

HOSPITAL REGIONAL DE
ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO

DICTAMEN DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL

* * * * *

31 DE DICIEMBRE DE 2013

González Vázquez Rodríguez y Cía.

México, D.F. a 20 de Febrero de 2014.

A la Secretaría de la Contraloría
Del Gobierno del Estado de México

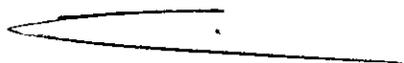
A la Junta Directiva del Hospital Regional de Alta
Especialidad de Zumpango.

Hemos examinado las aseveraciones de la administración referente a que los Estados de Ingresos y Egresos Presupuestal, el Estado Comparativo de Ingresos y Egresos Presupuestal, el Estado de Avance Presupuestal de Ingresos y Egresos del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, al 31 de diciembre de 2013, están presentadas de acuerdo a las disposiciones previstas en la Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal 2013; el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio 2013; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el ejercicio en 2013; y las medidas de austeridad y disciplina presupuestal del Poder Ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2013. La aseveración es responsabilidad de la administración del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la aseveración con base en mi examen.

Mi examen fue realizado de acuerdo con las Normas para Atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos y, por lo tanto, incluyó la verificación y la aplicación de procedimientos que consideré necesarios en las circunstancias, con base en pruebas selectivas de la evidencia soporte de la aseveración de la administración. Considero que mi examen proporciona una base razonable para sustentar mi opinión.

En mi opinión, las aseveraciones del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, mencionadas en el primer párrafo, están presentadas razonablemente, en todos los aspectos importantes, por el año que terminó el 31 de diciembre de 2013, basado en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio 2013; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el ejercicio en 2013; y las Medidas de Austeridad y Disciplina Presupuestal del Poder Ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2013.

González Vázquez Rodríguez y Cía., S. C.



C. P. C. Carlos González Espinosa

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

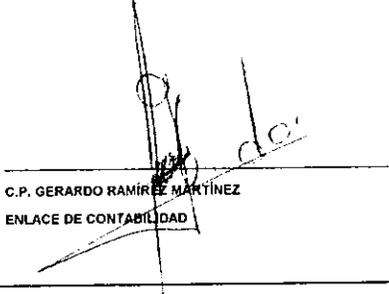
Correspondiente al Periodo comprendido del 1o. De Enero al 31 de Diciembre del 2013

(Miles de pesos)

| CONCEPTO | ANUAL AUTORIZADO EN GACETA DE GOBIERNO | EJERCIDO |
|--|--|---------------------|
| | | ACUMULADO AL MES |
| Ingresos | \$ 714,067.1 | \$ 904,775.4 |
| Ingresos de gestión | 73,494.3 | 24,288.3 |
| Servicios | 73,494.3 | 24,288.3 |
| Trasferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 640,572.8 | 629,650.2 |
| Subido Estatal | 640,572.8 | 629,650.2 |
| Otros Ingresos | - | 250,836.9 |
| Ingresos financieros | | 608.9 |
| Otros Ingresos y beneficios | | 87,603.2 |
| Pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio | | 139,448.2 |
| Disponibilidad financiera | | 23,176.6 |
| Egresos | \$ 714,067.1 | \$ 628,965.8 |
| Servicios personales | 164,480.6 | 129,924.0 |
| Materiales y suministros | 125,278.1 | 32,165.5 |
| Servicios generales | 424,308.4 | 409,236.4 |
| Bienes muebles e inmuebles | | 49,986.7 |
| Deuda pública | | 7,653.2 |
| Superávit / déficit presupuestal | \$ - | \$ 275,809.6 |


DRA. ANETTE ELENA OCHMANN RATSCH
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRO LEONARDO GARCÍA FRANCO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. GERARDO RAMÍREZ MARTÍNEZ
ENLACE DE CONTABILIDAD

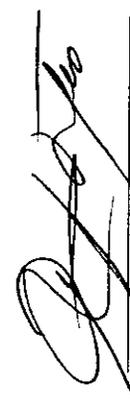
Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

Estado comparativo de Ingresos

Por el Periodo Comprendido del 1o. De Enero al 31 de Diciembre 2013

(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | ESTIMADA | LEY DE INGRESOS | | RECAUDADA | VARIACION | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|---|--|
| | | MODIFICADA | ACUMULADA | | ABSOLUTA | % | |
| Ingresos | | | | | | | |
| Ingresos de gestión | \$ 73,494.3 | \$ 73,494.3 | \$ 24,288.3 | \$ 49,206.0 | 67.0 | | |
| Servicios | 73,494.3 | 73,494.3 | 24,288.3 | 49,206.0 | 67.0 | | |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 640,572.8 | 640,572.8 | 629,650.2 | 10,922.6 | 1.7 | | |
| Subsidio Estatal | 640,572.8 | 640,572.8 | 629,650.2 | 10,922.6 | 1.7 | | |
| Otros ingresos y beneficios | | 81,102.3 | 250,836.9 | -169,734.6 | 209.3 | | |
| Ingresos financieros | | | 608.9 | -608.9 | | | |
| Otros ingresos y beneficios | | 50,272.5 | 87,603.2 | -37,330.7 | 74.3 | | |
| Pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores | | 7,653.2 | | 7,653.2 | 100.0 | | |
| Pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio | | | 139,448.2 | -139,448.2 | | | |
| Disponibilidad financiera | | 23,176.6 | 23,176.6 | 0.0 | | | |
| TOTAL DE INGRESOS | \$ 714,067.1 | \$ 795,169.4 | \$ 904,775.4 | -\$ 109,606.0 | 13.8 | | |



ALEJANDRO LEOMARDO GARCIA FRANCO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. GERARDO RAMÍREZ MARTÍNEZ
ENLACE DE CONTABILIDAD



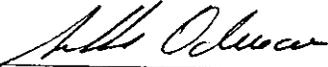
DRA. ANETTE ELENA OCHMANN RATSCH
DIRECTOR GENERAL

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

Estado de Avance Presupuestal de Ingresos

Por el Periodo Comprendido del 1o. De Enero al 31 de Diciembre 2013
(Miles de pesos)

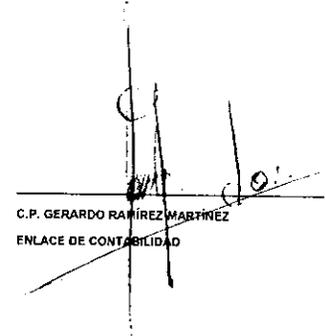
| DESCRIPCION | LEY DE INGRESOS | | | | | |
|--|---------------------|--------------------|-----------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| | ESTIMADA | MODIFICACIONES | | MODIFICADA | RECAUDADA | POR EJECUTAR |
| | | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | | | |
| Ingresos | | | | | | |
| Ingresos de gestión | \$ 73,494.3 | \$ - | | \$ 73,494.3 | \$ 24,288.3 | \$ 49,206.0 67.0 |
| Servicios | 73,494.3 | | | 73,494.3 | 24,288.3 | 49,206.0 67.0 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 640,572.8 | | | 640,572.8 | 629,650.2 | 10,922.6 1.7 |
| Subsidio Estatal | 640,572.8 | | | 640,572.8 | 629,650.2 | 10,922.6 1.7 |
| Otros Ingresos y beneficios | | 81,102.3 | | 81,102.3 | 250,836.9 | -169,734.6 -209.3 |
| Ingresos financieros | | | | | 608.9 | -608.9 |
| Otros ingresos y beneficios | | 50,272.5 | | 50,272.5 | 87,603.2 | -37,330.7 -74.3 |
| Pasivo derivado de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores | | 7,653.2 | | 7,653.2 | | 7,653.2 100.0 |
| Pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio | | | | | 139,448.2 | -139,448.2 |
| Disponibilidad financiera | | 23,176.60 | | 23,176.6 | 23,176.6 | 0.0 |
| TOTAL DE INGRESOS | \$ 714,067.1 | \$ 81,102.3 | | \$ 795,169.4 | \$ 904,776.4 | -\$ 109,606.0 -13.8 |



DRA. ANETTE ELENA OCHMANN RATSCH
DIRECTOR GENERAL



ALEJANDRO LEONARDO GARCÍA FRANCO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. GERARDO RAMÍREZ MARTÍNEZ
ENLACE DE CONTABILIDAD

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

Estado de Avance Presupuestal de Egresos

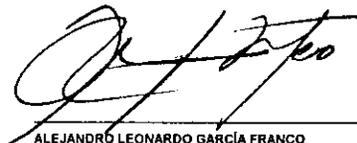
Al 31 de Diciembre del 2013

(Miles de pesos)

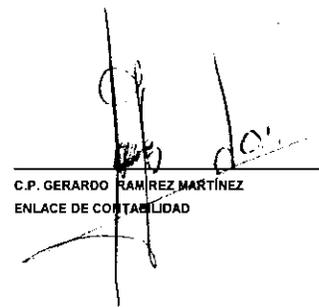
| CONCEPTO | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | AL MES DICIEMBRE 2013 | | VARIACION | |
|----------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| | APROBADO | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADO | EJERCIDO | ABSOLUTA | % |
| Servicios personales | \$ 164,480.6 | \$ 23,472.8 | \$ 23,472.8 | \$ 164,480.6 | \$ 129,924.0 | \$ 34,556.6 | 21.0 |
| Materiales y suministros | 125,278.1 | 34,925.4 | 12,114.9 | 148,088.6 | 32,165.5 | 115,923.1 | 78.3 |
| Servicios generales | 424,308.4 | 7,424.1 | 7,073.1 | 424,659.4 | 409,236.4 | 15,423.0 | 3.6 |
| Bienes muebles e inmuebles | | 50,287.6 | | 50,287.6 | 49,986.7 | 300.9 | 0.6 |
| Deuda pública | | 7,653.2 | | 7,653.2 | 7,653.2 | - | - |
| TOTAL DE EGRESOS | \$ 714,067.1 | \$ 123,783.1 | \$ 42,660.8 | \$ 795,169.4 | \$ 628,965.8 | \$ 166,203.6 | 20.9 |



DRA. ANETTE ELENA OCHMANN RATSCH
DIRECTOR GENERAL



ALEJANDRO LEONARDO GARCÍA FRANCO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. GERARDO RAMÍREZ MARTÍNEZ
ENLACE DE CONTABILIDAD

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

Estado de Avance Presupuestal de Egresos Por Naturaleza del Gasto

al 31 de Diciembre 2013

(Miles de pesos)

| CAP PART | C O N C E P T O | APROBADO | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | EJERCIDO | CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETERSE |
|-------------|--|-----------|------------------------|-------------|------------|-----------|---|
| | | | AMPLIACIONES | REDUCCIONES | MODIFICADO | | |
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 164,480.6 | 23,472.8 | 23,472.8 | 164,480.6 | 129,924.0 | 34,556.6 |
| 1100 | Remuneraciones al personal de carácter permanente | 78,787.1 | 1,115.60 | 9,786.9 | 70,125.8 | 54,180.0 | 15,945.8 |
| 1131 | Sueldo base | 78,787.1 | 1,115.6 | 9,786.9 | 70,125.8 | 54,180.0 | 15,945.8 |
| 1300 | Remuneraciones adicionales y especiales | 45,644.5 | 16,408.0 | 7,100.1 | 54,952.4 | 50,205.0 | 4,747.4 |
| 1311 | Prima por años de servicio | 600.0 | 0.0 | 92.5 | 507.5 | 8.7 | 498.8 |
| 1313 | Prima adicional por permanencia en el servicio | 720.0 | 0.0 | 118.7 | 601.3 | 0.0 | 601.3 |
| 1321 | Prima vacacional | 7,357.7 | 88.6 | 3,328.7 | 4,117.6 | 3,014.1 | 1,103.5 |
| 1322 | Aguinaldo | 10,214.0 | 649.2 | 1,482.8 | 9,380.4 | 8,915.0 | 465.4 |
| 1344 | Compensación por restablación | 935.4 | 0.0 | 26.5 | 908.9 | 582.6 | 326.3 |
| 1345 | Gratificación | 21,259.5 | 12,163.5 | 0.0 | 33,423.0 | 33,372.8 | 50.2 |
| 1346 | Gratificación por convenio | 3,120.0 | 3,506.7 | 1,738.6 | 4,868.1 | 4,053.4 | 834.7 |
| 1347 | Gratificación por productividad | 1,221.9 | 0.0 | 302.3 | 919.6 | 258.4 | 661.2 |
| 1349 | Estudios Superiores | 216.0 | 0.0 | 10.0 | 206.0 | 0.0 | 206.0 |
| 1400 | Seguridad social | 25,238.9 | 5,505.9 | 4,551.0 | 26,194.8 | 19,779.4 | 6,415.4 |
| 1412 | Cuotas de servicio de salud | 5,210.3 | 4,208.1 | 0.5 | 9,418.9 | 9,217.7 | 201.2 |
| 1413 | Cuotas al sistema solidario de reparto | 5,984.0 | 1,269.8 | 0.9 | 7,252.9 | 6,839.5 | 413.4 |
| 1414 | Cuotas del sistema de capitalización individual | 5,901.5 | 0.0 | 2,187.5 | 3,714.0 | 1,661.4 | 2,052.8 |
| 1415 | Aportaciones para financiar los gastos generales de administración | 5,084.1 | 0.2 | 2,106.4 | 2,977.9 | 806.6 | 2,171.3 |
| 1416 | Riesgos de trabajo | 1,500.0 | 26.6 | 43.2 | 1,483.6 | 1,136.6 | 347.0 |
| 1441 | Seguros y fianzas | 1,560.0 | 0.0 | 212.5 | 1,347.5 | 117.6 | 1,229.9 |
| 1500 | Otras prestaciones sociales y económicas | 9,083.6 | 190.6 | 2,034.8 | 7,208.6 | 4,056.0 | 3,153.6 |
| 1511 | Cuotas para el fondo del retiro | 1,200.0 | 168.9 | 0.0 | 1,368.9 | 1,254.8 | 114.1 |
| 1512 | Seguro de separación individualizado | 3,000.0 | 10.0 | 799.7 | 2,210.3 | 850.5 | 1,359.8 |
| 1542 | Días chivos y económicos | 382.2 | 0.0 | 64.3 | 317.9 | 0.0 | 317.9 |
| 1544 | Día del maestro y servidor público | 1,750.0 | 0.0 | 1,170.8 | 579.2 | 561.0 | 18.2 |
| 1546 | Otros gastos derivados de convenio | 1,101.4 | 0.0 | 0.0 | 1,101.4 | 0.0 | 1,101.4 |
| 1591 | Elaboración de tesis | 60.0 | 0.0 | 0.0 | 60.0 | 0.0 | 60.0 |
| 1595 | Despensa | 1,560.0 | 11.8 | 0.0 | 1,571.9 | 1,389.7 | 182.2 |
| 1700 | Pagos de estímulos a servidores públicos | 5,745.5 | 252.5 | 0.0 | 5,998.0 | 1,703.6 | 4,294.4 |
| 1711 | Reconocimiento a servidores públicos | 5,745.5 | 0.0 | 0.0 | 5,745.5 | 1,451.3 | 4,294.2 |
| 1712 | Estímulos por puntualidad y asistencia | 0.0 | 252.5 | 0.0 | 252.5 | 252.3 | 0.2 |
| | SUMA \$ | 164,480.6 | 23,472.8 | 23,472.8 | 164,480.6 | 129,924.0 | 34,556.6 |

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

Estado de Avance Presupuestal de Egresos Por Naturaleza del Gasto

al 31 de Diciembre 2013

(Miles de pesos)

| CAP PART | CONCEPTO | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | MODIFICADO | EJERCIDO | CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETERSE |
|-------------|---|------------------------|--------------|-------------|----------------|------------|-----------|---|
| | | APROBADO | AMPLIACIONES | REDUCCIONES | MODIFICACIONES | | | |
| 2000 | Materiales y suministros para seguridad | 125,278.1 | 34,925.4 | 12,114.9 | 148,088.6 | 32,165.5 | 115,923.1 | |
| 2100 | Materiales y útiles de administración y de enseñanza | 1,492.3 | 18.8 | 26.4 | 1,444.7 | 31.0 | 1,413.7 | |
| 2111 | Materiales y útiles de oficina | 435.4 | 18.8 | 0.0 | 454.2 | 30.7 | 423.5 | |
| 2112 | Enseres de oficina | 132.3 | 0.0 | 1.9 | 130.4 | 0.3 | 130.1 | |
| 2121 | Materiales y útiles de imprenta y reproducción | 80.0 | 0.0 | 14.9 | 75.1 | 0.0 | 75.1 | |
| 2141 | Materiales y útiles para procesamiento en equipos y bienes informáticos | 755.1 | 0.0 | 4.8 | 748.3 | 0.0 | 748.3 | |
| 2151 | Material de información | 11.5 | 0.0 | 0.1 | 11.4 | 0.0 | 11.4 | |
| 2161 | Material y enseres de limpieza | 30.0 | 0.0 | 4.7 | 25.3 | 0.0 | 25.3 | |
| 2200 | Alimentos y utensilios | 42.0 | 0.2 | 3.3 | 38.9 | 7.8 | 31.1 | |
| 2211 | Productos alimenticios para personas | 42.0 | 0.2 | 3.3 | 38.9 | 7.8 | 31.1 | |
| 2400 | Materiales artículos de construcción y reparación | 35.9 | 0.0 | 4.8 | 31.1 | 0.0 | 31.1 | |
| 2461 | Material eléctrico y electrónico | 6.1 | 0.0 | 0.0 | 6.1 | 0.0 | 6.1 | |
| 2481 | Materiales complementarios | 24.0 | 0.0 | 4.8 | 19.2 | 0.0 | 19.2 | |
| 2482 | Material de señalización | 5.8 | 0.0 | 0.0 | 5.8 | 0.0 | 5.8 | |
| 2500 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 121,500.0 | 34,888.7 | 12,000.0 | 144,388.7 | 31,814.0 | 112,574.7 | |
| 2531 | Medicinas y productos farmacéuticos | 51,000.0 | 3,381.1 | 12,000.0 | 42,381.1 | 8,308.4 | 34,072.7 | |
| 2541 | Materiales, accesorios y suministros médicos | 59,000.0 | 18,395.4 | 0.0 | 77,395.4 | 23,507.6 | 53,887.8 | |
| 2551 | Materiales, accesorios y suministros de laboratorio | 11,500.0 | 13,112.2 | 0.0 | 24,612.2 | 0.0 | 24,612.2 | |
| 2600 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 480.0 | 0.0 | 0.0 | 480.0 | 254.5 | 225.5 | |
| 2611 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 480.0 | 0.0 | 0.0 | 480.0 | 254.5 | 225.5 | |
| 2700 | Vestuarios, blancos, prendas de protección, artículos deportivos y | 1,500.0 | 0.0 | 0.0 | 1,500.8 | 37.4 | 1,462.6 | |
| 2711 | Vestuarios y uniformes | 1,500.0 | 0.0 | 0.0 | 1,500.8 | 37.4 | 1,462.6 | |
| 2900 | Herramientas, refacciones y accesorios menores | 267.9 | 17.7 | 80.4 | 205.2 | 20.8 | 184.4 | |
| 2941 | Refacciones y accesorios para equipo de cómputo | 24.0 | 0.0 | 1.9 | 22.1 | 1.9 | 20.2 | |
| 2961 | Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte | 0.0 | 17.7 | 0.0 | 17.7 | 17.7 | 0.0 | |
| 2971 | Artículos para la extinción de incendios | 3.9 | 0.0 | 0.0 | 3.9 | 0.0 | 3.9 | |
| 2992 | Otros enseres | 240.0 | 0.0 | 78.5 | 161.5 | 1.2 | 160.3 | |
| | | 125,278.1 | 34,925.4 | 12,114.9 | 148,088.6 | 32,165.5 | 115,923.1 | |
| | | SUMA \$ | | | | | | 115,923.1 |

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

Estado de Avance Presupuestal de Egresos Por Naturaleza del Gasto
al 31 de Diciembre 2013

(Miles de pesos)

| CAP PART | CONCEPTO | APROBADO | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | EJERCIDO | CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETERSE |
|-------------|---|-----------|------------------------|-------------|------------|-----------|---|
| | | | MODIFICACIONES | REDUCCIONES | MODIFICADO | | |
| 3000 | Servicios Generales | 424,308.4 | 7,424.1 | 7,073.1 | 424,659.4 | 409,236.4 | 15,423.0 |
| 3100 | Servicios básicos | 1,239.8 | 6,072.4 | 187.2 | 7,125.0 | 6,485.9 | 629.1 |
| 3111 | Servicio de energía eléctrica | 360.0 | 3,631.7 | 0.0 | 3,991.7 | 3,902.7 | 189.0 |
| 3121 | Gas | 421.0 | 615.4 | 91.6 | 944.8 | 785.9 | 148.9 |
| 3131 | Servicio de agua | 96.0 | 1,081.2 | 0.0 | 1,177.2 | 1,136.3 | 40.9 |
| 3141 | Servicio de telefonía convencional | 144.0 | 0.0 | 0.0 | 144.0 | 0.0 | 144.0 |
| 3161 | Servicio de radiocalización y telecomunicación | 54.0 | 75.9 | 0.0 | 129.9 | 92.3 | 37.6 |
| 3162 | Servicios de conducción de señales analógicas y digitales | 55.3 | 0.0 | 28.5 | 26.8 | 0.5 | 26.3 |
| 3171 | Servicio de acceso a Internet | 0.0 | 668.2 | 0.0 | 668.2 | 668.2 | 0.0 |
| 3181 | Servicio postal | 109.5 | 0.0 | 67.1 | 42.4 | 0.0 | 42.4 |
| 3200 | Servicios de Arrendamiento | 41.0 | 40.8 | 3.5 | 78.1 | 39.2 | 38.9 |
| 3221 | Arrendamiento de edificios y locales | 22.0 | 0.0 | 0.0 | 22.0 | 0.0 | 22.0 |
| 3241 | Arrendamiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.0 | 39.2 | 0.0 | 39.2 | 0.0 | 0.0 |
| 3281 | Arrendamiento de maquinaria y equipo | 19.0 | 1.4 | 3.5 | 16.9 | 0.0 | 16.9 |
| 3300 | Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 1,375.2 | 126.9 | 73.4 | 1,428.7 | 323.2 | 1,105.5 |
| 3311 | Aesonas asociadas a convenios o acuerdos | 100.0 | 0.0 | 0.0 | 139.5 | 139.2 | 0.3 |
| 3341 | Capacitación | 1,056.2 | 0.0 | 0.0 | 1,056.2 | 0.0 | 1,056.2 |
| 3361 | Servicio de apoyo administrativo y fotocopiado | 31.0 | 0.0 | 0.0 | 31.0 | 0.0 | 31.0 |
| 3362 | Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios | 0.0 | 57.5 | 1.4 | 56.1 | 0.0 | 0.0 |
| 3383 | Servicios de impresión de documentos oficiales | 180.0 | 29.9 | 72.0 | 137.9 | 127.9 | 10.0 |
| 3381 | Servicio de vigilancia | 8.0 | 0.0 | 0.0 | 8.0 | 0.0 | 8.0 |
| 3400 | Servicios financieros, bancarios y comerciales | 462.0 | 93.3 | 54.3 | 501.0 | 164.9 | 336.1 |
| 3411 | Servicios bancarios y financieros | 12.0 | 73.3 | 34.3 | 51.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3451 | Seguros y fianzas | 450.0 | 20.0 | 20.0 | 450.0 | 113.9 | 336.1 |
| 3551 | Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres, aéreos | 280.0 | 26.7 | 106.6 | 200.1 | 104.3 | 95.8 |
| 3600 | Servicios de comunicación social y publicidad | 140.0 | 1.5 | 25.6 | 115.9 | 33.9 | 82.0 |
| 3612 | Publicaciones oficiales y de información en general para difusión | 140.0 | 1.5 | 25.6 | 115.9 | 33.9 | 82.0 |
| 3700 | Servicios de traslados y viáticos | 1,189.0 | 57.3 | 622.0 | 614.3 | 201.3 | 413.0 |
| 3721 | Gastos de traslado por vía terrestre | 215.0 | 0.0 | 96.1 | 118.9 | 0.0 | 118.9 |
| 3751 | Viáticos nacionales | 334.0 | 57.3 | 233.9 | 157.4 | 0.0 | 157.4 |
| 3791 | Otros servicios de traslado y hospedaje | 640.0 | 0.0 | 302.0 | 336.0 | 201.3 | 134.7 |
| 3800 | Servicios oficiales | 317.0 | 36.3 | 130.3 | 217.0 | 88.3 | 128.7 |
| 3821 | Gastos de ceremonias oficiales y de orden social | 317.0 | 30.3 | 130.3 | 217.0 | 88.3 | 128.7 |
| 3900 | Otros servicios generales | 419,264.4 | 975.1 | 5,860.2 | 414,379.3 | 401,785.4 | 12,593.9 |
| 3922 | Otros impuestos y derechos | 508.0 | 0.0 | 306.4 | 201.6 | 25.5 | 176.1 |
| 3982 | Impuestos sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal | 2,240.0 | 561.9 | 0.0 | 2,801.9 | 2,712.8 | 89.1 |
| 3991 | Cuotas y suscripciones | 180.0 | 0.0 | 85.5 | 94.5 | 0.0 | 94.5 |
| 3992 | Gastos de servicios menores | 180.4 | 0.0 | 70.5 | 109.9 | 3.0 | 106.9 |
| 3996 | Subcontratación de servicios con terceros | 13,956.0 | 351.0 | 5,387.8 | 8,909.2 | 0.0 | 8,909.2 |
| 3997 | Proyectos para prestación de servicios | 402,200.0 | 62.2 | 0.0 | 402,262.2 | 399,044.1 | 3,218.1 |
| SUMA \$ | | 424,308.4 | 7,424.1 | 7,073.1 | 424,659.4 | 409,236.4 | 15,423.0 |

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango

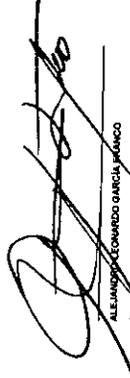
Estado de Avance Presupuestal de Egresos Por Naturaleza del Gasto
al 31 de Diciembre 2013

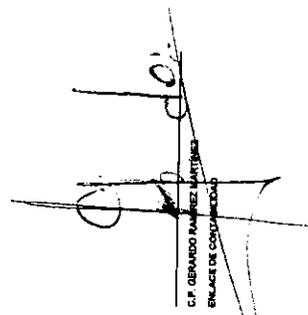
(Miles de pesos)

| CAP PART | CONCEPTO | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | MODIFICADO | EJERCIDO | CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETERSE |
|-------------|--|------------------------|-----------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|---|
| | | APROBADO | AMPLIACIONES | REDUCCIONES | MODIFICACIONES | | | |
| 5000 | Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0.0 | 50,287.6 | 0.0 | 0.0 | 50,287.6 | 49,986.7 | 300.9 |
| 5151 | Bienes informáticos | 0.0 | 15.0 | 0.0 | 0.0 | 15.0 | 15.0 | 0.0 |
| 5311 | Equipo médico y de laboratorio | 0.0 | 49,986.7 | 0.0 | 0.0 | 49,986.7 | 49,986.7 | 0.0 |
| 5411 | Vehículos y equipo de transporte terrestre | 0.0 | 285.9 | 0.0 | 0.0 | 285.9 | 0.0 | 285.9 |
| | SUMAS \$ | 0.0 | 50,287.6 | 0.0 | 0.0 | 50,287.6 | 49,986.7 | 300.9 |
| 9000 | DEUDA PÚBLICA | 0.0 | 7,653.2 | 0.0 | 0.0 | 7,653.2 | 7,653.2 | 0.0 |
| 9911 | POR EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR | 0.0 | 7,653.2 | 0.0 | 0.0 | 7,653.2 | 7,653.2 | 0.0 |
| | SUMAS \$ | 0.0 | 7,653.2 | 0.0 | 0.0 | 7,653.2 | 7,653.2 | 0.0 |

| | | | | | | |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| GRAN TOTAL | 714,067.1 | 123,763.1 | 42,660.8 | 795,169.4 | 620,965.8 | 166,203.6 |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|


DRA. ANETTE ELENA OCHMANN RATSCH
DIRECTOR GENERAL


ALEJANDRO LEONARDO GARCÍA BLANCO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.F. GERARDO RAMÍREZ MARTÍNEZ
ENLACE DE CONTROL

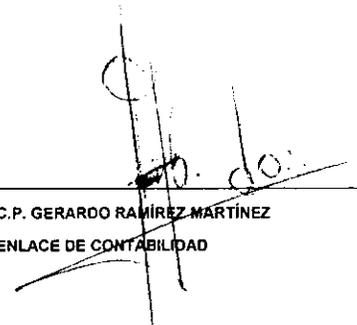
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO

CONCILIACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTAL
 Por el período del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2013
 (Miles de pesos)

| CONCEPTO | ESTADO DE ACTIVIDADES | ESTADO DE POSICION FINANCIERA | PRESUPUESTO |
|--|--------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| Ingresos | | | |
| Subsidio GEM | \$ 629,650.2 | | \$ 629,650.2 |
| Propios | 24,288.3 | | 24,288.3 |
| Productos financieros | 608.9 | | 608.9 |
| Otros ingresos | 87,603.2 | | 87,603.2 |
| Pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio | | \$ 139,448.2 | 139,448.2 |
| Disponibilidad financiera | | 23,176.6 | 23,176.6 |
| | <u>\$ 742,150.6</u> | <u>\$ 162,624.8</u> | <u>\$ 904,775.4</u> |
| Egresos | | | |
| Servicios personales | \$ 129,924.0 | | \$ 129,924.0 |
| Materiales y suministros | 32,165.5 | | 32,165.5 |
| Servicios generales | 409,236.4 | | 409,236.4 |
| Bienes muebles e inmuebles | | \$ 49,986.7 | 49,986.7 |
| Deuda pública | | 7,653.2 | 7,653.2 |
| Otros gastos | 90,020.3 | (90,020.3) | - |
| Depreciación | 2,386.7 | (2,386.7) | - |
| SUBTOTAL | <u>\$ 663,732.9</u> | <u>-\$ 34,767.1</u> | <u>\$ 628,965.8</u> |


 DRA. ANETTE ELENA OCHMANN RATSCH
 DIRECTOR GENERAL


 ALEJANDRO LEONARDO GARCÍA FRANCO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. GERARDO RAMÍREZ MARTÍNEZ
 ENLACE DE CONTABILIDAD

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO

NOTAS SOBRE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Miles de Pesos)

NOTA 1- RESUMEN DE POLÍTICAS DE LA CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Actividades

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango es un organismo público descentralizado de carácter estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por decreto publicado en la gaceta de gobierno del estado de México de fecha 27 de julio de 2007. Sus principales actividades son las siguientes:

- Proveer servicios médicos de alta especialidad con enfoque regional, proporcionando consulta externa y atención hospitalaria a la población que no cuente con seguridad social y que requiera de alguna de las especialidades existentes en la unidad hospitalaria.
- La formación de recursos humanos en el campo de las especialidades médicas, el desarrollo de investigaciones en materia médica de alta especialidad y la difusión de sus resultados.

Políticas Contables

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más significativas utilizadas en la preparación de los estados presupuestales.

I. Ingresos Presupuestales

Los ingresos que obtiene el Hospital provienen de los conceptos siguientes:

- Subsidio para gasto corriente.
- Subsidio para programas especiales.
- Productos financieros.
- Ingresos propios obtenidos de los costos por servicios que presta el Hospital.

II. Egresos Presupuestales.

Los egresos se registran a su valor nominal al momento de la adquisición de los bienes y servicios y se reconocen en el momento en que se inicia el proceso de su adquisición o se formaliza la operación, independientemente de la fecha en que se pague.

HOSPITAL REGIONAL DE
ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO

CARTA DE SUGERENCIAS RELACIONADAS CON
LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL
EJERCICIO DICTAMINADO

* * * * *

31 DE DICIEMBRE DE 2013

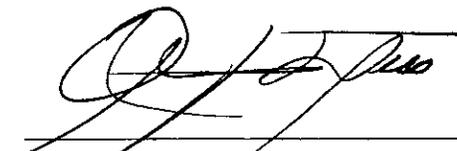
González Vázquez Rodríguez y Cía.

**HOSPITAL REGIONAL DE
ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO**

**CARTA DE SUGERENCIAS RELACIONADAS CON
LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO DICTAMINADO**

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013, no se observaron sugerencias relacionadas al control interno establecido.

México, D.F. 4 de marzo de 2014



Alejandro Leonardo García Franco
Director de Administración y Finanzas



C.P.C. Carlos González Espinosa
Socio Director

**HOSPITAL REGIONAL DE
ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO**

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DICTAMINADOS

* * * * *

31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

**HOSPITAL REGIONAL DE
ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO**

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DICTAMINADOS

31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

INDICE

| | <u>Página</u> |
|--|----------------------|
| 1. Opinión | 1-2 |
| 2. Estado de situación financiera | 3 |
| 3. Estado de actividades | 4 |
| 4. Estado de variaciones de la hacienda pública / patrimonio | 5 |
| 5. Estado de flujos de efectivo | 6 |
| 6. Notas sobre los estados de situación financiera | 7-9 |
| 7. Estado de cambios en el capital de trabajo | 10 |

González Vázquez Rodríguez y Cía.

México, D.F. a 20 de Febrero de 2014.

A la Secretaría de la Contraloría del
Gobierno del Estado de México.

A la Junta Directiva del Hospital Regional de
Alta Especialidad de Zumpango.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2013 y 2012, los estados de resultados (actividades), de variaciones en la hacienda pública y los estados de flujos de efectivo correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas anteriormente y que se mencionan en la nota 1 a los estados financieros que se acompañan y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante debido a fraude o error.

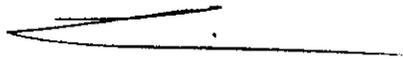
Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos con los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación por parte de la administración de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del organismo. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración del organismo, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de la auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, indicados en el primer párrafo de éste informe, al 31 de diciembre de 2013 y 2012 y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México que se señalan en la nota 1.

González Vázquez Rodríguez y Cía.



C. P. C. Carlos González Espinosa

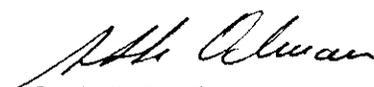
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Miles de Pesos)

| | <u>2013</u> | <u>31 de diciembre de</u> | <u>2012</u> |
|---|---------------------|---------------------------|---------------------|
| Activo | | | |
| CIRCULANTE: | | | |
| Efectivo bancos/tesorería | \$ 268,515.8 | | \$ 23,607.8 |
| Cuentas por cobrar a corto plazo: | | | |
| Deudores diversos (Nota 2) | 9,442.0 | | 91,737.2 |
| Suma el activo circulante | <u>277,957.8</u> | | <u>115,345.0</u> |
| NO CIRCULANTE: | | | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO- Menos depreciación acumulada (Nota 3) | | | |
| | 56,441.1 | | 8,841.1 |
| | <u>\$ 334,398.9</u> | | <u>\$ 124,186.1</u> |
| Pasivo | | | |
| CIRCULANTE: | | | |
| Proveedores | \$ 138,183.2 | | \$ 4,895.3 |
| Retenciones y contribuciones por pagar | 504.7 | | 631.8 |
| Otras cuentas por pagar (Nota 4) | 760.3 | | 2,126.0 |
| Suma el pasivo a corto plazo | <u>139,448.2</u> | | <u>7,653.1</u> |
| HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | | | |
| Resultado de ejercicios anteriores | 116,533.0 | | 93,356.4 |
| Resultado del ejercicio | 78,417.7 | | 23,176.6 |
| | <u>194,950.7</u> | | <u>116,533.0</u> |
| | <u>\$ 334,398.9</u> | | <u>\$ 124,186.1</u> |

Cuentas de orden

| | <u>Deudoras</u> | <u>Acreeedoras</u> |
|---|------------------------|---------------------------|
| Ley de ingresos estimada | | \$ 795,169.4 |
| Ley de ingresos por ejecutar | \$ (109,606.0) | |
| Ley de ingresos recaudada | 904,775.4 | |
| Presupuesto de egresos aprobado de gasto de funcionamiento | | 737,228.6 |
| Presupuesto de egresos aprobado de intereses, comisiones y otros gastos de deuda pública | | 7,653.2 |
| Presupuesto de egresos aprobado de bienes | | 50,287.6 |
| Presupuesto de egresos por ejercer de gastos de funcionamiento | 165,902.7 | |
| Presupuesto de egresos por ejercer de bienes | 300.9 | |
| Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento | 302,008.3 | |
| Presupuesto de egresos devengado de intereses, comisiones y otros gastos de deuda pública | 7,653.2 | |
| Presupuesto de egresos pagado de gastos de funcionamiento | 269,317.6 | |
| Presupuesto de egresos pagado de bienes | 49,986.7 | |
| | <u>\$ 1,590,338.8</u> | <u>\$ 1,590,338.8</u> |

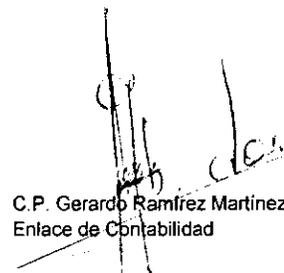
Las cinco notas adjuntas son parte integrante de estos estados de situación financiera



Dra. Anette Elena Ochmann Ratsch
Directora General



Alejandro Leonardo García Franco
Director de Administración y Finanzas



C.P. Gerardo Ramírez Martínez
Enfance de Contabilidad

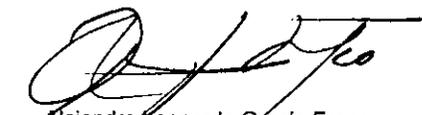
**HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

(Miles de Pesos)

| | <u>Resultado de ejercicios anteriores</u> | <u>Resultado del ejercicio</u> | <u>Total</u> |
|--|---|--|---------------------|
| Saldos al 31 de diciembre de 2011 | \$ 9,907.6 | \$ 83,448.8 | \$ 93,356.4 |
| Traspaso del resultado del ejercicio | 83,448.8 | (83,448.8) | |
| Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | <u> </u> | <u>23,176.6</u> | <u>23,176.6</u> |
| Saldos al 31 de diciembre de 2012 | 93,356.4 | 23,176.6 | 116,533.0 |
| Traspaso del resultado del ejercicio | 23,176.6 | (23,176.6) | |
| Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | <u> </u> | <u>78,417.7</u> | <u>78,417.7</u> |
| Saldos al 31 de diciembre de 2013 | \$ <u>116,533.0</u> | \$ <u>78,417.7</u> | \$ <u>194,950.7</u> |

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de estos estados de situación financiera


Dra. Anette Elena Ochmann Ratsch
Directora General


Alejandro Leonardo García Franco
Director de Administración y Finanzas


C.P. Gerardo Ramírez Martínez
Enlace de Contabilidad

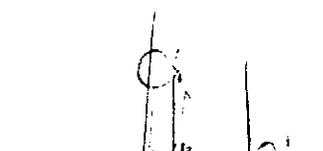
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Miles de Pesos)

| | Año que terminó el 31 de diciembre de | |
|---|--|-------------|
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
| Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | \$ 78,417.7 | \$ 23,176.6 |
| Partidas relacionadas con actividades de inversión: | | |
| Depreciación | 2,386.7 | 192.8 |
| | 80,804.4 | 23,369.4 |
| (Aumento) disminución en: | | |
| Deudores diversos | 82,295.2 | (37,555.2) |
| Proveedores | 133,287.9 | (65,026.4) |
| Retenciones, contribuciones por pagar | (127.1) | 561.3 |
| Otras cuentas por pagar | (1,365.7) | 2,014.5 |
| | 214,090.3 | (100,005.8) |
| Recursos generados por la operación | 294,894.7 | (76,636.4) |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN: | | |
| Adquisición de maquinaria y equipo | (49,986.7) | (7,188.3) |
| Recursos utilizados actividades de inversión | (49,986.7) | (7,188.3) |
| Incremento (decremento) neto de efectivo y demás equivalentes | 244,908.0 | (83,824.7) |
| Efectivo y equivalentes al inicio del periodo | 23,607.8 | 107,432.5 |
| Efectivo y equivalentes al final del periodo | \$ 268,515.8 | \$ 23,607.8 |

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de estos estados de situación financiera


Dra. Anette Elena Ochmann Ratsch
Directora General


Alejandro Leonardo García Franco
Director de Administración y Finanzas


C.P. Gerardo Ramírez Martínez
Enlace de Contabilidad

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO

NOTAS SOBRE LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
(Miles de Pesos)

NOTA 1- RESÚMEN DE POLÍTICAS DE LA CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Actividades

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango (HRAEZ) es un organismo público descentralizado de carácter estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por decreto publicado en la gaceta de gobierno del estado de México de fecha 27 de julio de 2007. Sus principales actividades son las siguientes:

- Proveer servicios médicos de alta especialidad con enfoque regional, proporcionando consulta externa y atención hospitalaria a la población que no cuente con seguridad social y que requiera de alguna de las especialidades existentes en la unidad hospitalaria.
- La formación de recursos humanos en el campo de las especialidades médicas, el desarrollo de investigaciones en materia médica de alta especialidad y la difusión de sus resultados.

Políticas Contables

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros.

a.- El Hospital prepara su información financiera de acuerdo a los postulados básicos de contabilidad gubernamental establecidos en el manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades del Gobierno y Municipios del Estado de México.

b.- Inversiones. Se valúan a su costo de adquisición más rendimientos devengados.

c.- Mobiliario y equipo. Éste rubro se expresa a su valor de adquisición. La depreciación se aplica a la vida útil de los activos, sobre la base de su valor al cierre del ejercicio. A partir del 1 de enero de 2008 se cambiaron las tasas de depreciación de los activos fijos que se venían utilizando, con motivo de un cambio en las estimaciones, de las vidas útiles de estos activos. Ésta nueva política fue establecida por la Secretaría de Finanzas a través del manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del Gobierno del Estado de México.

d.- Las primas de antigüedad que los trabajadores tienen derecho a percibir al terminar la relación laboral después de 15 años de servicio, se llevan a resultados en el año en que se pagan tales servicios de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Presupuesto de Egresos.

Los demás pagos basados en antigüedad a que pueden tener derecho los trabajadores en caso de separación o muerte, de acuerdo con la Ley del Trabajo de Servidores Públicos del Estado de México y Municipios, se llevan a resultados en el año en que se vuelven exigibles.

e.- Impuesto Sobre la Renta. Por ser un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de México con fines no lucrativos, no es contribuyente de este impuesto.

f.- Patrimonio. El patrimonio se encuentra integrado por los conceptos siguientes:

- Ingresos que obtenga por los servicios que preste.
- Las aportaciones, participaciones, subsidios que otorguen los gobiernos federal, estatal y municipal.
- Los legados, herencias, donaciones y demás bienes otorgados en su favor por personas físicas o jurídicas colectivas nacionales o extranjeras, siempre que no generen obligaciones contrarias a su objeto.

g.- Ingresos: Los ingresos que obtiene el HRAEZ provienen de los conceptos siguientes:

- Subsidio para gasto corriente.
- Subsidio para programas especiales.
- Ingresos financieros.
- Ingresos propios obtenidos de los costos por servicios que presta el HRAEZ

NOTA 2- ANÁLISIS DE DEUDORES DIVERSOS

El saldo de deudores diversos al 31 de diciembre de 2013 y 2012 se integran como sigue:

| | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|
| Gobierno del Estado de México | | \$ 91,680.1 |
| Otros | \$ 9,442.0 | 57.1 |
| | <u>\$ 9,442.0</u> | <u>\$ 91,737.2</u> |

NOTA 3- ANÁLISIS DE MOBILIARIO Y EQUIPO

El mobiliario y equipo está valuado a su costo de adquisición.

31 de Diciembre

| | <u>2013</u> | <u>2012</u> | <u>Tasa de depreciación</u> |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|
| Equipo médico | \$ 57,175.1 | \$ 7,188.4 | 10% |
| Equipo de transporte | 1,499.4 | 1,899.7 | 3% |
| Mobiliario y equipo de cómputo | 14.1 | 14.1 | 10% |
| | 58,688.6 | 9,102.2 | |
| Depreciación acumulada | (2,247.5) | (261.1) | |
| | <u>\$ 56,441.1</u> | <u>\$ 8,841.1</u> | |

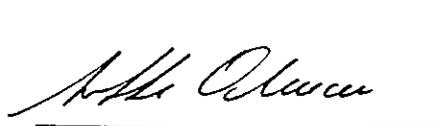
NOTA 4- ANÁLISIS DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de otras cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2013 y 2012 se integra como sigue:

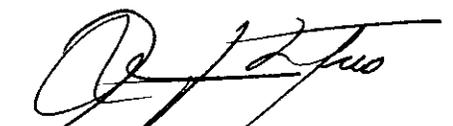
| | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
|--------------------------|-----------------|-------------------|
| Aportaciones al ISSEMYM | | \$ 392.3 |
| Cuentas por pagar al GEM | \$ 760.3 | 1,688.4 |
| Otras cuentas por pagar | | 45.3 |
| | <u>\$ 760.3</u> | <u>\$ 2,126.0</u> |

NOTA 5- PASIVO DE CONTINGENCIA

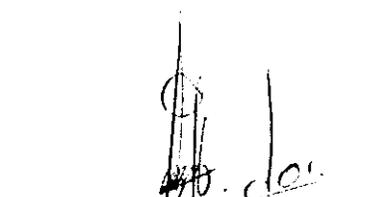
En la determinación del Impuesto Sobre la Renta Sobre Sueldos, se excluyen de la base para su cálculo el importe de los aguinaldos, la prima vacacional y el bono anual. Al 31 de diciembre de 2013, no se han determinado las provisiones por las diferencias que resultaran en el cálculo de éste impuesto, por la falta de acumulación de las remuneraciones antes mencionadas.



Dra. Anette Elena Ochmann Ratsch
Directora General



Alejandro Leonardo García Franco
Director de Administración y Finanzas



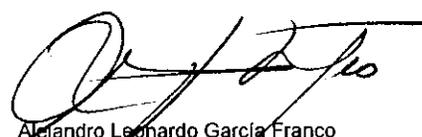
C.P. Gerardo Ramírez Martínez
Enlace de Contabilidad

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
(Miles de Pesos)

| | <u>2013</u> | <u>2012</u> | Aumento (disminución) |
|--|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <u>Activo Circulante</u> | | | |
| Efectivo bancos/tesorería | \$ 268,515.8 | \$ 23,607.8 | \$ 244,908.0 |
| Deudores diversos por cobrar | <u>9,442.0</u> | <u>91,737.2</u> | <u>(82,295.2)</u> |
| Suma el activo circulante | <u>277,957.8</u> | <u>115,345.0</u> | <u>162,612.8</u> |
| | | | |
| <u>Pasivo Ciculante</u> | | | |
| Proveedores | 138,183.2 | 4,895.3 | 133,287.9 |
| Otras cuentas por pagar | 760.3 | 2,126.0 | (1,365.7) |
| Retenciones y contribuciones por pagar | <u>504.7</u> | <u>631.8</u> | <u>(127.1)</u> |
| Suma el pasivo a corto plazo | <u>139,448.2</u> | <u>7,653.1</u> | <u>131,795.1</u> |
| | | | |
| Aumento del capital de trabajo | <u>\$ 138,509.6</u> | <u>\$ 107,691.9</u> | <u>\$ 30,817.7</u> |

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de estos estados de situación financiera


Dra. Anette Elena Ochmann Ratsch
Directora General


Alejandro Leonardo García Franco
Director de Administración y Finanzas


C.P. Gerardo Ramírez Martínez
Enlace de Contabilidad