

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 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 marzo 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 considerados 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 derivado del proceso de entrega-recepción de los Servicios de Salud de Veracruz y 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 su ultimo levantamiento físico fue realizado al 30 de junio del 2016, lo que no refleja la realidad y la situación al momento del proceso de entrega-recepción, cabe señalar 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.

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.

En el tema de existencias en almacén se encontró un dictamen sin firma, así como actas para baja y destrucción de insumos médicos, también se ubicaron un total de 200 partidas de medicamentos, material de curación e insumos diversos caducados en los diversos almacenes por un importe de \$ 2,424,911.80 (Dos Millones Cuatrocientos Veinticuatro Mil Novecientos Once Pesos 80/100 M.N.).

Por lo que hace al apartado de pagos pendientes no se entregó la relación de pagos relacionados por fuente de financiamiento ni los importes pendientes de recibir por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación, por lo que no puede observarse en relación a la disponibilidad bancaria de las distintas cuentas de banco así como a los registros de las cuentas de deudores diversos, la relación que guarda la liquidez respecto de las obligaciones asumidas por el Organismo o inclusive las relacionadas al estado del ejercicio presupuestal por aquellos fondos que deban reintegrarse y/o estén pendiente de ejercer.

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

Sobre el apartado de cuentas bancarias del Organismo, no existen los informes detallados que permitan corroborar de manera contable la utilización de los fondos ministrados en cada una de las cuentas, en virtud de no estar integradas las conciliaciones de las cuentas bancarias e ingresadas en la Secretaría de Finanzas y Planeación.

Aun cuando existe un pasivo documental que asciende a \$ 7,975,963,534.70 (Siete Mil Novecientos Setenta y Cinco Millones Novecientos Sesenta y Tres Mil Quinientos Treinta y Cuatro Pesos 70/100 M.N) al 31 de diciembre del 2016, 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.

I. Notas de Desglose

Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO:

a) Efectivo y equivalentes

El saldo al 31 de marzo 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:

Institución Bancaria	Ejercicio	
	2017	2016
H.S.B.C.	\$ 922,249,666.52	\$ 258,275,335.08
BBVA Bancomer	\$ 136,293.05	\$ 47,456.32
Santander Serfin	\$ 25,182,627.54	\$ 24,755,294.11
Banorte	\$ 80,106,056.18	\$ 40,510,063.86
Banamex	\$ 15,847.49	\$ 15,847.49
Total:	\$ 1,027,690,490.78	\$ 323,603,996.86

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

b) Cuentas por cobrar

Al 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016, el saldo de Deudores Diversos asciende a la cantidad de \$ 13,531,214,355.83 (Trece Mil Quinientos Treinta y Un Millones Doscientos Catorce Mil Trescientos Cincuenta y Cinco Pesos 83/100 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.

c) Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo:

Al 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016, esta cuenta se integra como sigue:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Otros Deudores	\$ 11,264,793,054.65	\$ 11,682,171,194.42
Fondo Revolvente	\$ 109,755,122.17	\$ 75,741,427.92
Viáticos y Gastos de viaje	\$ 11,100,647.72	\$ 10,344,618.52
Anticipo a Contratistas y Proveedores	\$ 219,055,547.40	\$ 219,055,547.40
Deudores por Cuotas de Recuperación	\$ 71,437,971.06	\$ 79,562,157.76
Fondo Revolvente (P.A.C.)	\$ 3,505,566.63	\$ 3,505,566.63
Fonden	\$ 1,460.00	\$ 1,460.00
Otros deudores (COESA)	\$ 5,239,376.55	\$ 5,241,040.55
Anticipo a Contratistas (COESA)	\$ 67,991,954.40	\$ 91,766,705.40
Financiamiento Interno	\$ 1,778,333,655.25	\$ 1,778,333,655.25
Total:	\$ 13,531,214,355.83	\$ 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:

Organismo	Monto
- Secretaría de Finanzas y Planeación.	\$ 5,280,917,844.90
- Régimen Estatal de Protección Social en Salud.	\$ 5,450,162,108.80
- Comisión Nacional de Protección Social en Salud.	\$ 285,386,601.96
- Comisión de Espacios en Salud.	\$ 69,000,000.00
Total:	\$ 11,085,466,555.66

Sólo estos cuatro registros de cuentas por cobrar representan el 82 % sobre el total de la cuenta de deudores diversos.

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

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.

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 \$ 11,100,647.72 (Once Millones Cien Mil Seiscientos Cuarenta y Siete Pesos 72/100 M.N.), dicho importe corresponde a adeudos acumulados al 31 de marzo 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.

La cuenta “*Deudores por Cuotas de Recuperación*” contiene los saldos pendientes que tienen que reintegrar 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 a tiempo con los recursos como es el caso de nóminas y otros.

d) Deudores por Anticipos del Organismo a Unidades Aplicativas del Organismo:

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

Concepto	2017	2016
Fondo Revolvente	\$ 109,755,122.17	\$ 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 31 DE MARZO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

e) Almacén de Materiales y Suministros:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Artículos Deportivos.		
Estructuras y Manufacturas.		
Difusión de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales.		
Herramientas, Refacciones y Accesorios.		
Impresión de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos.	\$ 95,380.33	\$ 95,380.33
Impresión y Elaboración de Publicidad para Información General	\$ 3,159,064.34	\$ 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.	\$ 2,855,837.25	\$ 5,476,851.37
Materiales y Útiles para Planteles Educativos.		
Materiales, Accesorios y Suministros de laboratorio.	-\$ 664,370.85	\$ 25,352.17
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos.	\$ 107,735,379.61	\$ 143,447,268.51
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos.	\$ 1,755,701.95	\$ 2,009,303.64
Medicinas y Productos Farmacéuticos.	\$ 191,872,361.00	\$ 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.	\$ 1,004,787.18	\$ 1,203,824.16
Total de Inventarios:	\$ 308,487,865.98	\$ 421,625,547.26

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

f) Activo no Circulante:

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

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Mobiliario y Equipo.	\$ 172,587,999.53	\$ 172,571,695.33
Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos.	\$ 509,434,297.25	\$ 509,434,297.25
Maquinas, Herramientas y Aparatos.	\$ 3,099,889,778.06	\$ 3,099,824,734.86
Colecciones Científicas y Artísticas.	\$ 1,042,583.40	\$ 1,042,583.40
Total de bienes Muebles:	\$ 3,782,954,658.24	\$ 3'782,873,310.84

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

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Bienes Inmuebles.	\$ 2,513,418,197.38	\$ 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 31 DE MARZO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PASIVO:

g) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:

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

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Nóminas por Pagar.	\$ 22,807,769.35	\$ 334,052,390.13

h) Proveedores por pagar a Corto Plazo:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Adeudo de años anteriores por Adquisición de Materiales de Consumo, Bienes y Servicios.	\$ 7,477,796,625.26	\$ 5,381,276,115.52
Deuda por Adquisición de Materiales de Consumo.	\$ 3,109,951.17	\$ 177,314,154.85
Deuda por Adquisición de Servicios y Mantenimientos.	\$ 2,469,934.98	\$ 185,256,433.35
Total de Proveedores y Adeudos:	\$ 7,483,376,511.41	\$ 5,743,846,703.72

i) Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Impuesto Sobre la Renta Salarios.	\$ 6,996,007.53	\$ 126,668,683.36
Impuesto Sobre la Renta Salarios FASSA	\$ 186,571,905.31	\$ 106,561,963.70
Total de Impuestos por Pagar:	\$ 302,301,696.63	\$ 233,230,647.06

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

j) Retenciones del Sistema de Seguridad Social:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Fondo de Pensiones y Diversas Prestaciones.	\$ 19,469,890.25	\$ 17,990,618.23
Préstamos a Corto Plazo.	\$ 6,536,777.99	\$ 575,849.73
Servicio Médico y Maternidad.	\$ 14,253,881.38	\$ 9,586,518.75
Cesantía en Edad Avanzada y Vejez.	\$ 53,586,467.09	\$ 10,553,582.06
Préstamo Adicional.	\$ 265,355.09	\$ 216,469.97
Seguro de Retiro.	\$ 34,243.23	\$ 34,243.23
Ahorro Solidario.	\$ 1,406,415.51	\$ 258,720.55
Total de Retenciones del ISSSTE:	\$ 95,553,030.54	\$ 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.	\$ 294,022,994.04
Ejercicio 2015	\$ 219,969,517.44
Ejercicio 2016	\$ 223,053,942.92
Ejercicio 2017	\$ 0.00
Total del 3% del Impuesto sobre Nómina:	\$ 737,046,454.40

l) Otras Retenciones y Contribuciones:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
FOVISSSTE	\$ 13,525,944.08	\$ 16,405,434.22
Seguros	\$ 99,374,578.33	\$ 51,363,384.91
Sindicatos	\$ 15,933,582.54	\$ 9,933,988.56
IPE	\$ 1,091,504.67	\$ 1,601,744.48
Fondo Nacional de Ahorro (FONAC)	\$ 10,510,048.27	\$ 28,143.02
Pensión Alimenticia	\$ 4,295,128.96	\$ 4,463,648.08
IMSS	\$ 53,757.56	\$ 517.03
Total de Otras Retenciones:	\$ 144,784,544.41	\$ 83,796,860.30

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

m) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Instituto de Capacitación de Industria de la Construcción.	\$ 8,363.72	\$ 8,363.72
Contraloría General del Estado.	\$ 521,184.04	\$ 523,496.29
SEFIPLAN.	\$ 2,425.01	\$ 2,425.01
Donativos.	\$ 899,033.50	\$ 899,033.50
Aseguradora Mexicana.	\$ 88,854.23	\$ 7,352.59
Otros Créditos.	\$ 4,912,756.81	\$ 3,156,185.34
Total de Otras Cuentas por Pagar:	\$ 6,432,617.31	\$ 4,596,856.45

n) Otros Pasivos Circulantes (21103):

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, previsiones para pago de nóminas, entero al PBP y recaudaciones por concepto de zoonosis, ascendiendo a las cantidades siguientes:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Proveedores	\$ 2,908,490,105.63	\$ 2,752,600,967.19
Acreedores Diversos	\$ 2,424,017,964.14	\$ 1,531,064,194.51
Acreedores (Fondo Revolvente)	\$ 334,928,140.27	\$ 258,518,671.99
Pagos Pendientes Programados (COESA)	\$ 18,312,407.47	\$ 18,313,517.66
Financiamiento Interno	\$ 1,778,333,655.25	\$ 809,210,017.88
Acreedores Servicios Subrogados	\$ 13,714,352.50	\$ 11,568,746.29
Total Otros Pasivos:	\$ 7,477,796,625.26	\$ 5'381,276,115.52

o) Asuntos pendientes de registro:

Ninguno.

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

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 conformado de la siguiente manera:

Resultado del Ejercicio.	2017	2016
	\$ 617,849,527.09	\$ 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 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016 se integran de la siguiente manera:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Ingresos Propios Cuotas de Recuperación y Arrendamientos.	\$ 33,784,987.65	\$ 175,683,619.79
Otros ingresos (penalización 0.5% a proveedores, notas de crédito de proveedores y depósitos bancarios no identificados).	\$ 2,458,438.70	
Total :	\$ 36,243,426.35	\$ 175,683,619.79

b) Otros Ingresos:

Ingresos Financieros

Por los rendimientos en las diferentes cuentas bancarias al 31 de marzo de 2017 se ha obtenido un monto de \$ 7,704,353.65 (Siete Millones Setecientos Cuatro Mil Trescientos Cincuenta y Tres Pesos 65/100 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 31 DE MARZO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Otros Ingresos:

Son considerados aquellos ingresos que no pertenecen propiamente al Organismo y forman parte del presupuesto del Régimen Estatal de Protección Social en Salud, al 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016, están integradas como sigue:

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Servicios Personales		\$ 1'818,867,839.78
Gasto de Operación		\$ 5'642,459,519.64
Aportación Solidaria Estatal (Servicios Personales)		
Gastos Catastróficos	\$ 99,753,706.62	\$ 317,500,277.46
Seguro Médicos para una Nueva Generación		
PRONACOMA		\$ 4,738,700.00
Aportación Solidaria Estatal (Gasto de Operación)		\$ 107,648,490.46
Servicios Personales Estatal		
Seguro Médico Nueva Generación 2012		\$ 77,893,491.00
PRONACOMA 2010		\$ 95,706,642.99
PRONACOMA 2011		\$ 88,850,892.26
Total:	\$ 99,753,706.62	\$ 8,153,665,853.59

Gastos de Funcionamiento

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

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Remuneraciones al personal de carácter Permanente.	\$ 307,628,680.13	\$ 1'213,545,863.63
Remuneraciones al personal de carácter Transitorio.	\$ 498,210,479.26	\$ 2'130,293,262.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales.	\$ 338,988,121.93	\$ 1'799,488,192.71
Erogaciones del Gobierno Federal por concepto de Seguridad Social y Seguros.	\$ 70,130,458.65	\$ 636,003,114.50
Pagos por Otras Prestaciones Sociales y Económicas.	\$ 500,353,252.95	\$ 2'250,226,995.69
Pago de Estímulos a Servidores Públicos.	\$ 11,167,808.00	\$ 226,930,761.05
Subtotal Servicios Personales:	\$ 1,726,478,800.92	\$ 8,256,488,190.29
Materiales y Útiles de Administración y de Enseñanza.	\$ 2,406,898.97	\$ 33,848,819.75
Productos Alimenticios.	\$ 5,911,555.27	\$ 72,114,329.78

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

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Herramientas, Refacciones y Accesorios.	\$ 803,306.30	\$ 11,007,493.22
Materiales y Artículos de Construcción.	\$ 1,671,938.44	\$ 12,253,477.69
Materias Primas de Producción, Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio.	\$ 51,083,197.88	\$ 2'157,313,395.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	\$ 4,141,937.80	\$ 39,483,691.86
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección Personal y Artículos Deportivos.	\$ 372,674.97	\$ 7,761,579.16
Subtotal Materiales y Suministros:	\$ 66,391,509.63	\$ 2'333,782,787.03
Servicios Básicos.	\$ 16,727,572.12	\$ 112,080,094.51
Servicios de Arrendamiento.	\$ 499,058.91	\$ 32,873,929.40
Asesorías, Consultorías, Servicios Informáticos, Estudios e Investigaciones y Otros Servicios.	\$ 3,141,127.01	\$ 1,209,920.13
Servicios Comercial, Bancario, Financiero, Subcontratación de Servicios con Terceros y Gastos Inherentes.	\$ 2,292,361.45	\$ 716,847,617.54
Servicios de Mantenimiento y Conservación.	\$ 1,987,518.89	\$ 282,372,644.96
Servicios de Impresión, Grabado, Publicación, Difusión e Información.	\$ 724,735.69	\$ 28,077,756.93
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	\$ 336.40	\$ 344,961.96
Servicios Oficiales.	\$ 3,142,919.02	\$ 44,425,347.42
Perdidas de Erario, Gastos por concepto de Responsabilidades, Resoluciones Judiciales y Liquidaciones.	\$ 14,400,204.55	\$ 20,457,838.72
Subtotal Servicios Generales:	\$ 42,915,834.04	\$ 1'238,690,111.57
Subsidios		\$ 101,099,472.00
Transferencias para Apoyo de Programas.	\$ 3,124,999.98	\$ 12,499,999.92
Subtotal Subsidios y Transferencias:	\$ 3,124,999.98	\$ 113,599,471.92
Mobiliario y Equipo de Administración.	\$ 26,893.42	\$ 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.	\$ 72,265.54	\$ 256,969,864.47
Herramientas y Refacciones.		\$ 18,330.92
Bienes Inmuebles.		
Subtotal Mobiliario y Equipo:	\$ 109,025.06	\$ 282,610,076.58
Obras Públicas por Contrato.		\$ 596,273,658.41
Subtotal Obra Pública:		\$ 596,273,658.41
Erogaciones para Apoyar a los Sectores Social y Privado en Actividades Culturales y Deportivas.	\$ 59,231.98	\$ 1,387,460.30
Pago de Pensiones y Jubilaciones.	\$ 8,026,951.45	\$ 46,020,277.61

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

Concepto	Ejercicio	
	2017	2016
Subtotal Inversión Financiera, Provisiones Económicas, Ayuda, Otras Erogaciones y Pensiones:	\$ 8,086,183.43	\$ 47,407,737.91
Aportaciones Federales a Entidades Federativas y Municipios.		
Subtotal Participaciones de Ingresos, Aportaciones Federales, Aportaciones y Gasto Reasignado:		
Total:	\$ 1,847,106,353.06	\$ 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 31 de marzo de 2017.

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

a) Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 31 de marzo 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.	\$ 1,027,690,490.78	\$ 323,603,997.00
Total:	\$ 1,027,690,490.78	\$ 323,603,997.00

II. Notas de memoria (Cuentas de Orden)

II.1.- Inmuebles por Determinar Propiedad Legal:

Al cierre contable del trimestre existe un saldo por concepto de inmuebles a regularizar por el Departamento Jurídico del Organismo, de \$ 610,943,605.40, 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.

SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 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 \$ 1,888,800,700.14 (Mil Ochocientos Ochenta y Ocho Millones Ochocientos Mil Setecientos Pesos 14/100 M.N.), precisando que este saldo corresponde al 31 de marzo 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:

Esta cuenta de orden presenta un saldo al 31 de marzo 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 14,558.9 millones de pesos y pasivo 7,975.9 millones de pesos

2. Autorización e Historia:

La Ley No. 54 expedida el 06 de marzo 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 31 DE MARZO DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

4. Información adicional

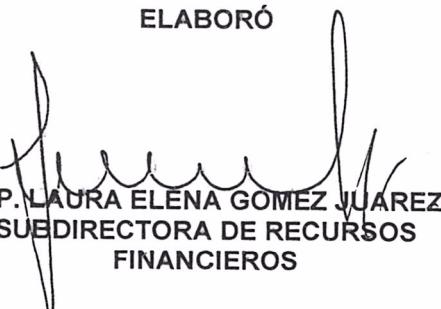
Los ingresos considerados como propios que recibe Servicios de Salud de Veracruz al 31 de marzo de 2017, se registra e integra de la siguiente manera:

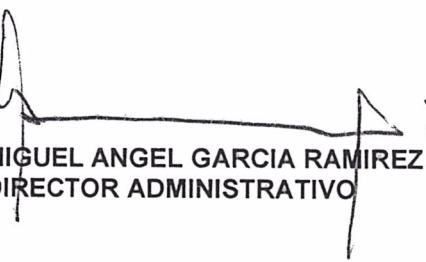
Concepto	Importe
Cuotas de Recuperación.	\$ 33,753,378.67
Arrendamientos	\$ 31,608.98
Intereses Bancarios	\$ 7,704,353.65
Penalización 0.5% a proveedores	\$ 106,674.80
Depuración de Saldos	
Notas de Crédito de Proveedores	\$ 653,641.19
Pago de Arahcel para Curso de Actualización	
Venta de Bases	\$ 32,700.00
Depósitos Bancarios No Identificados	\$ 1,665,412.71
Excedentes	\$ 10.00
Total:	\$ 43,947,780.00

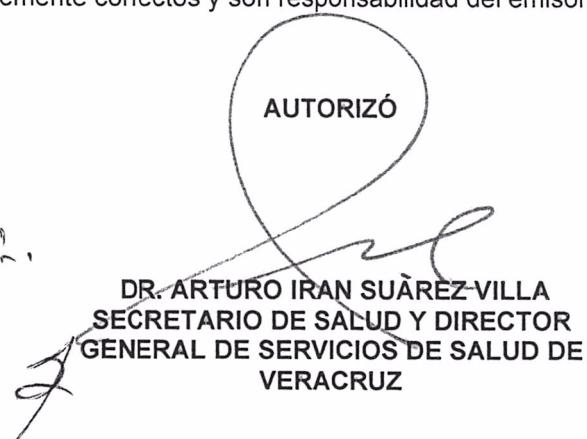
Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

El 31 de marzo de 2017, el Dr. Arturo Irán Suárez Villa, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos 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 SUÁREZ-VILLA
SECRETARIO DE SALUD Y DIRECTOR
GENERAL DE SERVICIOS DE SALUD DE
VERACRUZ