

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Introducción

Servicios de Salud de Veracruz, es un Organismo Público Descentralizado, que se crea con la Ley número 54, publicada en la Gaceta Oficial del día 6 de abril de 1997, con personalidad jurídica y patrimonio propios, cuyo objetivo principal es promover y restaurar la salud de la persona y de la colectividad a través de la prestación de los servicios de salud que comprenden la atención médica, la salud pública y la asistencia social.

Por la prestación de servicios, Servicios de Salud de Veracruz, recibe una cuota que constituye la mayor parte de la fuente de ingresos propios los cuales se integran al presupuesto modificado del organismo para cubrir gastos que no están contemplados en el presupuesto normal.

Los estados financieros se preparan con las características técnicas de nuestro sistema de contabilidad "Sistema de Recursos Financieros (SIREFI)" y cumple en su mayor parte con las normas definidas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y supletoriamente por el Código Financiero para el Estado de Veracruz.

Cabe señalar que como consecuencia del evidente desorden administrativo se entregan los presentes Estados Financieros de manera parcial y con la salvedad de su modificación en virtud de presentarse las siguientes situaciones:

Relativo al inventario total de bienes muebles del organismo público descentralizado de Servicios de Salud de Veracruz, se encontró que derivado del análisis, validación y conciliación de cifras reflejadas en el estado de situación financiera y balanza de comprobación existe una diferencia (documental), en el inventario de bienes muebles en el orden de \$ 259'662,496.28 (Doscientos Cincuenta y Nueve Millones Seiscientos Sesenta y Dos Mil Cuatrocientos Noventa y Seis Pesos 28/100 M.N.), por lo que se dejó constancia en Acta de Entrega Recepción, que a la fecha no ha sido solventado ni explicado por los funcionarios que entregaron la administración de éste OPD el pasado 1 de diciembre de 2016.

Del mismo modo, sobre el inventario total de bienes existentes en los 6 almacenes, con cifras al 30 de noviembre del 2016, propiedad de los Servicios de Salud de Veracruz, derivado del análisis documental, validación y conciliación con los registros contables existe una diferencia en el orden de \$ 125'769,640.81 (Ciento Veinticinco Millones Setecientos Sesenta y Nueve Mil Seiscientos Cuarenta Pesos 81/100 M.N.).

Sobre el archivo documental y electrónico de los procesos de contratación realizados en los ejercicios 2010, 2011, 2012, 2013 y 2014, no se proporcionó evidencia de su existencia física y se desconoce el paradero o destino final de la documentación. Razón por la cual no se puede validar la integración de los pasivos ni realizar su depuración, de tal suerte que las cifras presentadas no reflejan la realidad en la integración de sus anexos.

Por lo que hace al apartado de pagos pendientes, y dado que no se ha realizado la ministración de saldos pendientes de recibir por parte de la Secretaría de Finanzas, se puede observar que existen adeudos a proveedores, impuestos y pagos a aseguradoras del ejercicio 2016.

Aun cuando existe un pasivo documental que asciende a \$ 8,172,049,157.79 (ocho mil ciento setenta y dos millones cuarenta y nueve mil ciento cincuenta y siete pesos 79/100 M.N), se encontró evidencia de su incorrecta integración, derivado de que su creación incluye reconocimiento de adeudos ajeno a cualquier procedimiento de Ley, asignaciones erróneas a personas físicas por cantidades que superan las cifras autorizadas según su tipo de régimen fiscal, asimismo los expedientes mantienen serias deficiencias de integración y no cumplen con los requisitos que en su momento y a pesar de la falta de liquidez del Organismo, hubieran permitido tramitar su pago o la creación de su pasivo, de tal suerte que a la fecha no se ha podido integrar un pasivo real de este OPD.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

I. Notas de Desglose

Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO:

a) Efectivo y equivalentes

El saldo al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el cual se encuentra conciliado y refleja las disponibilidades en cuenta de cheques para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo se encuentran distribuidos en las siguientes instituciones bancarias:

Cuenta	Subcuenta	Institución Bancaria	Ejercicio	
			2017	2016
11203	00001	H.S.B.C.	\$ 1,743,453,746.22	\$ 258,275,335.08
11203	00002	BBVA Bancomer	147,233.94	47,456.32
11203	00003	Santander Serfin	40,381,758.64	24,755,294.11
11203	00006	Banorte	133,704,604.07	40,510,063.86
11203	00008	Banamex	15,847.49	15,847.49
Total:			\$ 1,917,703,190.36	\$ 323,603,996.86

b) Cuentas por cobrar

Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el saldo de Deudores Diversos asciende a la cantidad de \$ 12,807,643,651.41 (doce mil ochocientos siete millones seiscientos cuarenta y tres mil seiscientos cincuenta y un pesos 41/100 M.N.) y \$ 13'945,723,373.85 (Trece Mil Novecientos Cuarenta y Cinco Millones Setecientos Veintitrés Mil Trescientos Setenta y Tres Pesos 85/100 M.N.), respectivamente.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

c) Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo:

A l 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, esta cuenta se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
			2017	2016
11206	00001	Otros Deudores	\$ 10,443,450,908.52	\$ 11,682,171,194.42
11206	00002	Fondo Revolvente	141,994,783.52	75,741,427.92
11206	00003	Viáticos y Gastos de viaje	11,028,102.77	10,344,618.52
11206	00004	Anticipo a Contratistas y Proveedores	282,092,745.55	219,055,547.40
11206	00005	Deudores por Cuotas de Recuperación	74,005,098.22	79,562,157.76
11206	00006	Fondo Revolvente (P.A.C.)	3,505,566.63	3,505,566.63
11206	00007	Fonden	1,460.00	1,460.00
11206	00008	Otros deudores (COESA)	5,239,376.55	5,241,040.55
11206	00009	Anticipo a Contratistas (COESA)	67,991,954.40	91,766,705.40
11206	00010	Financiamiento Interno	1,778,333,655.25	1,778,333,655.25
Total:			\$ 12,807,643,651.41	\$ 13,945,723,373.85

El saldo de la cuenta "Otros Deudores" se encuentra integrado por los saldos de gastos sujetos a comprobar corrientes en el presente ejercicio, y aún contiene saldos provenientes del ejercicio 2014 y anteriores, mismos que se encuentran en proceso de depuración. Entre los deudores más representativos se encuentran los siguientes:

Cuenta	Subcuenta	Subsubcuenta	Organismo	Monto
11206	00001	00127	- Secretaría de Finanzas y Planeación.	\$ 5,164,245,141.14
11206	00001	00948	- Régimen Estatal de Protección Social en Salud.	4,811,521,252.92
11206	00001	00551	- Comisión Nacional de Protección Social en Salud.	285,386,601.96
11206	00001	01767	- Comisión de Espacios en Salud.	69,000,000.00
Total:				\$ 10,330,152,996.02

Sólo estos cuatro registros de cuentas por cobrar representan el 80.66% sobre el total de la cuenta de deudores diversos.

Asimismo, para el presente ejercicio están incorporados los saldos de deudores diversos relativos a la extinta Comisión de Espacios para la Salud (COESA).

La cuenta "Fondo Revolvente" representa el importe de anticipos otorgados a las diversas unidades aplicativas (Jurisdicciones y Hospitales), que a la fecha se encuentran pendientes de cobro y/o comprobación.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

La cuenta "Viáticos y Gastos de Viaje" corresponde a los anticipos otorgados al personal del organismo por concepto de traslado, alimentos y hospedaje ejercidos en comisiones oficiales, del importe de \$11,028,102.77 (once millones veintiocho mil ciento dos pesos 77/100 M.N.), dicho importe corresponde a adeudos acumulados al 30 de junio de 2017.

La cuenta "Anticipo a Contratistas y Proveedores" contiene los saldos de anticipos a empresas externas al organismo que prestan servicios de construcción o remodelación de las unidades aplicativas al 30 de junio del presente año.

La cuenta "Deudores por Cuotas de Recuperación" contiene los saldos pendientes que tienen que reintegrar y/o comprobar las unidades aplicativas del organismo.

Las cuentas "Fondo Revolvente P.A.C. y Fonden" representan saldos pendientes por recuperar de las diversas unidades aplicativas del Programa Ampliación de Cobertura y del Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos (BANOBRAS) respectivamente.

La cuenta de "Financiamiento Interno" se refiere a los traspasos entre cuentas propias del Organismo, en virtud de suplir las necesidades que surgen por no contar ya sea a tiempo o de manera definitiva, las ministraciones de los fondos asignados a este OPD.

d) Deudores por Anticipos del Organismo a Unidades Aplicativas:

Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, están integrados como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	2017	2016
11206	00002	Fondo Revolvente	\$ 141,994,783.52	\$ 75,741,427.92

Este saldo corresponde al importe asignado a cada Unidad Aplicativa por concepto de creación de sus fondos revolventes, los cuales son comprobados con cortes de gastos de acuerdo al calendario anual y a las políticas establecidas para tal efecto.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

e) Almacén de Materiales y Suministros (11301):

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Artículos Deportivos.		
Estructuras y Manufacturas.		
Difusión de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales.		
Impresión de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos.	\$ 95,380.33	\$ 95,380.33
Impresión y Elaboración de Publicidad para Información General	3,386,486.54	3,219,460.30
Información en Medios Masivos derivada de la Operación y Administración.		
Material de Apoyo Informativo.		
Material de Limpieza.		
Material Eléctrico y Electrónico.		
Materiales de Construcción.		
Materiales Complementarios.		
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción.		
Materiales y Útiles de Oficina.	2,163,528.59	5,476,851.37
Materiales y Útiles para Planteles Educativos.		
Materiales, Accesorios y Suministros de laboratorio.	1,383,145.8	25,352.17
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos.	99,399,871.29	143,447,268.51
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos.	1,628,354.76	2,009,303.64
Medicinas y Productos Farmacéuticos.	208,563,459.31	265,135,464.24
Otros Servicios Comerciales.		
Patentes, Regalías y Otros.		
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes.		
Prendas de Protección Personal.	57,757.56	57,757.56
Productos Alimenticios para Personas derivado de la Prestación de Servicios.		
Refacciones, Accesorios para Equipo de Cómputo.		
Refacciones, Accesorios y Herramientas.	335,284.97	477,268.97
Sustancias Químicas.	280,682.64	477,616.01
Utensilios para el Servicio de Alimentación.		
Vestuario, Uniformes y Blancos.	869,714.69	1,203,824.16
Total de Inventarios:	\$ 318,163,666.48	\$ 421,625,547.26

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

f) Activo no Circulante:

Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, los bienes muebles están integrados como sigue:

Cuenta	Concepto	Ejercicio	
		2017	2016
12201	Mobiliario y Equipo.	\$ 172,556,451.45	\$ 172,571,695.33
12202	Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos.	509,434,297.25	509,434,297.25
12203	Maquinas, Herramientas y Aparatos.	3,116,446,492.53	3,099,824,734.86
12204	Colecciones Científicas y Artísticas.	1,042,583.40	1,042,583.40
	Total de bienes Muebles:	\$ 3,799,479,824.63	\$ 3,782,873,310.84

En cuanto a los bienes Inmuebles al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, y se integra como sigue

Cuenta	Concepto	Ejercicio	
		2017	2016
12502	Bienes Inmuebles.	\$ 2,520,207,125.50	\$ 2,513,418,197.38

Esta cuenta refleja el importe acumulado a valor histórico de adquisición de los inmuebles que son propiedad de Servicios de Salud de Veracruz, ubicados en el Estado de Veracruz y cuyo importe asciende a las cantidades arriba señaladas. Su saldo se actualiza de acuerdo a los informes remitidos por la Dirección de Asuntos Jurídicos mediante Oficio a la Subdirección de Recursos Financieros.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PASIVO:

g) Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, están integrados como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Subsubcuenta	Concepto	Ejercicio	
				2017	2016
21205	00002	00001	Nóminas por pagar.	\$ 2,198,488.16	\$ 334,052,390.13

h) Proveedores por pagar a corto plazo:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
			2017	2016
21103	00000	Adeudo de años anteriores por Adquisición de Materiales de Consumo, Bienes y Servicios.	\$ 7,324,034,321.44	\$ 5,381,276,115.52
21203	00001	Deuda por Adquisición de Materiales de Consumo.	91,785,236.87	177,314,154.85
21203	00003	Deuda por Adquisición de Servicios y Mantenimientos.	279,832,119.55	185,256,433.35
Total de Proveedores y Adeudos:			\$ 7,695,651,677.86	\$ 5,743,846,703.72

i) Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Cuenta	Subcuenta	Subsubcuenta	Concepto	Ejercicio	
				2017	2016
21204	00001	00000	Impuesto sobre la renta otros recursos	\$ 43,841,217.04	\$ 126,668,683.36
21204	00020	00000	Impuesto Sobre la Renta recursos FASSA	135,817,894.39	106,561,963.70
Total de Impuestos por Pagar:				\$ 179,659,111.43	\$ 233,230,647.06

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

j) Retenciones del sistema de seguridad social:

Cuenta	Subcuenta	Subsubcuenta	Concepto	Ejercicio	
				2017	2016
21204	00002	00002	Fondo de pensiones y diversas prestaciones.	\$ 19,605,173.22	\$ 17,990,618.23
21204	00002	00003	Préstamos a corto plazo.	6,599,365.58	575,849.73
21204	00002	00004	Servicio médico y maternidad.	14,132,756.45	9,586,518.75
21204	00002	00005	Cesantía en edad avanzada y vejez.	40,338,404.05	10,553,582.06
21204	00002	00008	Préstamo adicional.	192,567.19	216,469.97
21204	00002	00011	Seguro de retiro.	34,243.23	34,243.23
21204	00002	00012	Ahorro solidario.	1,062,521.99	258,720.55
Total de Retenciones del ISSSTE:				\$ 81,965,031.71	\$ 39,216,002.52

k) Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal:

El importe del 3% sobre erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal representa el monto acumulado de los adeudos a la fecha de los Estados Financieros, mismos que se registran para reconocer el pasivo hasta en tanto no se concluya el proceso de revisión y resolución por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación respecto a la solicitud de subsidio y/o exención de comprobación de pago para el (OPD), integrándose el saldo de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Saldo de Ejercicios Anteriores (1).	\$ 294,022,994.04
Ejercicio 2015 (2)	219,969,517.44
Ejercicio 2016 (2)	223,053,942.92
Ejercicio 2017	0.00
Total del 3% del Impuesto sobre Nómina:	\$ 737,046,454.40

(1) Cuenta 21103 00002 01173 2% a la nómina.

(2) Cuenta 21103 00002 01332 3% a la nómina.

l) Otras retenciones y contribuciones:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
			2017	2016
21204	00003	FOVISSSTE	\$ 15,580,821.11	\$ 16,405,434.22
21204	00004	Seguros	70,006,413.54	51,363,384.91
21204	00005	Sindicatos	12,996,112.96	9,933,988.56
21204	00006	IPE	3,404,408.41	1,601,744.48
21204	00007	Fondo Nacional de Ahorro (FONAC)	12,447,483.94	28,143.02
21204	00008	Pensión Alimenticia	3,443,018.41	4,463,648.08
21204	00009	IMSS	112,259.14	517.03
Total de Otras Retenciones:			\$ 117,990,517.51	\$ 83,796,860.30

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

m) Otras cuentas por pagar a corto plazo:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
			2017	2016
21204	00010	Instituto de Capacitación de Industria de la Construcción.	\$ 8,363.72	\$ 8,363.72
21204	00011	Contraloría General del Estado.	521,184.04	523,496.29
21204	00013	SEFIPLAN.	2,425.01	2,425.01
21204	00015	Donativos.	899,033.5	899,033.50
21204	00016	Aseguradora Mexicana.	127,511.35	7,352.59
21204	00017	Otros Créditos.	4,055,915.15	3,156,185.34
21204	00021	INFONAVIT	183,705.56	0
Total de Otras Cuentas por Pagar:			\$ 5,798,138.33	\$ 4,596,856.45

n) Otros Pasivos Circulantes:

Esta cuenta es habilitada como puente para el registro de Adeudo de años Anteriores y Acreedores Diversos, que incluye anticipos de sueldo, fondos revolventes de las unidades aplicativas, provisiones para pago de nóminas, entero al PBP y recaudaciones por concepto de zoonosis, ascendiendo a las cantidades siguientes:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
			2017	2016
21103	00001	Proveedores	\$ 2,826,464,254.09	\$ 2'752,600,967.19
21103	00002	Acreedores diversos	2,353,419,001.47	1'531,064,194.51
21103	00003	Acreedores (fondo revolvente)	333,790,650.66	258,518,671.99
21103	00004	Pagos pendientes programados (COESA)	18,312,407.47	18,313,517.66
21103	00005	Financiamiento interno	1,778,333,655.25	809,210,017.88
21103	00006	Acreedores servicios subrogados	13,714,352.50	11,568,746.29
Total Otros Pasivos:			\$ 7,324,034,321.44	\$ 5'381,276,115.52

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

o) Asuntos pendientes de registro:

Ninguno.

2) Notas a la Hacienda Pública

a) Patrimonio Generado:

Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro

El importe del resultado integral que se presenta está representado por el Resultado del ejercicio, cifra extraída del balance general al 30 de junio de 2017, conformado de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Resultado del Ejercicio.	\$ 664,568,348.43	\$ 6'383,050,214.12

3) Notas al Estado de Actividades

a) Ingresos de la Gestión

Representa los Ingresos por Cuotas de recuperación, arrendamientos, intereses bancarios y penalizaciones a proveedores, los cuales al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016 se integran de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
			2017	2016
51101	00003	Ingresos propios cuotas de recuperación.	\$ 56,346,257.38	\$ 175,683,619.79
51101	00019	Otros ingresos (penalización 0.5% a proveedores, notas de crédito de proveedores y depósitos bancarios no identificados).	3,299,027.4	
Total :			\$ 60,120,494.77	\$ 175,683,619.79

b) Otros Ingresos:

Ingresos Financieros

Por los rendimientos en las diferentes cuentas bancarias al 30 de junio de 2017 se ha obtenido un monto de \$ 8,237,913.00 (ocho millones doscientos treinta y siete mil novecientos trece pesos 00/100 M.N.), éste monto forma parte de los ingresos propios del Organismo y al final del ejercicio se amplían presupuestalmente, previa autorización de la Junta de Gobierno del Organismo, para su aplicación en diversos rubros de gasto.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Otros Ingresos:

Se n considerados aquellos ingresos que no pertenecen propiamente al Organismo y forman parte del presupuesto del Régimen Veracruzano de Protección Social en Salud (REVEPSS), al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, están integradas como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Subcuenta	Concepto	Ejercicio	
				2017	2016
51101			Servicios Personales		\$ 1'818,867,839.78
51101			Gasto de Operación		5'642,459,519.64
51101	00017	00012	Aportación Solidaria Estatal (Servicios Personales)	\$ 149,612,092.00	
51101	00017	00006	Gastos Catastróficos	99,753,706.62	317,500,277.46
51101	00017	00017	Seguro Médicos para una Nueva Generación	9,075,745.36	
51101			PRONACOMA		4,738,700.00
51101			Aportación Solidaria Estatal (Gasto de Operación)		107,648,490.46
51101	00002	00001	Servicios Personales Estatal	1,112,364,441.90	
51101			Seguro Médico Nueva Generación 2012		77,893,491.00
51101			PRONACOMA 2010		95,706,642.99
51101			PRONACOMA 2011		88,850,892.26
Total:				\$ 1,708,064,836.07	\$ 8,153,665,853.59

Gastos de Funcionamiento

El gasto de funcionamiento incurrido durante los periodos terminados al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016, se integra como sigue:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Remuneraciones al personal de carácter Permanente.	\$ 603,787,184.84	\$ 1'213,545,863.63
Remuneraciones al personal de carácter Transitorio.	1,028,443,630.66	2'130,293,262.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales.	693,899,933.52	1'799,488,192.71
Erogaciones del Gobierno Federal por concepto de Seguridad Social y Seguros.	\$ 263,821,450.44	\$ 636,003,114.50
Pagos por Otras Prestaciones Sociales y Económicas.	993,254,732.79	2'250,226,995.69
Pago de Estímulos a Servidores Públicos.	25,123,417.06	226,930,761.05
Subtotal Servicios Personales:	\$ 3,608,330,349.31	\$ 8,256,488,190.29

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Materiales y Útiles de Administración y de Enseñanza.	\$ 4,272,230.53	\$ 33,848,819.75
Productos Alimenticios.	40,526,380.18	72,114,329.78
Herramientas, Refacciones y Accesorios.	1,607,934.54	11,007,493.22
Materiales y Artículos de Construcción.	3,691,987.18	12,253,477.69
Materias Primas de Producción, Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio.	392,493,854.76	2'157,313,395.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	10,076,998.66	39,483,691.86
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección Personal y Artículos Deportivos.	418,886.89	7,761,579.16
Subtotal Materiales y Suministros:	\$ 453,088,272.74	\$ 2'333,782,787.03
Servicios Básicos.	\$ 48,964,145.41	\$ 112,080,094.51
Servicios de Arrendamiento.	8,590,122.16	32,873,929.40
Asesorías, Consultorías, Servicios Informáticos, Estudios e Investigaciones y Otros Servicios.	3,174,862.55	1,209,920.13
Servicios Comercial, Bancario, Financiero, Subcontratación de Servicios con Terceros y Gastos Inherentes.	287,108,472.01	716,847,617.54
Servicios de Mantenimiento y Conservación.	127,142,351.41	282,372,644.96
Servicios de Impresión, Grabado, Publicación, Difusión e Información.	1,462,580.26	28,077,756.93
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	336.40	344,961.96
Servicios Oficiales.	8,381,777.78	44,425,347.42
Perdidas de Erario, Gastos por concepto de Responsabilidades, Resoluciones Judiciales y Liquidaciones.	9,725,469.98	20,457,838.72
Subtotal Servicios Generales:	\$ 494,550,117.96	\$ 1'238,690,111.57
Subsidios	\$ 1,723,386.66	\$ 101,099,472.00
Transferencias para Apoyo de Programas.	6,249,999.96	12,499,999.92
Subtotal Subsidios y Transferencias:	\$ 7,973,386.62	\$ 113,599,471.92
Mobiliario y Equipo de Administración.	\$ 35,811.42	\$ 2,168,355.61
Maquinaria y Equipo Agropecuario, Industrial, de Comunicaciones y de Uso Informático.	9,866.10	13,202,225.57
Vehículos y Equipo de Transporte		10,251,300.01
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio.	16,641,515.03	256,969,864.47
Herramientas y Refacciones.		18,330.92
Bienes Inmuebles.		
Subtotal Mobiliario y Equipo:	\$ 16,687,192.55	\$ 282,610,076.58
Obras Públicas por Contrato.	\$ 24,635,120.28	\$ 596,273,658.41
Subtotal Obra Pública:	\$ 24,635,120.28	\$ 596,273,658.41

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Erogaciones para Apoyar a los Sectores Social y Privado en Actividades Culturales y Deportivas.	\$ 748,866.52	\$ 1,387,460.30
Pago de Pensiones y Jubilaciones.	13,309,679.83	46,020,277.61
Subtotal Inversión Financiera, Provisiones Económicas, Ayuda, Otras Erogaciones y Pensiones:	\$ 14,058,546.35	\$ 47,407,737.91
Aportaciones Federales a Entidades Federativas y Municipios.		
Subtotal Participaciones de Ingresos, Aportaciones Federales, Aportaciones y Gasto Reasignado:		
Total:	\$ 4,619,322,985.81	\$ 12,868,852,033.71

En cuanto al avance presupuestal, queda pendiente la depuración de saldos por parte del Departamento de Control Presupuestal, que consiste en efectuar transferencias presupuestales entre partidas y procesos de las diferentes fuentes de financiamiento al 31 de diciembre de 2016 y 30 de junio de 2017.

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

a) Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes su disponibilidad es la siguiente:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Disponibilidad Final.	\$ 1,917,703,190.36	\$ 323,603,997.00
Total:	\$ 1,917,703,190.36	\$ 323,603,997.00

II. Notas de memoria (Cuentas de Orden)

II.1.- Inmuebles por Determinar Propiedad Legal:

Al cierre contable del mes existe un saldo por concepto de inmuebles a regularizar por el Departamento Jurídico del Organismo, de \$ 610,943,605.40 (seiscientos diez millones novecientos cuarenta y tres mil seiscientos cinco pesos 40/100 M.N.), mismo que está en proceso de depuración en tanto fluya la información a través de las cédulas catastrales correspondientes para acreditar la propiedad legal de esos bienes, registrados en la cuenta de orden 62301 "Inmuebles por determinar propiedad legal".

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

II.2.- Demandas Judiciales en proceso de Resolución:

A la fecha de los estados financieros, se encuentran en proceso de juicios laborales, civiles y mercantiles que estiman un pago contingente del orden de \$1,867,015,466.49 (un mil ochocientos sesenta y siete millones quince mil cuatrocientos sesenta y seis pesos 49/100 M.N.), precisando que este saldo corresponde al 30 de junio de 2017 por lo que aún se encuentra pendiente de actualización lo correspondiente a juicios civiles, mercantiles o laborales del mes de diciembre, los importes se detallan en relación de saldos anexa a los estados financieros en la cuenta de orden 62303 "Juicios Legales por Determinar".

II.3.- Crédito Global por Asignar para pago de pasivos:

La cuenta de orden "62305 Crédito global por asignar para pago de Pasivos" presenta un saldo al 30 de junio de 2017 de \$ 345,436,770.61 (Trescientos Cuarenta y Cinco Millones Cuatrocientos Treinta y Seis Mil Setecientos Setenta Pesos 61/100 M.N.) y hace referencia a los pasivos que por falta de disponibilidad presupuestal o bien por falta de dictamen final para asignar presupuesto, no fueron considerados en las cuentas de pasivo normales del ejercicio como proveedores o acreedores diversos.

II.4.- Otros Recursos:

1. Panorama Económico y Financiero:

Durante el transcurso del presente ejercicio fiscal, el Organismo ha operado en condiciones económico financieras favorables lo que podemos ver en el Estado de Situación Financiera comparando el activo circulante 14,725,365,575.77 pesos y pasivo 8,172,049,157.79 pesos

2. Autorización e Historia:

La Ley No. 54 expedida el 06 de abril de 1997 crea el Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud de Veracruz, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la Capital del Estado de Veracruz-Llave para promover y restaurar la salud de la persona y de la colectividad a través de la prestación de los servicios de salud que comprenden la atención médica, la salud pública y la asistencia social.

3. Organización y Objeto Social:

Organizar, operar y evaluar los servicios de salud, en los rubros a que se refiere el artículo 3º de la Ley de Salud del Estado de Veracruz y las demás disposiciones legales aplicables, así como realizar todas aquellas acciones tendientes a garantizar el derecho a la protección de la salud de los habitantes del Estado, operando y ejecutando funciones de regulación, control y fomento sanitario en materia de salubridad local, promoviendo y coordinando la evaluación institucional de los programas y servicios de salud, y, fomentando y fortaleciendo la participación de la comunidad en los servicios de salud que preste.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

4. Información adicional

Los ingresos considerados como propios que recibe Servicios de Salud de Veracruz al 30 de junio de 2017, se registra e integra de la siguiente manera:

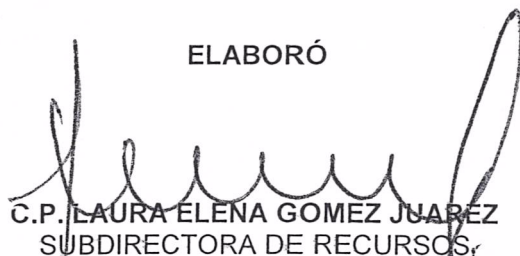
Cuenta	Subcuenta	Subsubcuenta	Concepto	Importe
51101	00003	00000	Cuotas de Recuperación.	\$ 56,346,257.38
51101	00007	00000	Arrendamientos	80,567.98
51101	00009	00000	Intereses Bancarios	8,237,913.00
51101	00019	00003	Penalización 0.5% a proveedores	236,240.46
51101			Depuración de Saldos	
51101	00019	00024	Notas de Crédito de Proveedores	694,229.68
51101			Pago de Arancel para Curso de Actualización	
51101	00019	00029	Venta de Bases	82,600.00
51101	00019	00030	Depósitos Bancarios No Identificados	2,881,808.67
Total:				\$ 68,559,617.17

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

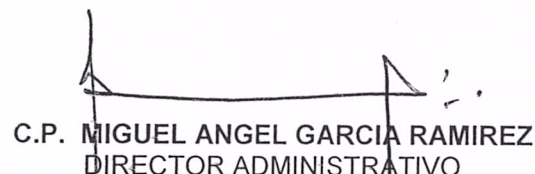
El 30 de junio de 2017, el Dr. Arturo Irán Suarez Villa, autorizó la emisión de los estados financieros y sus notas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

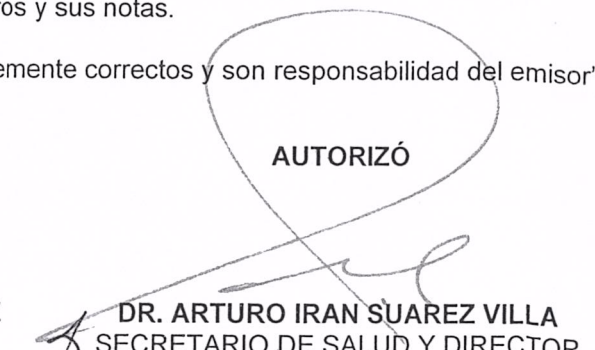
ELABORÓ


C.P. LAURA ELENA GOMEZ JUAREZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS

REVISÓ


C.P. MIGUEL ANGEL GARCIA RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ


DR. ARTURO IRAN SUAREZ VILLA
SECRETARIO DE SALUD Y DIRECTOR
GENERAL DE SERVICIOS DE SALUD DE
VERACRUZ