



SERVICIOS DE SALUD DE SINALOA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2306

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	2023	2022
Bancos/Tesorería	751,728,184.19	618,667,206.72

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	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,449,255.48	6,443,235.48
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	49,679,386.73	40,807,610.45
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	3,333,821.06	3,333,821.06
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,982.81	10,965.88

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	2023	2022
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	56,354,497.73	21,673,334.49
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,472,113,558.51	1,488,894,005.60
Terrenos	18,860,465.00	18,860,465.00
Edificios no Habitacionales	856,172,840.07	832,637,852.50

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	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	281,931,988.64	292,139,113.74
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8,689,309.41	8,181,716.75
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,818,258,206.25	1,799,540,003.38
Vehículos y Equipo de Transporte	131,875,111.84	130,179,913.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	70,086,417.58	66,552,025.68
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	506,676.38	508,449.95

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,862,873,750.11	1,690,885,331.32
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	3,604,357.75	3,031,759.84

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	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	93,664,163.21	110,603,086.64
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	190,117,063.83	174,687,568.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,956,303.09	57,427,930.92

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

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	2023	2022
Productos	2,669,019.79	602,624.46
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	7,934,673.59	55,652.12
Transferencias y Asignaciones	796,984,623.35	787,412,462.02
Subsidios y Subvenciones	2,234,425,128.76	2,041,737,402.41

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	598,190.75	261,698.83

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	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	658,593,363.58	574,038,836.22
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	150,855,097.10	177,312,803.97
Remuneraciones Adicionales y Especiales	403,056,758.06	410,054,677.70
Seguridad Social	174,324,959.25	143,940,687.69
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	611,522,942.88	548,211,665.60
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	74,230,050.24	48,527,791.83
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	17,090,527.18	16,634,147.38
Alimentos y Utensilios	13,929,341.56	14,600,272.07
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	100,810.24	145,708.09
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,378,332.73	2,957,122.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	292,598,325.44	140,689,833.70
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,237,379.52	9,918,063.32
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,760,924.14	3,435,074.31
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,976,629.83	3,727,149.14
Servicios Básicos	42,677,540.15	33,987,094.19
Servicios de Arrendamiento	9,705,172.40	9,600,057.05
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	92,803,177.16	81,410,283.89
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,412,802.32	3,731,321.38
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	88,618,158.46	58,624,272.75
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,534.56	44,306.20
Servicios de Traslado y Viáticos	6,591,558.66	5,296,804.00
Servicios Oficiales	405,144.38	109,929.44
Otros Servicios Generales	1,321,886.33	1,675,655.78
Transferencias Internas al Sector Público	15,889,884.81	215,467,100.00
Ayudas Sociales a Personas	10,582,870.00	9,715,110.00

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	122,957,464.35	122,849,975.39
Amortización de Activos Intangibles	24,076.92	548,518.20
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	4,122,896.99	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	939,218,647.53	922,494,683.31
Aportaciones	893,909,617.08	893,909,617.08
Donaciones de Capital	45,309,030.45	28,585,066.23
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	2,199,445,932.01	2,184,486,631.71
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,312,978,244.12	3,298,015,643.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,113,532,312.11	-1,113,529,011.97

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	2023	2022
Bancos/Tesorería	751,728,184.19	618,667,206.72

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	58,216,150.81
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	23,534,987.57
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	34,681,163.24
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Bienes Muebles	6,865,273.21
Mobiliario y Equipo de Administración	965,987.03
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,849,566.26
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,719.92
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	2023	2022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	127,104,438.26	123,398,493.59

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	3,042,013,445.49
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	598,190.75
2.1 Ingresos Financieros	598,190.75
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	3,042,611,636.24

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

DR. CUITLAHUAC GONZALEZ GALINDO

LIC. EDUARDO AGUIRRE MEDINA

LCP MARIA CYNTHIA MEDINA LOPEZ

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	2,739,231,607.43
2. Menos egresos presupuestarios no contables	41,546,436.45
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	965,987.03
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,849,566.26
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	49,719.92
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	34,681,163.24
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
3. Más gastos contables no presupuestales	127,104,438.26
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	127,104,438.26
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
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,824,789,609.24

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

DR. CUITLAHUAC GONZALEZ GALINDO

LIC. EDUARDO AGUIRRE MEDINA

LCP MARIA CYNTHIA MEDINA LOPEZ

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	913,753,728.46
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	154,794,011.95
8110	Ley de Ingresos Estimada	6,278,702,231.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	925,411,321.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,048,418,776.20
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	416,463,168.37
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	9,229,050.08
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,730,002,557.35

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	913,753,728.46
7640	Contrato de Comodato por Bienes	154,794,011.95
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	4,162,100,106.51
8150	Ley de Ingresos Recaudada	3,042,013,445.49
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,278,702,231.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	925,411,321.00

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

DR. CUITLAHUAC GONZALEZ GALINDO

LIC. EDUARDO AGUIRRE MEDINA

LCP MARIA CYNTHIA MEDINA LOPEZ

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SUBDIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS