

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1110 Efectivo y Equivalentes	-43,361,494
1111 Efectivo	56,908
1112 Bancos/Tesorería	-43,418,401
1113 Bancos/Dependencias y Otros	0
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0
1115 Fondos con Afectación Específica	0
1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0
1119 Otros Efectivos y Equivalentes	0

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,267,535,727
1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo	0
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25,956,452
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	62,349,728
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5,063,966
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0
1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,174,165,581

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

1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	47,023,159
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	47,023,159
1132 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0
1133 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0
1139 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0

Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1140 Inventarios	0
1141 Inventario de Mercancías para Venta	0
1142 Inventario de Mercancías Terminadas	0
1143 Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

1144 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0
1145 Bienes en Tránsito	0

Representa el valor de los bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización.

1150 Almacenes	111,246,736
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	111,246,736

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público.

1160 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0
1161 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0
1162 Estimación por Deterioro de Inventarios	0

Representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC, con el fin de prever las pérdidas o, deterioro de los activos circulantes que correspondan.

1190 Otros Activos Circulantes	0
1191 Valores en Garantía	0
1192 Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0
1193 Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0

Representa el monto de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

1210 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0
1211 Inversiones a Largo Plazo	0
1212 Títulos y Valores a Largo Plazo	0
1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
1214 Participaciones y Aportaciones de Capital	0

Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

1220 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0
1221 Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0
1222 Deudores Diversos a Largo Plazo	0
1223 Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

1224 Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0
1229 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	313,006,891
1231 Terrenos	0
1232 Viviendas	0
1233 Edificios no Habitacionales	188,285,299
1234 Infraestructura	0
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	11,314,016
1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	113,407,576
1239 Otros Bienes Inmuebles	0

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

1240 Bienes Muebles	1,187,244,989
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	846,278,452
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	635,284
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	161,701,831
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	136,095,207
1245 Equipo de Defensa y Seguridad	0
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	38,846,095
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	3,688,119
1248 Activos Biológicos	0

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

1250 Activos Intangibles	50,564
1251 Software	50,564
1252 Patentes, Marcas y Derechos	0
1253 Concesiones y Franquicias	0
1254 Licencias	0
1259 Otros Activos Intangibles	0

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura	0
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	0
1264 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1270 Activos Diferidos	0
1271 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0
1272 Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0
1273 Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0
1274 Anticipos a Largo Plazo	0
1275 Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0
1279 Otros Activos Diferidos	0

Representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores.

1280 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0
1281 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0
1282 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0
1283 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0
1284 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0
1289 Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0

Representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC, con el fin de prever las pérdidas o deterioro de los activos no circulantes que correspondan.

1290 Otros Activos no Circulantes	0
1291 Bienes en Concesión	0
1292 Bienes en Arrendamiento Financiero	0
1293 Bienes en Comodato	0

Comprende el monto de bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses.

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

Pasivo

Pasivo Circulante	475,780,826
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	475,780,826
2120 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
2140 Títulos y Valores a Corto Plazo	0
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
2160 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
2170 Provisiones a Corto Plazo	0
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	0

Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses.

Pasivo No Circulante	721,151,704
2210 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	721,151,704
2220 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
2230 Deuda Pública a Largo Plazo	0
2240 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
2250 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0
2260 Provisiones a Largo Plazo	0

Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y otros beneficios:

Ingresos de gestión	96,144,084
4110 Impuestos	0
4120 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
4130 Contribuciones de Mejoras	0
4140 Derechos	0
4150 Productos de Tipo Corriente	0
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,666
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	96,142,418
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	
4190 Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	4,223,471,949
4210 Participaciones y Aportaciones	737,692,144
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	3,485,779,804

Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Otros ingresos y beneficios	18,407,228
4310 Ingresos Financieros	18,402,892
4320 Incremento por Variación de Inventarios	0
4330 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
4340 Disminución del Exceso de Provisiones	0
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,336

Comprende el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto del ente público.

Gastos y otras pérdidas

Gastos de funcionamiento	3,811,027,434
5110 Servicios Personales	2,724,960,759
5120 Materiales y Suministros	523,812,687
5130 Servicios Generales	562,253,988

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	46,177,306
5210 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
5220 Transferencias al Resto del Sector Público	0
5230 Subsidios y Subvenciones	0
5240 Ayudas Sociales	46,177,306
5250 Pensiones y Jubilaciones	0
5260 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
5270 Transferencias a la Seguridad Social	0
5280 Donativos	0
5290 Transferencias al Exterior	0

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Participaciones y aportaciones	0
5310 Participaciones	0
5320 Aportaciones	0
5330 Convenios	0

Comprende el importe del gasto por las participaciones y aportaciones para las Entidades Federativas y los Municipios, incluye las destinadas a la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y Municipios, mediante la reasignación de responsabilidades y recursos, en los términos de los convenios que celebre el Gobierno Federal con éstas.

Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0
5410 Intereses de la Deuda Pública	0
5420 Comisiones de la Deuda Pública	0
5430 Gastos de la Deuda Pública	0
5440 Costo por Coberturas	0
5450 Apoyos Financieros	0

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Otros gastos y pérdidas extraordinarias	2,132
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
5520 Provisiones	0
5530 Disminución de Inventarios	0
5540 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
5550 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
5590 Otros Gastos	2,132

Comprenden los importes del gastos no incluidos en los grupos anteriores.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda pública/patrimonio contribuido	893,934,030
3110 Aportaciones	893,909,617
3120 Donaciones de Capital	24,413
3130 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público, así como los efectos identificables y cuantificables que le afecten de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

Hacienda pública/patrimonio generado	311,063,622
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores	311,063,622
3230 Revalúos	0
3240 Reservas	0
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0

Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0
3310 Resultado por Posición Monetaria	0
3320 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0

Su utilización será de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

1111 Efectivo	56,908
1112 Bancos/Tesorería	-43,418,401
1113 Bancos/Dependencias y Otros	0
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0
1115 Fondos con Afectación Específica	0
1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0
1119 Otros Efectivos y Equivalentes	0
Total de Efectivo y Equivalentes	<u>-43,361,494</u>

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

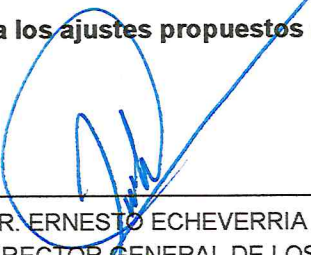
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

<u>1. Total de egresos (presupuestarios)</u>	<u>4,002,850,709</u>
---	-----------------------------

Servicios de Salud de Sinaloa
Notas a los Estados Financieros
a) Notas de Desglose
Al 31 de Diciembre de 2016

2. Menos egresos presupuestarios no contables	101,611,207
3. Más gastos contables no presupuestales	-44,032,630
4. Total de Gasto Contable	3,857,206,871

NOTA: Esta Cuenta Pública está sujeta a los ajustes propuestos por Auditoría Externa.



DR. ERNESTO ECHEVERRIA AISPURO
SECRETARIO DE SALUD Y DIRECTOR GENERAL DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SINALOA



LIC. MARIA ALEJANDRA GIL ALVAREZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD



LIC. ANGEL ALFONSO JACKSON INZUNZA
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS