

**HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA**  
**INFORME DE AUDITORIA SOBRE SUS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA**

**INFORME DE AUDITORIA SOBRE SUS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**ÍNDICE**

Informe de los Auditores Independientes.

Estado de Actividades.

Estado de Situación Financiera.

Estado de Cambios en la Situación Financiera.

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado Analítico del Activo.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.

Estado de Flujos de Efectivo.

Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal.

Informe de Pasivos Contingentes.

Notas a los Estados Financieros.

## OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A la Secretaría de la Función Pública  
Junta de Gobierno del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca**

### Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca (la entidad), 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 resultados (o 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, 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 las Notas de Gestión Administrativa en el apartado de "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

### Fundamento de la opinión

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 Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, 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 adecuada para nuestra opinión.

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

Llamamos la atención sobre las Notas de Gestión Administrativa en el apartado "Bases de Preparación de los Estados Financieros" 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 de 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; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### Aplicación de la Norma de información Financiera Gubernamental General del Sector Paraestatal NIFGGSP 01 "Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos"

Los estados financieros adjuntos del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca, Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Federal, Sectorizado a la



Secretaría de Salud, se elaboran sobre base acumulativa de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Manual de Contabilidad Gubernamental y la normatividad vigente emitida por el CONAC; sin embargo, por efectos de presentación los estados de actividades por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016, no reconocen un importe de \$38,087,590 y \$27,781,785 respectivamente, correspondientes a servicios hospitalarios que se prestaron a pacientes del Hospital. Lo anterior en cumplimiento a la Norma de Información Financiera Gubernamental General del Sector Paraestatal NIFGGSP 01 "Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos" que establece que en caso de que al cierre del ejercicio existan operaciones de ingresos no cobradas deberán reclasificarse de las cuentas de resultados y transferirse a una cuenta de pasivo diferido.

### **Servicios de Implementación y de soporte técnico de software GRP y cumplimiento con la Ley General de Contabilidad Gubernamental**

El Hospital Regional de Alta Especialidad del Ixtapaluca actualmente, se encuentra en la etapa de adecuación y parametrización con un avance del 90% del Sistema Integral de Información (MedSys) que cubre y contempla las necesidades y requerimientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos del CONAC, y sobre el cual se han efectuado pruebas numerosas de cumplimiento, sin embargo no está operando en su totalidad debido a que existen diversas cuentas y módulos que actualmente no se encuentran habilitados y o configurados. El proyecto contempla y se espera que para el segundo semestre del ejercicio 2018 se concluyan dichos trabajos y así estar en condiciones de preparar los estados financieros de conformidad con lo establecido en los artículos 16 y 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que establecen lo siguiente:

#### Artículo 16 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

"El sistema, al que deberán sujetarse los entes públicos, registrará de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, así como otros flujos económicos. Asimismo, generará estados financieros, confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, los cuales serán expresados en términos monetarios".

#### Artículo 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Los entes públicos deberán asegurarse que el sistema:

- II. Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;
- III. Integre en forma automática el ejercicio presupuestario con la operación contable, a partir de la utilización del gasto devengado;
- IV. Permita que los registros se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable;
- VI. Genere, en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y otra información que coadyuve a la toma de decisiones, a la transparencia, a la programación con base en resultados, a la evaluación y a la rendición de cuentas".

No obstante, para efectos de dar cumplimiento a las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad gubernamental aplicable, el Organismo utiliza los siguientes sistemas: Contpaq, Sistema de la Administración Financiera Federal (SIAFF) y Sistema de Contabilidad y Presupuesto (SICOP), éstos dos últimos proporcionados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP). Lo anterior permite la emisión de la información financiera-

presupuestal necesaria para la generación de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, como sucedió en los ejercicios 2017 y 2016 respectivamente.

### **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 las Notas de Gestión Administrativa en el apartado "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró 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.

### **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.
- 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 sobre si existe o no 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. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. 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.



Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.

C.P.C. Gilberto Torija Bretón  
Socio

23 de marzo de 2018  
Puebla, Pue., México

# CUENTA PÚBLICA 2017

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

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapalca

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>					
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>135,015,114</b>	<b>77,578,478</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>1,333,409,403</b>	<b>1,218,539,959</b>
Impuestos	0	0	Gastos de Funcionamiento	353,709,392	334,082,700
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	364,265,595	341,518,303
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	615,434,416	542,938,956
Derechos	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	135,015,114	77,578,478	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,177,301,366</b>	<b>1,169,033,296</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,177,301,366	1,169,033,296	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>898,193</b>	<b>3,531,613</b>	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	250,000	120,207	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	528,176	3,299,580	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	120,017	111,826	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,308,214,673</b>	<b>1,250,143,387</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>10,294,747</b>	<b>10,085,074</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	583,503	833,787
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	9,711,244	9,251,287
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,343,704,150</b>	<b>1,228,625,033</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-35,489,477</b>	<b>21,518,354</b>

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

Autorizó: DR. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNÁNDEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# CUENTA PÚBLICA 2017

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

Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca

Entre Público	Concepto		2016	2017	2016	2017
<b>ACTIVO</b>						
<b>Activo Circulante</b>						
Efectivo y Equivalentes	16,821,128		4,085,390			36,179,188
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,087,200		65,053,915			0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0		0			0
Inventarios	0		0			0
Almacenes	3,721,202		22,285,422			0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,528,647		-4,841,898			123,484,958
Otros Activos Circulantes	0		0			0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>74,100,883</b>		<b>86,582,829</b>			<b>210,123,626</b>
<b>Activo No Circulante</b>						
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		0			0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,556,714		1,609,049			0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0		0			0
Bienes Muebles	36,525		36,525			0
Activos Intangibles	0		0			0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,332		-3,679			0
Activos Diferidos	141,551,503		95,703,174			0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-6,723,726		-2,830,626			0
Otros Activos no Circulantes	0		0			0
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>136,413,684</b>		<b>94,514,443</b>			<b>159,664,146</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>210,514,567</b>		<b>181,097,272</b>			<b>369,787,772</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>						
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido						36,525
Aportaciones						0
Donaciones de Capital						36,525
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio						0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>						<b>36,525</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)						21,396,601
Resultados de Ejercicios Anteriores						21,518,354
Revalúos						-121,753
Reservas						0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores						0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>						<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria						0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios						0
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>						<b>390,941</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>						<b>181,097,272</b>

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

Autorizó: DR. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL

Elaboró: LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNÁNDEZ  
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 Ixtapaluca

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>32,480,023</b>	<b>61,897,318</b>	<b>PASIVO</b>	<b>56,154,135</b>	<b>5,694,655</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>28,530,935</b>	<b>16,048,989</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>56,154,135</b>	<b>5,694,655</b>
Efectivo y Equivalentes	0	12,735,738	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,966,715	0	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	18,564,220	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	56,154,135	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	3,313,251	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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>3,949,088</b>	<b>45,848,329</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	52,335	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	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,653	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	45,848,329	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>35,965,646</b>	<b>57,007,831</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	3,893,100	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>35,965,646</b>	<b>57,007,831</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	57,007,831
			Resultados de Ejercicios Anteriores	35,965,646	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó: DR. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL

  
Lic. OCTAVIO OLIVARES HERNÁNDEZ  
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 Ixtapaluca

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	0	0	0
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	36,525	0	0	0	36,525
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	36,525	0	0	0	36,525
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	-121,753	21,518,354	0	21,396,601
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	21,518,354	0	21,518,354
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-121,753	0	0	-121,753
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	36,525	-121,753	21,518,354	0	21,433,126
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	35,965,646	-35,489,477	0	476,169
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-35,489,477	0	-35,489,477
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	35,965,646	0	0	35,965,646
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	36,525	35,843,893	-35,489,477	0	390,941

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



Autorizó: DR. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNANDEZ  
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)

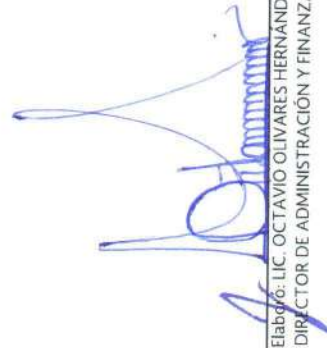
Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>181,097,272</b>	<b>2,487,927,098</b>	<b>2,458,509,803</b>	<b>210,514,567</b>	<b>29,417,295</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>86,582,829</b>	<b>2,346,375,595</b>	<b>2,358,857,541</b>	<b>74,100,883</b>	<b>-12,481,946</b>
Efectivo y Equivalentes	4,085,390	441,760,138	429,024,400	16,821,128	12,735,738
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,053,915	1,430,996,233	1,440,962,948	55,087,200	-9,966,715
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	22,285,422	470,305,973	488,870,193	3,721,202	-18,564,220
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-4,841,898	3,313,251	0	-1,528,647	3,313,251
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>94,514,443</b>	<b>141,551,503</b>	<b>99,652,262</b>	<b>136,413,684</b>	<b>41,899,241</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,609,049	0	52,335	1,556,714	-52,335
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	36,525	0	0	36,525	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,679	0	3,653	-7,332	-3,653
Activos Diferidos	95,703,174	141,551,503	95,703,174	141,551,503	45,848,329
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-2,830,626	0	3,893,100	-6,723,726	-3,893,100
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. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNÁNDEZ  
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 Ixtapaluca

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			0	0
<b>Otros Pasivos</b>			159,664,146	210,123,626
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>159,664,146</b>	<b>210,123,626</b>

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



Autorizó: DR. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL



Fabrizio LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNANDEZ  
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)

Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca

Ente Público:	Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>						
Origen		1,307,686,497	1,246,843,807	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos		0	0	Origen	0	22,908
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	22,908
Derechos		0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos de Tipo Corriente		0	0	Aplicación	0	22,908
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		135,015,114	77,578,478	Bienes Muebles	0	22,908
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones		0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		1,172,301,366	1,169,033,296	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación		370,017	232,033	Origen	99,712,872	97,368,661
Aplicación		1,343,120,647	1,227,791,247	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales		353,709,392	334,082,700	Interno	0	0
Materiales y Suministros		364,265,595	341,518,303	Externo	0	0
Servicios Generales		615,434,416	542,938,956	Otros Orígenes de Financiamiento	99,712,872	97,368,661
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0	Aplicación	51,542,984	112,464,360
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	51,542,984	112,464,360
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	48,169,888	-15,095,699
Transferencias a la Seguridad Social		0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,735,738	3,956,861
Donativos		0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,085,390	128,529
Transferencias al Exterior		0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	16,821,128	4,085,390
Participaciones		0	0			
Aportaciones		0	0			
Convenios		0	0			
Otras Aplicaciones de Operación		9,711,244	9,251,288			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		<b>-35,434,150</b>	<b>19,052,560</b>			

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



Autorizó: DR. HÉBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL



Emitió: LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNÁNDEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# CUENTA PÚBLICA 2017

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

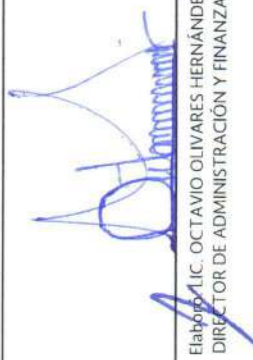
Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	390,941
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	390,941

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



Autorizó: DR. HEBERTO ARBOLEYA CASANOVA  
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: LIC. OCTAVIO OLIVARES HERNÁNDEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

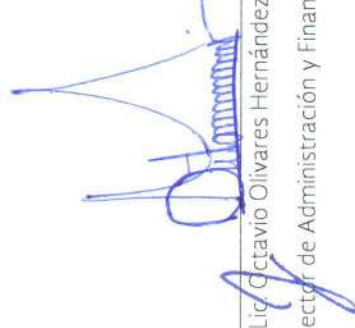


**CUENTA PÚBLICA 2017**  
**HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA**  
**INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES**

- El HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA no cuenta con pasivos contingentes que reportar durante el ejercicio.



Dr. Heberto Arboleya Casanova  
Director General



Lic. Octavio Olivares Hernández  
Director de Administración y Finanzas

# CUENTA PÚBLICA 2017

## HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE IXTAPALUCA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para el debido cumplimiento a los preceptos normativos se emiten los estados financieros así como las respectivas notas que los acompañan, elaborados conforme al formato, estructura y requerimientos técnicos establecidos por el CONAC, donde se muestra la situación financiera y el resultado de la gestión financiera y presupuestaria al 31 de diciembre de 2017, del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca.

### Notas de Desglose

#### I. Notas al Estado de Situación Financiera

##### ➤ Activo

##### ❖ Efectivo y Equivalentes

- **Efectivo:** Recursos monetarios propiedad del HRAEI, recaudado en caja. El saldo al 31 de diciembre de 2017 es por \$1,041,975.68
- **Bancos y Tesorería:** Al 31 de diciembre de 2017, el efectivo disponible en instituciones bancarias es por \$15,779,152.02 dicho saldo se integra como sigue:

Descripción	Nº de cuenta	Importe
Cuenta de cheques	04047451588	88,134.85
Cuenta de cheques	04047451596	65.85
Cuenta de cheques	70095698334	15,690,951.32
<b>Total</b>		<b>\$ 15,779,152.02</b>

- **Fondos con afectación específica:** Son los destinados a financiar determinados gastos o actividades menores y su saldo al 31 de diciembre de 2017 es por un importe de \$0.00

##### ❖ Derechos a recibir efectivo o equivalente y bienes o servicios a recibir

- **Inversiones Financieras de Corto Plazo:** Representa el monto de los recursos del Hospital que están invertidos en Valores; y su saldo al 31 de diciembre de 2017 es por \$0.00



## CUENTA PÚBLICA 2017

- **Cuentas por cobrar a Corto Plazo**
- **Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes y Prestación de Servicios:** Representa lo que se encuentra pendiente de cobro por parte de los pacientes por la prestación del servicio que brinda el Hospital. El saldo por cobrar a corto plazo al 31 de diciembre es por \$40,897,446.69 y a largo plazo es por \$1,556,713.86. Se integra de la siguiente manera:

Tipo de Cuenta por Cobrar	Importe
Cuenta por Cobrar pacientes a Corto Plazo	12,965,706.65
Cuenta por Cobrar pacientes a Largo Plazo	1,556,713.86
Issste	82,973.67
Causes	27,848,713.37
Centro Regional de Alta Especialidad de Chiapas	53.00
<b>Total</b>	<b>\$42,454,160.55</b>

Antigüedad	Importe
90 días	19,484,355.12
180 días	10,414,923.59
Menor o igual a 365 días	1,240,141.87
Mayor a 365 días	11,314,739.97
<b>Total</b>	<b>\$42,454,160.55</b>

- **Desarrollo y Operación de Infraestructura Hospitalaria de Ixtapaluca SAPI de CV:** Representa lo que se encuentra pendiente de aclarar por parte del inversionista-proveedor por los faltantes del segundo inventario físico del almacén del ejercicio 2016 por \$342,054.02 y \$177,815.42 correspondientes al inventario físico del ejercicio 2017. El saldo por cobrar al 31 de diciembre es por \$519,872.44
- **Recursos Destinados a Gasto Directo:** Son los pagos efectuados por la Tesorería de la Federación en la modalidad de Gasto Directo con recursos fiscales. Su saldo al 31 de diciembre es de \$13,671,431.28, ya que el registro de los pagos se reflejara en enero de 2018.
- **Deudores Diversos:** Representa los importes por concepto de viáticos, pasajes y gastos por comprobar. Su saldo al 31 de diciembre es de -\$1,550.00 integrándose como sigue:

Concepto	Saldo		Variación
	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2017	
Deudores Nómina	0.00	-1,550.00	-1,550.00
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>-\$1,550.00</b>	<b>-\$1,550.00</b>

*(Handwritten signature)*



## CUENTA PÚBLICA 2017

❖ **Almacenes**

- **Almacén de Materiales y Suministros de Consumo:** Las existencias de bienes de consumo al 31 de diciembre presentan un saldo de \$3,721,202.12 integrándose por las entradas y salidas de materiales y útiles de oficina y para el procesamiento de equipo informático, medicinas y productos farmacéuticos, materiales-accesorios-suministros médicos y de laboratorio, vestuario y uniformes y herramientas-refacciones y accesorios.

Respecto a la valuación del Almacén de Materiales y suministros de consumo, se considera conveniente la utilización del método de valuación "Primeros Lotes Primeras Caducidades"; ya que permite obtener mayores beneficios en cuanto a la integración de la información y control de caducidades. Asimismo permite un control confiable del Ingreso, acomodo, ubicación y registro electrónico de los bienes que se reciben para su guarda y custodia hasta su utilización en el paciente y/o servicios.

❖ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

- **Bienes Muebles:** El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca, por ser un Proyecto de Prestación de Servicios (PPS) y tener un contrato con un Inversionista de Iniciativa Privada por 25 años, no cuenta con bienes muebles, ya que dichos bienes son propiedad del Inversionista Proveedor.

Sin embargo en el año 2015 el Hospital recibió un donativo de 12 radios receptores de emergencia por un importe total de \$13,616.88; y en el ejercicio 2016 se recibió un donativo de 1 Acervo Bibliográfico de Carácter Científico con valor de \$22,908.16. La depreciación del ejercicio es de \$3,653.05 y la acumulada al 31 de diciembre de 2017 es de \$7,332.02. El método de depreciación es el lineal y la tasa de aplicación para ambos tipos de bienes es del 10%.

El estado en que se encuentran los activos es satisfactorio, ya que están en constante mantenimiento.

**Integración de los Bienes Muebles**

(Pesos)

Concepto	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	13,616.88	13,616.88
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
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	22,908.16	22,908.16
Activos Biológicos	0	0
<b>Suma de Bienes Muebles</b>	<b>36,525.04</b>	<b>36,525.04</b>

*ML*  
*dt*

# CUENTA PÚBLICA 2017

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

(Pesos)

Registro Contable	Valor de la Relación de bienes muebles	Conciliación
36,575.04	36,575.04	0

## Integración de los Bienes Inmuebles

(Pesos)

Concepto	2017	2016
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
<b>Subtotal de Bienes Inmuebles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Infraestructura	0	0
<b>Subtotal de Infraestructura</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
<b>Subtotal de Construcciones en Proceso</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0

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

(Pesos)

Registro Contable	Valor de la Relación de bienes inmuebles	Conciliación
0	0	0

Cabe mencionar que el Hospital por ser un Proyecto de Prestación de Servicios no cuenta con Bienes Inmuebles.

*[Handwritten signature]*

## CUENTA PÚBLICA 2017

- ❖ **Estimaciones y Deterioros**
  - **Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:** La estimación para las Cuentas por Cobrar a corto plazo es por un monto de \$1,528,646.82 al 31 de diciembre de 2017 y a largo plazo es por \$6,723,726.23. El criterio para determinar el importe de la reserva de cuentas incobrables se basa en la sumatoria de todas las cuentas por cobrar con base a la gestión realizada, resulta incosteable la recuperación del adeudo que tengan más de seis meses sin movimiento, cuando no se tengan los elementos suficientes para la identificación del paciente.
- ❖ **Otros Activos**
  - **Otros Activos Diferidos:** El importe al 31 de diciembre de 2017 es por \$ 141,551,503.04 que representa el pasivo pendiente de pago y que se cancelará en el siguiente ejercicio de acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal O2.

➤ **Pasivo**

- ❖ **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

- **Servicios Personales por Pagar:** Al cierre de diciembre presenta un saldo de \$2,763,083.70 que se integra de la siguiente manera:

Descripción	Importe	Antigüedad
ISSSTE	779,425.95	30 días
FOVISSSTE	1,227,441.54	30 días
SAR	737,123.28	30 días
Seguros	19,092.93	30 días
<b>Total</b>	<b>2,763,083.70</b>	

- **Proveedores a Corto Plazo:** Esta cuenta registra, al cierre de diciembre adeudos por adquisiciones de bienes y servicios. Se tendrá la disponibilidad de los recursos necesarios para cumplir con el compromiso de pago en el ejercicio 2018. En todos los casos, los Pasivos tienen independientemente de su fecha de cobro, un vencimiento inmediato o menor a 90 días.

Cabe mencionar que esta cuenta tiene un saldo de \$23,537,052.85 que se integra de la siguiente manera:

Antigüedad	Importe
30 días	9,865,621.57
60 días	10,387,430.14
90 días	3,284,001.14
<b>Total</b>	<b>\$23,537,052.85</b>

- **Retenciones y contribuciones:** Son cantidades pendientes de pago por concepto de retenciones al personal de estructura, así como contribuciones diversas a cargo de la institución. Su saldo al 31 de diciembre es de \$3,056,271.23 que se integra como sigue:

*[Handwritten signature]*



## CUENTA PÚBLICA 2017

Descripción	Importe	Antigüedad
Retenciones de Impuestos por Pagar a Corto Plazo	24,680.82	a 30 días
Retenciones del Sistema de Seguridad Social	1,602,067.23	a 30 días
Impuesto Sobre Nómina y Otros	1,429,523.18	a 30 días
<b>Total</b>	<b>3,056,271.23</b>	

- **Otros Pasivos a corto plazo:** Representa los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Considera los intereses generados de recursos fiscales por pagar a la Tesorería de la Federación. Su saldo al 31 de diciembre es de \$1,128,125.10
- ❖ **Otros Pasivos Diferidos**
  - **Otros Pasivos Diferidos:** El importe al 31 de diciembre de 2017 es por \$179,639,093.05 De los cuales \$38,087,590.01 representa el importe de las Cuotas de Recuperación por Cobrar y \$141,551,503.04 que representa el pasivo pendiente de pago y que se cancelará en el siguiente ejercicio de acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 02. Su saldo se integra de la siguiente manera:

Antigüedad	Importe
90 días	175,564,703.87
180 días	13,743,713.66
Menor o igual a 365 días	1,785,160.66
Mayor a 365 días	457,924.85
<b>Total</b>	<b>\$141,551,503.04</b>

## II. Notas al Estado de Actividades

- **Ingresos de Gestión**
  - ❖ **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios:** Corresponde a los ingresos generados por servicios derivados de la operación su saldo al 31 de diciembre es por un importe de \$135,015,114.43
  - ❖ **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público:** Corresponde a los recursos recibidos de la Tesorería de la Federación, conforme a la programación y calendarización de fondos con cargo al Presupuesto de Egresos autorizado para el ejercicio 2017. Su monto al 31 de diciembre de 2017 es de \$1,172,301,365.79
  - ❖ **Intereses Bancarios Generados en Cuenta Bancario de Propios:** Corresponde a los ingresos obtenidos por concepto de intereses ganados derivados de recursos propios. Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de \$250,000.13
  - ❖ **Incremento por Variación de Inventarios:** Representa el monto de la diferencia a favor entre el resultado en libros y el real de existencias de bienes de consumo al fin de cada período, valuada de acuerdo a los lineamientos establecido. Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de \$528,175.97
  - ❖ **Otros Ingresos y Beneficios Varios:** Comprende el importe de los ingresos y beneficios varios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto de la Entidad. Su monto al 31 de diciembre de 2017 es de \$120,017.14

## CUENTA PÚBLICA 2017

- **Gastos y Otras Pérdidas**
- ❖ **Gastos de funcionamiento:**
  - **Servicios Personales:** Representa las erogaciones por concepto de remuneraciones devengadas de los servidores públicos, prestaciones económicas, aportaciones de seguridad social y demás obligaciones derivadas de compromisos laborales. Su saldo al 31 de diciembre es de \$353,709,392.18
  - **Materiales y Suministros:** Comprende el costo por la adquisición de bienes de consumo requeridos para el desempeño de la Institución, entre otros: materiales de curación, medicamentos, medicinas y productos farmacéuticos; materiales, accesorios y suministros médicos; y materiales, accesorios y suministros de laboratorio; así como consumibles para el equipo de cómputo e impresoras (tóner), su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de \$364,265,595.09
  - **Servicios Generales:** Las erogaciones con cargo a este rubro corresponden a servicios básicos tales como: energía eléctrica, telefonía, agua, viáticos y pasajes del personal comisionado, entre otras. Su saldo al 31 de diciembre es de \$615,434,415.97; incluyendo lo del Inversionista Proveedor. 4
- La Entidad lleva a cabo el registro y presentación en este estado de los recursos otorgados por el Gobierno Federal a través de la Tesorería de la Federación (TESOFE), derivados de subsidios y transferencias corrientes y de aportaciones de capital. En la Segunda Junta de Gobierno del ejercicio 2015 se instruyó a la administración de la Entidad a que se realizara una consulta a la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en virtud de que, con base en los numerales 11 y 12 de la NIFGG SP 02, existe la presunción de que pueden haber remanentes de subsidios y transferencias que deban ser reintegrados a la TESOFE aún y cuando estos conceptos se contrapongan a lo establecido en los artículos 34 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Dicha consulta fue realizada por la administración de la Entidad mediante oficio DG/HRAEI/0783/2015 de fecha 4 de diciembre del 2015 dirigido a la Dirección General Adjunta de Normatividad Contable de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, lo que arrojó la realización de dos reuniones de trabajo durante el ejercicio 2016 de dicha Unidad con la Entidad y otras Entidades del Sector Salud, quedando pendiente para el mes de mayo del 2017 la siguiente reunión de trabajo para desahogar el tema. La Titular Act. María Teresa Castro Corro, con oficio No. 309-A-031/2017 de fecha 15 de marzo de 2017 da a conocer que con fundamento en lo dispuesto por los artículos 5 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y 64 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el ente público deberá dar cumplimiento y observar armónicamente a lo antes señalado y en caso de que resulte, deberá hacer el reintegro de los recursos no acreditados, así como los trámites presupuestarios correspondientes.

### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

- **Patrimonio**
- ❖ **Contribuido:**
  - **Donaciones de Capital:** El importe de la cuenta representa el valor de los bienes muebles que le han sido donados al Hospital. Durante el ejercicio 2015 el Hospital tuvo una donación de 12 radios receptores de emergencia y en el ejercicio 2016 de un Acervo Bibliográfico de Carácter Científico por un total de \$36,525.04. Cabe hacer mención que durante el ejercicio 2017 no se obtuvo donación alguna.





## CUENTA PÚBLICA 2017

- ❖ **Generado:**
  - **Resultado del ejercicio:** El importe de la cuenta representa la confrontación de los ingresos con los egresos ocurridos en el período. Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de -\$35,489,476.73
  - **Resultado de ejercicios anteriores:** Representa el monto patrimonial acumulado de ejercicios de años anteriores. Su saldo al cierre del ejercicio 2017 es de -\$35,843,892.86. Se hace mención que esta cuenta tuvo diferentes movimientos durante el ejercicio referente a la cancelación de gastos del ejercicio 2016.

### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### ➤ Efectivo y Equivalentes

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

Cuenta	Saldo Final al 31 de Diciembre	Saldo Inicial
Efectivo en Caja	1,041,975.68	144,788.88
Efectivo en Bancos-Tesorería	15,779,152.02	3,940,600.84
Efectivo en Bancos-Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$16,821,127.70</b>	<b>\$4,085,389.72</b>

- ❖ Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Concepto	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-35,489,476.73	21,518,353.60
Movimientos de Partidas o rubros que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	3,653.04	2,316.74
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en Cuentas por Cobrar	-9,959,644.26	58,206,859.95
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

*[Handwritten signature]*



## CUENTA PÚBLICA 2017

### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Que para efectos de dar cumplimiento al "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" aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable publicado el 24 de septiembre de 2014 en el Diario Oficial de la Federación se anexan las conciliaciones correspondientes.

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 1,307,686,480.35</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>528,193.11</b>
Incremento por variación de inventarios	\$ 528,175.97	
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		
Otros ingresos por donativos	\$ 1.31	
Otros ingresos varios	\$ 15.83	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
Productos de Capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables</b>		<b>\$ 1,308,214,673.46</b>



# CUENTA PÚBLICA 2017

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$ 1,307,686,480.35
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>321,311,610.63</b>
Mobiliario y equipo de administración	
Mobiliario y equipo educacional 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 participación de capital	
Compra de títulos y valbres	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones Especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADIFAS)	
Otros egresos presupuestales no contables	
Almacén Entradas	321,311,610.63
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>583,502.70</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida	
o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros gastos	1.07
Otros gastos contables no presupuestales	
Retenciones de Honorarios Personas Físicas	24,680.93
Almacén Salidas	356,721,095.77
<b>4. Total de Gasto Contable</b>	<b>\$ 1,343,704,150.19</b>

*OT* *Call*

*2*

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

➤ Contables

- ❖ **Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:** Representa el monto comprometido a pagar de los contratos a través de proyectos para producción de servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados. Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de \$5,363,776,056.15

➤ Presupuestarias

Su saldo al 31 de Diciembre de 2017 se integra como sigue:

Cuenta	Saldo
<b>Ley de Ingresos</b>	
Estimada	1,209,402,249.00
Por Ejecutar	14,614,885.44
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	112,899,116.79
Devengada	0.00
Recaudada	1,307,686,480.35
<b>Presupuesto de Egresos</b>	
Aprobado	1,209,402,249.00
Por Ejecutar	14,614,885.44
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	112,899,116.79
Comprometido	0.00
Devengado	0.00
Ejercido	0.00
Pagado	1,307,686,480.35

Notas de Gestión Administrativa

**1. Introducción**

En la práctica es común que las notas a los estados financieros se inicien con la presentación del ente en cuestión, con la finalidad de conocer su origen, actividad preponderante, así como el contexto en que se desarrollan sus operaciones, con la finalidad de lograr una mayor comprensión del ente y sus particularidades que sin duda alguna influyen en la toma de decisiones. Por tal motivo, dado que esta situación se encuentra prevista en las notas relativas a la gestión administrativa, para efectos prácticos se desglosan las siguientes:

**2. Panorama Económico y Financiero**

El crecimiento económico es una de las aspiraciones más anheladas de los gobiernos, empresas y sociedades en todo el mundo.

De acuerdo a los datos del Banco Mundial y el Fondo Monetario Internacional, la economía de Estados Unidos se está recuperando y su PIB cerró en 3.1% en este 2016, mientras que en Europa se están experimentando diversas crisis con factores externos como la inmigración y la falta de empleo así como el bajo



## CUENTA PÚBLICA 2017

crecimiento de PIB que provocan las caídas de las bolsas europeas. Asimismo se encuentra el caso de Japón que su economía está en una franca recesión, al igual las caídas frecuentes del mercado chino y el estancamiento de su PIB, que han provocado los desplomes de todas las bolsas en el mundo.

En estos contrastes también juega un papel relevante el mercado petrolero, el cual se está moviendo a la baja y del mismo modo genera expectativas encontradas. Por un lado favorece las compras del hidrocarburo a precios cómodos (28 dólares el barril de petróleo y la mezcla mexicana a 22 dólares) pero también pone en aprietos a los exportadores que dependen económicamente del energético.

En este contexto se encuentran las expectativas de México, las cuales hoy atraviesan por la mesura y cautela. Al efectuar una valoración rápida sobre algunos indicadores RELEVANTES de la economía del país, destaca que la vinculación con la economía de los EU favorece al sector exportador pero no es el mismo caso para el resto de nuestros socios comerciales. El efecto en la caída de los ingresos petroleros tendrá un impacto en las finanzas públicas del gobierno federal por lo que se requiere considerar alternativas apropiadas para enfrentar este reto. Para enfrentar los diferentes retos en el entorno económico, para México el escenario interno es complejo. Es necesario revisar ciertos indicadores clave fundamentales en las operaciones económicas de todos los actores nacionales para optimizar las estrategias de las empresas y la economía de las familias. Se requiere de recursos monetarios, confianza, seguridad y certidumbre para poder invertir, movilizar bienes, y servicios, exportar, importar, anticipar compras, efectuar contratos, etc.

Debido a la disponibilidad de capital es decisiva para mover la estructura productiva a gran escala, es importante destacar la depreciación que ha sufrido el peso mexicano, que de acuerdo con Banxico ahora se cotiza aproximadamente en 18.79 a la venta frente al dólar. Este es el escenario económico con el que operó en la parte financiera el HRAEI en el 2017, así como con recortes presupuestales que afectan su operación.

### 3. Autorización e Historia

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca (HRAEI), es un organismo descentralizado de la Administración Pública Federal, sectorizado a la Secretaría de Salud con personalidad jurídica y patrimonio propio. El 23 de marzo de 2012, se realiza la propuesta de creación como organismo descentralizado, posteriormente, se obtiene el Decreto de Creación del Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca, el 08 de junio del mismo año, publicado en el Diario Oficial de la Federación, para reconocerlo como un organismo descentralizado de la Administración Pública Federal, sectorizado de la Secretaría de Salud, con personalidad jurídica y patrimonio propios en el Estado de México.

Actualmente no ha tenido cambio en su estructura autorizada.

### 4. Organización y Objeto Social

#### a) Objeto Social y Principal Actividad

El Hospital tiene como objetivo proveer servicios médicos de alta especialidad con enfoque regional. El Hospital fue inaugurado el 29 de marzo de 2012 

con una capacidad instalada de 246 camas censables, 108 no censables y 14 quirófanos. En su planteamiento estratégico se concibe como unidad con alta capacidad resolutiva en patologías de tercer nivel y segundo nivel prestando servicios de salud de calidad y trascendencia en los ámbitos local, regional y nacional, a efecto de brindar atención y servicios de salud acordes a las necesidades y expectativas de la población.

En agosto del 2014, se modifica su Estatuto Orgánico, agregándose la atención de segundo nivel de atención, lo cual implica la atención a pacientes del Seguro Popular. 

## CUENTA PÚBLICA 2017

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca participa activamente en los sistemas de referencia y contrarreferencia de la región e integrándose a la red de servicios hospitalarios y compartiendo experiencias con otras instituciones. Comprometido con la atención a la salud ofrece servicios médicos, de diagnóstico y terapéuticos requeridos, con la seguridad, calidez, calidad y efectividad necesarias para el cumplimiento de la atención médica. Para ello, cuenta con la infraestructura, tecnología y recursos humanos apropiados para dar la atención a los padecimientos que conforman la cartera de servicios ofertada.

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca cuenta con 31 Especialidades Clínicas, 15 Especialidades Quirúrgicas, 9 servicios de Auxiliares de Diagnóstico y Tratamiento, 4 quirófanos centrales y 2 salas de tocología, en el tercer trimestre se aperturaron 2 quirófanos de cirugía ambulatoria con horarios de atención de Lunes a Domingo las 24 horas del día y los 365 días del año.

Para hacer frente a los riesgos de enfermedades crónicas no transmisibles, se tienen disponibles áreas de atención como son: Clínicas de Herida y Estomas, Clínica del Sueño, Clínica de Obesidad, Clínica de Diabetes en pacientes complejos, Diálisis y Hemodiálisis, 17 acreditaciones de Fondo de Protección contra Gastos Catastróficos, para atender a pacientes con diagnóstico de cáncer, Seguro Médico Siglo XXI para atención a menores de 5 años y Causas Patalogías de Segundo Nivel de Atención, Unidad de Trasplantes, Clínica de referencia de Enfermedades Hemato-oncológicas durante el embarazo y Clínica de Hepatitis "C".

En materia de formación de recursos humanos es el segundo año que ingresan residentes en siete especialidades y subespecialidad, con lo cual se da cumplimiento a otra de las atribuciones del HRAEI, de formar médicos especialistas, de igual manera se tienen perspectivas de gran potencial para el desarrollo de investigación.

El Hospital mantiene 3 investigadores evaluados y con reconocimiento vigente en el Sistema Institucional de Investigadores (SI), uno categoría "A" y dos categoría "C".

La situación económica global ha impactado en el país de manera directa, lo que ha ocasionado que el presupuesto asignado se vea afectado en los últimos años, sin embargo, el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca continua trabajando en la eficiencia y optimización de todos los recursos disponibles para lograr el cumplimiento de metas y objetivos planteados contribuyendo en la atención de la salud que el país requiere.

El resultado y la experiencia de 5 años de trabajo se conforma de todos los que contribuyen de forma directa e indirecta, con profesionalismo, servicio, ética, creatividad, responsabilidad, congruencia, respeto, solidaridad, humanitarismo, calidez, transparencia e innovación, valores que hacen que el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca sea una unidad de logros y vanguardia en áreas críticas, ideales basados en esfuerzo y firmeza.

### b) Ejercicio Fiscal 2017, Consideraciones Fiscales y Régimen Jurídico

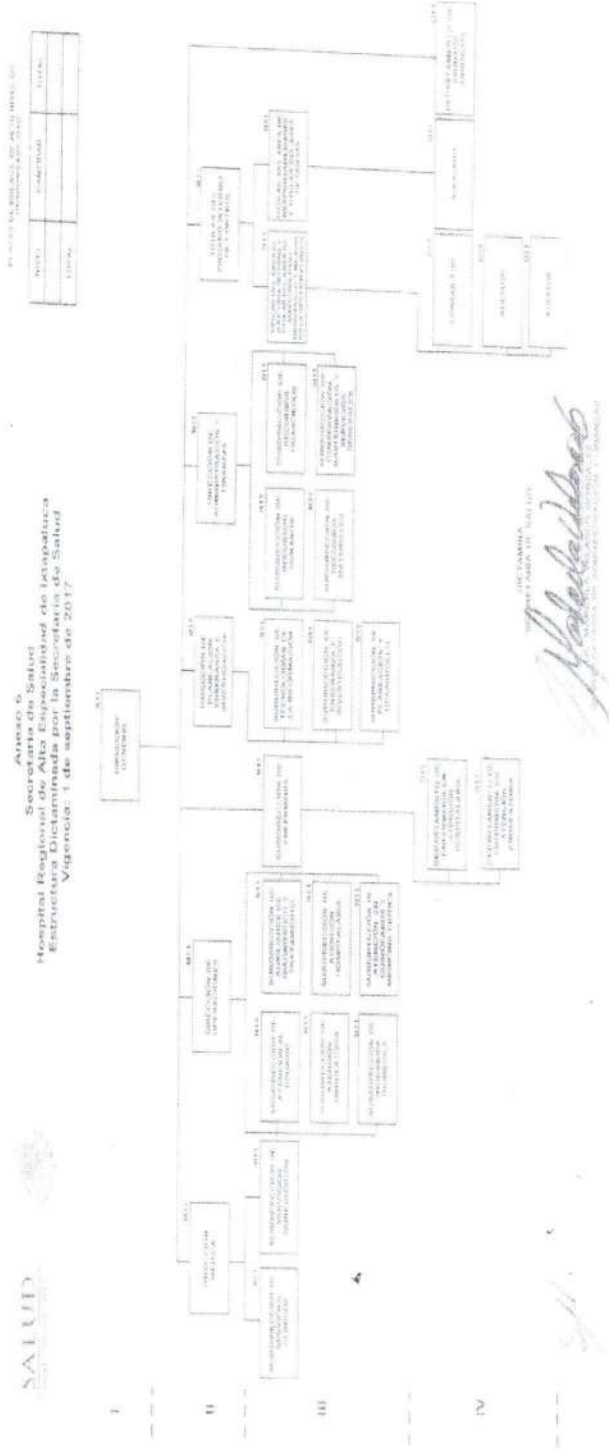
De conformidad con lo dispuesto en el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, vigente, el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta y sólo tiene las obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, en términos de Ley.

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca (HRAEI), es un organismo descentralizado de la Administración Pública Federal, sectorizado a la Secretaría de Salud con personalidad jurídica y patrimonio propio y cuenta con un Decreto de Creación publicado en el Diario Oficial de la Federación.





c) Estructura Organizacional Básica



d) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

El Hospital durante este ejercicio 2017 no tuvo fideicomisos, mandatos y análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca se apegó y cumplió de acuerdo con lo establecido en los Artículos 46, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGG), que menciona que los entes públicos deberán emitir en forma periódica estados financieros; asimismo, cuando algún rubro así lo requiera se deberá acompañar de notas a los estados financieros, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los estados financieros, los cuales serán la base para la emisión de Informes Periódicos y para la formulación de la Cuenta Pública Anual.

Además de lo anterior, se señala que los entes públicos deberán elaborar dichos estados de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, o bien, aquellas que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Bajo este contexto, y con fundamento en los Artículos 6, 7 y 9, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC, en su calidad de órgano coordinador para la armonización de la contabilidad gubernamental, con fecha 22 de noviembre de 2010 publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el



## CUENTA PÚBLICA 2017

"Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental", estableciendo en el capítulo VII del propio manual las "Normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos y características de sus notas", que deberán adoptar e implementar los entes públicos para la emisión de Informes Periódicos y la Cuenta Pública Anual, incluidos los Poderes Legislativo y Judicial. Asimismo, derivado del proceso de implementación y del análisis a la normativa emitida, el CONAC, con fecha 30 de diciembre de 2013 publicó en el DOF el "Acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental", realizando diversas modificaciones, adiciones y mejoras a los estados financieros básicos que se presentan en el Manual de Contabilidad Gubernamental. Adicionalmente, en la misma fecha, publicó en el DOF el "Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas", con el objeto de armonizar la estructura de la Cuenta Pública que presenta el Gobierno Federal, el Gobierno Estatal o del Distrito Federal y el Gobierno Municipal. Al respecto, cabe destacar que derivado de los Acuerdos antes señalados, el formato de los estados financieros e información contable, establecidos en el capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental se modifica, asimismo, se adiciona el apartado i) "Estado de Cambios en la Situación Financiera", para su debida armonización con respecto a la información contable a que se hace referencia en el Artículo 46, fracción I de la Ley General de Contabilidad, y con la información referente a la Cuenta Pública señalada en el Artículo 53 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para quedar como sigue:

- a) Estado de Situación Financiera;
- b) Estado de Actividades;
- c) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- e) Estado de Flujos de Efectivo;
- f) Estado Analítico del Activo;
- g) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
- h) Informes sobre Pasivos Contingentes;
- i) Notas a los estados financieros

También se hace mención que se aplican todos los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente
- 5) Importancia Relativa
- 6) Registro e Integración Presupuestaria
- 7) Consolidación de la Información Financiera
- 8) Devengo Contable



- 9) Valuación
- 10) Dualidad Económica
- 11) Consistencia

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca, no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio; y no cuenta con desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca, no contempla la realización de operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera.
- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.
- d) El Hospital no vende ni transforma inventarios. Sin embargo cuenta con almacenes de bienes de consumo y su método de valuación es el de "Primeros Lotes Primers Caducidades".
- e) Beneficios a empleados: No se cuenta con reserva actuarial.
- f) Provisiones: No se tienen identificados conceptos o hechos respecto de los cuales sea necesario el registro de provisiones.
- g) Reservas: No se tienen identificados conceptos o hechos respecto de los cuales sea necesario el registro de reservas.
- h) El Hospital no ha tenido cambios en las políticas contables.

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.

## 8. Reporte Analítico del Activo

- a) El porcentaje de depreciación que se aplica a los activos con los que cuenta el Hospital es del 10%
- b) No se han realizado cambios en el porcentaje de depreciación.
- c) En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros, o de investigación y desarrollo.
- d) No se tienen riesgos por tipos de cambio y tasas de interés en inversiones financieras.
- e) No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras.
- f) No se ha realizado desmantelamiento de activos.

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca durante el ejercicio 2017 no participó en ningún fideicomiso, mandato y/o análogo.

## CUENTA PÚBLICA 2017

### 10. Reporte de Recaudación

a) El análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Hospital durante los últimos tres años es el siguiente:

Año	Importe
2015	37,937,018.16
2016	77,698,685.41
2017	135,385,114.56

b) La proyección de la recaudación de ingresos para el ejercicio 2018 será de \$150,000,000.00 conforme a los convenios firmados con otras instituciones.

### 11. Información Sobre la Deuda y el Reporte de la Deuda

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca durante el ejercicio 2017 no contrajo ninguna deuda.

### 12. Calificaciones Otorgadas

Tanto el Hospital como cualquier transacción realizada, no ha sido sujeta a alguna calificación crediticia.

### 13. Proceso de Mejora

Se dio cumplimiento a las metas presupuestarias así como a las financieras que se reportan en el ejercicio del siguiente formato de los programas E010 y E023 que fueron los más representativos presupuestales con un ejercicio del 99% de los recursos financieros del Hospital tanto fiscales como propios.

PROGRAMA	CAPITULO	PRESUPUESTO MODIFICADO			PRESUPUESTO EJERCIDO			% Ejercido
		Fiscal	Propios	Total	Fiscal	Propios	Total	
E-010	2000	250,893	1,370,000	1,620,893	250,893	268,407	519,301	28
	3000	<b>250,893</b>	<b>1,370,000</b>	<b>1,620,893</b>	<b>250,893</b>	<b>268,407</b>	<b>519,301</b>	<b>28</b>
Total E-010								
E-023	2000	228,700,641	105,288,432	333,989,073	228,700,641	94,033,041	322,733,682	108
	3000	118,041,470	33,882,131	151,923,551	118,041,420	32,977,338	151,018,758	92
Total E-023		<b>346,742,061</b>	<b>139,170,563</b>	<b>485,912,624</b>	<b>346,742,061</b>	<b>127,010,378</b>	<b>473,752,440</b>	<b>106</b>
IP		471,026,902	471,026,902	471,026,902	471,026,902	471,026,902	471,026,902	128
TOTAL		<b>818,019,856</b>	<b>140,540,563</b>	<b>958,560,419</b>	<b>818,019,856</b>	<b>127,278,785</b>	<b>944,779,342</b>	<b>99</b>

### 14. Información de Segmentos

La información de segmentos no es aplicable para el Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca.

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca no tuvo eventos posteriores al cierre del ejercicio 2017.





**16. Partes Relacionadas**

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

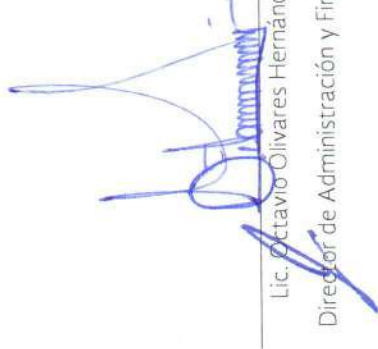
El Hospital Regional de Alta Especialidad de Ixtapaluca durante el ejercicio 2017 no tuvo riesgos y contingencias cuantificables que puedan afectar la posición financiera y patrimonial.

**17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la Información Contable**

Bajo protesta de decir verdad la elaboración de los Estados Financieros y Presupuestarios del HRAEI, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Dirección de Administración y Finanzas.



Dr. Heberto Arboleya Casanova  
Director General



Lic. Octavio Olivares Hernández  
Director de Administración y Finanzas