

HOSPITAL UNIVERSITARIO DR. JOSE E. GONZALEZ

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

Y

DICTAMEN DE LOS AUDITORES



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA H. JUNTA DIRECTIVA DE LA FACULTAD DE MEDICINA
DE LA UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NUEVO LEON

Hemos auditado el estado de ingresos y egresos del Hospital Universitario Dr. José Eleuterio González, por el período del 1 de enero al 30 de septiembre del 2016, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la Administración respecto al estado de ingresos y egresos

La Administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros sobre la base de efectivo y del control interno que la Administración determinó necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores significativos.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestra auditoría, la cual fue realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos, así como que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores significativos.

Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros. Al hacer esta evaluación de riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye una evaluación de lo apropiado de las políticas contables utilizadas y de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y adecuada para proporcionar una base razonable para sustentar nuestra opinión.

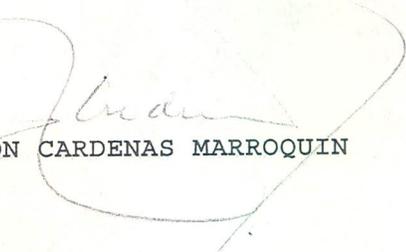
Opinión

En nuestra opinión, el estado de ingresos y egresos adjunto, presenta razonablemente en todos los aspectos importantes los movimientos de fondos del Hospital Universitario Dr. José Eleuterio González, por el período del 1 de enero al 30 de septiembre del 2016, de conformidad con las prácticas contables particulares descritas en la Nota 1 de dicho estado financiero.

Bases de contabilidad y restricciones de la distribución y el uso

Según se explica en la Nota 1, el estado financiero que se acompaña fue preparado sobre la base de efectivo, por lo cual los ingresos y egresos se reconocen efectivamente cuando son cobrados o pagados. El estado de ingresos y egresos del Hospital Universitario Dr. José Eleuterio González, está preparado para ayudar a que la Entidad cumpla con los requisitos normativos de la misma y en consecuencia, puede no ser adecuado para otro fin.

RAMON CARDENAS Y ASOCIADOS, S.C.


C.P.C. RAMON CARDENAS MARROQUIN

San Pedro Garza García, N.L.
17 de octubre del 2016

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NUEVO LEON
HOSPITAL UNIVERSITARIO DR. JOSE E. GONZALEZ

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

I N G R E S O S

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 385,634,170
OTRAS APORTACIONES	60,251,260
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	444,767,521
OTROS INGRESOS	<u>89,538,611</u>

Total de ingresos 980,191,562

OTRAS CUENTAS POR PAGAR 2,851,804

SALDO EN CAJA Y BANCOS AL INICIO
DEL PERIODO 33,409,408
\$ 1,016,452,774
=====

E G R E S O S

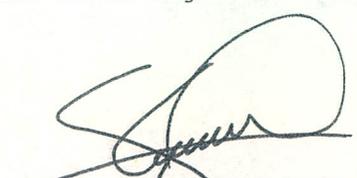
REMUNERACIONES Y OTRAS PRESTACIONES	\$ 165,887,387
CONSTRUCCIONES, MOBILIARIO Y EQUIPO MEDICO	19,416,833
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	227,190,720
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	133,282,284
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	867,683
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	33,263,375
GASTOS GENERALES	<u>398,767,355</u>

Total de egresos 978,675,637

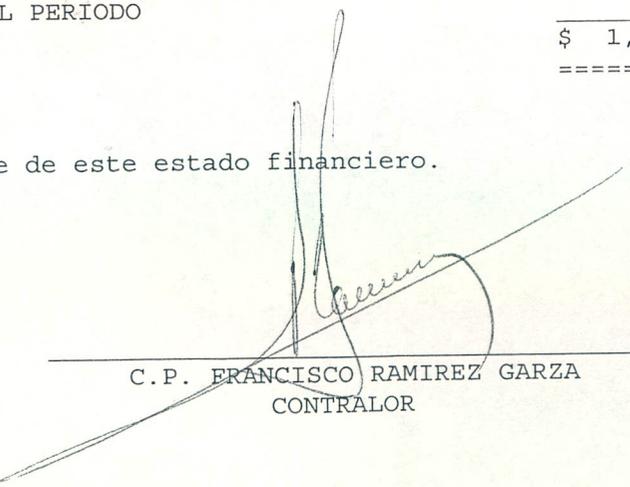
DEUDORES DIVERSOS 1,046,350
PAGO DE PASIVO DE PERIODOS
ANTERIORES 951,098

SALDO EN CAJA Y BANCOS AL FINAL
DEL PERIODO 35,779,689
\$ 1,016,452,774
=====

Las Notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.



DR. MED. SANTOS GUZMAN LOPEZ
DIRECTOR



C.P. FRANCISCO RAMIREZ GARZA
CONTRALOR