

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

B.1.1

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2023	2022		2023	2022
1 ACTIVO			2 PASIVO		
1.1 Activo Circulante			2.1 Pasivo Circulante		
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	2,343,052	3,105,143	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	67,993,234	100,159,564
1.1.1.1 Efectivo	70,000	70,000	2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	38,574,613	38,618,935
1.1.1.1 Bancos/Tesorería	1,774,805	2,536,780	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	15,080	39,024,976
1.1.1.1.1 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía v/o administración	498,247	498,363	2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	5,440,774	5,440,774
1.1.2 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	122,837,948	205,637,235	2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto plazo	23,559,588	22,159,694
1.1.2.1 Inversiones Financieras a Corto Plazo	95,952,937	81,007,207	2.1.1.9 Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	403,130	355,958
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,443,792	37,933,071	2.1.5 Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
1.1.2.2.1 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,864,973	626,713	2.1.5.1 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
1.1.2.2.1.1 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	18,576,247	86,070,244	2.1.5.2 Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	2.1.5.3 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
1.1.3.1 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	2.1.5.4 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía v/o Administración a Corto Plazo	-	-
Inventarios	-	-	2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	-	-
1.1.5 Almacenes	230,681,825	158,852,604	2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	230,681,825	158,852,604	2.1.5.9 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	528,705,717	207,133,655
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Total de Pasivos Circulantes	596,698,951	307,293,219
1.1.6.1 Estimación para Cuentas Incoobrables por Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	-	-			
1.1.6.2 Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-			
Otros Activos Circulantes	-	-			
Total de Activos Circulantes	355,862,825	367,594,982			
1.2 Activo No Circulante			2.2 Pasivo No Circulante		
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,421,136,043	1,269,398,103	2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
1.2.3.1 Terrenos	1,396,793,108	1,264,314,378	2.2.3.1 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
1.2.3.2 Edificios no Habitacionales	24,343,934	5,083,726	2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía v/o Administración a Largo Plazo	637,264	624,018
1.2.3.3 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-	2.2.5.2 Fondos en Administración a Largo Plazo	637,264	624,018
1.2.4 Bienes Muebles	991,758,723	992,707,516	2.2.6 Provisiones a Largo Plazo	-	-
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	79,555,189	81,694,422	2.2.6.9 Otras Provisiones a Largo Plazo	-	-
1.2.4.2 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	849,208,041	845,940,399	Total de Pasivos No Circulantes	637,264	624,018
1.2.4.3 Vehículos y Equipo de Transporte	6,027,162	6,027,162	Total del Pasivo	597,336,216	307,917,237
1.2.4.4 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	56,958,331	59,035,533			
1.2.4.5 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	10,000	10,000			
1.2.5 Activos Intangibles	-	-	3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
1.2.5.1 Software	-	-	3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,226,586,292	2,201,432,318
1.2.5.2 Patentes, Marcas y Derechos	-	-	3.1.1 Aportaciones	2,082,160,667	2,062,900,458
1.2.5.3 Licencias	-	-	3.1.1.2 Patrimonio o Capital Social	9,213	9,213
1.2.5.4 Otros Activos Intangibles	-	-	3.1.1.3 Aportaciones del Gobierno Federal Año en Curso	19,260,209	6,027,673
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,670,299,075	1,531,664,617	3.1.1.4 Aportaciones del Gobierno Federal Años Anteriores	2,062,891,245	2,056,863,572
1.2.6.1 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	745,167,031	670,330,823	3.1.2 Donaciones de Capital	103,931,603	98,037,838
1.2.6.2 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	925,132,044	861,333,794	3.1.2.1 Superávit/Déficit por Donación	103,931,603	98,037,838
1.2.6.3 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-	-	3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	40,494,021	40,494,021
1.2.7 Activos Diferidos	428,464,366	180,106,038	3.1.3.1 Superávit por Reexpresión	-	-
1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	428,464,366	180,106,038	3.1.3.2 Corrección por Reexpresión	-	-
1.2.7.2 Otros Activos Diferidos	-	-	3.1.3.3 Exceso o Insuficiencia por la Actualización	40,494,021	40,494,021
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,296,999,627	-1,231,207,532
Otros Activos no Circulantes	-	-	3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-181,923,465	-90,631,717
Total de Activos No Circulantes	1,171,060,056	910,547,041	3.2.1.1 Ahorro o Desahorro del Ejercicio	-181,923,465	-90,631,717
Total del Activo	1,526,922,881	1,278,142,023	3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores	-1,115,076,162	-1,140,575,811
			3.2.2.1 Resultado de Ejercicios Anteriores	1,115,076,162	1,140,575,811
			3.2.3 Revaluos	-	-
			3.2.3.1 Revaluos de Bienes Inmuebles	-	-
			3.2.3.2 Revaluos de Bienes Muebles	-	-
			3.2.3.3 Revaluos de Bienes Intangibles	-	-
			Reservas	-	-
			3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4
			3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	929,586,665	970,224,786
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,526,922,881	1,278,142,023

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

8-1-1 PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	1,734,587,698
8-1-2 PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,571,880
8-1-3 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	150,742,854
8-1-4 PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	2
8-1-5 PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	1,883,758,670
8-2-1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,734,587,698
8-2-2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	16,111,180
8-2-3 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	150,742,854
8-2-4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-
8-2-5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-
8-2-6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	2
8-2-7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,869,219,370
7-1-1 VALORES EN CUSTODIA	681,173
7-1-2 CUSTODIA DE VALORES	681,173
7-4-1 DEMANDA JUDICIAL EN PROCESO	17,341,238
7-4-2 RESOLUCIÓN DE DEMANDA EN PROCESO	17,341,238
TOTAL	0

Lcda. Yadirá Zúñiga Cedeño López
Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
Directora de Administración

Lcda. Virgínia Vanegas Luna
Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.2

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

Concepto	Año	
	2023	2022
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4.1 Ingresos de Gestión	19,683,370	17,193,225
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
4.1.7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	19,683,370	17,193,225
4.1.7.3 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Decentralizados	19,683,370	17,193,225
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,836,213,865	1,654,172,681
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,836,213,865	1,654,172,681
4.2.2.1 Transferencias internas y Asignaciones del Sector Público	1,836,213,865	1,654,172,681
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	10,181,273	6,676,998
4.3.1 Ingresos Financieros	3,502,686	2,015,259
4.3.1.1 Intereses Ganados de Valores, Créditos Bonos y Otros	3,502,686	2,015,259
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,678,587	4,661,738
4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,678,587	4,661,738
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,866,078,508	1,678,042,904
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5.1 Gastos de Funcionamiento	1,918,873,191	1,639,286,341
5.1.1 Servicios Personales	1,089,262,911	1,007,836,596
5.1.1.1 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	310,320,501	291,421,500
5.1.1.2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	51,579,604	44,023,009
5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales	273,784,313	250,675,058
5.1.1.4 Seguridad Social	83,987,659	79,015,820
5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	336,838,749	314,051,083
5.1.1.6 Pago de Estímulos a Servidores Públicos	30,752,084	28,650,127
5.1.2 Materiales y Suministros	590,519,876	425,651,202
5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión Documentos y Artículos Oficiales	12,803,464	9,612,802
5.1.2.2 Alimentos y Utensilios	37,530,986	48,394,182
5.1.2.3 Materias Primas y Materiales, de Producción, y Comercialización	-	-
5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	5,060,876	2,221,860
5.1.2.5 Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio	511,202,068	340,133,099
5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	374,223	-
5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	22,866,409	14,816,034
5.1.2.8 Materiales y Suministros para Seguridad	-	-
5.1.2.9 Herramientas Refacciones y Accesorios Menores	681,849	10,473,225
5.1.3 Servicios Generales	239,090,404	205,798,543
5.1.3.1 Servicios Básicos	18,320,665	19,268,425
5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento	9,969,567	5,270,054
5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y otros Servicios	117,944,442	102,341,057
5.1.3.4 Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	6,229,142	7,735,207
5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	51,434,852	40,910,961
5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viáticos	36,000	42,600
5.1.3.8 Servicios Oficiales	-	-
5.1.3.9 Otros Servicios Generales	35,155,737	30,230,239
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	129,128,782	129,388,280
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	129,128,782	129,388,280
5.5.1.1 Estimaciones por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
5.5.1.3 Depreciación de Bienes Inmuebles	64,354,954	59,994,603
5.5.1.5 Depreciación de Bienes Muebles	64,773,828	69,393,677
5.5.1.7 Amortización de Activos Intangibles	-	-
5.5.1.8 Disminución de bienes por pérdida obsolescencia y deterioro	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
5.5.9 Otros Gastos	-	-
5.5.9.2 Pérdidas por Responsabilidades	-	-
5.5.9.9 Otros Gastos Varios	-	-
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,048,001,973	1,768,674,620
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	181,923,465	90,631,717

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadirá Zúñiga Cedeño López
Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P. Beatriz Eugenia Herrera Pérez
Directora de Administración

Lcda. Mariana Velásquez Luna
Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZALEZ
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	2,201,432,318	0	0	0	2,201,432,318
Aportaciones	2,062,900,458,39	0	0	0	2,062,900,458,39
Donaciones de Capital	98,037,838	0	0	0	98,037,838
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	40,494,021	0	0	0	40,494,021
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022	0	-1,140,575,811	-90,631,717	0	-1,231,207,528
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	0	-90,631,717	0	-90,631,717
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,140,575,811	0	0	-1,140,575,811
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	2,201,432,318	-1,140,575,811	-90,631,717	0	970,224,790
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	25,153,974	0	0	0	25,153,974
Aportaciones	19,260,209	0	0	0	19,260,209
Donaciones de Capital	5,893,766	0	0	0	5,893,766
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	0	25,499,649	-91,291,748	0	-65,792,099
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	0	-91,291,748	0	-91,291,748
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	25,499,649	0	0	25,499,649
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	2,226,586,292	-1,115,076,162	-181,923,465	0	929,586,665

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadiria Zazel Colón López
 Jefa del Departamento de Contabilidad



C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
 Directora de Administración



Subdirectora de Recursos Financieros

Lcda. Viridiana Vanegas Luna


HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.5

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

CONCEPTO	AÑO	
	2023	2022
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
<i>Origen</i>	1,866,078,508	1,678,042,903
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	19,683,370	17,193,225
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,836,213,865	1,654,172,681
Otros Orígenes de Operación	10,181,273	6,676,997
<i>Aplicación</i>	1,918,873,191	1,639,286,342
Servicios Personales	1,089,262,911	1,007,836,597
Materiales y Suministros	590,519,876	425,651,202
Servicios Generales	239,090,404	205,798,543
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-52,794,683	38,756,561
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	13,246	8,198
<i>Origen</i>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	13,246	8,198
<i>Aplicación</i>	116,129,496	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Aplicaciones de Inversión	116,129,496	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-116,116,249	8,198
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
<i>Origen</i>	32,489,284	64,453,379
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	32,489,284	64,453,379
<i>Aplicación</i>	-150,605,290	96,235,909
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otros Aplicaciones de Financiamiento	-150,605,290	96,235,909
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	183,094,573	-31,782,531
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,183,641	6,982,228
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	84,112,348	77,130,120
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	98,295,989	84,112,348

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zacedo Cedeño López
Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
Directora de Administración

Lcda. Viridiana Varegas Luna
Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.7

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
 (pesos)

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4	VARIACIONES DEL PERIODO
ACTIVO					
.1 ACTIVO CIRCULANTE	442,229,474	494,698,926	581,065,575	355,862,825	-86,366,649
.1.1 Efectivo y Equivalentes	2,751,098	133,143,017	133,551,063	2,343,052	-
.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	209,288,047	329,873,342	416,323,440	122,837,948	-
.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
.1.5 Almacenes	230,190,329	31,682,567	31,191,071	230,681,825	491,496
.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	839,937,287	411,241,845	80,119,076	1,171,060,056	331,122,769
.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,406,409,873	14,726,170	-	1,421,136,043	14,726,170
.2.4 Bienes Muebles	992,084,918	46,325	372,520	991,758,723	-
.2.5 Activos Intangibles	-	-	-	-	-
.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 1,599,882,524	364,967	70,781,517	- 1,670,299,075	-
.2.7 Activos Diferidos	41,325,020	396,104,384	8,965,039	428,464,366	387,139,345
TOTAL DEL ACTIVO	1,282,166,761	905,940,772	661,184,651	1,526,922,881	244,756,121

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zacej Cedeño López
 Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
 Directora de Administración

Lcda. Viridiana Vanegas Luna
 Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.8

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

Denominación de las deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	Pesos		307,917,237	597,336,216
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			307,917,237	597,336,216

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zaced Cedeño López
 Jefa del Departamento de Contabilidad



C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
 Directora de Administración



Lcda. Wilsiana Vanegas Luna
 Subdirectora de Recursos Financieros



HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.6

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

1	ACTIVO	2023	2022	ORIGEN	APLICACIÓN
1.1	ACTIVO CIRCULANTE				
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	2,343,052	3,105,143	762,091	762,091
1.1.2	Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	122,837,948	205,637,235	82,799,287	82,799,287
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-
1.1.5	Almacenes	230,681,825	158,852,604	71,829,221	71,829,221
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	-	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE				
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,421,136,043	1,269,398,103	151,737,939	151,737,939
1.2.4	Bienes Muebles	991,758,723	992,707,516	948,793	948,793
1.2.5	Activos Intangibles	0	0	-	-
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,670,299,075	-1,531,664,617	138,634,458	138,634,458
1.2.7	Activos Diferidos	428,464,366	180,106,038	248,358,327	248,358,327
SUMA EL ACTIVO		1,526,922,881	1,278,142,023	248,780,859	248,780,859
2	PASIVO				
2.1	PASIVO CIRCULANTE				
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	67,993,234	100,159,564	-32,166,330	-32,166,330
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	528,705,717	207,133,655	321,572,062	321,572,062
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE				
2.2.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	637,264	624,018	13,246	13,246
2.2.6	Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0
SUMA EL PASIVO		597,336,216	307,917,237	289,418,979	289,418,979
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
3.1	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
3.1.1	Aportaciones	2,082,160,667	2,062,900,458	19,260,209	19,260,209
3.1.2	Donaciones de Capital	103,931,603	98,037,838	5,893,766	5,893,766
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	40,494,021	40,494,021	0	0
3.2	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
3.2.1	Resultado del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	-181,923,465	-90,631,717	-91,291,748	-91,291,748
3.2.2	Resultado de Ejercicios Anteriores	-1,115,076,162	-1,140,575,811	25,499,649	25,499,649
3.2.3	Revalúos	0	-4	4	4
3.3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
SUMA EL PATRIMONIO		929,586,665	970,224,786	-40,638,120	-40,638,120
SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO		1,526,922,881	1,278,142,023	248,780,859	248,780,859

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zaccarí Sedeño López
 Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P. Beatriz Eugenia Herrera Pérez
 Directora de Administración

Lcda. Viridiana Carreñas Luna
 Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.2

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

Concepto	Año	
	2023	2022
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4.1 Ingresos de Gestión	19,683,370	17,193,225
4.1.7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	19,683,370	17,193,225
<i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i>	1,836,213,865	1,654,172,681
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,836,213,865	1,654,172,681
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	10,181,273	6,676,998
4.3.1 Ingresos Financieros	3,502,686	2,015,259
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,678,587	4,661,738
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,866,078,508	1,678,042,904
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5.1 Gastos de Funcionamiento	1,918,873,191	1,639,286,341
5.1.1 Servicios Personales	1,089,262,911	1,007,836,596
5.1.2 Materiales y Suministros	590,519,876	425,651,202
5.1.3 Servicios Generales	239,090,404	205,798,543
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	129,128,782	129,388,280
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	129,128,782	129,388,280
5.5.9 Otros Gastos	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,048,001,973	1,768,674,620
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 181,923,465 -	90,631,717

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zacaí Cedeño López
 Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
 Directora de Administración

Lcda. Virhelena Vanegas Luna
 Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2023	2022		2023	2022
1 ACTIVO			2 PASIVO		
1.1 ACTIVO CIRCULANTE			2.1 PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	2,343,052	3,105,143	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	67,993,234	100,159,564
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	122,837,948	205,637,235	2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	528,705,717	207,133,655
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	0	0
1.1.5 Almacenes	230,681,825	158,852,604	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	596,698,951	307,293,219
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	2.2 PASIVO NO CIRCULANTE		
<i>Total de Activos Circulantes</i>	355,862,825	367,594,982	2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	637,264	624,018
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2.6 Provisiones a Largo Plazo	0	0
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,421,136,043	1,269,398,103	<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	637,264	624,018
1.2.4 Bienes Muebles	991,758,723	992,707,516	<i>Total del Pasivo</i>	597,336,216	307,917,237
1.2.5 Activos Intangibles	-	-	3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,670,299,075	1,531,664,617	3.1 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,226,586,292	2,201,432,318
1.2.7 Activos Diferidos	428,464,366	180,106,038	3.1.1 Aportaciones	2,082,160,667	2,062,900,458
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	1,171,060,056	910,547,041	3.1.2 Donaciones de Capital	103,931,603	98,037,838
TOTAL DEL ACTIVO	1,526,922,881	1,278,142,023	3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	40,494,021	40,494,021
			3.2 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	-1,296,999,627	-1,231,207,532
			3.2.1 Resultado del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	-181,923,465	-90,631,717
			3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores	-1,115,076,162	-1,140,575,811
			3.2.3 Revalúos	0	-4
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			3.3		
			<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	929,586,665	970,224,786
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,526,922,881	1,278,142,023

PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	1,734,587,698
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	- 1,571,880
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	150,742,854
PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	- 2
PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	- 1,883,758,670
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,734,587,698
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	- 16,111,180
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	150,742,854
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	- 2
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	- 1,869,219,370
VALORES EN CUSTODIA	681,173
CUSTODIA DE VALORES	- 681,173
DEMANDA JUDICIAL EN PROCESO	17,341,238
RESOLUCION DE DEMANDA EN PROCESO	- 17,341,238
TOTAL	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zacaí Cedeño López
Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
Directora de Administración

Lcda. Viridiana Variegas Luna
Subdirectora de Recursos Financieros

HOSPITAL GENERAL DOCTOR MANUEL GEA GONZÁLEZ
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS

B.1.7

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
(pesos)

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4	Variaciones del periodo (4-1)
1 ACTIVO					
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	442,229,474	494,698,926	581,065,575	355,862,825	-86,366,649
1.1.1 Efectivo y Equivalentes					
1.1.1.1 Efectivo	70,000	1,459,540	1,459,540	70,000	-
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	2,182,859	131,683,469	132,091,523	1,774,805	408,054
1.1.1.4 Inversiones Temporales	-	-	-	-	-
1.1.1.6 Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	498,238	9	-	498,247	9
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente					
1.1.2.1 Inversiones Financieras a Corto Plazo	66,216,814	57,496,057	27,759,934	95,952,937	29,736,123
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	122,588,672	271,383,994	388,528,874	5,443,792	117,144,880
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,906,315	993,290	34,632	2,864,973	958,658
1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	18,576,247	-	-	18,576,247	-
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	-	-	-
1.1.5 Almacenes					
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	230,190,329	31,682,567	31,191,071	230,681,825	491,496
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
1.1.6.1 Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	-	-	-
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	839,937,287	411,241,845	80,119,076	1,171,060,056	331,122,769
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
1.2.3.1 Terrenos	-	-	-	-	-
1.2.3.3 Edificios no Habitacionales	1,396,792,108	-	-	1,396,792,108	-
1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	9,617,765	14,726,170	-	24,343,934	14,726,170
1.2.4 Bienes Muebles					
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	79,927,709	-	372,520	79,555,189	372,520
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	849,161,716	46,325	-	849,208,041	46,325
1.2.4.4 Vehículos y Equipo de Transporte	6,027,162	-	-	6,027,162	-
1.2.4.6 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	56,958,331	-	-	56,958,331	-
1.2.4.7 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	10,000	-	-	10,000	-
1.2.5 Activos Intangibles					
1.2.5.1 Software	-	-	-	-	-
1.2.5.2 Patentes, Marcas y Derechos	-	-	-	-	-
1.2.5.4 Licencias	-	-	-	-	-
1.2.5.9 Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
1.2.6.1 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	715,083,067	-	30,083,964	745,167,031	30,083,964
1.2.6.3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	884,799,457	364,967	40,697,553	925,132,044	40,332,587
1.2.6.5 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-	-	-	-	-
1.2.7 Activos Diferidos					
1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	-	-	-	-	-
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	41,325,020	396,104,384	8,965,039	428,464,366	387,139,345
TOTAL DEL ACTIVO	1,282,166,761	905,940,772	661,184,651	1,526,922,881	244,756,121

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lcda. Yadira Zacer Cedeño López
 Jefa del Departamento de Contabilidad

C.P Beatriz Eugenia Herrera Pérez
 Directora de Administración

Lcda. Verónica Varegas Luna
 Subdirectora de Recursos Financieros