



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

San Francisco de Campeche, Campeche a 22 de noviembre de 2019.

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

San Francisco de Campeche, Campeche a 22 de noviembre de 2019.



Contadores y Asesores
Empresariales

**AL ÓRGANO DE GOBIERNO DEL HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE.
DR. SAÚL ARROYO RODRÍGUEZ.
DIRECTOR GENERAL
P R E S E N T E.**

Hemos auditado los Estados Financieros del Hospital Psiquiátrico de Campeche, que comprenden los Estados de Situación Financiera, los Estados de Actividades, los Estados de variaciones en el patrimonio, Estados de flujos de efectivo, Estados de cambios en la situación financiera, al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2016, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

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

En la Nota I a los estados financieros adjuntos 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 Estatal, 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.

Responsabilidades de la administración y de los encargados 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, así como la aplicación del control interno que la misma 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 de la administración de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.



Contadores y Asesores
Empresariales

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre si 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 Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización 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 Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido 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, para expresar nuestra opinión sobre los estados financieros de la entidad 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.



Contadores y Asesores
Empresariales

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 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.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF). Nuestra responsabilidad, 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, A. C., 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.

OPINIÓN

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 la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Hago mención que los estados financieros del ejercicio 2015 se presentan únicamente para efectos comparativos y fueron dictaminados por otro Contador Público, quien emitió su dictamen sin salvedades con fecha 18 de agosto de 2017.

San Francisco de Campeche, Campeche a 22 de noviembre de 2019.

C.P.C. Fátima del Rosario Balán Pérez.
Cédula Profesional 1511786



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ANEXOS

San Francisco de Campeche, Campeche a 22 de noviembre de 2019.

*Av. República # 28 esquina con Brasil, Barrio de Santa Ana C.P. 24050 San Francisco de Campeche, Camp., México
Tel. 01(981)81 66167 Email: contacto@contadoresyasesores.mx Web: www.contadoresyasesores.mx*



Contadores y Asesores
Empresariales

C O N T E N I D O:

1. Estado de Situación Financiera.
2. Estado de Actividades
3. Estado de Variación en el Patrimonio
4. Estado de cambios en la Situación Financiera.
5. Estado de Flujos de Efectivo.
6. Estado Analítico del Activo.
7. Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos.
8. Notas a los Estados Financieros.



Contadores y Asesores Empresariales

HOSPITAL PSIQUIATRICO DE CAMPECHE Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016 y 2015 (Pesos)

	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,635,479.28	10,903,481.93	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,518.93	820.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,431,851.94	13,622,188.69	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,831.96		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Inventarios	467,704.80	267,550.22	Provisiones a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	17,536,867.98	24,793,220.84	Total de Pasivos Circulantes	20,518.93	820.00
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Bienes Muebles	2,034,571.87	1,423,457.71	Deuda Pública a Largo Plazo		0.00
Activos Intangibles	69,600.00		Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-446,630.15	-234,593			
Activos Diferidos	0.00		Total del Pasivo	20,518.93	820.00
Total de Activos No Circulantes	1,657,541.72	1,188,864.86			
			PATRIMONIO		
Total del Activo	19,194,409.70	25,982,085.70	Patrimonio Generado		
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) -	7,009,453.36	4,832,830.75
			Resultado de Ejercicios Anteriores	26,183,344.13	21,148,434.95
			Total Patrimonio Generado	19,173,890.77	25,981,265.70
			Total Patrimonio	19,173,890.77	25,981,265.70
			Total del Pasivo y Patrimonio	19,194,409.70	25,982,085.70

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.

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

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre de 2019.

DR. SAUL APROYO RODRIGUEZ
Director General

C.P. LIBORIOS PEREZ TURRIZA
Subdirector Administrativo

C.P. FATIMA DEL VALAN PEREZ
Auditor Externo
Cédula Profesional 1511786



Contadores y Asesores
HOSPITAL PSQUIÁTRICO DE CAMPECHE
Estado de Actividades
al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	11,637,563.42	9,247,749.11
Total de Ingresos	11,637,563.42	9,247,749.11
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	39,558,453.94	33,084,336.84
Total de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas	39,558,453.94	33,084,336.84
Otros Ingresos y Beneficios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	110,604.22	0.00
Total de Otros Ingresos y Beneficios Varios	110,604.22	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	51,306,621.58	42,332,085.95
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	37,666,621.21	30,793,907.68
Materiales y Suministros	5,043,875.30	3,546,047.09
Servicios Generales	3,871,679.41	2,911,190.52
	46,582,175.92	37,251,145.29
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas v Asignaciones al Sector Público	11,521,850.00	14,950.00
Total de Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,521,850.00	14,950.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Total de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Otros Gastos	212,049.02	233,159.91
Total de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	212,049.02	233,159.91
Total de Gastos y Otras Pérdidas	58,316,074.94	37,499,255.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-7,009,453.36	4,832,830.75

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre de 2019.

DR. SAÚL ARROYO RODRIGUEZ
Director General

C.P. LIBORIO SUÁREZ TURRIZA
Subdirector Administrativo

C.P. FÁTIMA DEL R. BALAN PÉREZ
Auditor Externo
Cédula Profesional 1511786



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
Estado de Variación en el Patrimonio
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(pesos)

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio Neto de 2016	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		202,078.18			202,078.18
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00		0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	21,148,434.95	0.00	0.00	21,148,434.95
Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	<u>0.00</u>	<u>21,148,434.95</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>21,148,434.95</u>
Cambios en el Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Variaciones del Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-7,009,453.36	0.00	-7,009,453.36
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	4,832,831.00	0.00	0.00	4,832,831.00
Variaciones del Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	<u>0.00</u>	<u>4,832,831.00</u>	<u>-7,009,453.36</u>	<u>0.00</u>	<u>-2,176,622.36</u>
Saldo Neto en el Patrimonio 2016	<u>0.00</u>	<u>26,183,344.13</u>	<u>-7,009,453.36</u>	<u>0.00</u>	<u>19,173,890.77</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.

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

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre 2016.

DR. SAÚL ARROYO RODRÍGUEZ
Director General

C.P. LIBORIO SUÁREZ TURRIZA
Subdirector Administrativo

C.P.C. FÁTIMA DE R. BALAN PÉREZ
Auditor Externo
Cédula Profesional 1511786



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

ACTIVO	Concepto	Origen	Aplicación	PASIVO	Concepto	Origen	Aplicación
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		6,268,002.65	0.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		19,698.93	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,190,336.75		Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00	1,831.96	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Inventarios		0.00	200,154.58	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo		0.00	0.00
Otros Activos Circulantes		0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo		0.00	0.00
Total de Activo Circulante		7,458,339.40	201,986.54	Total de Pasivo Circulante		19,698.93	0.00
				Pasivo No Circulante		0.00	0.00
Bienes Muebles		0.00	611,114.16	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Activos Intangibles		0.00	69,600.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Depreciac., Deterioro y Amortiz. Acum. de		212,037.30	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Activos diferidos		0.00		Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes		0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a L.P.		0.00	0.00
Activo No Circulante		212,037.30	680,714.16	Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
				Total de Pasivo No Circulante		0.00	0.00
TOTAL ACTIVO		7,670,376.70	882,700.70	Total de PASIVO		19,698.93	0.00
				Patrimonio			
				Aportaciones		0.00	0.00
				Donaciones de Capital		0.00	0.00
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0.00	0.00
				Patrimonio Contribuido		0.00	0.00
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			7,009,453.36
				Resultados de Ejercicios Anteriores		4,832,830.75	
				Total Patrimonio Generado		4,832,830.75	7,009,453.36

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DR. SAUL ARROYO RODRIGUEZ
Director General

C.P. LIBORIO BALAN PEREZ TURRIZA
Subdirector Administrativo

C.P.C. FATIMA DEL R. BALAN PEREZ
Auditor Externo
Cédula Profesional 1511786

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre de 2019.



HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
 Contadores y Asesores
 Empresariales

	2016	2015
Origen		
Impuestos	0.00	
Productos de Tipo Corriente	0.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	8,633,712.42	4,789,428.26
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	39,491,953.94	33,084,336.84
Otros Origenes de Operación	4,391,071.07	1,775,361.56
TOTAL DE ORIGEN	52,516,737.43	39,649,126.66
Aplicación		
Servicios Personales	37,666,621.21	30,793,907.68
Materiales y Suministros	5,043,875.30	3,546,047.09
Servicios Generales	3,871,679.41	2,911,190.52
Transferencias Internas y Asignaciones al Servicio Publico	11,521,850.00	14,950.00
TOTAL DE APLICACIÓN	58,104,025.92	37,266,095.29
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-5,587,288.49	2,383,031.37
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	0.00	0.00
	0.00	0.00
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	611,114.16	8,186.90
Otras Aplicaciones de Inversión	69,600.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	680,714.16	8,186.90
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	0.00
	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0.00	
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-6,268,002.65	2,374,844.47
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,903,481.93	8,528,637.46
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,635,479.28	10,903,481.93

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre de 2019.

DR. SAUL ARROYO RODRÍGUEZ
 Director General

C.R. LIBORIO SUAREZ TURRIZA
 Subdirector Administrativo

C.P.C. FÁTIMA DEL R. BALAN PÉREZ
 Auditor Externo
 Cédula Profesional 1511786



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	10,903,481.93	73,690,397.30	79,958,399.95	4,635,479.28	-6,268,002.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,622,188.69	51,366,485.98	52,556,822.73	12,431,851.94	-1,190,336.75
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	145,632.98	143,801.02	1,831.96	1,831.96
Inventarios	267,550.22	346,553.81	146,399.23	467,704.80	200,154.58
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Activo Circulante	24,793,220.84	125,549,070.07	132,805,422.93	17,536,867.98	-7,256,352.86
Activo No Circulante					
Bienes Muebles	1,423,457.71	611,114.16	0.00	2,034,571.87	611,114.16
Activos Intangibles	0.00	69,600.00	0.00	69,600.00	69,600.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-234,592.85	0.00	212,037.30	-46,630.15	-212,037.30
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Activo No Circulante	1,188,864.86	680,714.16	212,037.30	1,657,541.72	468,676.86
TOTAL DE ACTIVO	25,982,085.70	126,229,784.23	133,017,460.23	19,194,409.70	-6,787,676.00

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre de 2019.

DR. SAÚL ARROYO RODRÍGUEZ
Director General

C.P. LIBORIO SUAREZ TURRIZA
Subdirector Administrativo

C.P.C. FÁTIMA DENIS BALAN PÉREZ
Auditor Externo
Cédula Profesional 1911786



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Otros Pasivos			<u>820.00</u>	<u>20,518.93</u>
Total Deuda y Otros Pasivos			<u>820.00</u>	<u>20,518.93</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.

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

San Francisco de Campeche, Campeche, a 22 de noviembre de 2019.

DR. SAÚL ARROYO RODRÍGUEZ
Director General

C.P. LIBORIO SUAREZ TURRIZA
Subdirector Administrativo

C.P.C. FÁTIMA DEL R. BALAN PÉREZ
Auditor Externo
Cédula Profesional/ 1511786



Contadores y Asesores
Empresariales

HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

I. BASES DE ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS:

a) El Hospital Psiquiátrico de Campeche, observa las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y con sujeción a la normatividad y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC.)

b) La normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de información financiera y bases de medición se ha ido adecuando al sistema utilizado por el Hospital Psiquiátrico de Campeche, ya que éstos proporcionan el sustento técnico para la práctica contable a través de definiciones, explicaciones y razonamientos en la materia.

c) Postulados Básicos: Para la preparación de la información financiera se han observado los 11 postulados básicos de contabilidad gubernamental:

Sustancia económica, reflejándose las transacciones que han afectado económicamente a la entidad; Entes Públicos, que delimita la actuación del fondo y permite identificar las operaciones que él realiza, Existencia Permanente, estableciéndose procesos de registro que permanezcan tanto como la organización, Revelación suficiente, cuidando el detalle de la información para que contenga los elementos necesarios para la toma de decisiones, Importancia relativa, resaltando las operaciones significativas, Registro e Integración presupuestaria, la información presupuestaria se integra en la contabilidad, en los mismos términos que se presentan en la ley de ingresos y en el decreto del presupuesto de egresos de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda, Consolidación de la información financiera, al permitir que la información financiera que se genera sea posible consolidarla como parte del Sistema de Contabilidad Gubernamental que marca la ley; Devengo Contable, ya que se identifican las operaciones, los ingresos y los gastos con los momentos en que son generados o devengados, el sistema está adaptado para generar la información de esta forma, Valuación, pues las transacciones se registran en base a la normatividad emitida por CONAC, iniciando con el costo histórico de las operaciones, Dualidad económica, reconociendo el efecto de las operaciones en los recursos con que se cuenta y las fuentes de donde provienen, y Consistencia, ya que los registros de las operaciones se realizan de manera estandarizada.



Contadores y Asesores
Empresariales

- d) Normatividad supletoria: Las operaciones del Hospital Psiquiátrico de Campeche, se registran en apego a la normatividad de la CONAC.
- e) Sistema y método de valuación de inventarios: El sistema que se aplica es, Adminpaq, y el Método de valuación de Inventarios es Costos Promedio.
- f) La valuación de los Bienes Inmuebles se realiza de acuerdo a la normatividad aplicable a la Contabilidad Gubernamental, según el acuerdo para el registro y valoración del patrimonio, por lo que se registra en la fecha de su adquisición al valor de la operación.
- g) La valoración de los Pasivos se realiza bajo la misma normatividad, reconociendo las operaciones al momento en que ocurran, y en caso de eventos posteriores, se reconocen al valor original que representan.

Por lo tanto y en base a lo anterior, los Estados Financieros son elaborados con base a la normatividad de la CONAC, el diseño del sistema que se emplea se encuentra en apego a dicha normatividad, el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de información financiera y bases de medición se realizan con apego a los postulados básicos de la contabilidad gubernamental y las disposiciones de carácter general emitidas al efecto, encontrándose reflejadas en los estados financieros en su conjunto las operaciones efectuadas por el Hospital Psiquiátrico de Campeche, las cuales se realizaron con apego a las sanas prácticas y a lo establecido en el acuerdo de creación de fecha 14 de septiembre de 1998.

II. OBJETO DEL HOSPITAL PSIQUIÁTRICO DE CAMPECHE

Proporcionar servicios de salud mental con calidad, eficiencia, y equidad a la población del estado de campeche para promover, conservar y recuperar su salud mental mediante una atención integral al usuario, familia y comunidad con la participación activa de las familias que satisfaga sus necesidades y contribuya a un mejor desarrollo social.

III. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- a) Actualización: En términos generales, en la Contabilidad se están aplicando las políticas contables emanadas de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y de los



Contadores y Asesores
Empresariales

Egresos, Clasificadores presupuestarios de Ingresos y Gastos y el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.

b) Informar sobre la realización de operaciones con el extranjero y sus efectos en la información financiera gubernamental: El Hospital Psiquiátrico de Campeche no realiza operaciones con el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: El Hospital Psiquiátrico de Campeche no cuenta con inversiones en acciones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Beneficios a Empleados: Los beneficios que reciben los empleados adscritos al Hospital Psiquiátrico de Campeche son los que otorga el Gobierno del estado de campeche.

e) Provisiones: Hospital Psiquiátrico de Campeche no cuenta con provisiones.

f) Reservas: Hospital Psiquiátrico de Campeche no cuenta con provisiones

g) Cambios en políticas contables: Los cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea en retrospectivo o prospectivo, se aplican de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC.

h) Reclasificaciones: Se aplican de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC.

i) Depuración y cancelación de saldos: Se aplican de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC.

IV. CONSIDERACIONES FISCALES

El Hospital Psiquiátrico de Campeche es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Campeche, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomías técnica y operativa, tanto para el manejo de sus recursos humanos, materiales y financieros, como para la ejecución de los programas de salud a su cargo, constituyéndose como una persona moral no contribuyente con la obligación fiscal de retenedor de ISR.



Contadores y Asesores
Empresariales

V. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nota 1.- Efectivo y Equivalentes.

Este rubro al 31 de diciembre de 2016 se constituye por los recursos disponibles en un fondo de caja y en bancos, con los cuales se cubren los compromisos menores de pagos a proveedores y prestadores de servicios y está integrado como sigue:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
1111-1-01	Caja	7,254.00
1112-1-01-01	Bancomer Cta. 0104000951 Ingresos Propios	4,628,225.28
Total		4,635,479.28

Nota 2.- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

Las cuentas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2016 son las que se muestran a continuación:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
1122-1-01-001	Cuentas por cobrar por venta de bienes y prestación de servicios de ejercicios anteriores	3,615,918.38
1122-1-01-002	Cuentas por cobrar por venta de bienes y prestación de servicios de ejercicio 2014	2,648,062.31
1122-1-01-003	Cuentas por cobrar por venta de bienes y prestación de servicios de ejercicio 2015	3,094,007.65
1122-1-01-71-02	Cuentas por cobrar por venta de servicios a Organismos Descentralizados	2,470,471.80
1122-1-01-71-03	Cuentas por cobrar por venta de mercancías a Organismos Descentralizados	533,379.20
1122-6-04-91	Cuentas por cobrar a entidades federativas y municipios	66,500.00
1123-1-03-02	Deudores Diversos	3,512.60
Total		12,431,851.94

El ente no tiene la política de establecer una estimación de cuentas incobrables para cubrir los saldos de las cuentas por cobrar considerando la antigüedad y el servicio que se presta.

En la nota 1, inciso f) de las notas a los Estados Financieros del Dictámen del Ejercicio 2015 de los Auditores Independientes con fecha del 18 de agosto de 2017, hacen la siguiente observación:

"En el caso de cuentas por cobrar en sesión ordinaria del año 2016 de la junta de gobierno de la entidad se observó la existencia de saldos pendientes por recuperar provenientes de



Contadores y Asesores
Empresariales

ejercicios anteriores de los cuales se sugirió realizar el análisis de antigüedad y probabilidad de recuperación. No obstante que se han realizado esfuerzos para la realización de los mismos se determina una cantidad de 3'458,227.00 de usuarios varios los cuales son imposible de llevar a cabo la cobranza por lo que se realizó la cancelación de los mismos contra los resultados de ejercicios anteriores"

En lo observado en este Ejercicio no se realizó la sugerencia comentada en la Junta de Gobierno, los saldos más importantes pendiente de cobrar como se menciona en el acta de Asamblea de la Junta de Gobierno de la fecha mencionada anteriormente, corresponden al Seguro Popular.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Este rubro al 31 de diciembre de 2016, se integra básicamente como a continuación se muestra:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
1131-2-7	Infra del Sur SA DE CV	1,831.96
Total		1,831.96

Nota 3.- Inventarios y Almacenes.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre 2016, se integra como sigue:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
1141-1-01	Farmacia	467,704.80
Total		467,704.80

La valuación se realiza con base en el método de costo promedio.

Nota 4.- Inversiones Financieras.

El Hospital Psiquiátrico de campeche no posee activos financieros representados por inversiones en empresas de participación estatal, ni cuenta con aportaciones de capital, fideicomisos, mandatos y contratos análogos.

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
	Participaciones y Aportaciones de Capital	-
	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-
Total		-



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 5.- Bienes Muebles, Inmuebles.

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo que reflejan los bienes muebles es por un monto de:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	90,217.56
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información Bienes Informáticos	151,938.90
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	18,389.50
	Mobiliario y Equipo de Administración	260,545.96
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	42,540.67
	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	42,540.67
1243-1-5311	Equipo médico y de laboratorio	899,512.23
1243-2-5321	Instrumental médico y de laboratorio	34,556.40
	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	934,068.63
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	271,090.00
	Vehículo y Equipo de Transporte	271,090.00
1246-1-5611	Maquinaria y equipo agropecuario	3,680.00
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	351,142.41
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos, maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	8,425.35
1246-9-5691	Otros equipos, bienes muebles	163,078.85
	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	526,326.61
	Total	2,034,571.87

Bienes Inmuebles: El Hospital Psiquiátrico de Campeche no es propietario de ningún bien inmueble, el inmueble que alberga las instalaciones del Hospital, es propiedad del gobierno del estado de campeche.



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 6.- Activos intangibles.

Al 31 de diciembre de 2016, el saldo que refleja este rubro está integrado por:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
1251-1-5911	Sistema de Control de Inventario de Activos (Software)	69,600.00
Total		69,600.00

Nota 7.- Otros Activos.

El Hospital Psiquiátrico de Campeche al 31 de diciembre de 2016, no cuenta con Arrendamientos Financieros.

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
	Arrendamiento Financiero	
Total		-

Nota 8.- Depreciaciones y amortizaciones.

El monto de la depreciación se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, y en una cuenta complementaria de activo como depreciación acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar restante.

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe	%
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	58,276.55	10 y 33.3
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	12,119.04	10
1263-3	Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	180,146.53	20
1263-4	Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	97,592.40	20
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	3,926.70	10
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	94,568.93	10
Total		446,630.15	



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 9.- Cuentas por pagar a corto plazo.

Al 31 de diciembre 2016, la cuenta de Retenciones y Contribuciones por pagar es por un monto de:

(Pesos)

Cuenta	Concepto	Importe
2117-1-01	ISR retenido	20,518.93
Total		20,518.93

Nota 10.- Fondos de y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo.

El Hospital Psiquiátrico de Campeche al 31 de diciembre 2016, no cuenta con recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y /o garantía a corto y largo plazo.

Nota 11.- Pasivos Diferidos.

Hospital Psiquiátrico de Campeche al 31 de diciembre 2016, no cuenta con pasivos diferidos.

VI. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Los ingresos del organismo corresponden básicamente a: ingresos propios derivados por sus actividades, y por los provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas del Gobierno Estatal, donde éstos últimos al 31 de diciembre 2016, se recibieron conforme al presupuesto autorizado, estableciendo que los recursos presupuestarios autorizados se aplicarán directamente al pago de proveedores de bienes y servicios.



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 1.- Los ingresos obtenidos por el Hospital Psiquiátrico de Campeche se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
INGRESOS DE GESTIÓN	
Ingresos por venta de mercancías de organismos descentralizados	1,851,934.72
Ingresos por venta de servicios de organismos descentralizados	9,785,628.70
Total, de Ingresos de Gestión	11,637,563.42
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Transferencias internas y Asignaciones Recibidas del Sector Público para Financiar Gastos Corrientes	39,558,453.94
Total, de Transferencias internas y Asignaciones Recibidas del Sector Público para Financiar Gastos Corrientes	39,558,453.94
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	110,000.00
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	604.22
Ingresos y Otros Beneficios	51,306,621.58

Respecto al concepto por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas, se hace la aclaración que la Secretaría de Finanzas liberó al mes de diciembre 2016, los recursos fiscales, correspondientes hasta el mes de noviembre, del mismo año, quedando pendiente de liberar los recursos correspondientes al mes de diciembre.



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 2.- Gastos y Otras Pérdidas

Respecto al Gasto y otras Pérdidas éste ascendió a \$ 58,316,74.98 quedando integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Concepto	Importe
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
5110	Servicios Personales	
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	14,433,127.27
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	422,522.88
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	15,530,156.94
5114	Seguridad social	7,280,814.12
	Total, de Servicios al Personal	37,666,621.21
5120	Materiales y suministros	
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	758,370.83
5122	Alimentos y utensilios	1,565,125.80
5124	Materiales y artículos de construcción y reparación	147,325.48
5125	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,120,143.33
5126	Combustibles, lubricantes y aditivos	265,900.00
5127	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	84,193.79
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores	102,816.07
	Total, de Materiales y suministros	5,043,875.30
5130	Servicios Generales	
5131	Servicios básicos	874,851.78
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	589,772.86
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales	61,192.68
5135	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,167,689.33
5137	Servicios de traslado y viáticos	20,650.99
5138	Servicios oficinales	69,934.51
5139	Otros servicios generales	1,087,587.26
	Total, de Servicios Generales	3,871,679.41
	Total, de Gastos de Funcionamiento	46,582,175.92
	TRANSFERENCIAS, ASIGANCIONES, SUBSIDIOS y OTRAS AYUDAS.	
	Transferencias Internas, Asignaciones, al Sector Público	11,521,850.00
	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros	212,037.30
	Otros Gastos	11.72
	Total, de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	212,049.02
	Total, de Gastos y Otras Pérdidas	58,316,074.94



Contadores y Asesores
Empresariales

En cuanto a las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas, se informa que éste importe fue un apoyo interinstitucional del Sector que se realizó a la secretaría de Salud.

VII NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN EL PATRIMONIO

Esta variación en la Hacienda Pública o Patrimonio se determina en el cuadro siguiente:

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
26,183,344.13	19,173,890.77	-7,009,453.36

La variación corresponde al resultado del ejercicio (desahorro) al 31 de diciembre 2016 y representa un decremento del 26.77% con respecto al saldo inicial.

VIII NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 1.- Efectivo y equivalentes

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

CONCEPTO	2016	2015
Efectivo en Bancos-Tesorería	4,635,479.28	10,903,481.93
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
Total, de Efectivo y Equivalentes	4,635,479.28	10,903,481.93



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 2

Al 31 de diciembre 2016, el Hospital Psiquiátrico de Campeche adquirió Bienes Muebles como se muestra a Detalle:

Concepto	Importe
COMPUTADORA DESKTOP HP PRODESK	13,040.00
LAPTOP HACER ASPIRE	8,915.01
TELEVISION SAMSUNG HD LED 32"	3,549.02
TELEVISION LG UHD 55 4K SMART	15,299.03
2 TELEVISION SONY LED 48 FHD SMART	18,798.06
COMPUTADORA ALLIN ONE ACER	7,200.00
16 JUEGOS DE BARANDALES P/CAMA HOSPITALARIO COMPLETO	55,030.40
2 ESCRITORIOSEN MELAMINA EN L	7,698.00
ESCRITORIO EN MELAMINA EN L	2,694.30
AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT HISENSE	3,999.00
MESA DE TRABAJO CON PASACABLES 1.80X60X75CM	2,900.00
MESA DE TRABAJO CON PASACABLES 2.40X60X75CM	3,364.00
PODADORA DE CARRITO BRIGSTRATROM	3,680.00
ESCRITORIO DE UN CAJON CON LAMINA COLOR TEKA	2,668.00
DESKTOP LENOVO AIO C20-00	5,499.00
EQP OXIVIDA MOVIL NACIONAL	3,646.15
DESKTOP LENOVO AIO C20-00	5,499.00
BASCULA CON ESTADIMETRO PARA ADULTO CAP 160 KGS	3,712.80
2 DESFRIBILADOR CON MARCAPASOS	339,184.00
EXTINTOR NUEVO DE CO2 CON CAP DE 4.5 KGS	3,364.00
3 DESKTOP LENOVO AIO C20-00	15,597.60
HP/LAPTOP PROCESADOR INTEL PENTIUM	13,729.99
SILLA DUCHA ESTRUCTURA DE ALUMINIO COMODO Y SILLA PARA BAÑO CON DESCANSAPIE	6,496.00
SILLA DUCHA ESTRUCTURA DE ALUMINIO COMODO Y SILLA PARA BAÑO SIN DESCANSAPIE	5,684.00
MESA ACERO INOXIDABLE DE 80X50 CM	5,104.00
MESA DE AUTOCLAVE CON ENTREPAÑO DE ACERO 80X80X90	6,878.00
ESCRITORIO RECTO DE 1.20X60X75CON UN CAJON	5,336.00
ARCHIVERO METALICO CON 4 GAVETAS CON CERRADURA	3,480.00
AIRE ACONDICIONADO 18 BTUS MINISPLIT 220 V	7,790.00
SILLA EJECUTIVA MONACO	2,599.00
DESKTOP AIO HP 24 G020LA	11,199.20
IMPRESORA HP OFFICEJET 7110	2,799.00
MESA ACERO INOXIDABLE 50X50 CON ENTREPAÑO DE ACERO INOXIDABLE	6681.60
HACER/LAPTOP INTEL PROCESADOR 3050 PANTALA 14 ASPIRE	8,000.00
SISTEMA PARA CONTROL DE ACTIVOS EN INVENTARIOS	69,600.00
TOTAL	680,714.16



Contadores y Asesores
Empresariales

IX Notas de Información Presupuestal.

Nota 1.- Asignación Presupuestaria.

La ley de Presupuestos de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2016, en su artículo 4° señala que el gasto neto total previsto en el Presupuesto importa la cantidad de \$ 19,642,114,795, de los cuales \$ 9,265,273,176, provienen de ingresos propios y participaciones federales y, \$10,376,841,619, por aportaciones y transferencias federales que corresponden al total de los ingresos aprobados en la ley de ingresos de estado de campeche para el ejercicio 2016

El mismo artículo indica que la distribución se establece en los anexos de la misma ley como se observa en el anexo 2 donde se asigna el monto correspondiente al Hospital Psiquiátrico de Campeche, que asciende a la cantidad de \$ 37,774,990.00

Nota 2. Ingresos Presupuestales.

Rubro de Ingresos	Ingresos			
	Estimado	Ampliaciones y	Modificado	Devengado
	(1)	Reducciones (2)	(3=1+2)	(4)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	18,489,129.44	4,002,759.52	22,491,888.96	11,637,563.42
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	37,774,990.00	1,783,463.94	39,558,453.94	39,558,453.94
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00
Total:	56,264,119.44	5,786,223.46	62,050,342.90	51,196,017.36



Contadores y Asesores
Empresariales

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES:

Concepto	Importe	
1.Ingresos Presupuestarios		51,196,017.36
Mas:		
2.Ingresos Contables no Presupuestarios		110,604.22
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por Pérdida, o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	110,604.22	
Otros Ingresos Varios no Presupuestarios	0.00	
Menos:		
3.-Ingresos Presupuestarios no Contables		0.00
Productos de Capital	0.00	
Aprovechamientos de Capital	0.00	
Ingresos Derivados d Financiamiento	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
4.-Ingresos Contables (4= 1 + 2-3)		51,306,621.58



Contadores y Asesores
Empresariales

Nota 3. Egresos Presupuestales.

Conceptos	Egresos			
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado
	1	2	3=(1+2)	4
Gasto Corriente	56,194,119.44	2,176,246.71	58,370,366.15	58,104,025.92
Gasto de Capital	100,000.00	607,217.23	707,217.23	680,714.16
Amortización de la Deuda y Disminución de pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Total, de Gasto	56,294,119.44	2,783,463.94	59,077,583.38	58,784,740.08



Contadores y Asesores
Empresariales

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Concepto	Importe	
1. Total de egresos (presupuestarios)		58,784,740.08
Menos:		
2. Egresos presupuestarios no contables		680,714.16
Mobiliario y equipo de administración	130,008.10	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	37,646.11	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	432,416.95	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	11,043.00	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	69,600.00	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		212,049.02
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	212,037.30	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	11.72	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gastos Contable (4=1-2+3)		58,316,074.94

Dr. SAÚL ARROYO RODRÍGUEZ
Director General

C.P. LIBORIO SUAREZ TURRIZA.
Subdirector Administrativo.