



RSM México

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmex.mx

**Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria
"Bicentenario 2010"
(HRAEV)**

**Informe de los Auditores Independientes
y Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016**

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and practices RSM, a the RSM name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

**Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010”
(HRAEV)**

Informe de los Auditores Independientes y Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes	-
Estado de Actividades	1
Estado de Situación Financiera	2
Estado de Cambios en la Situación Financiera	3
Estado de Variación en la Hacienda Pública	4
Estado Analítico del Activo	5
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	6
Estado de Flujos de Efectivo	7
Reporte de Patrimonio	-
Informe sobre Pasivos Contingentes	-
Notas a los Estados Financieros	-



RSM México

Av. Rio Charubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmex.mx

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno del Hospital
Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria
"Bicentenario 2010" (HRAEV)**

Opinión con salvedad

Hemos auditado los estados financieros del **Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" (HRAEV)**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2016 y 2015, y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección de Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 27 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión con salvedades

A la fecha de emisión de los estados financieros la entidad se encuentra en la etapa de configuración del sistema informático que le permitirá efectuar y cumplir con los requisitos de emisión de información contable acorde a la totalidad de las disposiciones respectivas, trabajando en forma paralela y se estima que a finales de 2017 se cumpla con la obligación de generar información contable y presupuestal en tiempo real, es decir, que exista una integración automática del ejercicio presupuestario con la operación contable. Cabe mencionar que en apego a lo establecido en el Acuerdo por el que se determina la norma de información financiera para precisar los alcances del Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013, el plazo para el cumplimiento de esta obligación venció el 30 de junio de 2014.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmex.mx

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el "Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores", junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión con salvedades.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 27 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 27 a dichos estados financieros, y del control interno que la administración considero necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network, a network of RSM. RSM is the trademark used by the members of the RSM network. RSM is a member of the RSM network, an independent, global, and consulting firm, which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM México is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm, which produces this document. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



RSM Mexico

Av. Rio Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de Mexico
T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoria obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoria obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoria y los hallazgos importantes de la auditoria, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoria.

RSM Bogarín y Cía., S.C.

C.P.C. Alberto Alvarez Del Campo
Socio Responsable
Ciudad de México,
a 16 de marzo de 2017.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Mexico is a member of the RSM network and trades as RSM Mexico is the trading name used by the members of the RSM network and a member of the RSM network is an independent member firm and not a subsidiary of RSM Mexico. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	64,092,598	50,147,068	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Impuestos	0	0	Gastos de Funcionamiento	734,715,312	658,778,757
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	251,110,317	234,033,876
Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	46,615,682	53,657,367
Derechos	0	0	Servicios Generales	436,989,313	371,087,514
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	64,092,598	50,147,068	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Ayudas Sociales	0	0
de Liquidación o Pago	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	663,419,308	632,520,855	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	663,419,308	632,520,855	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	962,309	328,257	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	92,547	225,824	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Convenios	0	0
u Obsolescencia	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	869,762	102,433	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	728,474,215	682,996,180	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	644,857	5,708,575
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0	3,890,010
			Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	644,857	1,818,565
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	735,360,169	664,487,332
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-6,885,954	18,508,848

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

Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE PÉREZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP. JOSÉ RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,699,734	22,709,097	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,155,413	3,069,377
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	87,955,074	74,344,802	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	102,873	65,552	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	76,532,952	65,694,013	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	77,274,663	65,403,921
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,170,027	-16,170,027	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,114,389	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	117,726	0
Total de Activos Circulantes	153,120,556	146,643,437	Otros Pasivos a Corto Plazo	19,270	845,090
			Total de Pasivos Circulantes	82,681,461	69,318,388
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2	2	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	2	2	Total del Pasivo	82,681,461	69,318,388
Total del Activo	153,120,558	146,643,439	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	14,233,830	14,233,830
			Aportaciones	14,233,830	14,233,830
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	56,205,267	63,091,221
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-6,885,954	18,508,848
			Resultados de Ejercicios Anteriores	63,091,221	44,582,373
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	70,439,097	77,325,051
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	153,120,558	146,643,439

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

Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. JOSÉ RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	18,009,363	24,486,482	PASIVO	14,188,893	825,820
Activo Circulante	18,009,363	24,486,482	Pasivo Circulante	14,188,893	825,820
Efectivo y Equivalentes	18,009,363	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,086,036	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	13,610,222	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	37,321	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	10,838,939	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	11,870,742	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,114,389	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	117,726	0
Activo No Circulante	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	825,820
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	18,508,848	25,394,802
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	18,508,848	25,394,802
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	25,394,802
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,508,848	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. JOSÉ RAFAEL CUÉLLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

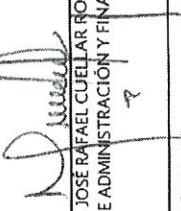
CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	14,233,830	0	0	0	14,233,830
Aportaciones	14,233,830	0	0	0	14,233,830
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	44,582,373	18,508,848	0	63,091,221
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	18,508,848	0	18,508,848
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	44,582,373	0	0	44,582,373
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	14,233,830	44,582,373	18,508,848	0	77,325,051
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	18,508,848	-6,885,954	0	11,622,894
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-6,885,954	0	-6,885,954
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	18,508,848	0	0	18,508,848
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	14,233,830	63,091,221	-6,885,954	0	70,439,097

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


Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSÉ RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	146,643,439	310,084,252	303,607,133	153,120,558	6,477,119
Activo Circulante	146,643,437	310,084,252	303,607,133	153,120,556	6,477,119
Efectivo y Equivalentes	22,709,097	188,749,260	206,758,623	4,699,734	-18,009,363
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	74,344,802	68,782,200	55,171,978	87,955,024	13,610,222
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	65,552	2,371,614	2,334,293	102,873	37,321
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	65,694,013	50,181,178	39,342,239	76,532,952	10,838,939
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,170,027	0	0	-16,170,027	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2	0	0	2	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	2	0	0	2	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Autorizó: DR. VICENTE RODRÍGUEZ FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. JOSÉ RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos			69,318,388	82,681,461
			69,318,388	82,681,461

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

Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. JOSE RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	728,474,215	682,996,180	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	64,092,598	50,147,068	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes					
de Liquidación o Pago					
Participaciones y Aportaciones					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	663,419,308	632,520,855	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	962,309	328,257	Origen	14,188,892	-56,204
Aplicación			Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	735,360,169	664,487,332	Interno	0	0
Materiales y Suministros	251,110,317	234,033,876	Externo	0	0
Servicios Generales	46,615,682	53,657,367	Otros Orígenes de Financiamiento	14,188,892	-56,204
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	436,989,313	371,087,514	Aplicación	25,312,301	793,567
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	25,312,301	793,567
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-11,123,409	-849,771
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	-18,009,363	17,659,077
Donativos	0	0	Efectivo		
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	22,709,097	5,050,020
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,699,734	22,709,097
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	644,857	5708,575			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-6,885,954	18,508,848			

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

Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: C.P. JOSE RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

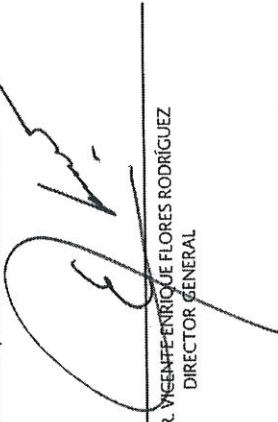
CUENTA PÚBLICA 2016
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

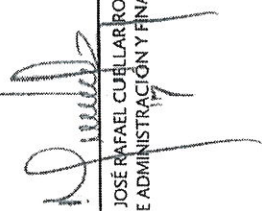
(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	70,439,097
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	70,439,097

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


Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSÉ RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010" INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010", a la fecha no tiene en sus registros pasivos contingentes ya que no existen obligaciones de sucesos pasados que tengan incertidumbre de pago, tales como litigios, demandas o sospecha de posibles insolvencias.


Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUEZ FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. JOSÉ RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2016

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

➤ NOTAS DE DESGLOSE

❖ I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

- ACTIVO

▪ NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Este rubro se integra de la siguiente manera:

Cuenta	2016	2015
Efectivo en fondos de caja	239,511	168,689
Efectivo en Bancos	4,460,223	12,431,370
Inversiones temporales	0	10,109,038
Total de Efectivo y Equivalentes	4,699,734	22,709,097

Efectivo en Bancos

Cuenta	Institución	Finalidad	Saldo
641302781	BANORTE	Ingresos Propios	271,222
193543471	BBVA	Ingresos Propios	278,496
195079926	BBVA	Ingresos Propios	27,309

CUENTA PÚBLICA 2016

196191843	BBVA	Ingresos Propios viáticos	16,055
194105389	BBVA	Ingresos Propios cursos y congresos	15,346
4053621561	HSBC	Nómina	12,558
198311544	BBVA	Fiscal Nómina	2,724,371
101152750	BBVA	Conacyt	367,161
4058773755	HSBC	Conacyt	343,978
4059448548	HSBC	Conacy	403,727
Total Efectivo en Bancos			4,460,223

Inversiones Temporales

Para el ejercicio 2016 esta cuenta queda con un saldo de cero pesos, ya que el saldo al cierre del 2015, se utilizó, puesto que se autorizó a esta unidad el ejercer el disponible de ejercicios anteriores con el que se contaba según el flujo de efectivo autorizado en el PEF 2016:

▪ NOTA 2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Derechos a recibir efectivo, este rubro se compone por el 64.4% representado por cuotas de recuperación pendientes de cobro a pacientes o familiares que al no contar con los recursos para liquidar el costo de los servicios médicos recibidos, garantizan mediante la firma de una "manifestación de decir verdad que no cuentan con los recursos económicos" adicionalmente se firma un pagaré, los cuales son registrados en la cuenta de "particulares"; Otro 35.4% es derivado de los convenios celebrados con instituciones como sigue:

Cuenta	2016	2015
Instituciones (1)	31,149,691	31,038,334
Particulares (2)	56,663,431	43,184,560
Deudores diversos	141,902	121,908
Total de derechos a recibir efectivo	87,955,024	74,344,802

CUENTA PÚBLICA 2016

- (1) Lo conforman principalmente el Instituto Mexicano de Seguro Social, el Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores al Servicio del Estado, Servicios de Salud de Tamaulipas y el Municipio de Victoria Tamaulipas, y la atención al SPSS Gastos Catastróficos.
- (2) Lo conforman créditos de los ejercicios 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016.

Derechos a recibir bienes o servicios: Corresponde a los pagos realizados por la entrega de mercancía pero por los cuales no se tiene completa la documentación del expediente y que por control interno se registran en esta cuenta para su seguimiento correspondiente, el saldo al cierre del presente ejercicio es de 102.9 miles de pesos

▪ NOTA 3 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (almacenes)

Las entradas al almacén derivadas de adquisiciones, se registran a su costo de adquisición y se aplica el método de costos promedios para la valuación de los inventarios, en cumplimiento del Oficio Circular No. 309-A0035/2008 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, de fecha 14 de febrero de 2008, publicado en el DOF 05/03/2008 (nota 27); el rubro se compone de las cuentas e importes siguientes:

Cuenta	2016	2015
Medicamento	9,698,610	9,120,944
Material de Curación	64,686,087	54,913,185
Papelería	1,964,845	1,559,433
Otros menores	183,410	100,451
Total de almacenes	76,532,952	65,694,013

CUENTA PÚBLICA 2016

▪ NOTA 4 INVERSIONES FINANCIERAS

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Integración de Bienes Muebles

El saldo corresponde a la asignación de equipo médico que por el término del contrato de arrendamiento con traslado de dominio han pasado a formar parte de los activos de la entidad. Dichos bienes corresponden a un ventilador de alta frecuencia y a dos cunas térmicas (una neonatal y otra pediátrica).

Cuenta	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2	2
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Suma de Bienes Muebles	2	2

CUENTA PÚBLICA 2016

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
2	2	0

Integración de Bienes Inmuebles

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 6 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

En relación con la Estimación de Cuentas Incobrables, de conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 03) – Estimación de Cuentas Incobrables, emitida por la Subsecretaría de Egresos de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, vigente a partir del 01-01-2013 y del Manual de Procedimientos para la Cancelación de Cuentas Incobrables, aprobado en la Sesión de la H. Junta de Gobierno de esta entidad celebrada el 13 de Marzo del 2014, El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" presenta al cierre del ejercicio un saldo acumulado de estimación por 16,170.0 miles de pesos, que se componen de Cuentas por cobrar a particulares con antigüedad mayor de 3 años, Adeudos de particulares con defunción y lo correspondiente a los niveles socioeconómicos del 1, 2 y 3. De dicho importe aun no se afecta alguna cantidad a la cuenta de "Cuentas por Cobrar" hasta en tanto no se cumpla con el protocolo que señala la normatividad, a saber: Subdirección de Recursos Financieros turna expediente al área jurídica, se elabora dictamen de incobrabilidad por el área jurídica, dicho dictamen conjuntamente con la opinión del Órgano Interno de Control se somete a consideración en una sesión colegiada (Comité)

▪ NOTA 7 OTROS ACTIVOS

"Sin información que revelar"

CUENTA PÚBLICA 2016

- PASIVO

▪ **NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El saldo de este rubro se integra por conceptos de retenciones y aportaciones derivadas de nómina, pagos pendientes a proveedores y de retenciones por concepto de IVA e ISR, cuales se reflejan en los importes de las siguientes cuentas:

Cuenta	31 Dic. 2016	31 Dic. 2015
Pagos a terceros x nómina	2,813,633	2,636,143
Pagos a proveedores	822,873	97,566
Contribuciones por pagar	518,907	335,668
Total cuentas por pagar	4,155,413	3,069,377

▪ **NOTA 9 FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARANTÍA A CORTO Y LARGO PLAZO**

Con referencia a estos fondos se compone de recursos remitidos a través de CONACYT para el desarrollo del proyectos de investigación: no. 248368 denominado "Atenuación de ultrasonido acoplado a procesamiento digital de imágenes: Una nueva herramienta para estratificación porcentual de la esteatosis hepática", no. 261681 denominado "Nuevos Aditivos en la solución de preservación HTK para mejorar la viabilidad de órganos marginales sometidos a tratamiento hepático" y no. 254377 denominado "Terapia combinada de drogas moduladoras del metabolismo lipídico con ultrasonido para desgrasamiento de injertos esteatósicos en trasplante hepático.", el saldo de los recursos al cierre del ejercicio es el siguiente:

Cuenta	31 Dic. 2016	31 Dic. 2015
Aportación CONACYT	1,114,389	0
Total Fondos de Bienes de Terceros en Administración	1,114,389	0

CUENTA PÚBLICA 2016

▪ NOTA 10 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

Con referencia a los pasivos diferidos el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" se apegó a la NIFGG SP 01 "Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos". Dicha norma establece que para el cierre contable presupuestario, derivado de la particularidad sobre la autorización de los presupuestos de las entidades con base en Flujo de Efectivo, las operaciones que al 31 de diciembre no se hayan cobrado deberán reclasificarse de las cuentas de Resultados y transferirse a la de Pasivo Diferido, para en el siguiente ejercicio afectar los resultados procedentes y cancelar el pasivo diferido que corresponda con su incidencia presupuestaria. También se incluyen los pagos que de forma anticipada se realizan por atención médica programada y que a la fecha del cierre del ejercicio 2016 no se ha realizado la intervención.

Cuenta	31 Dic. 2016	31 Dic. 2015
Anticipo de Clientes	163,739	224,739
Reclasificación ingresos 2012	146,523	166,973
Reclasificación ingresos 2013	16,124,113	16,130,523
Reclasificación ingresos 2014	9,505,269	14,248,782
Reclasificación ingresos 2015	13,502,996	34,632,905
Reclasificación ingresos 2016	37,832,023	
Total de pasivo diferido	77,274,663	65,403,921

▪ NOTA 11 PROVISIONES A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta corresponde a las provisiones por demandas y juicios que al cierre del ejercicio tiene un saldo de 117,726 pesos.

❖ II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

▪ NOTA 12 INGRESOS DE GESTIÓN

POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS.- Se recaudan por cuotas de recuperación de servicios brindados tales como: Hospitalización, consulta externa, servicios de urgencias, rayos X, laboratorio clínico, medicamentos y materiales de curación.

CUENTA PÚBLICA 2016

INGRESOS FINANCIEROS.- Se derivan del manejo de los recursos disponibles en cuentas productivas.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.- Principalmente se originan por Cursos y Congresos realizados por la entidad.

Concepto	2016	2015
Ingresos por venta de bienes y Servicios	64,092,598	50,147,068
Ingresos financieros	92,547	225,824
Otros ingresos y beneficios	869,762	102,433
Total Ingresos propios	65,054,907	50,475,325

LAS TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL.- Ejercidas mediante la modalidad de Gasto Directo para gasto de operación se muestran a continuación.

Concepto	2016	2015
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	663,419,308	632,520,855

■ NOTA 13 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Cuenta	31 Dic. 2016	31 Dic. 2015
Servicios Personales	251,110,317	234,033,876
Materiales y Suministros	46,615,682	53,657,367
Servicios Generales	436,989,313	371,087,514
Total de Gastos	734,715,312	658,778,757

CUENTA PÚBLICA 2016

SERVICIOS PERSONALES.- Representa el 34.2% de lo erogado, el cual se cubre al 100.0% con recurso fiscal.

MATERIALES Y SUMINISTROS.- Representa el 6.3% de lo erogado, los principales concepto que afectan este capítulo es en los conceptos de Medicamento con 28.7% y Material de curación 53.1%.

SERVICIOS GENERALES.- Representa el 59.5% del total erogado, se incluye principalmente lo erogado por la celebración contractual de prestación de servicios a largo plazo con la empresa Infraestructura Hospitalaria del Noreste, S.A. de C.V. que en el presente ejercicio ascendió a un 70.6% de lo erogado en este apartado.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Dentro de Otros Gastos, se consideran las atenciones a pacientes, bajo programas nacionales y que se subsidian al 100%, tales como: Campaña de cáncer cérvico-uterino, mastografías, dengue, cataratas y obesidad, así como las atenciones a los pacientes incluidos en los proyectos de Investigación de la Dirección de Planeación, Enseñanza e Investigación del HRAEV donde se están considerado los protocolos de imagenología, cirugía, radiología, radioterapia y ultrasonido.

Cuenta	31 Dic. 2016	31 Dic. 2015
Estimaciones, Provisiones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	0	3,890,010
Otros Gastos	644,857	1,818,565
Total de otros gastos	644,857	5,708,575

❖ III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

▪ NOTA 14 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

La cuenta de Patrimonio se integra por la transmisión de propiedad de mercancía adquirida directamente por la Secretaría de Salud antes del inicio de operaciones del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010". Durante 2014 se realizó un ajuste de costo de inventario derivado de visita de inspección del OIC, donde se determina integrar como parte del patrimonio la aportación de productos que fueron registrados como gasto del 2012. El importe en mención corresponde a 9,622.2 miles de pesos que sumados al saldo final del ejercicio 2013 de 4,611.6 miles de pesos integran el saldo final de 2014 por 14, 233,830 pesos.

▪ NOTA 15 PATRIMONIO GENERADO

Se refleja un decremento derivado del resultado del ejercicio de un desahorro de 6,885,954 pesos.

CUENTA PÚBLICA 2016

❖ IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

▪ NOTA 16 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El total de disminución neta de efectivo y equivalentes, se concilia de tal forma que refleja el importe entre el ejercicio actual y el inmediato anterior por un importe de 18,009,362 pesos. Para la preparación de este estado se utiliza el método indirecto.

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,460,223	12,431,370
Efectivo en Bancos-Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		10,109,038
Fondos con afectación específica	18,500	31,000
Depósitos de fondos de terceros y otros	221,011	137,689
Total de Efectivo y Equivalentes	4,699,734	22,709,097

▪ NOTA 17 DETALLE DE ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON SU MONTO GLOBAL Y EN SU CASO EL PORCENTAJE DE LAS QUE FUERON REALIZADAS MEDIANTE SUBSIDIOS DE CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL.

"Sin información que revelar"

CUENTA PÚBLICA 2016

- **NOTA 18 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.**

Concepto	2016	2015
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-6,241,097	24,217,423
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Menos Provisiones cuentas incobrables y otros gastos	644,857	5,708,575
Menos en Actividades de financiamiento	11,123,408	849,771
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Actividades de inversión		
Incremento en patrimonio		
Partidas extraordinarias		
Flujo neto de efectivo	18,009,362	17,659,077

- ❖ **V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

- **NOTA 19 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

Descripción	Parcial	Total
1. Ingresos Presupuestarios		726,170,315.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		2,350,254.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	

CUENTA PÚBLICA 2016

	Disminución del exceso de provisiones	0.00	
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	2,350,254.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			46,352.00
	Productos de capital	0.00	
	Aprovechamientos capital	0.00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	46,352.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			728,474,217.00

■ NOTA 20 CONCILIACION ENTRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Descripción		Parcial	Total
1. Total de egresos (presupuestarios)			744,436,451.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables			76,957,904.00
	Mobiliario y equipo de administración	0.00	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
	Activos biológicos	0.00	

CUENTA PÚBLICA 2016

	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	76,957,904.00	
3.	Más gastos contables no presupuestales		67,881,623.00
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	591,186.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	67,290,437.00	
4.	Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		735,360,170.00

➤ NOTAS DE MEMORIA

CUENTA PÚBLICA 2016

- **NOTA 21 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

Como se menciona en la nota 25, El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" cuenta con un compromiso plurianual con la empresa Infraestructura Hospitalaria del Noreste, S.A. de C.V. con vigencia de 25 años.

- **NOTA 22 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

Cuentas de Ingresos	
Presupuesto de Ingresos Aprobado	753, 296,384
Presupuesto de Ingresos Modificado	745, 241,982
Presupuesto de Ingresos Recaudado	726, 170,315
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	753, 296,384
Presupuesto de Egresos Modificado	745, 241,982
Presupuesto de Egresos Devengado	744, 436,455
Presupuesto de egresos Pagado	744, 436,455

- **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

- **NOTA 23 INTRODUCCIÓN**

Los Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

CUENTA PÚBLICA 2016

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, se exponen aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

▪ **NOTA 24 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Durante el ejercicio 2016 el gobierno no tuvo que hacer ajustes importantes al gasto derivado de la caída en el precio del petróleo, ya que los efectos fueron compensados, por un lado, a través de la contratación de coberturas que garantizaron un precio promedio mínimo de 49 dólares por barril. Por otro lado, la depreciación del tipo de cambio compensa parte de la caída del precio del crudo en dólares.

Adicionalmente, el hecho de que México importa aproximadamente la mitad de la gasolina que se vende en el país, y que el precio internacional de la gasolina estuvo por debajo del precio doméstico implicó que el gobierno dejará de subsidiar el precio de la gasolina.

Sin embargo, el 2017 se perfila como un año complicado para las finanzas públicas. El gobierno no podrá volver a comprar coberturas en las mismas condiciones que lo hizo para el 2016, y forzosamente tendrá que reducir el gasto público de manera considerable, a menos que se dé un aumento significativo en los ingresos por recaudación de impuestos

▪ **NOTA 25 AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010", fue creado mediante Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de diciembre de 2009, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Federal con personalidad jurídica y patrimonio propio. El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" tiene su domicilio en Cd. Victoria Tamaulipas.

Surge derivado del Plan Nacional de Desarrollo 2007-2012, en su Eje 3 "Igualdad de Oportunidades", estrategia 3.2, se dispone la edificación de más hospitales regionales y en general, la ampliación de la infraestructura de salud y sus equipos en las ciudades y el campo. Para impulsar esta estrategia, se incentivó la inversión de asociaciones públicas-privadas (PPS).

Las disposiciones normativas a las que se sujetan las PPS son la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento, por tener establecido un contrato de prestación de servicios; la Ley Federal de Presupuesto y

CUENTA PÚBLICA 2016

Responsabilidad Hacendaria; las reglas para la realización de Proyectos para Prestación de Servicios, elaboradas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de la Función Pública.

Con fecha de 11 de julio de 2007 la Secretaría de Salud, con la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, celebró un contrato de prestación de servicios a largo plazo con la empresa Infraestructura Hospitalaria del Noreste, S.A. de C.V. con vigencia de 25 años, que abarca los servicios generales desde la edificación del inmueble.

• NOTA 26 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

Tiene por objeto proveer servicios médicos de alta especialidad con enfoque regional. Goza de autonomía de gestión para el cabal cumplimiento de su objeto y de los objetivos y metas señalados en sus programas; asimismo, cuenta con la estructura organizacional que establecida el Estatuto Orgánico, de acuerdo con el presupuesto autorizado.

PRINCIPAL ACTIVIDAD

Como institución de salud enfoca sus principios y acciones hacia la atención médica de alta especialidad, la formación de recursos humanos, la investigación, la educación, centrado en la atención de los pacientes y sus familias; además diseña estrategias que puedan proyectarse hacia la comunidad para consolidarse como una institución socialmente responsable.

EJERCICIO FISCAL

2016

REGIMEN JURIDICO

Se crea el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" como un organismo público descentralizado de la Administración Pública Federal, sectorizado a la Secretaría de Salud, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Ciudad Victoria, en el Estado de Tamaulipas.

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" puede celebrar contratos o convenios con prestadores de servicios diversos, ya sean personas físicas o morales, para lograr el cumplimiento de su objeto, de acuerdo con las disposiciones jurídicas aplicables.

CONSIDERACIONES FISCALES

Impuesto sobre la Renta.

Al ser un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Federal, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta, de conformidad con el último párrafo del artículo 102 de la Ley de la materia.

CUENTA PÚBLICA 2016

Al respecto, sólo se tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto sobre la Renta, principalmente por el pago de salarios y honorarios profesionales a personas físicas.

Impuesto al Valor Agregado

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" no es contribuyente del Impuesto al Valor Agregado, de conformidad con el artículo 15 fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, que establece como servicios exentos los servicios profesionales de medicina, hospitalarios, de radiología, de laboratorios y estudios clínicos, que presten los Organismos Descentralizados de la Administración Pública Federal.

Al respecto, sólo se tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto al Valor Agregado principalmente por el pago de honorarios profesionales y por la prestación de servicios que se reciben.

Contribuciones por Remuneraciones Pagadas

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" está obligado a pagar cuotas del ISSSTE y efectuar aportaciones al FOVISSSTE y SAR

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

I. ÓRGANOS DE RECTORÍA:

- a) Junta de Gobierno, y
- b) Dirección General

II. ÓRGANOS DE CONSULTA Y APOYO:

- a) Patronato, y
- b) Consejo Técnico Consultivo

CUENTA PÚBLICA 2016

III. SERVICIOS MÉDICOS SUSTANTIVOS Y ADMINISTRATIVOS:

- a) Dirección Médica
- b) Dirección de Planeación, Enseñanza e Investigación
- c) Dirección de Administración y Finanzas
- d) Dirección de Operaciones
- e) Subdirección de Enfermería, y
- f) Departamento de Asuntos Jurídicos

▪ **NOTA 27 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de conformidad con la normatividad emitida por la CONAC, con apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, con la normatividad emitida por el Consejo de Administración Contable y con las Normas de Información Financiera Gubernamentales Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG SP), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

▪ **NOTA 28 POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

Inflación.– La inflación real acumulada durante los cuatro ejercicios anuales anteriores no fue igual o mayor al 26%, por lo tanto se considera un entorno económico no inflacionario y consecuentemente no se reconocen en los estados financieros los efectos de la inflación, como lo dispone la "NIFGG SP 04- Reexpresión".

Estados de flujos de efectivo.– El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" prepara el estado de flujos de efectivo a través del método indirecto.

Almacenes.– Sistema de control de inventarios es el permanente y el método de valuación es en base a costos promedios; están representados por los materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de los servicios y para el desempeño de las actividades administrativas. Al no tratarse de una unidad tributaria, los insumos adquiridos contemplan como parte de su costo el IVA cargado.

CUENTA PÚBLICA 2016

Transferencias corrientes del Gobierno Federal.- Las transferencias de recursos del Gobierno Federal correspondientes al Gasto Corriente, ejercidas de la Tesorería de la Federación (TESOFE), se acreditan a la cuenta de "Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas". Si el saldo de la cuenta es suficiente, se aplicará al resultado que corresponde al cierre del ejercicio hasta por el monto del déficit presupuestario de operación, en su caso, conforme a la "NIFGG SP 02-Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus Diferentes Modalidades".

- Para determinar el déficit de operación la Entidad no considera el gasto contable correspondiente al costo de las partidas que integran el almacén, considerándose para tal fin, las adquisiciones efectuadas durante el ejercicio.
- Las transferencias de recursos se reciben conforme a los "Lineamientos para la administración de las operaciones presupuestarias y de pago a cargo de los órganos administrativos desconcentrados y entidades apoyadas de control presupuestario indirecto como operaciones de gasto directo", estableciendo que los recursos presupuestarios autorizados permanecerán en la TESOFE y se aplicarán directamente al pago de proveedores de bienes y servicios que el Organismo determine, mediante la gestión de Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC's).

▪ NOTA 29 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGOS CAMBIARIO

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 30 REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 31 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 32 REPORTE DE RECAUDACIÓN

Concepto	2016	2015
Ingresos por venta de bienes y Servicios	64,092,598	50,147,068
Ingresos financieros	92,548	225,824

CUENTA PÚBLICA 2016

otros ingresos y beneficios	869,763	102,433
Total Ingresos propios	65,054,909	50,475,325

Concepto	2016	2015
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	663,419,308	632,520,855

Para el ejercicio 2017 se contempla una recaudación de ingresos propios 54,901 miles de pesos y de 634,685 miles de pesos de recursos fiscales.

▪ NOTA 33 INFORME DE LA DEUDA Y REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 34 CALIFICACIONES OTORGADAS

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 35 PROCESO DE MEJORA

El HRAEV planteó para el 2016 los siguientes objetivos y estrategias:

- Acreditarse y certificarse en los servicios sustantivos, además de ampliar la cartera bajo los programas de gastos catastróficos.
- Establecer una mejor interacción y coordinación de red con los hospitales de la región para cumplir con el objetivo de Hospital de Referencia
- Administrar en coordinación con las direcciones de área la gestión de recursos necesarios para la prestación de servicios medico quirúrgicos y auxiliares de diagnóstico.
- Consolidar la prestación de servicios médicos con calidad, calidez y trato digno a los pacientes.
- Otorgar atención médica del más alto nivel basada en la preparación y actualización continúa del personal médico.
- Fortalecer el Programa de Mejora Continua de la Calidad Institucional.
- Mantener y procurar contar con todo el equipo tecnológico requerido para otorgar la atención médica con los más altos estándares de calidad.

CUENTA PÚBLICA 2016

- Gestionar las plazas de investigadores para iniciar con la realización de protocolos de investigación.
- Aumentar el número de convenios de colaboración con entidades académicas para la realización de protocolos de investigación.
- Estimular la asistencia a las sesiones médicas y de enfermería así como los eventos de carácter académico y de capacitación de personal.
- Promover la capacitación y actualización de los conocimientos del personal a cargo de la tecnología (videoconferencia, telemedicina, sistema gerencial, etc.)
- Sostener la captación de recursos autogenerados.
- Difusión constante de estrategias para favorecer la calidad de los servicios institucionales.
- Fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional.
- Generar programas de optimización de los recursos humanos.
- Estrategias de fortalecimiento con un esquema de desarrollo organizacional como son: liderazgo, comunicación efectiva, trabajo en equipo, motivación.
- Desarrollar un modelo del cuidado de enfermería que consolide el proceso de atención que otorgue garantía de calidad en la atención y seguridad del paciente.
- Contratar personal con el perfil requerido en los servicios que no han sido cubiertos.

▪ NOTA 36 INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 37 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Para 2017 se continuará con la cerebración de contratos para atender las necesidades de mantenimiento preventivo de equipo médico y bienes informáticos, ya que la obligación contractual del Inversionista Proveedor feneció en septiembre de 2014.

CUENTA PÚBLICA 2016

El contexto económico que se ha venido presentando en nuestro país en los últimos meses, que se ha reflejado particularmente en la volatilidad de las variables financieras como son: el tipo de cambio, el precio de petróleo y una baja en la actividad productiva del país, crea el escenario para la posibilidad que el ejercicio inmediato posterior al que se informa, se vea afectado por aquellas medidas y disposiciones hacendarias de reducción presupuestal, en tal sentido, resulta necesario mejorar las medidas de disciplina presupuestal.

▪ NOTA 38 PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

▪ NOTA 39 RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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



DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL
Autorizó



C.P. JOSE RAFAEL CUELLAR ROMERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Elaboró