

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022
(PESOS)
Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío

Concepto	2022	Concepto	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Ingresos de la Gestión		Gastos de Funcionamiento	25,536,351
Impuestos		Servicios Personales	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		Materiales y Suministros	144,106,734
Contribuciones de Mejoras		Servicios Generales	84,802,462
Derechos		Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,050,931
Productos de Tipo Corriente		Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		Transferencias al Resto del Sector Público	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		Subsidios y Subvenciones	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		Ayudas Sociales	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		Pensiones y Jubilaciones	0
Pendientes de Liquidación o Pago		Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		Transferencias a la Seguridad Social	0
Participaciones y Aportaciones	250,455,634	Donativos	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	250,455,634	Transferencias al Exterior	0
Otros Ingresos y Beneficios		Participaciones y Aportaciones	
Ingresos Financieros	2,150,454	Participaciones	0
Incremento por Variación de Inventarios	18,091	Aportaciones	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o		Convenios	0
Deterioro u Obsolescencia		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	
Disminución del Exceso de Provisiones	2,132,363	Intereses de la Deuda Pública	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	278,142,439	Comisiones de la Deuda Pública	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios		Gastos de la Deuda Pública	0
		Costo por Coberturas	0
		Apoyos Financieros	0
		Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
		Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	7,016,780
		Amortizaciones	7,016,780
		Provisiones	0
		Disminución de Inventarios	0
		Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0
		Obsolescencia	0
		Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
		Otros Gastos	0
		Inversión Pública	
		Inversión Pública no Capitalizable	0
		Total de Gastos y Otras Pérdidas	
			264,976,907
		Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	
			13,165,532

Elaboró: C.P. Eric Michelini Ojeda
Director de Administración y Finanzas

Autorizó: Dr. Juan Luis Mosqueda Gómez
Director General

Concepto	2022	Concepto	2022
ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Activo Circulante	
Efectivo y Equivalentes	4,046,205	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	33,380,758
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,381,528	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	290,863	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	199,341,414	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-17,853,279	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	2,807,411	Provisiones a Corto Plazo	0
Total de Activos Circulantes	207,014,142	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,172,728
Activo No Circulante		Total de Pasivos Circulantes	34,553,486
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	Activo No Circulante	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	901,981	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	259,788,319	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-197,531,441	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0
Activos Diferidos	0	Provisiones a Largo Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0	Total de Pasivos No Circulantes	0
Otros Activos No Circulantes	0	Total del Pasivo	34,553,486
Total de Activos No Circulantes	63,158,859	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
Total del Activo	270,173,001	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	260,690,300
		Aportaciones	195,485,221
		Donaciones de Capital	65,205,079
		Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0
		Hacienda Pública / Patrimonio Generado	-25,070,785
		Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,165,532
		Resultado de Ejercicios Anteriores	-37,212,568
		Revalúos	0
		Reservas	0
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,023,749
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
		Resultado por Posición Monetaria	0
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
		Total Hacienda Pública / Patrimonio	235,619,515
		Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	270,173,001

Elaboró: C.P. Eric Michelini-Ojeda
Director de Administración y Finanzas

Autorizó: Dr. Juan Luis Mosqueda Gómez
Director General

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

(PESOS)

Ente Público: Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío

Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN	Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO					
Activo Circulante	51,109,635	2,264,879	PASIVO	0	62,010,288
Efectivo y Equivalentes	44,092,855	2,264,879	Pasivo Circulante	0	62,010,288
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,626,593	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	40,420,222
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,405,791	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inventarios	5,715	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Almacenes	31,054,756	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	1,028,067	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	21,004,593
Otros Activos Circulantes	0	1,236,812	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	7,016,780	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	585,473
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	7,016,780	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0	0			
Otros Activos No Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	43,446,446	30,280,914
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	43,446,446	30,280,914
			Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	30,280,914
			Resultado de Ejercicios Anteriores	43,446,446	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Elaboró: C.P. Eric Michelini Ojeda
Director de Administración y Finanzas

Autorizó: Dr. Juan Luis Mosqueda Gómez
Director General

fm

Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío
 Notas a los Estados Financieros
 Por el periodo terminado del 1° de enero al 31 de marzo de 2022
 (Pesos) (Cifras preliminares)

**ACTIVO
 CIRCULANTE**

Nota 1. Efectivo y Equivalentes. Los recursos financieros son clasificados y depositados en cuentas bancarias específicas de acuerdo con su fuente de financiamiento, su importe se integra de la siguiente manera:

Subcuenta	31/03/2022	%
Recurso Propio	606,245	15%
Recurso Fiscal	2,503,723	62%
Inversiones temporales	936,237	23%
Total	4,046,205	100%

Las inversión corresponde a valores adquiridos con carácter temporal y su disponibilidad es inmediata, la cual se mantiene en contrato de inversión con BANREGIO a la tasa del 5.68%.

Nota 2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes. Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. El saldo de las cuentas por cobrar se integra con los siguientes deudores:

Subcuenta	31/03/2022	%
Cartas compromiso	16,363,692	74%
Municipio de Silao	1,463,434	7%
IMSS 48	1,117,934	5%
IMSS T-1	1,134,292	5%
ISSSTE	497,693	2%
Otras entidades	1,664,762	7%
Total	22,241,807	100%

El 74% de este rubro está representado por las denominadas cartas compromiso, que representa los manifiestos bajo protesta de decir verdad, que firman los pacientes en el sentido de: "que no cuentan con recursos económicos en lo personal o en lo familiar" para cubrir las cantidades por concepto de cuotas de recuperación por los servicios de salud prestados por el Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. El saldo de la cuenta se integra de la siguiente manera:

Subcuenta	31/03/2022	%
Gastos por comprobar	176,552	60%
Deudores diversos (entidades)	107,407	37%
Funcionarios y empleados	9,249	3%
Total	293,208	100%

Se continúa con las gestiones de cobranza de manera mensual para evitar retrasos en la comprobación de viáticos y otros gastos a reserva de comprobar.

c) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo. El importe refleja el pago para la compra consolidada de medicamentos realizado al INSABI (FONSABI) con el organismo internacional UNOPS.

Subcuenta	31/03/2022	%
INSABI	(4,153,487)	100%
Total	(4,153,487)	100%

Total, de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes **18,381,528**

Nota 3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios. El saldo de la cuenta anticipos a proveedores se integra de la siguiente manera:

a) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes

Subcuenta	31/03/2022	%
Comercializadora Biotecnológica Mexicana SA de CV	80,103	28%
HSBC Nómina	47,908	16%
Importadora Comercial del Norte SA de CV	42,179	15%
Otros pagos	120,673	41%
Total	290,863	100%

Los tres primeros rubros se turnaron al área jurídica debido a la antigüedad de estos.

Total, de Derechos a Recibir Bienes o Servicios **290,863**

per

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Nota 4. Almacén de Materiales y Suministros de Consumo: Representa el valor de la existencia de toda clase de materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de servicios y para el desempeño de las actividades administrativas del Hospital.

Subcuenta	31/03/2022	%
Almacén de medicamento	151,188,805	76%
Almacén de material de curación	47,475,660	24%
Almacén de papelería	475,387	0%
Almacén de refacciones y accesorios menores	3,404	0%
Almacén de vestuario, blancos, prendas de protección	18,938	0%
Almacén de material de limpieza	167,832	0%
Almacén de laboratorio	1,995	0%
Almacén de alimentos y utensilios	9,393	0%
Total	199,341,414	100%

El Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío recibió insumos por parte del FONSABI durante el primer trimestre de 2022, por un monto de \$2,102,279, este monto no tuvo afectación presupuestal, se contabilizó en el rubro de Otros Ingresos y Beneficios Varios, del Estado de Actividades.

Este ente público recibió durante el primer trimestre de 2022 donativos en especie, como lo son medicamento y material de curación en beneficio de los pacientes, por un monto total de \$12,976 contabilizados en el rubro de Otros Ingresos y Beneficios Varios, del Estado de Actividades.

Nota 5. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes. Este rubro representa las estimaciones por la imposibilidad de cobro de las cartas compromiso y el inventario próximo a caducar.

Subcuenta	31/03/2022
Cuentas incobrables (tomando como base la antigüedad de las cartas compromiso)	(16,705,537)
Estimación por Obsolescencia de Materiales	(1,147,742)
Total	(17,853,279)

Se trata de una estimación acumulada del año 2007 al año 2022, un cálculo que puede sufrir aumentos o disminuciones de acuerdo con el grado de incobrabilidad.

Para realizar el cálculo de la estimación se consideran los saldos de las cartas compromiso al 31 de diciembre, y en el transcurso del año los adeudos pueden ser cubiertos por diversas instituciones (DIF municipales, Asociaciones Civiles), lo que modifica el saldo de la cuenta por cobrar mas no así el de la estimación.

fre

[Handwritten signature]

En el mes de marzo se llevó a cabo el Acta Circunstanciada de Hechos en la cual el medicamento caduco se desincorporo del almacén y se realizó la baja para su destrucción, el monto asciende a \$1,050,796.

Nota 6. Otros Activos a Corto Plazo

a) Impuesto a favor. Existe un saldo a favor de Impuesto Sobre la Renta por el concepto de sueldos y salarios derivado de un pago en exceso realizado en diciembre de 2012.

Subcuenta	31/03/2022	%
ISR por salarios	13,048	100%
Total	13,048	100%

b) Otros Activos Circulantes. Deudores por Préstamos de Materiales y Suministros. Esta cuenta representa los préstamos que realiza el Hospital a otras unidades médicas.

Subcuenta	31/03/2022	%
Hospital Regional de León	865,675	45%
IMSS	1,675,165	39%
Otras entidades	253,523	16%
Total	2,794,363	100%

Total, de Otros Activos Circulantes **2,807,411**

TOTAL, DE ACTIVO CIRCULANTE **207,014,142**

NO CIRCULANTE

Nota 7. Activo Fijo

Represente el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

Subcuenta	31/03/2022
Edificios no Habitacionales	901,981
Total	901,981

b) Bienes Muebles.

Subcuenta	31/03/2022	%
Equipo e Instrumental Médico	259,757,761	100%
Mobiliario y Equipo de Administración	30,558	0%
Total	259,788,319	100%

Nota 8. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.

Subcuenta	31/03/2022	%
Depreciación acumulada de Bienes Inmuebles	(319,875)	0%
Depreciación acumulada de Bienes Muebles	(197,211,566)	100%
Total	(197,531,441)	100%

La depreciación de los Bienes Inmuebles y Muebles se calcula y registra de forma mensual de acuerdo con el porcentaje establecido en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por CONAC en un 3.3% para Edificios no Habitacionales y 20% para Instrumental Médico y de Laboratorio respectivamente.

TOTAL, DE ACTIVOS NO CIRCULANTES **63,158,859**

TOTAL, DEL ACTIVO **270,173,001**

**PASIVO
CIRCULANTE**

Nota 9. Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Esta cuenta representa el monto de los adeudos que el Hospital deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y se integra de la siguiente manera:

a) Servicios Personales por Pagar

Subcuenta	31/03/2022	%
Seguridad Social	202,427	100%
Total	202,427	100%

b) Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Subcuenta	31/03/2022	%
Medstent Bajío SA de CV	2,999,010	10%
Laboratorios PISA SA de CV	1,726,491	6%
Janssen Cilag de México S de RL de CV	1,613,796	5%
BQL Salud y Tecnología AS de CV	1,050,000	3%
Otros proveedores	23,369,259	76%
Total	30,758,556	100%

c) **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.** Corresponde a los impuestos y contribuciones provisionados, generados por el Hospital en su carácter de retenedor a terceros por el pago de sueldos y salarios, así como la prestación de servicios profesionales.

Subcuenta	31/03/2022	%
Aportaciones de vivienda, cesantía y vejez	1,446,796	94%
Contribuciones federales y estatales	75,607	6%
Total, de contribuciones	1,522,403	100%

d) **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo "INSABI".** Por el pago de las obligaciones, los impuestos y contribuciones generados por la nómina del personal temporal contratado para la emergencia sanitaria COVID-19. Se realizará la conciliación de saldos entre las Subdirecciones de Recursos Humanos y Recursos Financieros para saldar la cuenta.

Subcuenta	31/03/2022	%
Impuestos y contribuciones de seguridad social	897,372	100%
Total	897,372	100%

Total, de Cuentas por Pagar a Corto Plazo

33,380,327

Nota 10. Otros Pasivos a Corto Plazo. Integra los préstamos de materiales y suministros. Esta cuenta representa los préstamos que recibe el Hospital.

Subcuenta	31/03/2022	%
Hospital Regional de León	704,479	39%
ISSSTE	126,265	35%
Otras unidades de salud	341,984	26%
Total	1,172,728	100%

TOTAL, PASIVO

34,553,486

fa

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Nota 11. Patrimonio: Se integra por la incorporación de la donación recibida de un edificio, además del resultado del ejercicio (ahorro) 2007, que es el ejercicio de inicio de operaciones, de los resultados de los ejercicios (ahorro) 2008, 2011, 2012, 2013, 2014, 2020 y 2021. Así como el resultado de los ejercicios (desahorro) 2009, 2010, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019.

a) Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

<u>Subcuenta</u>	<u>31/03/2022</u>
Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activos)	65,205,080
Incorporación de Patrimonio/Capitalización	195,485,221
Total	260,690,301

Total, Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido **260,690,301**

b) Hacienda Pública/Patrimonio Generado

<u>Subcuenta</u>	<u>31/03/2022</u>
Resultado del Ejercicio 2007	27,028,194
Resultado del Ejercicio 2008	17,028,421
Resultado del Ejercicio 2009	(6,924,207)
Resultado del Ejercicio 2010	(3,777,013)
Resultado del Ejercicio 2011	44,428,025
Resultado del Ejercicio 2012	13,275,185
Resultado del Ejercicio 2013	70,037,960
Resultado del Ejercicio 2014	34,149,875
Resultado del Ejercicio 2015	(41,935,464)
Afectación de resultados anteriores	(94,413,871)
Resultado del Ejercicio 2016	(68,750,987)
Resultado del Ejercicio 2017	(29,759,972)
Resultado del Ejercicio 2018	(21,525,881)
Resultado del Ejercicio 2019	(68,567,924)
Resultado del Ejercicio 2020	49,048,645
Resultado del Ejercicio 2021	43,446,446
Resultados de Ejercicios Anteriores	(37,212,568)
Importe del Ejercicio Actual (Ahorro/Desahorro)	13,165,532
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,023,749)
Total, Hacienda Pública / Patrimonio Generado	(25,070,785)

TOTAL, HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

235,619,515

TOTAL, DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

270,173,001

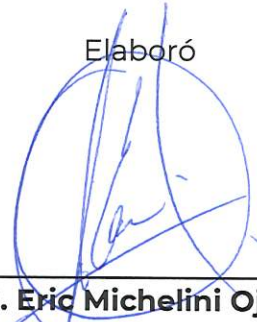
Las presentes notas forman parte de los Estados Financieros al 31 de marzo de 2022.

Autorizó



Dr. Juan Luis Mosqueda Gómez
Director General

Elaboró



C.P. Eric Michelini Ojeda
Director de Administración y Finanzas