



SERVICIOS DE SALUD DE SINALOA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2109

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

En este apartado se integran los recursos monetarios que maneja la Entidad Federativa, en cuentas bancarias tanto en moneda nacional como en moneda extranjera, y en menor medida, aquellos que están en los poderes Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Autónomos. A continuación se presenta la integración de este rubro:

| Descripción      | 2021           | 2020           |
|------------------|----------------|----------------|
| Efectivo         | 0.00           | 56,907.50      |
| Bancos/Tesorería | 351,334,555.20 | 614,185,545.26 |

#### 2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Corresponde integrar en este rubro los saldos que representan cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, deudores por anticipos de la Tesorería a corto plazo, préstamos otorgados a corto plazo, otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo. A continuación se presenta la integración de este rubro:

| Descripción  | 2021          | 2020          |
|--|---------------|---------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                               | 6,446,573.86  | 20,320,168.08 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                     | 40,161,928.55 | 86,188,382.60 |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                           | 3,333,821.06  | 3,333,821.06  |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 4,077,691.89  | 5,876,702.13  |

#### 3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Estos se conforman por aquellos bienes que se adquieren como materia prima para llevar a cabo elaboraciones y por materiales y suministros que serán utilizados en los procesos administrativos correspondientes, a continuación se presenta la integración de este rubro:

| Descripción  | 2021             | 2020             |
|--|------------------|------------------|
| Terrenos   | 18,860,465.00    | 18,860,465.00    |
| Edificios no Habitacionales                            | 832,637,852.50   | 188,285,299.26   |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 21,673,334.49    | 21,673,334.49    |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios            | 1,471,948,252.67 | 1,996,049,931.12 |

#### 4) Inversiones Financieras

La Entidad Federativa posee activos financieros representados por inversiones en empresas de participación estatal, así como en organismos descentralizados, constituidos mediante aportaciones patrimoniales. También canaliza recursos monetarios para incrementar o crear fideicomisos públicos paraestatales, destinados a apoyar actividades productivas y/o prioritarias. A continuación se presenta la integración de este rubro:

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Descripción                                   | 2021             | 2020             |
|---|------------------|------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 276,151,005.57   | 950,556,513.30   |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,711,188,159.39 | 1,022,529,195.94 |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | 128,950,408.15   | 149,305,371.47   |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 63,850,433.95    | 67,670,604.66    |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 509,149.95       | 3,688,119.15     |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | 8,127,044.53     | 4,468,912.00     |

#### 6) Estimaciones y Deterioros

| Descripción                                   | 2021             | 2020 |
|---|------------------|------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles      | 1,519,511,786.14 | 0.00 |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 2,220,168.67     | 0.00 |

Handwritten marks: a blue arrow pointing left and a blue signature.

## 7) Otros Activos

Están representados los bienes adquiridos en la modalidad de arrendamiento financiero y aquellos que siendo propiedad de gobierno son otorgados en comodato. A continuación se presenta la integración de este rubro:

## Pasivo

### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción  | 2021           | 2020           |
|--|----------------|----------------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo               | 0.00           | 0.00           |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo                        | 121,289,861.87 | 263,404,144.22 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo       | 238,659,296.34 | 195,749,562.01 |
| Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00           | 62,500.00      |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                      | 22,739,366.89  | 44,204,517.17  |
| Ingresos por Clasificar                                    | 2,405.00       | 2,405.00       |

### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

| Descripción                         | 2021 | 2020           |
|-------------------------------------|------|----------------|
| Proveedores por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 368,909,797.91 |

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

En este apartado se muestran los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa:

#### 1) Ingresos Presupuestales

| Descripción  | 2021             | 2020           |
|--|------------------|----------------|
| Productos  | 217,891.15       | 539,362.51     |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 1,185,054.00     | 0.00           |
| Transferencias y Asignaciones  | 764,617,770.43   | 714,375,676.33 |
| Subsidios y Subvenciones   | 2,645,231,800.66 | 159,268,536.67 |

#### 2) Otros Ingresos

| Descripción  | 2021       | 2020      |
|--|------------|-----------|
| Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros respectivamente | 188,881.20 | 9,867.35  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 360.00     | 15,554.26 |

### Gastos y Otras Perdidas

En este apartado se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios:

## 1) Gastos Presupuestales

| Descripción   | 2021           | 2020           |
|---|----------------|----------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 766,354,513.81 | 733,855,108.72 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 285,199,693.72 | 254,765,956.14 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 490,679,405.21 | 418,511,053.87 |
| Seguridad Social  | 197,677,509.18 | 184,042,201.31 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 785,343,278.22 | 686,956,303.65 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 44,010,628.59  | 36,115,648.86  |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 19,518,601.12  | 14,847,785.22  |
| Alimentos y Utensilios  | 18,001,872.22  | 14,633,738.97  |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 104,623.68     | 56,597.03      |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 2,662,387.28   | 1,983,931.73   |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 196,781,208.98 | 216,560,079.16 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 19,198,057.37  | 12,983,277.37  |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 14,011,584.93  | 10,456,325.54  |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 5,022,293.05   | 3,813,735.54   |
| Servicios Básicos   | 74,378,419.94  | 58,606,103.10  |
| Servicios de Arrendamiento  | 20,705,136.89  | 35,373,871.65  |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios         | 115,015,544.08 | 71,329,727.06  |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 11,533,361.59  | 4,496,576.37   |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 104,110,240.30 | 96,501,290.33  |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 30,621.00      | 251,310.58     |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 7,557,873.34   | 7,225,249.25   |
| Servicios Oficiales   | 1,118,460.27   | 85,788.41      |
| Otros Servicios Generales   | 62,659,325.09  | 8,704,663.29   |
| Ayudas Sociales a Personas  | 14,366,220.00  | 14,015,440.00  |

## 2) Otros Gastos

| Descripción                         | 2021           | 2020 |
|-------------------------------------|----------------|------|
| Depreciación de Bienes Muebles      | 188,421,795.59 | 0.00 |
| Amortización de Activos Intangibles | 788,054.43     | 0.00 |

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción  | 2021              | 2020             |
|--|-------------------|------------------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                | 921,775,138.47    | 918,043,505.73   |
| Aportaciones   | 893,909,617.08    | 893,909,617.08   |
| Donaciones de Capital                                  | 27,865,521.39     | 24,133,888.65    |
| HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO                  | 2,162,575,281.72  | 2,076,995,103.34 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)           | 0.00              | 0.00             |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 3,276,104,293.69  | 2,075,605,178.51 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -1,113,529,011.97 | 1,389,924.83     |

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Aquí se muestra análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

| Descripción      | 2021           | 2020           |
|------------------|----------------|----------------|
| Efectivo         | 0.00           | 56,907.50      |
| Bancos/Tesorería | 351,334,555.20 | 614,185,545.28 |

k  
r

h

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción   |               |
|---|---------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 18,607,623.99 |
| Terrenos  | 0.00          |
| Edificios no Habitacionales                                   | 6,994,890.31  |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 0.00          |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 11,612,733.68 |
| Bienes Muebles  | 58,755,138.40 |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 12,818,307.32 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 34,063.40     |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 44,812,655.55 |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | 976,390.00    |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 113,722.13    |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | 0.00          |

## 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

| Descripción                                  | 2021           | 2020 |
|--|----------------|------|
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00           | 0.00 |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS      | 189,209,850.02 | 0.00 |

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   | <b>3,411,252,516.24</b> |
| <b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>                                | <b>189,241.20</b>       |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 188,881.20              |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  | 0.00                    |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00                    |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones  | 0.00                    |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 360.00                  |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | 0.00                    |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                              | <b>0.00</b>             |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0.00                    |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos  | 0.00                    |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | 0.00                    |
| <b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>  | <b>3,411,441,757.44</b> |

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

DR. EFREN ENCINAS TORRES

DIRECTOR GENERAL

LIC. KARLA GAMEZ GUTIERREZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LCP MARIA CYNTHIA MEDINA LOPEZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



**2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**

|   |                         |
|---|-------------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>  | <b>3,326,413,972.82</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  | <b>70,373,112.96</b>    |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | 0.00                    |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0.00                    |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 12,818,307.32           |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 34,063.40               |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                     | 44,812,655.55           |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 976,390.00              |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | 0.00                    |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 113,722.13              |
| 2.9 Activos Biológicos  | 0.00                    |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | 0.00                    |
| 2.11 Activos Intangibles  | 5,240.88                |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 0.00                    |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | 11,612,733.68           |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | 0.00                    |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | 0.00                    |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0.00                    |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                           | 0.00                    |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales                    | 0.00                    |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   | 0.00                    |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                               | 0.00                    |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables                                       | 0.00                    |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                      | <b>189,209,850.02</b>   |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 189,209,850.02          |
| 3.2 Provisiones   | 0.00                    |
| 3.3 Disminución de Inventarios  | 0.00                    |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00                    |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0.00                    |
| 3.6 Otros Gastos  | 0.00                    |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios   | 0.00                    |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                     | <b>3,445,250,709.88</b> |

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

DR. EFREN ENCINAS TORRES

LIC. KARLA GAMEZ GUTIERREZ

LCP MARIA CYNTHIA MEDINA LOPEZ

DIRECTOR GENERAL

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

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

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

|      |  |                  |
|------|--|------------------|
| 7410 | Demandas Judicial en Proceso de Resolución   | 1,330,945,734.05 |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato             | 24,394,987.14    |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada                     | 4,832,881,909.13 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 529,240,472.25   |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer           | 754,785,098.86   |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido          | 1,280,923,309.70 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado             | 33,184,117.82    |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado                | 3,293,229,855.00 |

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

|      |   |                  |
|------|---|------------------|
| 7420 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial        | 1,330,945,734.05 |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes                   | 24,394,987.14    |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar                      | 1,950,869,865.14 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada                         | 3,411,252,516.24 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado                   | 4,832,881,909.13 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 529,240,472.25   |

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

DR. EFREN ENCINAS TORRES

DIRECTOR GENERAL

LIC. KARLA GAMEZ GUTIERREZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LCP MARIA CYNTHIA MEDINA LOPEZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS  
FINANCIEROS