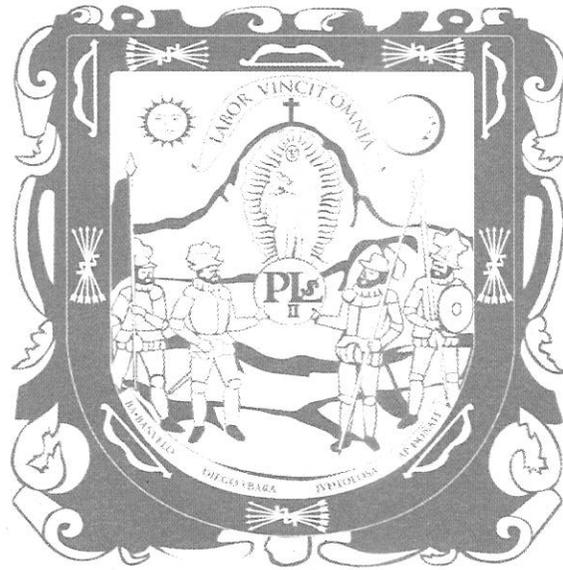


## AVANCE DE GESTION EJERCICIO 2017



## SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

## **INTRODUCCIÓN**

Con el inicio del año 2017 y a pocos meses de haber iniciado la Administración Pública del Gobierno del Estado de Zacatecas 2016-2021, trabajando los nuevos retos que con el inicio de esta Administración nos hemos planteado y de aquellos que por su naturaleza se les ha dado continuidad y de los cuales uno de los más importantes es el del tema de la Salud de los Zacatecanos.

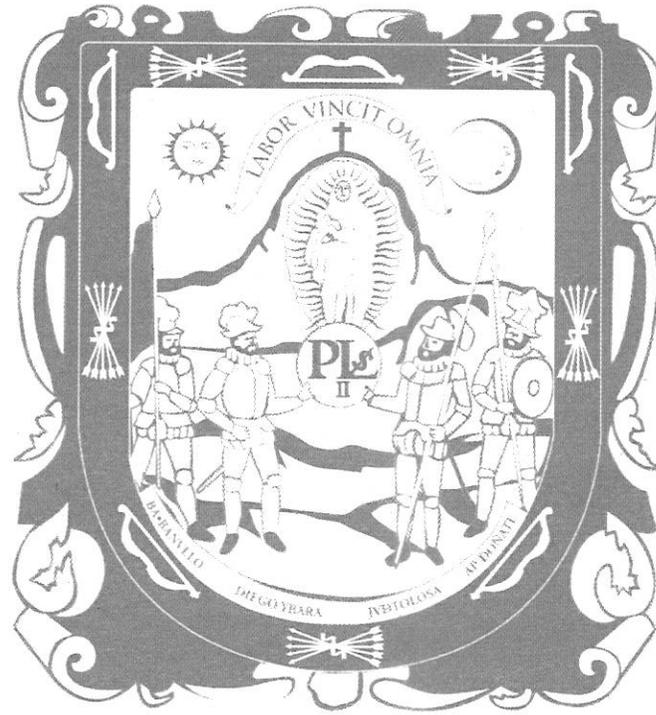
En los Servicios de Salud de Zacatecas hemos asumido la encomienda y responsabilidad, que nos corresponde ante la población Zacatecana, los cuales son conferidos mediante el Decreto de Creación del 4 de diciembre de 1996, así como las que están contenidas y se nos confieren en la Ley de Entidades Públicas Paraestatales, la Ley General de Salud y la Ley Estatal de Salud.

Cumpliendo con nuestra Misión, proporcionamos servicios de salud integrados, con dignidad y equidad de género, implementando políticas públicas que contribuyan a la construcción de una sociedad más justa.

Además, teniendo como Visión el ser la dependencia líder del sector que garantice la prestación de servicios de salud con calidad y equidad de género, y de esta manera asegurando la igualdad de oportunidades al interior y exterior de la institución.

Siguiendo nuestros valores de Responsabilidad, Identidad, Empatía, Calidad, Compromiso social, Honestidad, Sentido Práctico, Humanismo, Eficiencia, Respeto, Disciplina y Tolerancia, siempre enfocados en nuestro principal objetivo, el cual es preservar, mejorar y atender la salud de la población Zacatecana.

Cumpliendo con nuestras obligaciones, de ser transparentes y la de rendir cuentas a la población Zacatecana, se emiten los formatos correspondientes a el Avance de Gestión de estos Servicios de Salud de Zacatecas, mismos que serán publicados en la sección de Transparencia de la página electrónica de internet de esta institución, y que son parte del avance de gestión del primer semestre del ejercicio fiscal 2017.



# I. Información Contable

AVANCE DE GESTION  
SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS

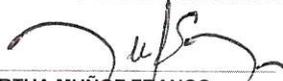
| 2017

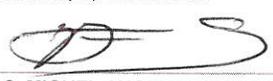


**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	348,840,333	307,647,653	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	170,456,174	240,567,896
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,910,415	6,392,760	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	48,511,199	2,600,197	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	170,311,890	161,534,839	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>578,573,836</b>	<b>478,175,449</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>170,456,174</b>	<b>240,567,896</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	1,569,953,605	1,551,603,876	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,772,116,792	1,764,430,448	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,826,897	2,076,897	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-774,045,040	-713,807,018	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en 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	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>170,456,174</b>	<b>240,567,896</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>2,570,852,254</b>	<b>2,604,304,203</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>3,149,426,090</b>	<b>3,082,479,652</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,978,969,916</b>	<b>2,841,911,756</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	142,607,662	-177,427,800
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,139,547,184	3,316,974,985
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-303,184,931	-297,635,429
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>2,978,969,916</b>	<b>2,841,911,756</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>3,149,426,090</b>	<b>3,082,479,652</b>

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

  
**L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO**  
**SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS**

  
**L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

  
**C. JAIME CORTÉS NAVIA**  
**DIRECTOR DE PLANEACIÓN**

  
**DR. GILBERTO BREÑA CANTU**  
**DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ**



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado de Actividades**  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016  
 (Pesos)

**Servicios de Salud de Zacatecas**

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	20,473,049	39,289,236	Gastos de Funcionamiento	1,413,096,564	3,324,502,782
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,119,841,962	2,312,729,058
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	132,510,582	560,655,910
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	160,744,020	451,117,814
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>16,477,864</b>	<b>38,001,438</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,473,049	39,289,236	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	7,337,213	18,982,702
			Ayudas Sociales	9,140,651	17,659,886
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,601,352,839</b>	<b>3,248,303,503</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	1,300,026,045	2,713,804,384	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	301,326,794	534,499,119	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	308,000
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>9,715,268</b>	<b>13,971,024</b>	Transferencias al Exterior	0	1,050,850
Ingresos Financieros	7,097,534	13,348,696			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,617,734	622,328	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,631,541,156</b>	<b>3,301,563,763</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>59,359,066</b>	<b>116,487,344</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	59,359,066	113,113,390
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	3,373,954
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,488,933,494</b>	<b>3,478,991,564</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>142,607,662</b>	<b>-177,427,801</b>

<sup>1</sup> No se incluyen: Utilidades e Intereses, por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

  
 L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO  
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

  
 L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
 C. JAIME CORTÉS NAVIA  
 DIRECTOR DE PLANEACIÓN

  
 DR. GILBERTO BREÑA CANTU  
 DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ



**Avance de Gestion Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017**  
**(pesos)**

**Servicio de Salud de Zacatecas**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	297,635,428.77	-	-	297,635,428.77
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	3,316,974,984.81	177,427,800.45	-	3,139,547,184.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	177,427,800.45	-	177,427,800.45
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,316,974,984.81	-	-	3,316,974,984.81
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	-	3,019,339,556.04	177,427,800.45	-	2,841,911,755.59
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	303,184,930.75	-	-	303,184,930.75
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2013</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	3,139,547,184.36	142,607,662.15	-	3,282,154,846.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	142,607,662.15	-	142,607,662.15
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,139,547,184.36	-	-	3,139,547,184.36
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	-	2,836,362,253.61	142,607,662.15	-	2,978,969,915.76

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

  
 L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO  
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

  
 L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
 C. JAIME CORTÉS NAVIA  
 DIRECTOR DE PLANEACIÓN

  
 DR. GILBERTO BREÑA CANTU  
 DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ



**Avance de Gestion Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017**  
**(Pesos)**

**Servicios de Salud de Zacatecas**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>60,238,022.28</b>	<b>127,184,460.30</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>70,111,722.15</b>
<b>Activo Circulante</b>	-	<b>100,398,387.38</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>70,111,722.15</b>
Efectivo y Equivalentes	-	41,192,679.85	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	70,111,722.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	4,517,654.29	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	45,911,001.90	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	8,777,051.34	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>60,238,022.28</b>	<b>26,786,072.92</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	18,349,729.58	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	7,686,343.34	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	750,000.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	60,238,022.28	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>320,035,462.60</b>	<b>182,977,302.43</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>320,035,462.60</b>	<b>182,977,302.43</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	320,035,462.60	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	177,427,800.45
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,549,501.98
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

**L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO**  
**SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS**

**L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

**C. JAIME CORTÉS NAVIA**  
**DIRECTOR DE PLANEACIÓN**

**DR. GILBERTO BREÑA CANTU**  
**DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ**



**Avance de Gestion Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 y del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**  
**(Pesos)**

**Servicios de Salud de Zacatecas**

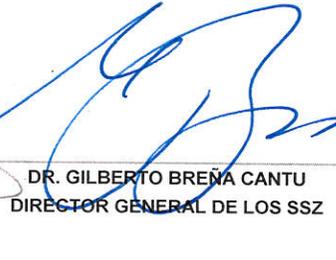
Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2,016.00
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	1,631,541,155.65	3,301,563,764.14	<b>Origen</b>	60,238,022.28	121,866,803
Impuestos	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Bienes Muebles	0.00	0
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	Otros Origenes de Inversión	60,238,022.28	121,866,803
Derechos	0.00	0.00	<b>Aplicación</b>	26,786,072.92	109,858,382
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,349,729.58	27,445,990
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Bienes Muebles	7,686,343.34	81,099,534
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,473,048.50	39,289,236.24	Otras Aplicaciones de Inversión	750,000.00	1,312,857
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	33,451,949.36	12,008,421
Participaciones y Aportaciones	1,300,026,044.77	2,713,804,384.29	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	301,326,794.01	534,499,118.70	<b>Origen</b>	218,620,480.30	31,019,590
Otros Origenes de Operación	9,715,268.37	13,971,024.91	Endeudamiento Neto	0.00	0
<b>Aplicación</b>	1,488,933,493.50	3,478,991,564.59	Interno	0.00	0
Servicios Personales	1,119,841,961.53	2,312,729,057.52	Externo	0.00	0
Materiales y Suministros	132,510,582.11	560,655,909.74	Otros Origenes de Financiamiento	218,620,480.30	31,019,590
Servicios Generales	160,744,020.27	451,117,814.28	<b>Aplicación</b>	353,487,411.96	6,707,176
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	Interno	0.00	0
Subsidios y Subvenciones	7,337,212.80	18,982,702.03	Externo	0.00	0
Ayudas Sociales	9,140,651.24	17,659,886.46	Otras Aplicaciones de Financiamiento	353,487,411.96	6,707,176
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	-134,866,931.66	24,312,414
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	-41,192,679.85	-141,106,965
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	307,647,652.83	448,754,617.04
Donativos	0.00	308,000.00	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	348,840,332.68	307,647,652.83
Transferencias al Exterior	0.00	1,050,850.00			
Participaciones	0.00	0.00			
Aportaciones	0.00	0.00			
Convenios	0.00	0.00			
Otras Aplicaciones de Operación	59,359,065.55	116,487,344.56			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	142,607,662.15	-177,427,800.45			

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

  
**L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO**  
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

  
**L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN**  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
 Contable / 5

  
**C. JAIME CORTÉS NAVIA**  
 DIRECTOR DE PLANEACIÓN

  
**DR. GILBERTO BREÑA CANTU**  
 DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017

Estado Analítico del Activo

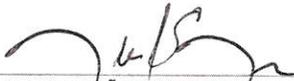
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017

(Pesos)

Servicios de Salud de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>3,082,479,652</b>	<b>19,394,233,168</b>	<b>19,327,286,730</b>	<b>3,149,426,090</b>	<b>66,946,438</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>478,175,449</b>	<b>19,353,110,118</b>	<b>19,252,711,730</b>	<b>578,573,836</b>	<b>100,398,387</b>
Efectivo y Equivalentes	307,647,653	17,295,345,520	17,254,152,840	348,840,333	41,192,680
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,392,760	1,899,991,370	1,895,473,716	10,910,414	4,517,654
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,600,197	76,983,602	31,072,600	48,511,199	45,911,002
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	161,534,839	80,789,626	72,012,575	170,311,890	8,777,051
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,604,304,203</b>	<b>41,123,050</b>	<b>74,574,999</b>	<b>2,570,852,254</b>	<b>-33,451,949</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,551,603,876	32,686,707	14,336,977	1,569,953,606	18,349,730
Bienes Muebles	1,764,430,448	7,686,343	0	1,772,116,791	7,686,343
Activos Intangibles	2,076,897	750,000	0	2,826,897	750,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-713,807,018	0	60,238,022	-774,045,040	-60,238,022
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

  
L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO  
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

  
L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
C. JAIME CORTÉS NAVIA  
DIRECTOR DE PLANEACIÓN

  
DR. GILBERTO BREÑA CANTU  
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**(Pesos)**

**Servicios de Salud de Zacatecas**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				0	0
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>				0	0
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS (PROFISE)	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	0
	Titulos y Valores		HSBC	0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>				0	0
<b>Otros Pasivos</b>				240,567,896	170,456,174
	OTROS PASIVOS	Pesos Mexicanos		240,567,896	170,456,174
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>240,567,896</b>	<b>170,456,174</b>

**NO APLICA**

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

**L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO**  
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

**L.C. MIGUEL ANGEL FLORES SAMAN**  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

**C. JAIME CORTÉS NAVIA**  
 DIRECTOR DE PLANEACIÓN

**DR. GILBERTO BREÑA CANTU**  
 DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ



AVANCE DE GESTION 2017  
SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El formato con el que se presenta el Estado de Situación Financiera al 30 de Junio del 2017, corresponde al que contiene el Acuerdo que reforma los Capítulos III Y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 30 de Diciembre de 2013, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 15 de Enero de 2014, por el CACEZAC considerando la última reforma publicada en el DOF 30 de Septiembre de 2015.

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

El apartado de Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio del 2017, refleja un saldo de 348.8 millones de pesos, está integrado por el resultado de dos cuentas: Bancos/Tesorería, por 152.9 millones de pesos que representa el saldo contable disponible en las cuentas bancarias a la fecha que se informa y por Inversiones Temporales por 195.8 millones de pesos el cual representa el monto excedente de efectivo invertido por estos Servicios de Salud de Zacatecas, cuya recuperación se efectuará en un plazo inferior a tres meses.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

El importe registrado de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes refleja la cantidad de 10.9 millones de pesos, su saldo se integra por tres cuentas: **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo** por un importe de 5.5 millones de pesos, los cuales corresponden a Ingresos Propios obtenidos de las Cuotas de Recuperación por las diferentes Unidades de estos Servicios de Salud de Zacatecas, **Deudores Diversos por Cobrar** con un importe de 3.5 millones de pesos y se integra principalmente por anticipos varios a empleados y por Deudores Diversos Varios, **Deudores Diversos por Anticipos de Tesorería**, por un monto 1.9 millones de pesos refleja el importe de los fondos revolventes con que operan las 7 jurisdicciones sanitarias para pago de servicios básicos, así como anticipos a Hospitales Generales para la operación del Programa de Protección contra Gastos Catastróficos.

Con respecto a los **Bienes o Servicios a Recibir**, muestran un importe por 48.5 millones de pesos, de los cuales 1.0 millones de pesos corresponden a Anticipos a Proveedores por adquisición de bienes y servicios y 47.5 millones de pesos a Anticipos a Contratistas por obras Públicas, otorgados de conformidad con las condiciones pactadas en los contratos celebrados y pendientes de amortizar a la fecha del informe.

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

Es importante destacar que durante el mes de Enero se realizó un registro dentro de este rubro como adeudo las cuotas ISSSTE por la cantidad de 1'385,926.00 derivado que en nuestro Sistema de Gestión Financiera Tipo GRP y tableros de control (SAP) ya se había procedido al cierre del periodo del mes de Enero de manera presupuestal, ya que nuestro sistema se divide por módulos, sin embargo el sector de contabilidad aún se encontraba abierto y fue necesario hacer una cancelación de un documento 1500000390 sin embargo al tener el periodo cerrado de manera presupuestal el sistema realiza la cancelación en periodo real en este caso en marzo por lo cual el registro presupuestal lo realiza con esta misma fecha y contablemente queda el deudor por este importe en el periodo de Enero.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

El saldo de Almacenes refleja un monto de 170.3 millones de pesos cuyo método de valuación es el de Costos Promedios, el cual representa el valor de la existencia de Materiales y Suministros de consumo requeridos para la prestación de servicios de salud y para el desempeño de las actividades.

**Inversiones Financieras**

No Aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Los Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones de Obra en Proceso, donde los conceptos que lo integran son Terrenos, edificios no Habitacionales y Construcciones de Obra en Proceso reflejan la cantidad de 1,569.9 millones de pesos, para el proceso de depreciación se consideraron los lineamientos de Estimación de Vida Útil publicados por el CONAC, considerando los siguientes porcentajes:

Cuenta	Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación Anual
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	30	3.3



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

El monto de depreciación del ejercicio es de 1.1 millones de pesos y la acumulada de 3.5 millones de pesos.

Código	Descripción	Valor en Libros
1231000000	TERRENOS	\$ 35,353,821.13
1233000000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$18,816,993.67
1236200000	OBRAS EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 1,515,782,790.45

En el mes de Junio se capitalizaron dos bienes inmuebles que se tenían consideradas como registro en Obras en Proceso por un importe de 14,336,977.00 el cual se desglosa de la siguiente manera:

UNEME DEDICAM 10,500,00.00 con fecha de terminación de la Obra de 13 de Marzo de 2015 según acta de entrega recepción entregada por parte del área de Infraestructura

Centro de Salud José María Morelos 3,836,977.00 con fecha de terminación de la Obra 26 de Noviembre de 2014 , según acta de entrega recepción por parte del área de Infraestructura.

En lo que respecta a la realización de los registros contables del resto de los bienes inmuebles con base a las reglas de registro y valoración del patrimonio se informa que actualmente las subdirecciones de Asuntos Jurídicos y de infraestructura están trabajando conjuntamente en la parte de avalúo catastral y regularización de dichos bienes, por lo que en tanto no se concluya con esta etapa, no contamos con los elementos requeridos para reflejar esa parte del patrimonio en nuestros estados financieros.

Los Bienes Muebles, se integran por Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico, Equipo de Transporte, Maquinaria, otros Equipos y Herramientas y Bienes Artísticos y Culturales los cuales reflejan la cantidad de 1,772.1 millones de pesos, y para el cálculo de la depreciación se tomó como referencia de igual manera los lineamientos considerados por el CONAC, de acuerdo a la siguiente tabla:

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
<b>1.2.4.3</b>	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1.-El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 30 de junio del 2017 es como sigue:

	Saldo al 31 de Diciembre 2016	Saldo al 30 de Junio 2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$224,709,911.4 0	\$152,975,403.3 1
Efectivo en Bancos-dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$82,937,741.43	\$195,864,929.3 7
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$307,647,652.8 3</b>	<b>\$348,840,332.6 8</b>

2.- el total de bienes muebles que se adquirieron en el periodo de enero a junio de 2017 refleja un importe de 81.0 millones de pesos correspondientes a mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, equipo e instrumental médico y de laboratorio, equipo de transporte y maquinaria y otros equipos y herramientas.

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

El monto de la depreciación del ejercicio que se informa es de 58.9 millones de pesos y la acumulada arroja un monto de **770.0** millones de pesos.

Dentro del Estado de Situación Financiera, en el rubro de Activo no Circulante, se optó por registrar en cuentas transitorias los Activos Fijos en proceso de identificación al 30 de Junio del 2017, por un importe de 712.4 millones en virtud de que no se concluyó con el levantamiento del inventario físico de todos los bienes muebles que se consideran dentro de este rubro.

NUM.	DESCRIP
1241101000	CTA TRANSIT MUEBLES DE OFICINA Y ESTANT
1241201000	CTA TRANSITORIA MUEB EXCEPTO DE OF Y EST
1241301000	CTA TRANS EQ DE COMP Y TEC DE LA INFORM
1241901000	CTA TRANS OTROS MOB Y EQ DE ADMON

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

1242101000	CTA TRANSITORIA EQ Y APARATOS AUDIOV
1242201000	CTA TRANSITORIA APARATOS DEPORTIVOS
1242301000	CUENTA TRANSITORIA CAMARA FOT Y DE VIDEO
1242401000	CTA TRANST OTRO MOB Y EPO EDUC Y RECREA
1243101000	CTA TRANS EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO
1243201000	CUENTA TRAN INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB
1244101000	CTA TRANS AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE
1244201000	CTA TRANSITORIA CARROCERIAS Y REMOLQUES
1246101000	CTA TRANS MAQUINARIA Y EQUIPO AGROP
1246501000	CTA TRANS EQ DE COM Y TELECOMUNICACION
1246601000	CTA TRANST EQ D GEN ELEC APAR ACCE ELEC
1246701000	CTA TRANSITORIA HERR Y MAQUINAS-HERR
1246901000	CUENTA TRANSITORIA OTROS EQUIPOS

Los activos intangibles, integrados por Concesiones para explotación de 2 pozos y Software reportan un saldo al 30 de Junio del 2017 de 2.8 millones de pesos.

Cuenta	Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación Anual
1.2.5.1	Software	5	20

El importe de la amortización al 30 de Junio del 2017 es 0.14 millones de pesos y la acumulada de 0.3 millones de pesos.

**Estimaciones y Deterioros**

No Aplica

**Otros Activos**

No Aplica



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**Pasivo**

**Cuentas Por Pagar a Corto Plazo**

Las cuentas por pagar a corto plazo que incluyen principalmente proveedores, retenciones y contribuciones, y otras cuentas por pagar arrojan un saldo de 170.4 millones de pesos y su vencimiento en la mayoría de los casos es menor a 30 días.

Dentro de Otras cuentas por pagar se tienen pasivos a favor del ISSSTE, Sistema de Ahorro para el retiro y Seguros por un monto total de 6.1 millones de pesos correspondientes a retenciones en nómina efectuadas al personal que fue beneficiado en la primer etapa de regularización en el año 2008 y que a la fecha del informe no se ha definido la forma de pago ya sea a las instituciones o a la Secretaría de Salud.

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017, corresponde al que contiene el acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 30 de Diciembre de 2013, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 15 de Enero de 2014, por el CACEZAC considerando la última reforma publicada en el DOF 30 de Septiembre de 2015.

**Ingresos de Gestión**

El monto total de ingresos y otros beneficios reportado por 1,631.5 millones de pesos, corresponde exclusivamente al momento contable denominado "Ingreso Devengado y se integra de la siguiente manera:

De los rubros de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, Participaciones y Aportaciones y transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras ayudas se reporta un monto de 1,621.8 millones de pesos, desglosado como sigue:

7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	MONTO
71	<b>INGRESOS P/VENTA DE BIENES Y SERVS. DE ORGAN. DESCENTRALIZADOS</b>	
710000	CUOTAS DE RECUPERACIÓN	\$ 20,473,048.50
8	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	
82	<b>APORTACIONES</b>	
820000	PRESUPUESTO FEDERAL (FASSA)	\$1,003,982,298.26
	CONVENIOS	
	PROSPERA	\$ 18,037,815.81
83		
830000	FORTALECIMIENTO A LA ATENCION MEDICA	\$ 4,735,174.90
	AFASPE	\$52,658,839.69
	COFEPRIS	\$2,492,074.00
	PORTABILIDAD DE SEGURO POPULAR	\$6,215,688.33

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1.-El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 30 de junio del 2017 es como sigue:

	Saldo al 31 de Diciembre 2016	Saldo al 30 de Junio 2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$224,709,911.4 0	\$152,975,403.3 1
Efectivo en Bancos-dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$82,937,741.43	\$195,864,929.3 7
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$307,647,652.8 3	\$348,840,332.6 8

2.- el total de bienes muebles que se adquirieron en el periodo de enero a junio de 2017 refleja un importe de 81.0 millones de pesos correspondientes a mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, equipo e instrumental médico y de laboratorio, equipo de transporte y maquinaria y otros equipos y herramientas.

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

	SEGURO POPULAR FEDERAL	\$211,904,153.78
<b>9</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
91	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	
910000	GOBIERNO DEL ESTADO	\$204,059,140.00
	UNIDADES MOVILES	\$ 7,075,518
	SEGURO POPULAR ESTATAL	\$ 36,052,258.71
	BENEFICIENCIA PUBLICA	\$ 3,599,721.00
93	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	
930000	SEGURO MEDICO SIGLO XXI	\$14,407,820.66
	FONDO DE PREVISION PRESUPUESTAL	\$4,607,813.45
	GASTOS CATASTROFICOS	31,524,522.19
<b>TOTAL</b>		<b>\$1,621,825,887.28</b>

El monto de la cuenta de Otros Ingresos reporta en saldo al 30 de Junio por 9.7 millones de pesos y corresponde a las cuentas de rendimientos de inversiones y bancarios, así como otros ingresos y Beneficios como a continuación se detalla:

CUENTA	IMPORTE
Ingresos Financieros	\$1,198,113.32
Otros Ingresos Financieros	\$ 5,899,420.63
Otros Ingresos y Beneficios	\$2,617,734.42
<b>Total Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>\$9,715,268.37</b>



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**Gastos y Otras Pérdidas:**

El importe total de gastos y otras perdidas que se reporta por la cantidad de \$1,488.9 Millones de pesos, corresponde al momento contable del Devengado y se integra principalmente por gastos de Servicios Personales mismos que representan un 75.21% del total de gastos, que en este caso corresponde a las remuneraciones, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas al personal, Materiales y Suministros que representa el 8.89% del total de los gastos, esta cuenta incluye los diferentes materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina, alimentos y utensilios, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, combustibles, lubricantes y aditivos y vestuarios, blancos y prendas de protección entre otros necesarios para la operación de los programas de salud y Servicios Generales que representa el 10.79% del total de los gastos en esta cuenta, se incluyen los pagos de servicios básicos, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación y servicios de traslado y viáticos necesarios en el complemento de la operación de los programas de salud, Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas, que se integra principalmente por Subsidios y Ayudas Sociales representa el 1.10%.

En el apartado de otros gastos y perdidas extraordinarias por la cantidad de 59.3 millones de pesos que representa el 3.98% del importe total de gastos

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**Cuentas de Orden Presupuestarias.**

1.- Las cuentas de orden presupuestales de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de Junio del 2017:

Cuenta	Nombre	Saldo al 30 de Junio 2017
811	Ley de Ingresos Estimada	\$2,721,300,093.44
812	Ley de ingresos por Ejecutar	\$ 1,923,591,447.37
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos	\$ 830,769,029.59
814	Ley de Ingresos Devengada	\$ 6,233,732.00
815	Ley de Ingresos Recaudada	\$1,622,243,943.66

2.- Finalmente las cuentas de orden presupuestales de egresos, arrojan los siguientes saldos al 30 de Junio del 2017.

Cuenta	Nombre	Saldo al 30 de Junio 2017
821	Presupuesto de Egreso Aprobado	\$ 2,721,300,093.44
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$1,059,790,397.49
823	Modificaciones al Pto. de Egresos	\$ 1,169,632,592.27
824	Presupuesto de Egreso Comprometido	\$ 1,269,545,756.45
825	Presupuesto de Egreso Devengado	\$ 11,076,584.66
826	Presupuesto de egresos Ejercido	\$ 42,080,030.05
827	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,508,439,917.06



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

El formato con el que se presenta el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública del 30 de Junio del 2017, corresponde al que contiene el acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 30 de Diciembre de 2013, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 15 de Enero de 2014, por el CACEZAC considerando la última reforma publicada en el DOF 30 de Septiembre de 2015.

1. Al 30 de Junio del 2017, la Hacienda Pública/Patrimonio de los Servicios de Salud de Zacatecas, asciende a 2,978.9 millones de pesos, los cuales están integrados por: patrimonio generado de ejercicios anteriores por 3,139.5 millones de pesos, rectificación de resultados de ejercicios anteriores por 303.2 millones, adicionado por el Resultado del Ejercicio Mayo 2017 por la cantidad de 142.6 millones de pesos de ahorro neto.
  
2. Dentro del total de la cuenta de rectificación de años anteriores se tiene un importe de 0.943 millones que corresponde a reintegro a la tesorería de la federación del programa Afaspe 2016 y Oportunidades 2014, y en lo que respecta a la cuenta de de cambios en políticas contables, se tiene un saldo de 878,956.73, el cual corresponde a la rectificación por depreciación acumulada de bienes inmuebles, en específico a la cuenta de Edificios no Habitacionales, derivado de la capitalización de dos bienes, Edificio de UNEME DEDICAM con fecha de terminación de 13 de marzo de 2015 y Centro de Salud José María Morelos con fecha de terminación de 26 de Noviembre de 2014.

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1.-El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 30 de junio del 2017 es como sigue:

	Saldo al 31 de Diciembre 2016	Saldo al 30 de Junio 2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$224,709,911.4 0	\$152,975,403.3 1
Efectivo en Bancos-dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$82,937,741.43	\$195,864,929.3 7
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$307,647,652.8 3</b>	<b>\$348,840,332.6 8</b>

2.- el total de bienes muebles que se adquirieron en el periodo de enero a junio de 2017 refleja un importe de 81.0 millones de pesos correspondientes a mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, equipo e instrumental médico y de laboratorio, equipo de transporte y maquinaria y otros equipos y herramientas.

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

3.- la conciliación de flujos de efectivo se presenta de la siguiente manera:

	Saldo al 31 de Diciembre 2016	Saldo al 30 de Junio 2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$(177,427,800.45)	\$142,607,662.15
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento de inversiones producido por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

Servicios de Salud de Zacatecas Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables (Cifras en Pesos)			Servicios de Salud de Zacatecas Conciliación entre los Egresos y los Gastos Contables		
<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$1,631,130,660.18</b>	<b>1.- Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$1,465,891,395.06</b>
<b>2.- Más Ingresos contables no Presupuestarios</b>		<b>\$410,495.47</b>	<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$79,001,702.54</b>
Incremento por variación de inventarios			Mobiliario y equipo de administración	\$1,498,326.61	
Disminución del exceso de estimación por pérdida o deterioro u obsolescencia			Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Disminución de exceso de provisiones			Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$5,082,867.13	
Otros ingresos y beneficios varios			Vehículos y equipo de transporte	1,100,000.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	<b>\$410,495.47</b>		Equipo de defensa y seguridad		
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$5,149.60	
Productos de capital			Bienes artísticos y culturales		
Aprovechamiento de financiamientos			Activos biológicos		
Ingresos derivados de financiamiento			Bienes inmuebles	14,336,977.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables			Activos intangibles	\$750,000.00	
<b>4.- Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$1,631,541,155.65</b>	Obras públicas en bienes propios	\$4,012,752.58	
			<		
			Compra de títulos y valores		
			Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
			Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
			Amortización de la deuda pública		
			Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
			Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$52,215,629.62	
			<b>3.- Mas gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$102,043,800.98</b>
			Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortización	\$59,359,065.55	
			Provisiones		
			Disminución de inventarios		
			Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia		
			Aumento por insuficiencia de provisiones		
			Otros gastos		
			Otros Gastos Contables No Presupuestales	42,684,735.43	
			<b>4.- Total de Gastos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$1,488,933,493.50</b>

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**A) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que pueden o no presentarse en el futuro. Las cuentas que se manejan son las siguientes:

***Cuentas de Orden Contables.***

Las cuentas de orden contables reportan los siguientes saldos al 30 de Junio del 2017

Cuenta	Nombre	Saldo al 30 de Junio 2017
741	Demandas judiciales en proceso de resolución	<b>\$26,048,882.58</b>
742	Resoluciones de demandas en procesos judiciales	<b>\$26,048,882.58</b>

De las cuales el importe de \$13,430,840.44 corresponde a juicios laborales en trámite y la cantidad de \$12,618,042.14 corresponde a juicios laborales con laudo condenatorio

**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**Cuentas de Orden Presupuestarias.**

1.- Las cuentas de orden presupuestales de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de Junio del 2017:

Cuenta	Nombre	Saldo al 30 de Junio 2017
811	Ley de Ingresos Estimada	\$2,721,300,093.44
812	Ley de ingresos por Ejecutar	\$ 1,923,591,447.37
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos	\$ 830,769,029.59
814	Ley de Ingresos Devengada	\$ 6,233,732.00
815	Ley de Ingresos Recaudada	\$1,622,243,943.66

2.- Finalmente las cuentas de orden presupuestales de egresos, arrojan los siguientes saldos al 30 de Junio del 2017.

Cuenta	Nombre	Saldo al 30 de Junio 2017
821	Presupuesto de Egreso Aprobado	\$ 2,721,300,093.44
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$1,059,790,397.49
823	Modificaciones al Pto. de Egresos	\$ 1,169,632,592.27
824	Presupuesto de Egreso Comprometido	\$ 1,269,545,756.45
825	Presupuesto de Egreso Devengado	\$ 11,076,584.66
826	Presupuesto de egresos Ejercido	\$ 42,080,030.05
827	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,508,439,917.06



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

En lo que respecta a los registros presupuestales de los momentos contables de los egresos en nuestro sistema de información existe un proceso en el cual se reservan recursos y presupuestalmente se registra el momento comprometido, originando una diferencia contra el saldo contable que corresponde al importe disponible en dichas reservas. Ya que contablemente el registro del comprometido se genera con la carga de la solicitud de pedido.

Es importante señalar que en lo correspondiente a los momentos del Devengado, Ejercido y Pagado se detectaron algunos registros que tenían una variación en las fechas entre estos momentos contables, ya que en algunos casos se tiene el registro del pago primero y posterior al ejercido, de lo cual se tendrá el cuidado necesario para no incurrir nuevamente en esa variación de fechas.



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1.- Introducción**

Los Estados Financieros de los Servicios de Salud de Zacatecas, revelan la cuantificación de transacciones económicas producto del seguimiento mediante el Sistema de Gestión Financiera de la Institución.

Con la finalidad de proporcionar a la legislación y a la población en general los aspectos que permitirán una mejor comprensión de las cifras contenidas en los estados financieros de los SSZ, se incluyen en este apartado las notas respectivas. De esta manera, se informa y explica la respuesta de la institución a las condiciones relacionadas con la información financiera del periodo que comprende al actual avance de gestión.

**2.- Panorama Económico y Financiero**

Dando seguimiento a los objetivos proyectados para el ejercicio 2017, los recursos económicos y financieros se destinaron a las acciones que a continuación se mencionan:

Apoyamos a las personas en extrema pobreza incrementando la cobertura en salud a localidades de difícil acceso y con alto y muy alto grado de marginación, además otorgamos diversos tipos de apoyos en especie a personas solicitantes que carecen de Seguridad Social, este año ya se encuentran en operación nuevas unidades médicas construidas en el 2016

Impulsamos acciones de prevención y control de enfermedades, mediante la promoción y educación para la salud y en la vigilancia epidemiológica.

Garantizamos la Atención Médica a través de las redes de servicios integradas por las Unidades Médicas de Primer Nivel, además se brinda Atención Hospitalaria mediante los hospitales comunitarios, generales y de especialidad, distribuidos a lo largo de todo el estado, beneficiando la salud de los zacatecanos cubriendo los gastos de recursos humanos, insumos y servicios necesarios.

Buscamos garantizar el surtimiento de los medicamentos e insumos básicos necesarios para la atención de la población en todas las unidades médicas.



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

También durante este primer semestre se avanza en la Construcción del Hospital de la Mujer en Fresnillo el cual contará con 45 camas censables y servirá para atender a las mujeres de las jurisdicciones de Fresnillo y Rio Grande, y de esta manera aliviará la carga con la que cuenta el Hospital de la Mujer Zacatecana y acercará los servicios a los habitantes del norte del estado.

Así mismo cabe mencionar que con el inicio del año 2017, se reestructuró el Programa Operativo Anual de estos Servicios de Salud de Zacatecas, dentro de esta reestructuración se modificó a 3 proyectos, mismos que fueron alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2017 2021 en la estrategia 2.4 de Salud y Bienestar dentro del eje rector de Seguridad Humana, quedando los proyectos de la siguiente manera

- Acceso Efectivo a los Servicios de Salud
- Calidad y Eficiencia de los Servicios de Salud
- Prevención y detección oportuna de enfermedades.

Es importante señalar que el panorama epidemiológico actualmente sigue siendo muy complejo, y que las principales causas de demanda de atención corresponden a padecimientos crónico-degenerativos y atención de accidentes que requieren para su atención mayores recursos físicos, materiales y humanos, por lo que es necesario destinar mayores recursos económicos a este sector, bajo la premisa de que estos son más que un gasto una inversión.

### **3.-Autorización e Historia**

#### **a) Fecha de Creación:**

Los Servicios de Salud de Zacatecas es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal creado mediante el "Decreto de Creación del Organismo Público Descentralizado Los Servicios de Salud de Zacatecas" publicado el 4 de diciembre de 1996 en el Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Zacatecas: No. 97 y cuyo inicio de vigencia es el 5 de diciembre de 1996.

#### **b) Principales cambios en su estructura:**

En atención a la Reforma al Estatuto de los Servicios de Salud de Zacatecas publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Zacatecas Suplemento Núm. 85 Zacatecas, Zac., sábado 24 de octubre del 2015 y en los cambios en su Estructura Orgánica actualizada al mismo periodo, se menciona a continuación el principal cambio realizado.



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

Para el 2016, se separó de la Estructura Orgánica la Dirección del Régimen Estatal de Protección Social en Salud (Seguro Popular) derivado de la descentralización del mismo, en base a las reformas de la ley general de salud.

#### **4.-Organización y Objeto Social**

##### **a) Objeto social**

El Objeto de los Servicios de Salud de acuerdo al Art. 2 de su decreto de creación es el de “prestar servicios de salud a la población abierta en la entidad, en cumplimiento de lo dispuesto por las leyes Generales y estatal de Salud, así como por el acuerdo de Coordinación para la Descentralización Integral de los Servicios de Salud”

##### **b) Principal actividad**

###### **Son atribuciones y funciones del organismo:**

- I. Dirigir y operar de manera organizada en el Estado los servicios de salud a población abierta en materia de salud general y de regulación y control sanitario, conforme al Acuerdo de coordinación para la Descentralización Integral de los Servicios de Salud;
- II. Coordinar el Sistema Estatal de Salud, en términos de la Ley y la Ley Estatal;
- III. Efectuar acciones tendientes a garantizar el derecho a la protección de la salud de los habitantes del Estado;
- IV. Procurar y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud;
- V. Conocer la normatividad general en materia de salud, tanto nacional como internacional, a fin de proponer adecuaciones a la normatividad estatal, así como medidas que aseguren su cumplimiento;
- VI. Llevar a cabo las acciones que sean necesarias para mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud.
- VII. Impulsar la promoción de la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios, apoyando los Programas que para tal efecto elabore la Secretaría de Salud de Gobierno Federal;
- VIII. Generar, apoyar y llevar a cabo la capacitación en la materia de los profesionales, especialistas y técnicos;
- IX. Mantener integrado y actualizado un acervo de información y documentación que facilite a las autoridades e instituciones competentes la investigación, el estudio y análisis de ramas y aspectos específicos en materia de salud;

- X. Dar a conocer a las autoridades correspondientes y a la población en general, a través de publicaciones y actos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y recopilación de información, documentación e intercambio que realiza;
- XI. Conducir la administración de los recursos que le sean asignados, así como las aportaciones que reciba de otras personas o instituciones;
- XII. Llevar la administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública;
- XIII. Realizar la operación del Sistema Estatal de Cuotas de Recuperación; y
- XIV. Las demás disposiciones que le confiere la Ley Estatal y otras en la materia.

#### c) Ejercicio fiscal

Los Servicios de Salud de Zacatecas reportan este avance de gestión por el periodo comprendido del 1 de Enero al 30 de Junio del 2017.

#### d) Régimen jurídico

El marco jurídico de la institución se apega a los siguientes ordenamientos:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos Diario Oficial de la Federación 5-II-1917 y sus reformas.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado 19-VI-1998 y sus reformas.

#### Leyes

- Ley General de Salud. Diario Oficial de la Federación 7-II-1984 y sus reformas.
- Ley de Salud del Estado de Zacatecas publicada en el Suplemento al Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, 30-VI-2001y sus reformas y adiciones.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal. Diario Oficial de la Federación 29-XII-1976 y sus reformas.
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Zacatecas. Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado Nueva Ley 30-11-2016 y sus reformas.
- Ley Federal del Trabajo. Diario Oficial de la Federación 01-IV-1970 y sus reformas.
- Ley Federal de Responsabilidad Administrativa de los Servidores Públicos. Diario Oficial de la Federación el 13-III-2002 y sus reformas.
- Ley del Instituto de Seguridad Social y Servicios de Los Trabajadores del Estado. Diario Oficial de la Federación el 02-IV-2014.
-



**AVANCE DE GESTION 2017**  
**SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios de Zacatecas. Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado de Zacatecas 06-I-2013.
- Ley de Planeación. Diario Oficial de la Federación 5-I-1983 y sus reformas.
- Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Zacatecas. Publicada en el Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado de Zacatecas, el 07-V-2003 y sus reformas.
- Ley de las Entidades Públicas Paraestatales del Estado de Zacatecas. Publicada en el Suplemento al Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 07-01-1989 y sus reformas.
- Ley del Servicio Civil del Estado de Zacatecas. Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11-IX-1996 y sus reformas.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental, Diario Oficial de la Federación 31-XII- 2008 y sus reformas.
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Zacatecas. Ley publicada en el Suplemento 5 del Periódico Oficial No. 44 del Estado de Zacatecas, el 02 de junio de 2016.
- Ley de disciplina financiera y responsabilidad hacendaria del estado de zacatecas y sus municipios. 3/12/2016.
- Ley general de protección de datos personales en posesión de sujetos obligados 26/01/2017

**Decretos**

- Decreto por el que el Ejecutivo Federal establece bases para el Programa de Descentralización de los Servicios de la Salud de la Secretaría de Salubridad y Asistencia Diario Oficial de la Federación 30-VIII-1983.
- Decreto No. 84 Estatuto Orgánico de los Servicios de Salud de Zacatecas, publicado en el Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado 07-II-2015.
- Decreto No. 412 que reforma y adiciona la Ley de Salud del Estado de Zacatecas y por el que se crea la Secretaría de Salud del Estado y el OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud 29-VII-2015

**Convenios**

- Convenio Único de Desarrollo que suscribe el Ejecutivo Federal y el Estatal Diario Oficial de la Federación 26-IV-1991.



## AVANCE DE GESTION 2017

### SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

#### Reglamentos

- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Sanidad Internacional. Diario Oficial de la Federación 18-II-1985 – F.E.D.O.F. 10/VII/85
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de la disposición de órganos, tejidos y cadáveres de seres humanos Diario Oficial de la Federación 20-II-1985 – F.E.D.O.F. 26/XI/87
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Prestación de Servicios de Atención Médica Diario Oficial de la Federación 14-V-86.
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de la Publicidad Diario Oficial de la Federación 26-X-1986.
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Investigación para la Salud Diario Oficial de la Federación 6-I-1987.
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de Actividades, Establecimientos, Productos y Servicios Diario Oficial de la Federación 1-I-1988.
- Reglamento Interior de la Secretaría de Salud Diario Oficial de la Federación 29-V-1989.

#### Acuerdos

- Acuerdo interno que crea y establece las normas de modernización administrativa para la organización de las unidades administrativas de la Secretaría de Salubridad y Asistencia. Diario Oficial de la Federación 22-VI-1983.
- Acuerdo de coordinación para la realización del Programa sectorial concertado, denominado Promoción y Gestión para el establecimiento del Sistema Estatal de Control. Diario Oficial de la Federación 17-II-1984.
- Acuerdo que crea las oficinas de quejas y denuncias de la Secretaría de Salubridad y Asistencia y por el que se establece el procedimiento para aplicar la Ley Federal de Responsabilidades de los Servicios Públicos de la Secretaría de Salubridad y Asistencia, y de las entidades paraestatales agrupadas en el sector salud en los términos de los artículos 50 y 51 de la ley Orgánica de la Administración Pública Federal. Diario Oficial de la Federación 22-VI-1983.
- Acuerdo Interno No. 25 por el que las Unidades Administrativas de la Secretaría de Salud, que se indican, deben contar con una Unidad de Planeación. Diario Oficial de la Federación 2-IV-1984.
- Acuerdo Interno No. 31 por el que se establecen las normas a las que se ajustara la organización y funcionamiento de las Delegaciones Administrativas de la Secretaría de Salud y Asistencia. Diario Oficial de la Federación 17-VIII-1984.
- Acuerdo Interno No. 33 por el que se desconcentran las facultades a los Servicios Coordinados de Salud Pública en las entidades federativas. Diario Oficial de la Federación 31-VIII-1984.



**ZACATECAS**  
TRABAJEMOS DIFERENTE  
2016-2021

## AVANCE DE GESTION 2017

### SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

- Acuerdo No. 55 por el que se integran patronatos en las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud y se promueve su creación en los Institutos Nacionales de Salud. Diario Oficial de la Federación 17-III-1986.
- ACUERDO Marco de Coordinación que celebran la Secretaría de Salud y el Estado de Zacatecas, que tiene por objeto facilitar la concurrencia en la prestación de servicios en materia de salubridad general. DOF: 24/04/2013
- Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el manual administrativo en materia de control interno para las dependencias y entidades de la administración pública del gobierno del estado de zacatecas. 28/06/2017

#### e) Consideraciones fiscales del Ente:

#### f) Estructura organizacional básica

La estructura organizacional básica se muestra a continuación en el organigrama actualizado al mes de octubre de 2015 y corresponde básicamente a:

I. Junta de Gobierno

II. Dirección General

- a. Dirección Administrativa;
- b. Dirección de Planeación;
- c. Dirección de Atención Médica;
- d. Dirección de Salud Pública; y

e. Dirección de Protección contra Riesgos Sanitario

III. Las Jurisdicciones Sanitarias de Zacatecas, Ojocaliente, Fresnillo, Rio Grande, Jalpa, Tlaltenango, Concepción del Oro.

IV. Los Hospitales Generales de Zacatecas, Fresnillo, Jerez y Loreto.

V. El Hospital de la Mujer

VI. El Hospital de Salud Mental

VII. El Centro Estatal de Transfusión Sanguínea

VIII. Laboratorio Estatal de Salud Pública; y

AVANCE DE GESTION 2017  
SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

IX. Órganos Desconcentrados:

- a) Comisión Estatal de Arbitraje Médico
- b) Patrimonio de la Beneficencia Pública
- c) Consejo Estatal de Bioética

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario  
NO APLICA

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los estados financieros los Servicios de Salud de Zacatecas siguió la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Los Servicios de Salud de Zacatecas cuentan actualmente con el Sistema de Gestión Financiera Tipo GRP institucional para dar cumplimiento o a lo dispuesto por esta Ley y a las Decisiones del que emite el Consejo de Armonización Contable.

- a) **Postulados básicos.** Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.
- b) A continuación, se describe el contenido principal de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales deben ser aplicados por los entes públicos de forma tal, que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones:
- c) **Sustancia Económica.** - Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
- d) **Entes Públicos.** - Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.
- e) **Existencia Permanente.** - La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
- f) **Revelación Suficiente.** - Los estados financieros y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
- g) **Importancia Relativa.** - La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad, que fueron reconocidos contablemente.

- h) **Registro e Integración Presupuestaria.** - La información presupuestaria de los entes públicos 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.
- i) El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.
- j) **Consolidación de la Información Financiera.** - Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.
- k) **Devengo Contable.** - Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

En relación a este último Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental, denominado "Devengo Contable", el 08 de Agosto de 2013, fue publicado en el Diario Oficial de la Federación, el "Acuerdo que Reforma las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingreso", en el cual se modifican los criterios de registro generales para el tratamiento de los momentos contables de los ingresos devengado y recaudado, estableciendo que en todos los casos el momento contable del ingreso devengado y recaudado, será en forma simultánea al momento de la "percepción del recurso", excepto para los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, y Aportaciones, en los que el momento contable del ingreso devengado será diferente al recaudado.

Cabe mencionar que el mencionado Acuerdo, establece en su artículo Cuarto Transitorio, que deberá ser revisado en Diciembre de 2015 para su ratificación o en su caso modificación.

#### **6.- Políticas de Contabilidad Significativas**

El método de valuación que utilizan los Servicios de Salud de Zacatecas para los inventarios de insumos es el costo promedio.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado por los Servicios de Salud de Zacatecas se le ha denominado "Sistema de Gestión Financiera tipo GRP", que atiende a las disposiciones contenidas tanto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental como en los Documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable; este sistema está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes



## AVANCE DE GESTION 2017

### SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

estructurados sobre la base de principios técnicos comunes captar, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica.

destinados a las

#### 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario No aplica

#### 8.- Reporte Analítico del Activo

El formato con el que se presenta el Estado Analítico del Activo al mes de 30 de Junio de 2016, corresponde al que contiene el Acuerdo que reforma los Capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 30 de Diciembre de 2013, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 15 de Enero de 2014, por el CACEZAC considerando la última reforma publicada en el DOF 30 de Septiembre de 2015.

Considerando una variación positiva por la cantidad de 6.7 millones de pesos en el rubro de almacén, una disminución en el rubro de Efectivo y equivalentes por la cantidad de 141.1 millones, en bienes muebles existe un aumento de 81.09 millones los cuales se integran de la siguiente manera: equipo e instrumental médico por la cantidad de 57 millones, mobiliario y equipo de administración 13.4 millones, equipo de transporte 8.2 millones, mobiliario y equipo educacional y recreativo por la cantidad de 1.6 millones así como maquinaria y otros equipos por la cantidad de .73 millones de pesos.

#### 9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos No aplica