplomados con la asistencia de 24 alumnos.

- Se cumplió con el 100.0 por ciento de ocupación en los espacios académicos de posgrado.
- Se capacitaron a 70 servidores públicos en 7 eventos de capacitación en materia de administrativa-gerencial.
- Se logró realizar 4 eventos en capacitación técnico-médico, de los cuales asistieron 90 servidores públicos.

❖ Investigación.

- Se tuvieron 39 investigadores vigentes en el Sistema Institucional de Investigadores de la Secretaría de Salud, de los cuales 18 fueron de las categorías D-E-F más los vigentes en el Sistema Nacional de Investigadores.
- Se logró difundir 169 publicaciones científicas: 163 artículos científicos, un libro y 5 capítulos de libros.
- Se publicaron 73 artículos científicos en revistas de alto impacto de los niveles III a VII.

• Se publicaron en promedio 4.3 productos de la investigación por investigadores con nombramiento vigente en el Sistema Institucional de Investigadores con categoría y del Sistema Nacional de Investigadores.

- El Hospital continúa con 21 plazas de investigadores autorizados.

➤ **6) 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)

➤ **7) 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 Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

❖ **8) Políticas de Contabilidad Significativas**

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

- a) 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	%
2020	3.15%
2021	7.36%
2022	7.82%
Total	18.33%

- b) Inversiones en valores

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

- c) 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.

- d) Inmuebles, mobiliario y equipo

CUENTA PÚBLICA 2022

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.

- e) 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%	3.3%
	5%	5%
Mobiliario y equipo de oficinas	10%	10%
Equipo médico, quirúrgico y de laboratorio e Instrumental Médico	20%	20%
	10%	10%
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10%	10%
Equipo de transporte	20%	20%
	25%	25%
Equipo procesamiento de datos	33.3%	33.3%
	30%	30%

- f) 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).

- g) 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”.

- h) 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.

- i) 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.

❖ **9) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.** - “Sin información que revelar”

❖ **10) Reporte Analítico de Activo**

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de diciembre de 2022 el reporte analítico de activo se presenta a continuación:

Estado Analítico del activo del 1 de enero al 31 de diciembre 2022						
Concepto		Saldo inicial 2021	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo final	Flujo del periodo
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	355,956,001	2,645,285,354	2,633,646,372	367,594,982	11,638,981
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	77,130,120	1,216,259,846	1,209,277,616	84,112,350	6,982,230
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	102,916,539	1,278,609,516	1,342,966,271	38,559,784	-64,356,755
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	74,650,842	26,811,602	15,392,200	86,070,244	11,419,402
1.1.5	Almacenes	101,258,501	123,604,390	66,010,286	158,852,604	57,594,104
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	976,752,392	24,332,704	160,924,804	840,160,292	-136,592,100
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,269,398,104	0	0	1,269,398,104	0
1.2.4	Bienes Muebles	999,712,175	6,735,039	13,739,698	992,707,516	-7,004,659
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,416,016,036	13,739,698	129,388,280	-1,531,664,617	-115,648,582
1.2.7	Activos Diferidos	123,658,149	107,191,362	50,743,473	180,106,038	56,447,889
TOTAL DEL ACTIVO		1,332,708,393	2,772,951,453	2,827,517,823	1,278,142,023	-54,566,370

- 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%	10	10%	10
Equipo médico, quirúrgico y de laboratorio	20%	5	20%	5
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10%	10	10%	10
Equipo de transporte	20%	5	20%	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”

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de diciembre de 2022, el reporte analítico de pasivo se presenta a continuación:

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022				
Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al inicio del Período	Saldo al Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Deuda Externa			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Deuda Externa			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Pesos		294,303,227	307,917,237
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			294,303,227	307,917,237

❖ **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 de las facturas para trámite 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”.

Autorizó: Beatriz Eugenia Herrera Pérez

Cargo: Directora de Administración

Elaboró: Lic. Viridiana Vanegas Luna

Cargo: Encargada de la Subdirección de Recursos Financieros