



RSM México

Rio Churubusco 276

Col. El Prado, 09480

Cd. de México

T: (55) 5674-3044

www.rsmmx.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 2017**

**THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING**

RSM Mexico 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.

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

Informe de los Auditores Independientes y Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

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

Rio Churubusco 276
Col. El Prado, 09480
Cd. de México
T: (55) 5674-3044
www.rsmmx.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 2017 y 2016, 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 proceso de desarrollo y pruebas 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 el 30 de Marzo de 2018 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.



RSM México

Río Churubusco 276
Col. El Prado, 09480
Cd. de México
T: (55) 5674-3044
www.rsmmx.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.



RSM México

Río Churubusco 276
Col. El Prado, 09480
Cd. de México
T: (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 Mexico 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

Río Churubusco 276
Col. El Prado, 09480
Cd. de México
T: (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 auditoría 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 auditoría 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 auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

RSM Bogarín y Cia., S.C.

C.P.C. Alberto Alvarez Del Campo
Socio Responsable
Ciudad de México,
a 26 de marzo de 2018.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Mexico 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.

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PTSDS)

Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

Ente Público:	Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
Ingresos de la Gestión						
	Ingresos	48,596,707	64,092,598	Gastos de Funcionamiento	747,547,342	736,715,312
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	258,286,225	251,110,317
	Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	45,529,499	46,615,682
	Derechos	0	0	Servicios Generales	443,731,618	436,989,313
	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 Comprender en las Fracciones de la Ley de	48,596,707	64,092,598	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,	678,911,677	663,419,308	Transferencias a Hijos, Mandatos y Conatos Ausilios	0	0
	Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
	Participaciones y Aportaciones	678,911,677	663,419,308	Donativos	0	0
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,484,023	962,309	Transferencias al Exterior	0	0
	Otros Ingresos y Beneficios	3,937	92,547	Participaciones y Aportaciones	0	0
	Ingresos Transitorios	0	0	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
	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
	Otros Ingresos y Beneficios	12,484,086	869,762	Intereses de la Deuda Pública	0	0
	Total de Ingresos y Otros Beneficios	739,992,407	728,474,215	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
				Gastos de la Deuda Pública	0	0
				Costo por Coberturas	0	0
				Apoyos Financieros	0	0
				Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,711,912	644,857
				Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0	0
				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	1,711,912	644,857
				Inversión Pública	0	0
				Inversión Pública no Capitalizable	0	0
				Total de Gastos y Otras Pérdidas	749,259,254	735,360,169
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-9,266,847	-6,885,954

Bajo protesta de decir verdad certifico que los Estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por el emisor.

Autorizo: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP. VICTOR MANUEL GONZÁLEZ SALAM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PLSOS)

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

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalencias	1,098,523	4,694,734	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,704,073	4,155,413
Derechos a Recibir: Efectivo o Equivalentes	85,232,889	87,955,024	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir: Bienes o Servicios	25,907	102,873	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Impuestos y Valores a Corto Plazo	0	0
Activos	69,646,035	76,532,952	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	77,791,985	77,274,663
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	32,577,366	36,170,027	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	688,234	1,114,389
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	117,776	117,776
Total de Activos Circulantes	143,425,988	153,120,556	Otros Pasivos a Corto Plazo	8,772	19,270
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	82,290,740	82,681,463
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
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	2	2	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	37,000	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	82,290,740	82,681,463
Total de Activos No Circulantes	37,002	2	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	143,462,990	153,120,558	Hacienda Pública/ Patrimonio Contributivo	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	46,938,420	56,205,267
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-9,266,847	-6,885,954
			Resultados de Ejercicios Anteriores	56,205,267	61,091,271
			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	61,177,250	70,439,097
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	143,462,990	153,120,558

Reprocesa de decir veracidad de la información que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables del ente.

Atestado: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Hacienda: C. P. VICTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	13,287,229	3,629,661	PASIVO	517,322	908,043
Activo Circulante	13,287,229	3,592,661	Activo Circulante	517,322	908,043
Efectivo y Equivalentes	3,601,711	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	451,340
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,722,135	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	76,966	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Activos	6,886,917	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	517,322	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	416,155
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	37,000	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	10,548
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	0	9,266,847
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	0	9,266,847
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	2,380,893
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	6,885,954
			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: CP. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALDAM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

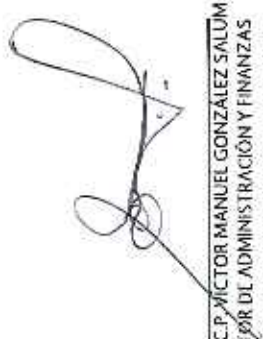
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

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	14,733,830
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					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	63,091,221	-6,885,954	0	56,205,267
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-6,885,954	0	-6,885,954
Revalúos	0	63,091,221	0	0	63,091,221
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	14,233,830	63,091,221	-6,885,954	0	70,439,097
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	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	-6,885,954	-9,266,847	0	-16,152,801
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-9,266,847	0	-9,266,847
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-6,885,954	0	0	-6,885,954
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	14,233,830	56,205,267	-9,266,847	0	61,172,250

Bajo protesta de decir verdad declaro 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. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

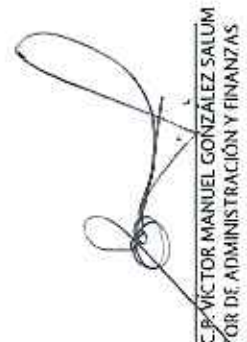
CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)
Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	153,120,558	220,257,891	229,915,459	143,462,990	-9,657,568
Activo Circulante	153,120,556	220,220,891	229,915,459	143,425,988	-9,694,568
Efectivo y Equivalentes	4,695,734	176,050,683	129,651,894	1,098,523	-3,601,211
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	87,955,024	49,623,294	52,345,429	85,232,889	-2,722,135
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	102,873	2,076,314	2,153,280	25,907	-76,966
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	76,532,952	38,877,939	45,764,856	69,646,035	-6,886,917
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,170,027	3,592,661	0	-12,577,366	3,592,661
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2	37,000	0	37,002	37,000
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	37,000	0	37,000	37,000
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 ENRIQUE FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

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

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
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				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			82,681,461	82,290,740
Otros Pasivos			82,681,461	82,290,740
Total Deuda y Otros Pasivos				

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. VICTOR MANUEL GONZÁLEZ SALÚM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

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

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	739,992,407	728,474,215	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	0	0	Origen		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	48,596,707	64,097,598	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	678,911,677	663,419,308	Origen	10,203,339	14,188,892
Aplicación	12,484,023	962,309	Endeudamiento Neto		
Servicios Personales	749,259,254	735,360,169	Interno	0	0
Materiales y Suministros	258,786,225	751,110,317	Externo	0	0
Servicios Generales	45,529,499	46,615,682	Otros Orígenes de Financiamiento	10,203,339	14,188,892
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	443,731,618	436,989,313	Aplicación	4,537,703	25,312,301
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	4,537,703	25,312,301
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	5,665,636	-11,123,409
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al		
Donativos	0	0	Efectivo	-3,601,211	-18,009,363
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,699,734	22,709,097
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,098,523	4,699,734
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,711,912	644,857			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-9,266,847	-6,885,954			

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

Autorizó: DR. VICENTE JUAN FLORES RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: CP. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

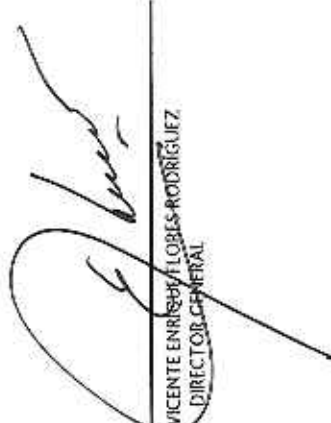
CUENTA PÚBLICA 2017

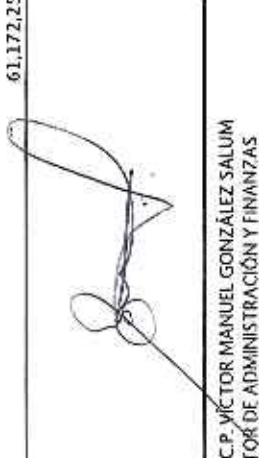
CUENTA PÚBLICA 2017
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	61,172,250
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	61,172,250

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. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

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 sospechas de posibles insolvencias.


Autorizó: DR. VICENTE ENRIQUE FLORES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL


Elaboró: C.P. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA 2017

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	2017	2016
Efectivo en fondos de caja	207,984	239,511
Efectivo en Bancos	890,539	4,460,223
Inversiones temporales	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	1,098,523	4,699,734

Efectivo en Bancos

Cuenta	Institución	Finalidad	Saldo
641302781	BANORTE	Ingresos Propios	41,899
193543471	BBVA	Ingresos Propios	127,441
195079926	BBVA	Ingresos Propios	10,000

CUENTA PÚBLICA 2017

196191843	BBVA	Ingresos Propios viáticos	0
194105389	BBVA	Ingresos Propios cursos y congresos	0
4053621561	HSBC	Nómina	4,077
198311544	BBVA	Fiscal Nómina	38,924
101152750	BBVA	Conacyt	210,206
4058773755	HSBC	Conacyt	180,815
4059448548	HSBC	Conacyt	277,177
Total Efectivo en Bancos			890,539

Inversiones Temporales

Para el ejercicio 2017 esta cuenta quedo cancelada.

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

Derechos a recibir efectivo, este rubro se compone por el 71.7% 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 27.9% es derivado de los convenios celebrados con instituciones como sigue:

Cuenta	2017	2016
Instituciones (1)	23,770,822	31,149,691
Particulares (2)	61,145,324	56,663,431
Deudores diversos	270,783	95,942
Otros Derechos a Recibir en Efectivo	45,960	45,960
Total de derechos a recibir efectivo	85,232,889	87,955,024

- (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, 2016 y 2017

CUENTA PÚBLICA 2017

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 25.9 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 costo promedio 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	2017	2016
Medicamento	8,822,975	9,698,610
Material de Curación	53,527,805	64,686,087
Papelería	1,298,604	1,964,845
Alimentos	402,960	0
Otros menores	5,593,691	183,410
Total de almacenes	69,646,035	76,532,952

▪ 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 PÚBLICA 2017

Cuenta	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educacional 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

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2017.

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

Integración de Bienes Inmuebles

"Sin información que revelar"

Activos Diferidos

El saldo de esta cuenta corresponde a un gasto que se dio, debido a una extorsión a este nosocomio durante el presente ejercicio y debido a que se realizó una denuncia por la pérdida del ingreso obtenido. Se tenía la credibilidad de la recuperación mediante la denuncia a la PGR. Posteriormente se hará reconocimiento del gasto.

CUENTA PÚBLICA 2017

• 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 12,577.0 miles de pesos, que se componen de Cuentas por cobrar a particulares con antigüedad mayor de 3 años, Aduos de particulares con defunción y lo correspondiente a los niveles socioeconómicos del 1, 2 y 3. Se realiza una cancelación durante el ejercicio 2017 por un saldo de \$3,593.0 miles de pesos ya autorizados por el comité.

• NOTA 7 OTROS ACTIVOS

"Sin información que revelar".

• 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. 2017	31 Dic. 2016
Pagos a terceros x nómina	69,692	2,813,633
Pagos a proveedores	3,142,204	822,873
Contribuciones por pagar	492,177	518,907

CUENTA PÚBLICA 2017

Total cuentas por pagar	3,704,073	4,155,413
-------------------------	-----------	-----------

- **NOTA 9 FONDOS 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. 2017	31 Dic. 2016
Aportación CONACYT	668,234	1,114,389
Total Fondos de Bienes de Terceros en Administración	668,234	1,114,389

- **NOTA 10 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS**

Con referencia a los pasivos diferidos el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010" se apega 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 2017 no se ha realizado la intervención.

Cuenta	31 Dic. 2017	31 Dic. 2016
Anticipo de Clientes	287,259	163,739
Reclasificación Ingresos 2012	137,223	146,523
Reclasificación Ingresos 2013	16,037,704	16,174,113

CUENTA PÚBLICA 2017

Reclasificación ingresos 2014	9,349,195	9,505,269
Reclasificación ingresos 2015	13,177,201	13,502,996
Reclasificación ingresos 2016	21,350,707	37,832,023
Reclasificación ingresos 2017	17,452,696	-
Total de pasivo diferido	77,791,985	77,774,663

▪ NOTA 1.1. 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 1.2. 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.

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	2017	2016
Ingresos por venta de bienes y Servicios	48,596,707	64,092,598
Ingresos financieros	3,937	92,517
Otros ingresos y beneficios	12,480,086	869,762
Total Ingresos propios	61,080,730	65,054,907

CUENTA PÚBLICA 2017

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

Concepto	2017	2016
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	678,911,677	663,419,308

• NOTA 13 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Cuenta	31 Dic. 2017	31 Dic. 2016
Servicios Personales	258,286,225	251,110,317
Materiales y Suministros	45,579,499	46,615,682
Servicios Generales	443,731,618	436,989,313
Total de Gastos	747,547,342	734,715,312

SERVICIOS PERSONALES. - Representa el 34.6% de lo erogado, el cual se cubre al 100.0% con recurso fiscal.
 MATERIALES Y SUMINISTROS. - Representa el 6.1% de lo erogado, el principal concepto que afectan este capítulo es en Medicamento con 36.6% y Material de curación 50.3%.
 SERVICIOS GENERALES. - Representa el 59.4% 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 68.9% 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 PÚBLICA 2017

Cuenta	31 Dic. 2017	31 Dic. 2016
Estimaciones, Provisiones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	0	0
Otros Gastos	1,711,911	644,857
Total de otros gastos	1,711,911	644,857

❖ 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 9,266,847 pesos.

❖ 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 3,601,211 pesos. Para la preparación de este estado se utiliza el método indirecto.

CUENTA PÚBLICA 2017

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos - Tesorería	890,539	4,460,223
Efectivo en Bancos-Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica	23,000	18,500
Depósitos de fondos de terceros y otros	184,984	221,011
Total de Efectivo y Equivalentes	1,098,523	4,699,734

- 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"

- 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	2017	2016
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-7,554,935	6,241,097
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Menos Provisiones cuentas incobrables y otros gastos	-1,711,912	-644,857
Menos en Actividades de financiamiento	5,665,636	-11,123,409
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Actividades de inversión		
Incremento en patrimonio		
Partidas extraordinarias		
Flujo neto de efectivo	-3,601,211	-18,009,363

CUENTA PÚBLICA 2017

❖ 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			738,127,901.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios			1,864,506.00
	Incremento por variación de inventarios	0.00	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Disminución del exceso de provisiones	0.00	
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	1,864,506.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0.00
	Productos de capital	0.00	
	Aprovechamientos capital	0.00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			739,992,407.00

CUENTA PÚBLICA 2017

■ NOTA 20 CONCILIACION ENTRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Descripción	Parcial	Total
1. Total de egresos (presupuestarios)		737,215,157.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		71,343,668.00
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	
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	71,343,668.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		83,387,765.00

CUENTA PÚBLICA 2017

	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	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	83,387,765.00	
4.	Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		749,259,254.00

➤ NOTAS DE MEMORIA

- NOTA 21 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES
- NOTA 22 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

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.

Cuenta	Saldo
Ley de Ingresos	
Estimada	689,585,584.00
Por Ejecutar	912,744.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	47,629,573.00
Devengada	0.00
Recaudada	738,127,901.00
Presupuesto de Egresos	
Aprobado	689,585,584.00

CUENTA PÚBLICA 2017

Cuenta	Saldo
Por Ejercer	0.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	47,629,573.00
Comprometido	0.00
Devengado	0.00
Ejercido	0.00
Pagado	737,215,157.00

JUSTIFICACION DEL SUBEJERCIO

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 - (3+1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCIO 6 - (5+3)
Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"	689,585,584	10,942,603	700,528,187	737,215,157	737,215,157	-36,686,970
TOTALES	689,585,584	10,942,603	700,528,187	737,215,157	737,215,157	-36,686,970

Como se puede observar en el recuadro anterior, se muestra un subejercicio de recursos y esto se debió a que el Flujo de Efectivo al Cierre del Ejercicio 2017, presentado en la plataforma del Módulo de Adecuaciones (MAPE) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con el Folio 2017-12-NBT-23 fue rechazado y notificado vía correo electrónico el día 27 de febrero de 2018 a las 23:30 horas, con la justificación de que se realizan movimientos de calendario no compensados con cargo a recursos propios. La fecha límite para el envío de la adecuación fue la misma en que se efectuó el rechazo; por tal motivo ya no fue posible realizar la corrección correspondiente y estar en condiciones de cumplimiento. Se hace la aclaración para dejar evidencia de que el presupuesto modificado fue ejercido en su totalidad y por lo tanto esta unidad no cuenta con un subejercicio al cierre de 2017.

➤ 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 2017

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 2017 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 60.5 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.

A este escenario, agregan un debilitamiento del gasto de inversión, que se alimentará "por la incertidumbre ante el resultado electoral del 2018 y el rumbo que tomará el TLCAN. En este contexto, anticipan alta incertidumbre para la expansión económica en el 2018. No dan una expectativa ni aproximación, pues "podrían presentarse impactos negativos en la economía a partir de los cambios en las políticas migratorias, comerciales, fiscales y económicas de Estados Unidos".

▪ 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).

CUENTA PÚBLICA 2017

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 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

2017

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.

CUENTA PÚBLICA 2017

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.

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

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 costo promedio; están representados por los materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de los servicios y para el

CUENTA PÚBLICA 2017

desempeño de las actividades administrativas. Al no tratarse de una unidad tributaria, los insumos adquiridos contemplan como parte de su costo el IVA cargado.

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

CUENTA PÚBLICA 2017

Concepto	2017	2016
Ingresos por venta de bienes y Servicios	48,596,707	64,092,598
Ingresos financieros	3,937	92,548
otros ingresos y beneficios	12,480,086	869,763
Total Ingresos propios	61,080,730	65,054,909
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	678,911,677	663,419,308

Para el ejercicio 2018 se contempla una recaudación de ingresos propios 61,321.8 miles de pesos y de 724,339.6 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 2017 los siguientes objetivos y estrategias:

- Establecer una mejor Interacción y coordinación de red con los hospitales de la región para cumplir con el objetivo de Hospital de Referencia
- 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 2017

- 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.

▪ NOTA 36 INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

"Sin información que revelar"

▪ NOTA 37 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Para 2018 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.

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.

CUENTA PÚBLICA 2017

- 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 FERRER FLORES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ SALUM
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS