



Russell Bedford

CONTADORES PÚBLICOS Y ASESORES DE NEGOCIOS

Miembros de Russell Bedford International, con presencia en más de 100 países

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD
DE ZUMPANGO
(El Hospital o el Organismo)

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
(FINAL)
30 DE JUNIO DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE
2016

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD
DE ZUMPANGO
(El Hospital o el Organismo)

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
(FINAL)
30 DE JUNIO DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE
2016

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
(El Hospital o el Organismo)

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
(FINAL)
30 DE JUNIO DE 2017 y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ÍNDICE

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Dictamen de los auditores independientes	1
Estados financieros:	
Estados de situación financiera	2
Estados de actividades	3
Estados de variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio	4
Estados de flujos de efectivo	5
Estado analítico del activo	6
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	7
Estados de cambios en la situación financiera	8
Notas a los estados financieros	9 a 20

FORMATO 13

Ciudad de México, a 15 de agosto de 2017

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**AL H. CONSEJO DE GOBIERNO DEL
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO**

Hemos revisado el estado de situación financiera que se acompaña del organismo del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, al 30 de junio de 2017, y los correlativos estados de actividades, de variaciones en la hacienda pública de flujos de efectivo, de cambios en la situación financiera, analítico del activo y analítico de la deuda y otros pasivos por el periodo de seis meses que terminó en esa fecha, la administración de la entidad es responsable de esta información financiera intermedia de acuerdo con las Normas de Información Financiera Mexicanas. Mi responsabilidad es expresar una conclusión sobre esta información financiera intermedia con base en mi revisión. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, que se presentan para fines comparativos de conformidad con las Normas de Información Financiera Mexicanas.

Alcance de la revisión

Mi revisión fue realizada de acuerdo con la Norma para Trabajos de Revisión 9020, "Revisión de Información Financiera Intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad", emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. Una revisión de información financiera intermedia consiste en llevar a cabo investigaciones, principalmente con el personal responsable de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión es sustancialmente menor en alcance que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y, en consecuencia, no permite tener la seguridad de conocer todos los asuntos importantes que pudieran identificarse en una auditoría. Consecuentemente no expreso una opinión de auditoría.

Conclusión

Con base en mi revisión, no tuve conocimiento de situación alguna que llamara a mi atención para considerar que la información financiera intermedia que se acompaña no presente razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera del organismo Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, al 30 de junio de 2017, los resultados de sus operaciones, las variaciones en su capital contable y sus flujos de efectivo por el periodo de seis meses que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas de Información Financiera Mexicanas.

Atentamente



C.P.C. Ambrosio Gómez García
Socio de auditoría

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2018 y al 30 de Junio de 2017
 (Millones de Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2017	2018		2017	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	57,654.8	59,526.7	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,059.2	101,369.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,055.8	70,562.9	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	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
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	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	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	79,710.6	130,089.6	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	30,059.2	101,369.7
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	27,184.9	17,442.3	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	58,542.1	58,542.1	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,705.0	-15,776.3	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	30,059.2	101,369.7
Total de Activos No Circulantes	73,022.0	86,208.1			
Total del Activo	152,732.6	216,297.7	HACIENDA PÚBLICA: PATRIMONIO		
			Hacienda Pública Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actuación de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública Patrimonio Generado	189,263.4	85,247.0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	98,016.4	57,335.5
			Resultados de Ejercicios Anteriores	85,247.0	42,642.5
			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	189,263.4	85,247.0
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	218,322.6	186,616.7

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

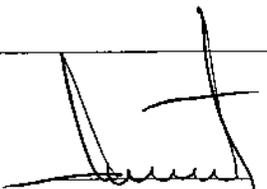
Dr. César Benítez Torres
 Director General

Lic. Mauricio Paz Torres
 Director de Administración y Finanzas

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	27,992.6	50,252.3
Impuestos	.0	.0
Cotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Provechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,992.6	50,252.3
Ingresos no Comprendidos en Las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	381,237.4	705,447.6
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	381,237.4	705,447.6
Otros Ingresos y Beneficios	2,534.9	2,349.2
Costos Financieros	2,493.3	1,173.7
Aumento por Variación de Inventarios	.0	.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	.0	.0
Disminución del Exceso de Provisiones	.0	.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	39.6	1,175.5
Total de Ingresos y Otros Beneficios	411,764.9	758,049.1
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	310,821.7	778,154.1
Servicios Personales	174,450.4	226,632.6
Materiales y Suministros	37,244.7	124,515.7
Servicios Generales	169,126.6	426,995.8
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	.0	.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Invenios	.0	.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública	.0	.0
Comisiones de la Deuda Pública	.0	.0
Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Costo por Coberturas	.0	.0
Costos Financieros	.0	.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,926.8	37,290.5
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		5,936.7
Provisiones		.0
Disminución de Inventarios		.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		.0
Otros Gastos	2,926.8	31,353.8
Inversión Pública	.0	.0
Inversión Pública no Capitalizable	.0	.0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	313,748.5	815,444.6
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	98,016.4	-57,395.5

El Encargado de esta Verdad Declara que los Estados Financieros y sus Notas son Fidedignamente Correctos y Responsables de los Hechos


 Dr. Efraín Bermúdez Torres
 Director General


 Lic. Mauricio Diz Cortes
 Director de Administración y Finanzas

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de Pesos)

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
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016	.0			.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		142,642.5	-57,395.5	.0	85,247.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-57,395.5		-57,395.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		142,642.5			142,642.5
Revalúos					.0
Reservas					.0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	.0	142,642.5	-57,395.5	.0	85,247.0
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio al 30 de Junio de 2017	.0			.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio al 30 de Junio de 2017		-57,395.5	98,016.4	.0	40,620.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			98,016.4		98,016.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		-57,395.5			-57,395.5
Revalúos					.0
Reservas					.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio al 30 de Junio de 2017	.0	85,247.0	98,016.4	.0	183,263.4

En protesta de seriedad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dr. Efraín Benítez Torres
 Director General

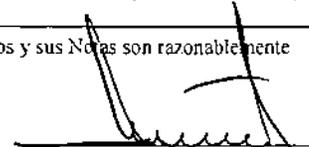
Lic. Roberto Díaz Torres
 Director de Administración y Finanzas

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 y Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	411,764.9	758,049.1
Impuestos		.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		.0
Contribuciones de Mejoras		.0
Derechos		.0
Productos de Tipo Corriente	2,495.3	1,173.7
Aprovechamientos de Tipo Corriente		.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,992.6	50,252.3
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos		
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación		.0
Participaciones y Aportaciones		.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	381,237.4	705,447.6
Otros Orígenes de Operación	39.6	1,175.5
Aplicación	313,748.4	815,444.7
Servicios Personales	104,450.4	206,680.6
Materiales y Suministros	37,244.7	104,515.7
Servicios Generales	169,126.6	466,957.8
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	2,926.7	37,290.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	98,016.5	-57,395.6
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,926.7	36,156.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,926.7	5,936.7
Otros Orígenes de Inversión		30,220.1
Aplicación	31,505.6	17,442.3
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	31,505.6	17,442.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-28,578.9	18,714.5
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	.0	.0
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	71,309.5	7,608.4
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	71,309.5	7,608.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-71,309.5	-7,608.4
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,871.9	-46,289.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	59,526.7	105,816.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	57,654.8	59,526.7

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


 Dr. Efraín Bermúdez Torres
 Director General

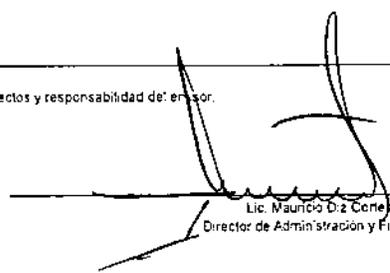

 Lic. Mauricio Diz Cortes
 Director de Administración y Finanzas

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	186,615.7	28,578.8	1,871.9	213,322.6	26,706.9
Activo Circulante	130,409.6	11,782.9	1,871.9	140,320.6	9,911.0
Efectivo y Equivalentes	59,526.7	.0	1,871.9	57,654.8	-1,871.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	70,882.9	11,782.9	.0	82,665.8	11,782.9
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				.0	.0
Inventarios				.0	.0
Almacenes				.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				.0	.0
Otros Activos Circulantes				.0	.0
Activo No Circulante	56,206.1	16,795.9	.0	73,002.0	16,795.9
Inversiones Financieras a Largo Plazo	17,442.3	15,722.6	.0	37,164.9	19,722.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				.0	.0
Bienes Muebles	58,542.1	.0	.0	58,542.1	.0
Activos Intangibles				.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-19,778.3	-2,926.7		-22,705.0	-2,926.7
Activos Diferidos				.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				.0	.0
Otros Activos no Circulantes				.0	.0

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


 Dr. Efraín Bermúdez Torres
 Director General

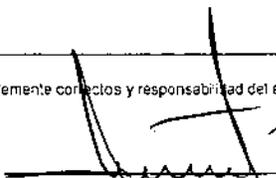

 Lic. Mauricio Díaz Cerezo
 Director de Administración y Finanzas

Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	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				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos			101,368.7	30,059.2
Total de Deuda y Otros Pasivos			101,368.7	30,059.2

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

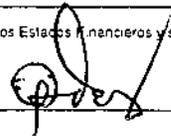

 Dr. Efraín Bettrédez Torres
 Director General

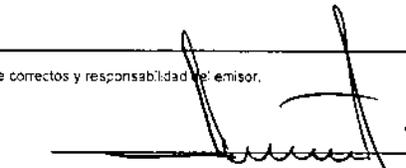

 Lic. Mauricio Diz Cortes
 Director de Administración y Finanzas

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,798.7	31,505.6
Activo Circulante	1,871.9	11,783.0
Efectivo y Equivalentes	1,871.9	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		11,783.0
Derechos a Recibir B.enes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	2,926.8	19,722.6
Inversiones Financieras a Largo Plazo		19,722.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,926.8	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	.0	71,309.5
Pasivo Circulante	.0	71,309.5
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		71,309.5
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	.0	.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	155,411.9	57,395.5
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	155,411.9	57,395.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	155,411.9	
Resultados de Ejercicios Anteriores		57,395.5
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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


 Dr. Efraín Bermúdez Torres
 Director General


 Lic. Mauricio Diz Cortes
 Director de Administración y Finanzas

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**

El saldo de 57 millones 654.8 miles de pesos, representó el efectivo con que cuenta el Organismo pendiente de aplicar y se registran en contabilidad en el momento en el que se realizan.

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

El saldo de esta cuenta de 82 millones 665.8 miles de pesos, se integra principalmente de la cuenta por cobrar al Gobierno del Estado de México por un importe de 45 millones 725.5 miles de pesos referente a los suministros de recursos para el gasto corriente del organismo, por las facturas pendientes del Instituto de Salud del Estado de México por un importe de 18 millones 580.2 miles de pesos, por los pacientes del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango por un importe de 15,928.0 miles de pesos y otros por 2 millones 432.1 miles de pesos.

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

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango no cuenta con inventarios, ya que la función del mismo es brindar un servicio.

- **Inversiones Financieras**

Se realiza Inversión en Finamex Casa de Bolsa quedando un saldo al 30 de junio de 37 millones 164.9 miles de pesos.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Los bienes muebles presentan un valor histórico de 58 millones 542.1 miles de pesos, representados por Mobiliario y Equipo de Administración por un monto de 0.9 miles de pesos, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio con un valor de 57 millones 175.1 miles de pesos y Vehículos y Equipo de Transporte por 1 millón 366.1 miles de pesos.

- **Otros Activos**

No se cuenta con otro tipo de activos.

EN EL PASIVO PRESENTARA INFORMACION DE LAS SIGUIENTES CUENTAS:

El saldo por 30 millones 59.2 miles de pesos, se genera por las obligaciones contraídas a un periodo menor de un año, por el Organismo, para el cumplimiento de metas y proyectos en el desempeño de sus actividades, así como el reconocimiento de pasivos, para el pago a proveedores y prestadores de servicio.

Proveedor	Importe	90 Días	180 Días	365 Días
Materiales y Medicamentos	30,059.2		30,059.2	
	30,059.2		30,059.2	

ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos generados al 30 de junio de 2017, se integran como sigue:

Concepto	Importe	Por ciento
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,992.6	7.65%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	381,237.4	91.66%
Ingresos Derivados de Financiamiento	2,534.9	0.69%
	411,764.9	100.00%

Gastos y Otras Pérdidas:

Esta partida cuenta con un saldo de 313 millones 748.5 miles de pesos se compone por las cuentas de Gastos de Funcionamiento por un importe de 310 millones 821.7 miles de pesos, en la cual los Servicios Personales cuentan con un saldo de 104 millones 450.4 miles de pesos, Materiales y Suministros por 37 millones 244.7 miles de pesos y Servicios Generales por 169 millones 126.6 miles de pesos, el restante de esta cuenta se integra por Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones por la cantidad de 2 millones 926.8 miles de pesos.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El saldo por 183 millones 263.4 miles de pesos se constituyen por Resultados de Ejercicios Anteriores del 2012 por un monto de 116 millones 533 miles de pesos, Resultados de Ejercicios Anteriores del 2013 por 78 millones 417.7 miles de pesos, el Resultado del Ejercicio 2014 (Desahorro) por un importe de 40 millones 191.4 miles de pesos, el Resultado del Ejercicio 2015 (Desahorro) por un importe de 12 millones 116.8 miles de pesos y el Resultado del Ejercicio 2016 (Desahorro) por un importe de 57 millones 395.5 miles de pesos, el Resultado del Ejercicio 2017 por un importe de 98 millones 016.4 miles de pesos.

La procedencia del saldo del Estado de Variación en la Hacienda Pública del ejercicio por 183 millones 263.4 miles de pesos se integra por una Aplicación en los Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación por la cantidad de 57 millones 395.5 miles de pesos.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	0	0
Efectivo en Bancos - Dependencias	57,654.8	59,526.7
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	57,654.8	59,526.7

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.

Integración de Flujo de Efectivo	2017	2016
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	98,016.5	-57,395.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-28,578.9	18,714.5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-71,309.5	-7,608.4
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	59,526.7	105,816.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	57,654.8	59,526.7

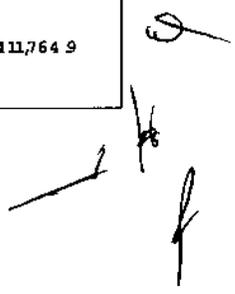
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

ACUERDO por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables. DOF 6/Oct/2014

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		411,764.9
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0.0
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0.0
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		411,764.9



HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de Pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		310,821.7
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		0.0
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

3. Más Gastos Contables no Presupuestales		2,926.8
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,926.8	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	0.0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		313,748.5

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango utiliza las cuentas de orden para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable y son utilizados con fines de recordatorio y control contable

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Contables:

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	<u>30 / JUN / 20 17</u>	<u>2 0 16</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén		
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	26,065.6	0.0
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato		
	<u>26,065.6</u>	<u>0.0</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén		
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	26,065.6	0.0
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles		
	<u>26,065.6</u>	<u>0.0</u>

Presupuestarias:

HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO		
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES		
(Miles de Pesos)		
	<u>30/ JUN/ 2017</u>	<u>2016</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	881744.3	98,217
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	570,922.6	30,990.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	492.1	74,692.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	310,329.6	703,462.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		108,977.2
	<u>1,763,488.6</u>	<u>1,836,243.4</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	469,978.4	36,465.7
Ley de Ingresos Devengado	45,725.5	36,804.8
Ley de Ingresos Recaudado	366,039.4	644,831.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	881744.3	805,144.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		108,977.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
	<u>1,763,488.6</u>	<u>1,836,243.4</u>




NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN:

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

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 deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

El hospital estuvo operando con ingresos estatales e ingresos propios y en base a los ingresos obtenidos se tomaron las decisiones para las compras de instrumentos y materiales necesarios para el buen funcionamiento y operación del Hospital.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango (HRAEZ), es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por Decreto No.59 de fecha 8 de agosto de 2007, aprobado por la H. LVI Legislatura.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Hospital tiene por objeto proveer servicios médicos de alta especialidad con enfoque regional, formación de recursos humanos en el campo de las especialidades médicas, investigación de alta especialidad y difusión de sus resultados.

Las principales actividades de este Hospital son:

I. Proporcionar los servicios médicos, quirúrgicos, hospitalarios y ambulatorios de alta especialidad que determinen las disposiciones aplicables, así como aquellos que autorice su Consejo Interno relacionados con la salud, fundados en las condiciones socioeconómicas de los usuarios y hasta el límite de su capacidad instalada.

II. Prestar servicios de alta especialidad a otras instituciones, organismos y entidades públicas y privadas que así lo requieran, previa aprobación y suscripción de los contratos o convenios que para tal efecto se celebren.

III. Fungir como Hospital Estatal de referencia de Tercer Nivel, para efectos del Fondo de Protección contra Gastos Catastróficos.

IV. Formar recursos humanos altamente capacitados en el campo de las especialidades médicas, implementando esquemas innovadores.

V. Diseñar y ejecutar programas y cursos de capacitación, enseñanza y especialización de personal profesional, técnico y auxiliar, en sus áreas de especialización y afines, así como evaluar y reconocer el aprendizaje.

VI. Promover y desarrollar investigaciones clínicas, científicas, experimentales, epidemiológicas y tecnológicas en las áreas médica, biomédicas y socioeconómicas que para el efecto apruebe su Consejo Interno.

VII. Difundir información técnica y científica sobre los avances que en materia de salud registren, así como publicar los resultados de los trabajos de investigación que se realicen.

VIII. Celebrar acuerdos, convenios, contratos y demás actos jurídicos orientados al cumplimiento del objeto y atribuciones del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango.

IX. Otorgar constancias, diplomas, reconocimiento y certificados de estudios, grados y títulos, en su caso, de conformidad con las disposiciones aplicables.

X. Regular los procedimientos de selección e ingresos de los interesados en estudios de posgrado y establecer las normas para su permanencia en el Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, de acuerdo con las disposiciones aplicables.

XI. Adoptar esquemas de contratación de servicios profesionales técnicos de cualquier otra naturaleza que se requieran para el adecuado funcionamiento del Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, conforme a las disposiciones legales aplicables.

XII. Implantar esquemas innovadores de generación y aprovechamiento de recursos para el incremento del patrimonio, siempre y cuando sean congruentes con el objeto del Organismo Público Descentralizado y con las disposiciones jurídicas aplicables.

XIII. Actuar como órgano de consulta técnico normativo en su materia para las Dependencias y Organismos Auxiliares del Gobierno del Estado de México.

XIV. Coadyuvar con la Secretaría de Salud en la actualización de las estadísticas sobre la situación sanitaria de la Entidad, respecto a la materia de su especialización.

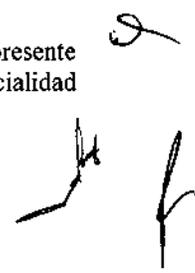
XV. Efectuar las actividades necesarias para el cumplimiento de su objeto, de conformidad con la presente Ley, su Reglamento Interior y otras disposiciones legales aplicables al Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango.

XVI. Las demás que sean necesarias para el cumplimiento de su objeto.

a) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal es del 1 de enero de 2017 al 31 de diciembre del 2017

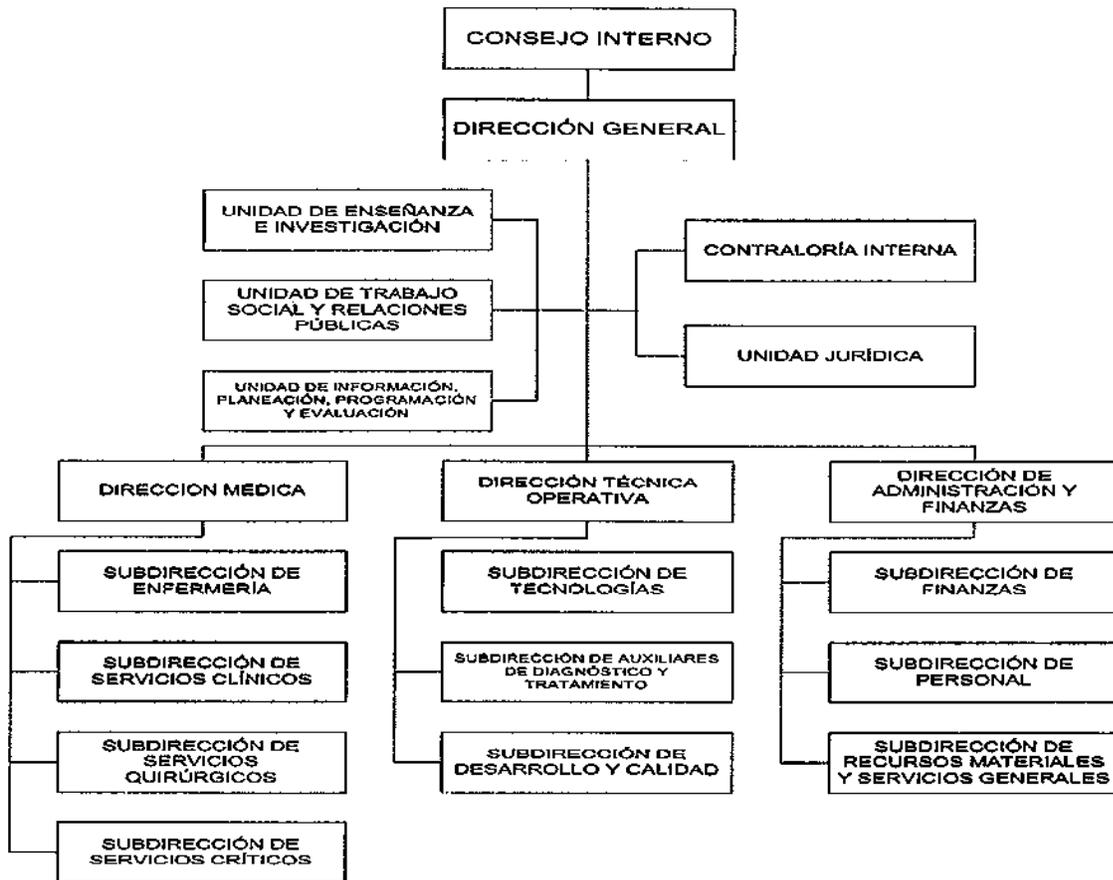
b) Consideraciones fiscales del ente:



El hospital tiene la obligación de presentar y pagar las retenciones del Impuesto Sobre la Renta realizada a los empleados del mismo así como el impuesto del 3% sobre erogaciones.

c) Estructura organizacional básica

La dirección y administración del Hospital estará a cargo de un Consejo Interno y un Director General.



5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados tomando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental aplicables al Gobierno del Estado de México.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los gastos son reconocidos y registrados como tales, en el momento que se devengaron y los ingresos cuando se realizaron. Los gastos se consideran devengados en el momento que se formalizó la operación, independientemente de la forma o documentación que ampara ese hecho.

El resultado de sus operaciones se determinó con base en el presupuesto total autorizado del subsidio, más los ingresos propios y se disminuye por el costo de la operación representado por el presupuesto de egresos ejercido, así como las partidas que no requieren desembolso de efectivo.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

En el Hospital Regional de Alta Especialidad No se manejan monedas extranjeras

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

En el Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango no existen cambios en el porcentaje de la depreciación durante el ejercicio 2017, siendo los porcentajes de depreciación de Equipo de Transporte del 10 por ciento, del Mobiliario y Equipo de Computo 20 por ciento y del Equipo Médico del 10 por ciento.

Los activos con los que cuenta el Organismo no se manejan en moneda extranjera, por lo que no existen riesgos en el tipo de cambio, tampoco hay inversiones financieras durante el ejercicio fiscal, además el Organismo no tiene bienes propios que haya construido y tampoco tienen bienes en garantía por embargos o litigios.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango no cuenta con fideicomisos.

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

Los ingresos de Gestión recaudados en este Organismo por un saldo de 27 millones 992.6 miles de pesos se integran por el servicio prestado a pacientes por el concepto de salud, el saldo por 381 millones 237.5 de la cuenta por Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas están integrados principalmente por el Subsidio Estatal del Gobierno del Estado de México.

El saldo por 2 millones 534.9 miles de pesos de la cuenta de Otros Ingresos está integrado por Ingresos Financieros constituidos principalmente por los intereses bancarios en el periodo y las utilidades y rendimientos generados por un importe de 2,495.3 miles de pesos, así como de Otros Ingresos y Beneficios Varios integrados por Sanciones a Proveedores, Bases de Licitación, Notas de Crédito y Devolución por comisiones por un saldo de 39.6 miles de pesos

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Hospital no tiene deudas

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, no tiene calificaciones para créditos ya que no se han solicitado

13. PROCESO DE MEJORA

En el Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango, se están realizando revisiones a las políticas de control interno pero aún no hay mejoras.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Este punto No aplica en el Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen hechos ocurridos en el período posterior al que se informa.

16. PARTES RELACIONADAS

Se establece que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas hacia esta Dependencia.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental
DOF 06/Oct/2014



Dr. Efraín Bermúdez Torres
Director General



Lic. Mauricio Diz Cortés
Director de Administración y Finanzas