

HOSPITAL CIVIL DE GUADALAJARA

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

CONTENIDO

- I. Estado de Posición Financiera, Balance General

- II. Estado de Resultados

- III. Origen y Aplicación de Recursos


- IV. Balanza de Comprobación

- V. Anexos del Catálogo por Cuenta

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE			
Fondos fijos	157,000.00	Impuestos por pagar	21,365,318.07
Bancos	430,000,323.79	Acreedores diversos	135,875,982.51
		Descuentos en nomina	41,695,086.46
		Proveedores	401,374,016.72
Total DISPONIBLE	430,157,323.79	Total PASIVO	600,310,403.76
CIRCULANTE			
Anticipo a Proveedores	1,328,458.65		
Deudores Diversos	1,084,453.95		
Total CIRCULANTE	2,412,912.60		
ALMACENES			
Materiales y suministros	142,478,322.03	SUMA DEL PASIVO	600,310,403.76
Total ALMACENES	142,478,322.03	CAPITAL	
FIJO		PATRIMONIO	
Bienes Muebles e inmuebles	1,670,297,371.60	Patrimonio	11,041.99
Inversion Pub lica	159,614,641.86	Patrimonio por Aportacion	38,171,790.00
Depreciaciones	-841,276,433.17	Resultado ejercicios anteriores	547,934,522.19
Total FIJO	988,635,580.29	Total PATRIMONIO	586,117,354.18
DIFERIDO			
epositos en Garantia	68,145.00		
Subsidio para el empleo	424.87		
Activos Intangibles	12,965,298.13		
Amortizacion Activos Intangibles	-7,458,366.83		
Total DIFERIDO	5,575,501.17	Utilidad o (perdida) del Ejercicio	382,831,881.94
Total ACTIVO	1,569,259,639.88	SUMA DEL CAPITAL	968,949,236.12
SUMA DEL ACTIVO	1,569,259,639.88	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	1,569,259,639.88

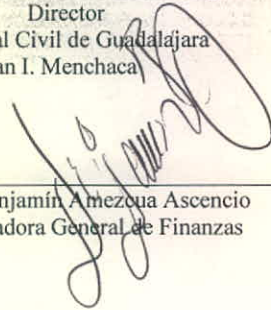

Dr. Héctor Raúl Pérez Gómez
Director General


Mtro. Lucio Castañanos Oregel
Contralor General Interno


Dr. Benjamin Becerra Rodriguez
Director
Antiguo Hospital Civil de Guadalajara
Fray Antonio Alcalde


Dr. Francisco Martín Preciado Figueroa
Director
Hospital Civil de Guadalajara
Dr. Juan I. Menchaca


Dr. Benjamín Gálvez Gálvez
Subdirector General Administrativo


L.A.P. Benjamín Amezcua Ascencio
Coordinadora General de Finanzas

CUENTAS DE ORDEN

Presupuesto de Egresos por Ejercer	822,518,149.98	
Presupuesto de Egresos Comprometido	783,178,244.35	
Presupuesto de Egresos Devengado	157,205,139.87	
Presupuesto de Egresos Ejercido	159,258,942.83	
Presupuesto de Egresos Pagado	2,956,616,858.72	
Mercancias en contingencia	3,122,605.30	
Seguro Popular c.o.	244,937,671.00	
Cuotas de Recuperacion	34,745.00	
Presupuesto de Egresos Aprobado		4,856,472,692.25
Presupuesto de Egreos Modificado		22,304,643.50
Contingencia en Mercancias		3,122,605.30
c.o. Seguro Popular		244,937,671.00
Recuperacion de Cuotas		34,745.00
SUMA CUENTAS DE ORDEN	5,126,872,357.05	5,126,872,357.05

	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
RESULTADOS ACREEDORAS				
Por aportaciones				
Estatales	194,060,788.86	62.04	1,699,976,804.71	51.51
Federales	42,508,470.00	13.59	434,190,915.00	13.16
Total Por aportaciones	236,569,258.86	75.62	2,134,167,719.71	64.66
Por actividades propias				
Cuotas de Recuperacion	50,433,260.46	16.12	1,074,553,197.59	32.56
Rendimientos financieros	494,065.59	0.16	5,250,671.75	0.16
Otras percepciones	3,920,564.03	1.25	35,313,942.17	1.07
Total Por actividades propias	54,847,890.08	17.53	1,115,117,811.51	33.79
Por donativos	2,378.18	0.00	5,455,663.88	0.17
Trasposos				
Total Trasposos	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencia de Unidad Administradora				
Dr. Juan I. Menchaca	0.00	0.00	0.30	0.00
Total Transferencia de Unidad Administradora	0.00	0.00	0.30	0.00
Ingresos Federales (Salud)				
Otros Estimulos Fiscales	21,400,290.00	6.84	45,700,357.00	1.38
Total Ingresos Federales (Salud)	21,400,290.00	6.84	45,700,357.00	1.38
Total RESULTADOS ACREEDORAS	312,819,817.12	100.00	3,300,441,552.40	100.00
Total Ingresos	312,819,817.12	100.00	3,300,441,552.40	100.00
Egresos				
RESULTADOS DEUDORAS				
Servicios personales	162,126,079.41	51.83	1,559,394,717.81	47.25
Materiales y suministros	101,845,672.79	32.56	935,943,141.96	28.36
Servicios generales	37,273,082.02	11.92	290,157,359.38	8.79
Gastos Financieros	56,593.69	0.02	537,544.36	0.02
Amortizacion de Activos Intangibles	324,132.45	0.10	2,904,142.05	0.09
Erogaciones extraordinarias	3,068.67	0.00	105,456.90	0.00
Proyectos prioritarios	993,482.22	0.32	16,018,971.93	0.49
Total RESULTADOS DEUDORAS	302,622,111.25	96.74	2,805,061,334.39	84.99
DEPRECIACIONES				
Depreciacion del ejercicio	13,346,858.38	4.27	112,548,339.43	3.41
Total DEPRECIACIONES	13,346,858.38	4.27	112,548,339.43	3.41
RADICACIONES A UNIDAD ADMINISTRADORA				
Antiguo Hospital Civil de Guadalajara	-53,476.99	-0.02	-0.34	0.00
Hospital Dr Juan I Menchaca	-0.01	0.00	-3.02	0.00
Total RADICACIONES A UNIDAD ADMINISTRADORA	-53,477.00	-0.02	-3.36	0.00
Total Egresos	315,915,492.63	100.99	2,917,609,670.46	88.40
Utilidad (o Pérdida)	-3,095,675.51	-0.99	382,831,881.94	11.60

Cuenta	Nombre	SalDOS Iniciales		Cargos	Abonos	SalDOS Actuales	
		Deudor	AcreeDor			Deudor	AcreeDor
00-0010	ACTIVO	1,504,075,630...		65,989,355.52	805,345.71	1,569,259,639...	
00-0011	DISPONIBLE	358,434,329.56		71,781,558.24	58,564.01	430,157,323.79	
1-1000	Fondos fijos	161,000.00		0.00	4,000.00	157,000.00	
1-2000	Bancos	358,273,329.56		71,781,558.24	54,564.01	430,000,323.79	
00-0012	CIRCULANTE	2,138,246.80		274,665.80	0.00	2,412,912.60	
12-0350	Anticipo a Proveedores	1,328,458.65		0.00	0.00	1,328,458.65	
12-0600	Deudores Diversos	809,788.15		274,665.80	0.00	1,084,453.95	
00-0014	ALMACENES	137,041,476.07		6,183,627.66	746,781.70	142,478,322.03	
14-2000	Materiales y suministros	137,041,476.07		6,183,627.66	746,781.70	142,478,322.03	
00-0015	FIJO	1,000,562,221...		-11,926,641.06	0.00	988,635,580.29	
15-5000	Bienes Muebles e inmuebl..	1,668,877,154...		1,420,217.32	0.00	1,670,297,371...	
15-6000	Inversion Pub lica	159,614,641.86		0.00	0.00	159,614,641.86	
20-5000	Depreciaciones	827,929,574.79		-13,346,858.38	0.00	841,276,433.17	
00-0017	DIFERIDO	5,899,356.29		-323,855.12	0.00	5,575,501.17	
17-0002	Depositos en Garantia	68,145.00		0.00	0.00	68,145.00	
17-0003	Subsidio para el empleo	147.54		277.33	0.00	424.87	
17-0004	Activos Intangibles	12,965,298.13		0.00	0.00	12,965,298.13	
17-0005	Amortizacion Activos Inta..	7,134,234.38		-324,132.45	0.00	7,458,366.83	
00-0020	PASIVO	532,030,718.44		892,425.39	69,172,110.71	600,310,403.76	
20-0100	Impuestos por pagar	21,402,037.79		36,719.72	0.00	21,365,318.07	
20-0200	AcreeDores diversos	99,933,983.49		0.00	35,941,999.02	135,875,982.51	
20-0400	Descuentos en nomina	42,550,792.13		855,705.67	0.00	41,695,086.46	
20-0500	Proveedores	368,143,905.03		0.00	33,230,111.69	401,374,016.72	
00-0030	PATRIMONIO	586,117,354.18		133,282,095.03	133,282,095.03	586,117,354.18	
00-0300	Patrimonio	11,041.99		0.00	0.00	11,041.99	
00-0350	Patrimonio por Aportacion	38,171,790.00		0.00	0.00	38,171,790.00	
00-0400	Resultado ejercicios anteri..	547,934,522.19		0.00	0.00	547,934,522.19	
00-0401	Ejercicio Anteriores	547,934,522.19		0.00	0.00	547,934,522.19	
00-0450	Resultado del ejercicio	0.00		133,282,095.03	133,282,095.03	0.00	
00-0040	RESULTADOS ACREEADOR..	2,987,621,735...		344,871,418.64	657,691,235.76	3,300,441,552...	
41-1000	Por aportaciones	1,897,598,460...		178,236,786.07	414,806,044.93	2,134,167,719...	
1-1100	Estatales	1,505,916,015...		151,896,847.04	345,957,635.90	1,699,976,804...	
1-1200	Federales	391,682,445.00		26,339,939.03	68,848,409.03	434,190,915.00	
41-2000	Por actividades propias	1,060,269,921...		0.00	54,847,890.08	1,115,117,811...	
41-2010	Cuotas de Recuperacion	1,024,119,937...		0.00	50,433,260.46	1,074,553,197...	
41-2020	Rendimientos financieros	4,756,606.16		0.00	494,065.59	5,250,671.75	
41-2023	Otras percepciones	31,393,378.14		0.00	3,920,564.03	35,313,942.17	
41-3000	Por donativos	5,453,285.70		0.00	2,378.18	5,455,663.88	
41-5000	Transferencia de Unidad Ad..	0.30		166,634,632.57	166,634,632.57	0.30	
41-5044	Fray Antonio Alcalde	0.00		87,172,287.71	87,172,287.71	0.00	
41-5045	Dr. Juan I. Menchaca	0.30		79,462,344.86	79,462,344.86	0.30	
41-6000	Ingresos Federales (Salud)	24,300,067.00		0.00	21,400,290.00	45,700,357.00	
41-6061	Otros Estimulos Fiscales	24,300,067.00		0.00	21,400,290.00	45,700,357.00	
00-0050	RESULTADOS DEUDORAS	2,502,439,223...		302,622,111.25	0.00	2,805,061,334...	
00-1000	Servicios personales	1,397,268,638...		162,126,079.41	0.00	1,559,394,717...	
00-2000	Materiales y suministros	834,097,469.17		101,845,672.79	0.00	935,943,141.96	
00-3000	Servicios generales	252,884,277.36		37,273,082.02	0.00	290,157,359.38	
00-5000	Gastos Financieros	480,950.67		56,593.69	0.00	537,544.36	
00-6000	Amortizacion de Activos In..	2,580,009.60		324,132.45	0.00	2,904,142.05	
00-8000	Erogaciones extraordinarias	102,388.23		3,068.67	0.00	105,456.90	
00-9000	Proyectos prioritarios	15,025,489.71		993,482.22	0.00	16,018,971.93	
00-0055	DEPRECIACIONES	99,201,481.05		13,346,858.38	0.00	112,548,339.43	
55-0000	Depreciacion del ejercicio	99,201,481.05		13,346,858.38	0.00	112,548,339.43	
00-0060	RADICACIONES A UNIDAD ..	53,473.64		344,817,941.64	344,871,418.64	-3.36	
60-0804	Antiguo Hospital Civil de G..	53,476.65		194,046,418.15	194,099,895.14	-0.34	
60-0805	Hospital Dr Juan I Mencha..	-3.01		150,771,523.49	150,771,523.50	-3.02	
	Total cuentas no impresas	0.00		0.00	0.00	0.00	
				0.00		0.00	
	Sumas Iguales:	4,940,833,617...		1,205,822,205...	1,205,822,205...	5,335,604,110...	
		4,940,833,617...				5,335,604,110...	

	Origen	Aplicación
Resultado del periodo		3,095,675.51
ACTIVO		
Fondos fijos	4,000.00	
Bancos		71,726,994.23
Deudores Diversos		274,665.80
Materiales y suministros		5,436,845.96
Bienes Muebles e inmuebles		1,420,217.32
Depreciaciones	13,346,858.38	
Subsidio para el empleo		277.33
Amortizacion Activos Intangibles	324,132.45	
CAMBIO EN ACTIVO	13,674,990.83	78,859,000.64
PASIVO		
Impuestos por pagar		36,719.72
Acreedores diversos	35,941,999.02	
Descuentos en nomina		855,705.67
Proveedores	33,230,111.69	
CAMBIO EN PASIVO	69,172,110.71	892,425.39
CAPITAL		
CAMBIO EN CAPITAL	0.00	0.00
TOTAL	82,847,101.54	82,847,101.54

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreeedor			Deudor	Acreeedor
00-0011	DISPONIBLE	358,434,329.56		71,781,558.24	58,564.01	430,157,323.79	
-1000	Fondos fijos	161,000.00		0.00	4,000.00	157,000.00	
1-2000	Bancos	358,273,329.56		71,781,558.24	54,564.01	430,000,323.79	
00-0012	CIRCULANTE	2,138,246.80		274,665.80	0.00	2,412,912.60	
12-0350	Anticipo a Proveedores	1,328,458.65		0.00	0.00	1,328,458.65	
12-0600	Deudores Diversos	809,788.15		274,665.80	0.00	1,084,453.95	
00-0014	ALMACENES	137,041,476.07		6,183,627.66	746,781.70	142,478,322.03	
14-2000	Materiales y suministros	137,041,476.07		6,183,627.66	746,781.70	142,478,322.03	
00-0015	FIJO	1,000,562,221.35		-11,926,641.06	0.00	988,635,580.29	
15-5000	Bienes Muebles e inmuebles	1,668,877,154.28		1,420,217.32	0.00	1,670,297,371.60	
15-6000	Inversion Pub lica	159,614,641.86		0.00	0.00	159,614,641.86	
20-5000	Depreciaciones	827,929,574.79		-13,346,858.38	0.00	841,276,433.17	
00-0017	DIFERIDO	5,899,356.29		-323,855.12	0.00	5,575,501.17	
17-0002	Depositos en Garantia	68,145.00		0.00	0.00	68,145.00	
17-0003	Subsidio para el empleo	147.54		277.33	0.00	424.87	
17-0004	Activos Intangibles	12,965,298.13		0.00	0.00	12,965,298.13	
17-0005	Amortizacion Activos Intangib..	7,134,234.38		-324,132.45	0.00	7,458,366.83	
20-0100	Impuestos por pagar	21,402,037.79		36,719.72	0.00	21,365,318.07	
20-0200	Acreeedores diversos	99,933,983.49		0.00	35,941,999.02	135,875,982.51	
20-0400	Descuentos en nomina	42,550,792.13		855,705.67	0.00	41,695,086.46	
20-0500	Proveedores	368,143,905.03		0.00	33,230,111.69	401,374,016.72	
00-0300	Patrimonio	11,041.99		0.00	0.00	11,041.99	
00-0350	Patrimonio por Aportacion	38,171,790.00		0.00	0.00	38,171,790.00	
00-0400	Resultado ejercicios anterio..	547,934,522.19		0.00	0.00	547,934,522.19	
0-0401	Ejercicio Anteriores	547,934,522.19		0.00	0.00	547,934,522.19	
00-0450	Resultado del ejercicio	0.00		133,282,095.03	133,282,095.03	0.00	
41-1000	Por aportaciones	1,897,598,460.85		178,236,786.07	414,806,044.93	2,134,167,719.71	
41-1100	Estatales	1,505,916,015.85		151,896,847.04	345,957,635.90	1,699,976,804.71	
41-1200	Federales	391,682,445.00		26,339,939.03	68,848,409.03	434,190,915.00	
41-2000	Por actividades propias	1,060,269,921.43		0.00	54,847,890.08	1,115,117,811.51	
41-2010	Cuotas de Recuperacion	1,024,119,937.13		0.00	50,433,260.46	1,074,553,197.59	
41-2020	Rendimientos financieros	4,756,606.16		0.00	494,065.59	5,250,671.75	
41-2023	Otras percepciones	31,393,378.14		0.00	3,920,564.03	35,313,942.17	
41-3000	Por donativos	5,453,285.70		0.00	2,378.18	5,455,663.88	
41-5000	Transferencia de Unidad Ad..	0.30		166,634,632.57	166,634,632.57	0.30	
41-5044	Fray Antonio Alcalde	0.00		87,172,287.71	87,172,287.71	0.00	
41-5045	Dr. Juan I. Menchaca	0.30		79,462,344.86	79,462,344.86	0.30	
41-6000	Ingresos Federales (Salud)	24,300,067.00		0.00	21,400,290.00	45,700,357.00	
41-6061	Otros Estimulos Fiscales	24,300,067.00		0.00	21,400,290.00	45,700,357.00	
00-1000	Servicios personales	1,397,268,638.40		162,126,079.41	0.00	1,559,394,717.81	
00-2000	Materiales y suministros	834,097,469.17		101,845,672.79	0.00	935,943,141.96	
00-3000	Servicios generales	252,884,277.36		37,273,082.02	0.00	290,157,359.38	
00-5000	Gastos Financieros	480,950.67		56,593.69	0.00	537,544.36	
00-6000	Amortizacion de Activos Int..	2,580,009.60		324,132.45	0.00	2,904,142.05	
00-8000	Erogaciones extraordinarias	102,388.23		3,068.67	0.00	105,456.90	
00-9000	Proyectos prioritarios	15,025,489.71		993,482.22	0.00	16,018,971.93	
05-0000	Depreciacion del ejercicio	99,201,481.05		13,346,858.38	0.00	112,548,339.43	
60-0804	Antiguo Hospital Civil de Gu..	53,476.65		194,046,418.15	194,099,895.14	-0.34	
60-0805	Hospital Dr Juan I Menchaca	-3.01		150,771,523.49	150,771,523.50	-3.02	

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
-0822	Presupuesto de Egresos por..	969,324,321.76		0.00	146,806,171.78	822,518,149.98	
70-0824	Presupuesto de Egresos Co..	948,608,928.72		0.00	165,430,684.37	783,178,244.35	
70-0825	Presupuesto de Egresos De..	146,760,331.05		10,444,808.82	0.00	157,205,139.87	
70-0826	Presupuesto de Egresos Eje..	127,011,278.99		32,247,663.84	0.00	159,258,942.83	
70-0827	Presupuesto de Egresos Pa..	2,681,666,971.89		274,949,886.83	0.00	2,956,616,858.72	
00-0730	Mercancias en contingencia	3,122,605.30		0.00	0.00	3,122,605.30	
00-0740	Seguro Popular c.o.	264,107,835.00		0.00	19,170,164.00	244,937,671.00	
00-0750	Cuotas de Recuperacion	34,745.00		0.00	0.00	34,745.00	
00-0821	Presupuesto de Egresos Ap..	4,856,472,692.25		0.00	0.00	4,856,472,692.25	
00-0823	Presupuesto de Egreos Mod..	16,899,140.16		0.00	5,405,503.34	22,304,643.50	
00-0830	Contingencia en Mercancias	3,122,605.30		0.00	0.00	3,122,605.30	
00-0840	c.o. Seguro Popular	264,107,835.00		19,170,164.00	0.00	244,937,671.00	
00-0850	Recuperacion de Cuotas	34,745.00		0.00	0.00	34,745.00	



HOSPITAL CIVIL DE GUADALAJARA

Notas a los Estados Financieros OPD Hospital Civil de Guadalajara Septiembre 2014

Generales:

Los Estados Financieros del OPD Hospital Civil de Guadalajara se realizaron integrando la información financiera generada por las unidades administradoras que conforman este Organismo, las cuales se enlistan a continuación, con fecha de corte al 30 de Septiembre del 2014.

- Dirección General
- Antigo Hospital Civil de Guadalajara "Fray Antonio Alcalde"
- Hospital Civil de Guadalajara "Dr. Juan I. Menchaca"

El registro contable para el Estado Financiero, se efectuó a nivel de cuentas de mayor respetando la estructura del catálogo de cuentas, elaborando para dicho fin la hoja de trabajo para la integración de saldos de cuentas de balance y de cuentas de resultados.


Se continúa con homologación en las nomenclaturas de las diferentes cuentas tanto del Balance General como del Estado de Resultados de las 3 unidades que componen este OPD Hospital Civil de Guadalajara.

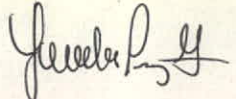
OPD HOSPITAL CIVIL DE GUADALAJARA
SUBDIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVA
COORDINACION GENERAL DE FINANZAS

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

ACTIVO	DIRECCION GENERAL		MOV POR CONSOLIDACION		DG D/A	FRAY A. ALCALDE		MOV POR CONSOLIDACION		FAA D/A	DR JUAN I. MENCHACA		MOV POR CONSOLIDACION		JIM D/A	ACUMULADO		NOTAS	
	Debe	Haber	Debe	Haber		Debe	Haber	Debe	Haber		Debe	Haber	Debe	Haber		Debe	Haber		
DISPONIBLE																			
Fondos Fijos	157,000.00		157,000.00															157,000.00	
Bancos	428,695,092.13		428,695,092.13			673,678.83				673,678.83		631,552.83			631,552.83		430,000,323.79		
TOTAL DE DISPONIBLE CIRCULANTE	428,852,092.13		428,852,092.13			673,678.83				673,678.83		631,552.83			631,552.83		430,157,323.79		
Fondos Fijos Revolventes	1,900,000.00		1,900,000.00					1,100,000.00		1,100,000.00			800,000.00		800,000.00				
Deudores Diversos	495,592.74		495,592.74			439,486.66				439,486.66		149,374.55			149,374.55		1,084,453.95		
Artículo a Proveedores						1,328,458.65				1,328,458.65							1,328,458.65		
TOTAL DE CIRCULANTE	2,395,592.74		2,395,592.74			1,767,945.31		1,100,000.00		667,945.31		149,374.55		800,000.00		650,625.45	2,412,912.80		
ALMACEN																			
Materiales y suministros						86,112,360.75				86,112,360.75		56,365,931.28			56,365,931.28		142,478,322.03		
FLUJO																			
Bienes Muebles e Inmuebles	129,446,775.91		129,446,775.91			876,251,301.70				876,251,301.70		664,599,293.99			664,599,293.99		1,670,297,371.00		
Inversión Pública						133,593,188.98				133,593,188.98		26,021,454.88			26,021,454.88		159,614,641.86		
Depreciaciones	97,540,042.85		97,540,042.85			463,023,185.91				463,023,185.91		280,713,204.41			280,713,204.41		841,276,433.17		
TOTAL DE FLUJO	31,906,733.06		31,906,733.06			546,821,302.77				546,821,302.77		409,907,544.46			409,907,544.46		988,635,560.29		
DIFERIDO																			
Subsidio para el Empleo	424.87		424.87														424.87		
Depositos en Garantía						68,145.00				68,145.00							68,145.00		
Activos Intangibles	12,965,296.13		12,965,296.13														12,965,296.13		
Amortización Activos Intangibles	7,458,366.83		7,458,366.83														7,458,366.83		
TOTAL DE DIFERIDO	5,507,356.17		5,507,356.17			68,145.00				68,145.00							5,575,501.17		
TOTAL DE ACTIVO	489,661,774.10		489,661,774.10			635,443,462.66		1,100,000.00		634,343,462.66		467,054,403.12		800,000.00		466,254,403.12	1,569,259,639.88		
PASIVO																			
Impuestos por pagar	21,365,318.07		21,365,318.07															21,365,318.07	
Proveedores						220,143,945.75				220,143,945.75		181,230,070.97			181,230,070.97		401,374,016.72		
Acreedores Diversos	33,514,374.97		33,514,374.97			102,361,607.54				102,361,607.54							135,875,982.51		
Descuentos en Nómina	41,695,086.76		41,695,086.76														41,695,086.76		
Fondos fijos radicados por pagar						1,100,000.00		1,100,000.00				800,000.00		800,000.00					
Documentos por Pagar																			
Deuda Pública																			
TOTAL PASIVO CAPITAL	96,574,779.80		96,574,779.80			323,605,553.29		1,100,000.00		322,505,553.29		182,030,070.97		800,000.00		181,230,070.97	600,310,404.06		
PATRIMONIO																			
patrimonio						11,041.99				11,041.99							11,041.99		
patrimonio por aportación						36,171,790.00				36,171,790.00							36,171,790.00		
Resultado de ejercicios anteriores	214,350,538.59		214,350,538.59			66,917,665.53				66,917,665.53		264,657,318.07			264,657,318.07		547,934,522.19		
Resultado del ejercicio	157,727,456.01		157,727,456.01			204,737,411.85				204,737,411.85		20,367,014.08			20,367,014.08		362,831,661.94		
SUMA DEL CAPITAL	372,086,994.60		372,086,994.60			311,837,909.37				311,837,909.37		285,024,332.15			285,024,332.15		686,946,236.12		
SUMAS TOTALES	489,661,774.10	489,661,774.40	489,661,774.40			635,443,462.66	635,443,462.66	1,100,000.00	1,100,000.00	634,343,462.66	467,054,403.12	467,054,403.12	800,000.00	800,000.00	466,254,403.12	1,569,259,639.88	1,569,259,640.18		
MERCANCIAS EN CONTINGENCIA						2,481,789.10						640,816.20					3,122,605.30		
CONTINGENCIA EN MERCANCIAS SEGURO POPULAR C.O.						47,877,917.00		2,481,789.10				197,059,754.00		640,816.20			244,937,671.00	3,122,605.30	
C.O. SEGURO POPULAR								47,877,917.00				34,745.00		197,059,754.00			244,937,671.00	3,122,605.30	
CUOTAS DE RECUPERACION																	34,745.00		
RECUPERACION DE CUOTAS																		34,745.00	

2 





OPD HOSPITAL CIVIL DE GUADALAJARA
SECRETARÍA DE SALUD
COORDINACIÓN GENERAL DE FINANZAS

ESTADO DE RESULTADOS DEL F. AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

	INGRESOS GENERAL		FRAT A. AL CALDE		MOV POR CONSOLIDACION		FAA		DR. JUAN I. MENCHACA		MOV POR CONSOLIDACION		JIM		NOTAS
	Fecha	Haber	Fecha	Haber	Fecha	Haber	D/A	Haber	Fecha	Haber	Fecha	Haber	D/A	Haber	
INGRESOS															
RENTAS Y ACRECEROS															
Ingresos Via Presupuesto	1,000,000,004.71	628,581,003.57													1,000,000,004.71
Ferretales	434,100,015.00	208,071,102.25													434,100,015.00
Ingresos por Adiccionario															
TOTAL INGRESOS	2,134,107,719.71	1,007,252,705.82													2,134,107,719.71
Rec. Estado Apoyo a Infraestructuras 30 mep															
Por Actividades Propias	5,225,004.43														5,225,004.43
Cuentas de recuperación	34,983,489.17														34,983,489.17
Remisiones Financieras															
Cuentas participativas															
TOTAL POR ACTIVIDADES PROPIAS	40,208,493.60	683,705,022.33													40,208,493.60
INGRESOS															
INGRESOS FEDERALES															
Presupuesto	2,009,644.35	3,050,290.74													2,009,644.35
Antiguo Hospital Civil de Guadalajara															
Dr. Juan I. Menchaca															
TOTAL DE DONATIVOS	2,009,644.35	3,050,290.74													2,009,644.35
TRANSFERENCIA DE UNIDAD ADMINISTRADORA															
Antiguo Hospital Civil de Guadalajara	539,539,894.36	639,608,100.12													539,539,894.36
Nuevo Hospital Civil de Guadalajara	301,144,221.20	412,004,038.45													301,144,221.20
TRANSFERENCIA DE UNIDAD ADMINISTRADORA	929,683,105.59	639,698,198.12													929,683,105.59
INGRESOS FEDERALES (total)															
Provisiones															
DODEF Fortalecimiento y Ampliación															
DODEF Fortalecimiento AP															
DODEF Fortalecimiento y Equipamiento 02															
DODEF Fortalecimiento 08.6															
DODEF Tratamiento Dado de Atención 1'S															
DODEF ABE 3'															
DOPOP															
OTROS ESTIMULOS															
TOTAL INGRESOS FEDERALES	45,700,357.00	45,700,357.00													45,700,357.00
Presupuesto															
Clase Vigencia															
Banco de Luché															
Refinancia															
TOTAL DE INGRESOS	3,151,769,380.22	2,433,767,127.01													3,151,769,380.22
EGRESOS															
RESULTADOS DE CUENTAS															
Servicios Personales	85,445,520.12	855,127,471.73													85,445,520.12
Materiales y Suministros	3,720,053.72	3,720,053.72													3,720,053.72
Servicios Generales	19,611,457.13	137,893,527.78													19,611,457.13
Amortización Activos Tangibles	2,304,142.05														2,304,142.05
Amortización Intangibles	1,000,000.00														1,000,000.00
Compras de Bienes	837,544.36														837,544.36
Otros Propios	16,018,971.93														16,018,971.93
TOTAL DE RESULTADOS DE CUENTAS	127,343,165.21	1,626,234,097.42													127,343,165.21
DEPRECIACIONES															
Depreciaciones del ejercicio	13,884,209.89	54,235,839.38													13,884,209.89
TRANSFERENCIA A UNIDAD ADMINISTRADORA															
Antiguo Hospital Civil de Guadalajara	1,736,950,913.80	638,538,884.96													1,736,950,913.80
Nuevo Hospital Civil de Guadalajara	1,116,863,038.51	538,538,854.36													1,116,863,038.51
TOTAL TRANSFERENCIA A UNIDAD ADMINISTRADORA	2,853,814,548.11	1,177,077,739.32													2,853,814,548.11
TOTAL DE EGRESOS	2,894,041,924.21	2,219,029,715.10													2,894,041,924.21
UTILIDAD (O PERDIDA)	187,727,446.01	204,737,411.85													187,727,446.01

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Hoja de Trabajo para consolidación de Balance General:

Fondos Fijos Revolventes:

De acuerdo a la Normatividad vigente, se le denomina Fondos Fijos a los importes otorgados por la Dirección General a las Unidades Hospitalarias y se define como Fondo Revolvente a las asignaciones realizadas por la Dirección General a trabajadores del Organismo para ser utilizados en su revolvencia.

Las unidades hospitalarias presentan saldo cero, por corresponder a un recurso que la Dirección General registra en una cuenta deudora, y a su vez en las unidades administradoras, Dr. Juan I Menchaca y Fray Antonio Alcalde, en una cuenta acreedora. (1)

Se realiza modificación en el registro de consolidación en los fondos revolventes asignados por la Unidad Hospitalaria JIM a los funcionarios, integrando dicho monto a la cuenta de bancos ya que forman parte del fondo original, mostrando únicamente el saldo de los fondos fijos asignados por la Dirección General en el Estado Financiero Consolidado.

Hoja de Trabajo para consolidación de Estado de Resultados:

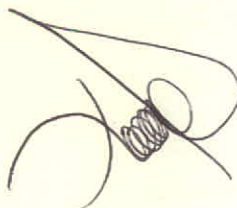
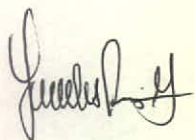
Asignación / Ingreso de unidad administradora

*El importe de los ingresos registrados en las unidades administradoras Fray Antonio Alcalde y Dr. Juan I. Menchaca en la cuenta de resultados acreedora llamada **ESTATALES** corresponde al recurso que fue asignado por la Dirección General, también se adiciona una cuenta para la integración del apoyo a infraestructura y equipamiento, mismo que proviene del presupuesto otorgado por parte del Gobierno del Estado o la Federación.*

*De igual manera se registra el recurso recibido para programas especiales en la cuenta denominada **Ingresos Federales en Salud**.*

*Por parte de la Dirección General los importes antes mencionados son registrados en una cuenta de resultados deudora llamada **TRANSFERENCIAS A UNIDAD ADMINISTRADORA**.*

*Estos registros corresponden al uso del recurso presupuestal para pago de nómina y gastos de operación, asignado por el Gobierno del Estado y registrado en la unidad administradora Dirección General, como ingreso en la cuenta llamada **Ingresos Vía Presupuesto** integrada por las subcuentas **ESTATALES Y FEDERALES**.*



Estado de Posición Financiera, Balance General

Bancos:

Corresponde al recurso depositado en Banco Nacional de México S.A. así como en Banco Santander Mexicano, S.A. donde se abrieron cuentas para la administración de los siguientes conceptos:

Se integran cuentas de inversión, importes que originalmente son saldos de la cuenta de subsidio que se encuentran comprometidos para pago, que no están disponibles para operación. Durante el mes de Agosto se abrieron dos nuevas cuentas las cuales recibirán recursos del programa (PROSOF), este recurso al mes de Septiembre no se ha recibido.

Antiguo Hospital Civil de Guadalajara		
FONDOS FIJOS REVOLVENTES	16971	FAA
Nuevo Hospital Civil de Guadalajara		
FONDOS FIJOS REVOLVENTES	17137	JIM
Dirección General Banamex		
PROVEEDORES	16963	D.G.
NOMINA ESTATAL	17366	D.G.
CUOTAS DE RECUPERACION	21851	D.G.
FONAC	16300	D.G.
PROTOCOLO DE INVESTIGACION	103165	D.G.
CONGRESO DE AVANCES EN MED	103203	D.G.
GASTOS CATASTRÓFICOS	103491	D.G.
JUNTOS SI	103505	D.G.
SEGURO MEDICO SIGLO XXI	103548	D.G.
SEGURO POPULAR	103564	D.G.
GERIATRIA 26 MDP	103580	D.G.
APOYO PARA INFRAEST. Y SEGURIDAD 30MDP	108369	D.G.
APOYO FEDERAL PROSOFT 2014	1592636	D.G.
APOYO ESTATAL PROSOFT 2014	1592644	D.G.
Dirección General Santander		
NOMINA ESTATAL	7728-5	D.G.
NOMINA FEDERAL RAMO 33	7726-8	D.G.

Juana P...

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

En BANSI, S.A. Institución de Banca Múltiple

Dirección General		
PAGO PENSIONES	97199701	MN

Cuenta que se utiliza para el pago de las obligaciones por descuentos de nomina y cuotas patronales al IPE (Instituto de Pensiones del Estado).

Anticipos a proveedores:

En la unidad administrativa Fray Antonio Alcalde, Actualmente existen seis proveedores de los cuales se está gestionando la comprobación o cobro de los importes concedidos. En lo que se refiere a la Unidad Hospitalaria Dr. Juan I. Menchaca no hay anticipos a proveedores.

Deudores Diversos:

En la Dirección General y en la Unidad Hospitalaria Dr. Juan I. Menchaca esta cuenta, corresponde a las operaciones financieras realizadas con funcionarios y empleados por concepto de gastos de viáticos y gastos a comprobar, entre otros, además en la Unidad Hospitalaria Fray Antonio Alcalde se incluyen los apoyos por subrogaciones medicas; los cuales deben ser reembolsados o comprobados con oportunidad de acuerdo a la Normatividad vigente.

Materiales y Suministros:

Representa el valor que en almacenes de cada unidad administradora se tienen al mes de Septiembre 2014, se sub-clasifican por partida presupuestal conforme al clasificador por objeto del gasto del Gobierno del Estado de Jalisco. En la Unidad Hospitalaria Fray Antonio Alcalde se incluyo dos partidas del capítulo 3000 por cambios en el Clasificador por Objeto del Gasto, donde se traslada materiales inventariables del capítulo 2000 al 3000.

Activos Fijos:

El registro de activos fijos se realiza conforme a la partida presupuestal que de acuerdo al clasificador por objeto del gasto le corresponda y representa el total de bienes que han sido adquiridos por este organismo.

Este rubro se sub-clasifica en inversión pública ya que se registran los pagos efectuados por la unidad administradora Fray Antonio Alcalde y Dr. Juan I. Menchaca correspondientes (Capitulo 6000) en el cual se identifica el recurso proporcionado por el gobierno federal para los programas PROCEDES (programa de calidad equidad y desarrollo en salud), DGDIF (Dirección General de desarrollo de la infraestructura física) y DGPLADE (Dirección General en Planeación y Desarrollo en Salud).

A partir de Diciembre del 2012 se tiene registrado los Activos Fijos de acuerdo a la toma fisica de Inventarios de Bienes Muebles, tanto en Dirección como en las dos Unidades Hospitalarias.

Depreciaciones:

En las unidades administrativas que componen el OPD Hospital Civil de Guadalajara efectúan las depreciaciones de manera mensual con el fin de homologar los procesos contables establecidos, registrando las depreciaciones de los bienes adquiridos por el organismo a partir del Enero del 2014, conforme a lo establecido en el documento publicado el día 15 Agosto del 2012, emitido por la CONAC llamado PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL. La nueva Ley de Contabilidad Gubernamental emitió estas nuevas disposiciones en relación a la forma de calcular las depreciaciones, en ella marca que debemos realizar un estudio por cada bien para determinar la vida útil del mismo, pero a la fecha no ha sido posible esta nueva forma de registro, debido a la falta de personal para realizar esta tarea, la cual correspondería al área de Activos Fijos.

Depósitos en Garantía

El saldo corresponde al registro por parte de la unidad administradora Fray Antonio Alcalde de \$68,145.00 como depósito solicitado por la Comisión Federal de Electricidad como garantía anticipo por la instalación de un transformador en dicha unidad hospitalaria.

Subsidio para el Empleo:

Se refiere al subsidio que se otorga al trabajador de este organismo como resultado del cálculo mensual de impuestos pendiente de acreditar en pago provisional.

Impuestos por Pagar:

El saldo acumulado, pertenece a las retenciones efectuadas por concepto de ISPT, así como el ISR retenido por honorarios, correspondientes a las unidades administradoras.

Acreedores Diversos:

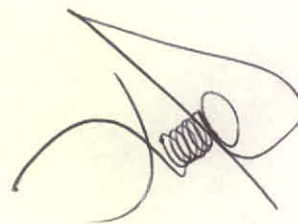
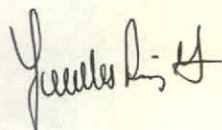
En su saldo se integran los importes correspondientes a las aportaciones que realizan, El Sindicato Único de Trabajadores del Hospital Civil de Guadalajara a los Trabajadores afiliados y el OPD Hospital Civil de Guadalajara para la integración del fondo de ahorro capitalizable de los trabajadores (FONAC).

Lo anterior originado en virtud de que la administración del citado fondo está a cargo del organismo registrándose en una cuenta bancaria aperturada para dicho fin.

En la Dirección General se integra la cuenta denominada inspección de obra 5 al millar de los recursos destinados a las obras contratadas en los ejercicios presupuestales 2004 a 2014; misma que se utiliza para la integración de las retenciones marcadas en los pagos efectuados por el contrato de procedes, que a su vez son liquidadas a la Contraloría General del Estado.

Fondos Fijos Radicados por pagar:

Esta cuenta representa el importe otorgado por la Dirección General a las Unidades Hospitalarias (2)



Proveedores:

En las unidades administradoras Fray Antonio Alcalde y Dr. Juan I. Menchaca los ingresos a los almacenes tienen como contra cuenta la de proveedores, la cual disminuye su saldo con los pagos que la Dirección General realiza a los documentos que fueron recibidos por dichos almacenes.

Patrimonio:

En 1997 se constituyeron como Organismo Público Descentralizado los Hospitales Civiles, existiendo en la unidad administradora Fray Antonio Alcalde estados financieros, a los cuales se les dio seguimiento, en donde se identificó un importe de 38.1 millones de pesos correspondientes al registro de una aportación inicial y un incremento por la construcción del edificio llamado Torre de Especialidades.

Con respecto a la unidad administradora Dr. Juan I Menchaca, el patrimonio se genera a partir del cierre del ejercicio de 1998, fecha en que se elabora un Balance de Situación.

En Dirección General el patrimonio se conforma con el resultado de las operaciones de los ejercicio de 1997 a la Fecha.

Cuentas de orden:

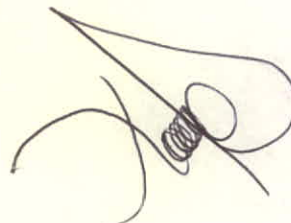
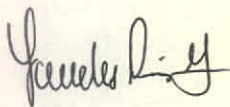
En la cuenta de Mercancías en contingencia, se refleja el importe denunciado por la mercancía sustraída de los almacenes y farmacia de las unidades administradoras Fray Antonio Alcalde y Juan I. Menchaca de los cuales se hace un seguimiento hasta su resolución.

En la cuenta deudora denominada Seguro Popular C. O. y la cuenta acreedora denominada C.O. Seguro Popular, se registran los saldos pendientes de liquidar por parte de Seguro Popular a las unidades Hospitalarias Fray Antonio Alcalde y Dr. Juan I. Menchaca.

Así mismo se incorporan en la Unidad Hospitalaria Juan I. Menchaca en la cuenta deudora denominada Cuotas de recuperación y la cuenta acreedora denominada Recuperación de Cuotas en las cuales se registro la sustracción del corte de caja de la cual lleva seguimiento la Coordinación Jurídica del OPD

A partir del Ejercicio 2011 se agregan las cuentas de Orden de Presupuesto a los Estados Financieros consolidados en las cuales se refleja el avance presupuestal a la fecha, desglosado en las siguientes cuentas: **Presupuesto Autorizado**, que representa el presupuesto autorizado por el Congreso de la Unión para el ejercicio 2012, **Presupuesto Comprometido**, representa el presupuesto apartado ya en Órdenes de Compra solo en lo que se refiere al capítulo 2000, 3000 y 5000, **Presupuesto Ejercido** que representa todo lo que ya se recibió para su pago, **Presupuesto Pagado**, que representa lo que realmente ya genero un egreso del presupuesto, y por último el **Presupuesto por ejercer**, representa la que aún queda disponible del presupuesto.

El capítulo mil por su naturaleza se registro en Presupuesto autorizado, y automáticamente pasa a la cuenta de Pagado, dejando solo el saldo por Ejercer de lo que aun no se ha pagado a la fecha del ejercicio.



ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS:

Ingresos vía Presupuesto:

Es el concepto principal de ingresos del organismo, reflejando el presupuesto radicado por el Gobierno del Estado y de la Federación para la operatividad hospitalaria.

Se sub-clasifica en recurso federal, el cual sólo se destina al pago de nómina y el recurso estatal, se destina al pago de nómina y al gasto de operación.

Ingresos por Actividades Propias:

Este rubro representa los ingresos de los siguientes conceptos:

Cuotas de recuperación:

Integra la recuperación de los servicios médicos otorgados por las unidades hospitalarias, a los pacientes de población abierta.

De igual manera se registran los ingresos percibidos de la unidad Hospitalaria Fray Antonio Alcalde y Juan I. Menchaca por la prestación de servicios médicos al Sistema de Protección Social en Salud (Seguro Popular en Jalisco) y a la Comisión Nacional de Protección en Salud (Gastos Catastróficos y Seguro Médico para una Nueva Generación), las cuales corresponden a los pagos por los pacientes atendidos.

En las unidades administradoras este ingreso se sub-clasifica por área prestadora del servicio.

Rendimientos Financieros:

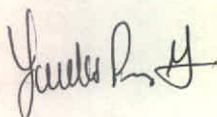
Se registran los importes obtenidos por concepto de intereses en las cuentas bancarias productivas por la existencia de saldos promedio.

Otras Percepciones:

El saldo representa principalmente los ingresos obtenidos por conceptos distintos a la prestación de un servicio médico/hospitalario como son venta de chatarra, renta de espacios para máquinas expendedoras, reembolso por faltas en el servicio contratado para vigilancia en las unidades hospitalarias, licitaciones, bonificaciones de seguros, recuperación por incidencias, entre otros.

Donativos:

En esta cuenta se acumulan los donativos otorgados a este organismo tanto en especie como en efectivo.



Ingresos Federales en Salud:

Esta cuenta integra los recursos proporcionados por el gobierno federal para programa PROCEDES (programa de calidad equidad y desarrollo en salud), DGDIF (Dirección General de desarrollo de la infraestructura física), DGPLADE (Dirección General en Planeación y Desarrollo en Salud) y DGPOP (Dirección General de Programación Organización y Presupuesto)

INGRESOS

Se realizó la conciliación de Ingresos al mes de Agosto 2014 por concepto de transferencias a unidad administradora existiendo diferencia de \$0.00 por en la Unidad Hospitalaria FAA (3). En la Unidad Hospitalaria Dr. Juan I. Menchaca existe una diferencia por \$0.30 por redondeo (4)

EGRESOS

Los gastos del organismo se registran conforme al clasificador por objeto del gasto del Gobierno del Estado a nivel de partida presupuestal agrupándose por capítulo

Las cuentas agrupadoras son las siguientes:

Servicios personales:

Esta cuenta integra el pago de nomina al personal.

Materiales y suministros:

En esta cuenta se registra la compra de materiales y suministros.

Servicios generales:

Esta cuenta integra los pagos de servicios y mantenimiento.

Otros Proyectos:

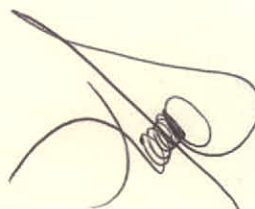
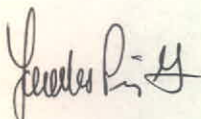
Se refiere entre los más importantes a los gastos efectuados en el Congreso de Avances en Medicina.

Gastos financieros:

Refleja las comisiones y situaciones bancarias

Depreciaciones:

Su saldo muestra el importe devengado de los activos fijos existentes calculado en forma mensual.



Transferencias a unidad administradora:

Tiene por objeto identificar los recursos que la unidad administradora Dirección General aplica por la emisión de solicitudes de aprovisionamiento que generan a su vez, órdenes de compra, trabajo u obra, programadas o directas, así como los cargos que por servicios contratados correspondan, así como el pago de nómina efectuado por el concepto de sueldos de las unidades administradoras Dr. Juan I. Menchaca y Fray Antonio Alcalde por el ejercicio de su presupuesto;

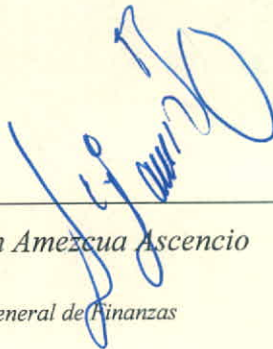
Se realizó la conciliación de Egresos por transferencias entre la Unidad Hospitalaria Fray Antonio Alcalde y la Coordinación General de Finanzas, originándose una diferencia por redondeo de \$-0.34 (5).

En la conciliación de Egresos por transferencias de Unidad Hospitalaria Dr. Juan I. Menchaca se integra por una diferencia de \$-3.02 por redondeo (6).



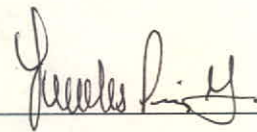
LCP. Xochitl Ochoa Fierros

Jefe Departamento Recursos Financieros
Fray Antonio Alcalde



LAP. Benjamín Amezcua Ascencio

Coordinador General de Finanzas



LCP. Ma. Lourdes Pérez Gómez

Jefe Departamento Recursos Financieros
Dr. Juan I. Menchaca