



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

**CUENTA PÚBLICA**  
Secretaría de Salud  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
1112000000	BANCOS	PRODUCTIVAS	95,918,707.28

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

**Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir**

Contribuciones por cobrar (cuentas por cobrar a CP)

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Un ejercicio anterior	Dos ejercicios anteriores	Tres ejercicios anteriores	Cuatro ejercicios anteriores	Cinco ejercicios anteriores
1222000000	DEUDORES DIVERSOS	35,704,811.36	39,951,334.06	79,049,222.57	0.00	0.00	0.00

Contribuciones por cobrar en juicio

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Factibilidad de cobro
		0	

Derechos a recibir efectivo, bienes o servicios (deudores diversos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Características cualitativas
		0					

**Inversiones financieras**

Recursos asignados a fideicomisos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
			0	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Aportaciones de capital

*Handwritten signatures and initials:*  
Lid  
CP



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

**CUENTA PÚBLICA**  
**Secretaría de Salud**  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Bienes muebles e inmuebles

No. Cuenta	Nombre	Monto de depreciación del ejercicio	Depreciación acumulada	Método de depreciación	Tasa aplicada	Criterios de aplicación	Estado de características significativas
		0	0				

Activos intangibles y diferidos

No. Cuenta	Nombre	Rubro de activos intangibles y diferidos	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
			0		0	0		

**Estimaciones y deterioros**

Estimaciones

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado

**Otros activos**

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
			0	

**PASIVO**

Cuentas y documentos por pagar

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Factibilidad de pago
21110000000	SERVICIOS PERSONALES	14,428,969.65	14,428,969.65	0.00	0.00	0.00	100%
21120000000	PROVEEDORES	382,247,685.10	382,247,685.10	0.00	0.00	0.00	100%
21130000000	ACREEDORES	1,063,353.91	1,063,353.91	0.00	0.00	0.00	100%
217000000000	PROVISIONES	198,080,784.39	198,080,784.39	0.00	0.00	0.00	100%
21290000000	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	61,857,564.52	61,857,564.52	0.00	0.00	0.00	100%
211900000000	DOCUMENTOS POR PAGAR	157,233.82	157,233.82	0.00	0.00	0.00	

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a largo plazo

*Handwritten signatures and initials*



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

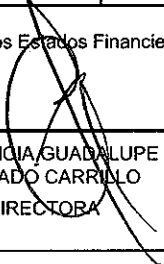
**CUENTA PÚBLICA**  
**Secretaría de Salud**  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**


No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

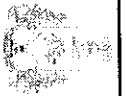
**Pasivos diferidos y otros**

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza	Características significativas
		0			

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

  
\_\_\_\_\_  
LIC. LETICIA GUADALUPE  
DELGADO CARRILLO  
DIRECTORA

  
\_\_\_\_\_  
C.P. RAMÓN PRECIADO BRIZUELA  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS  
FINANCIEROS



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA  
Secretaría de Salud  
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

### INGRESOS DE GESTION

Ingresos de gestión

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
414102	DONATIVOS		109,628.94	
414103	COBRO DE DERECHOS		14,969,166.97	
414301	SERVICIOS MEDICOS		9,534,374.75	
414305	SEGURO POPULAR		13,520,170.85	
417301	COMISION DE RIESGOS SANITARIOS		1,974,156.00	
418201	FASSA 33		1,438,410,038.57	
418206	MEDICOS RESIDENTES		20,505,117.88	
418301	AFASPE		4,269,197.13	
418304	OPORTUNIDADES		2,092,797.82	
418305	PROSPERA		10,726,407.00	
431101	RENDIMIENTOS BANCARIOS		5,262,867.24	
439101	INGRESOS AÑOS ANTERIORES		57,758,751.81	

Otros ingresos

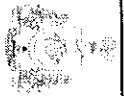
No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
414101	ARRENDAMIENTOS DE UNIDADES MEDICAS		55,000.00	
451101	AMPLIACIONES		62,646,058.00	

### GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos y otras pérdidas

*Handwritten mark*

*Handwritten mark*



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Coahuila

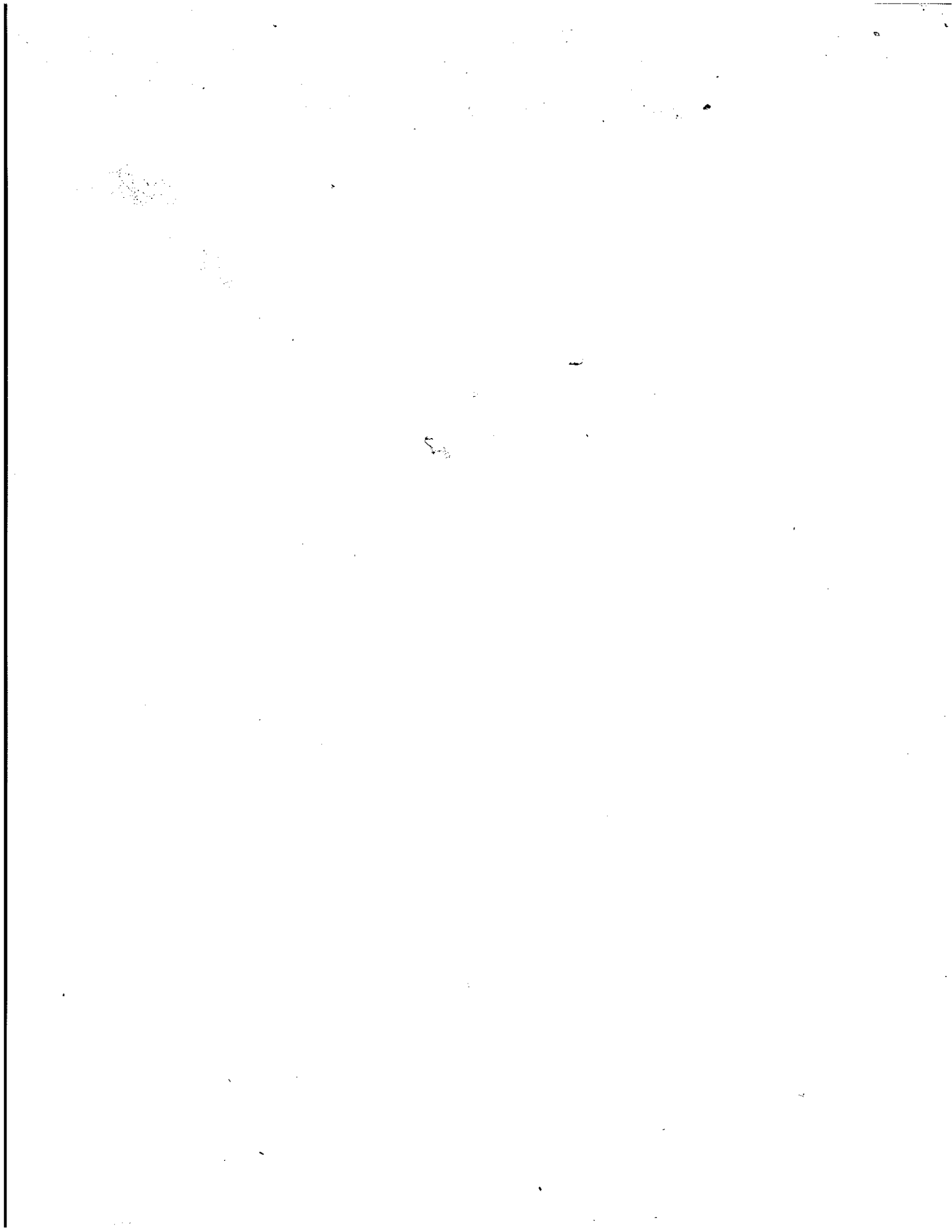
**CUENTA PÚBLICA**  
Secretaría de Salud  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Porcentaje de gasto
5111000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	416,402,046.66	26.22
5112000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	67,234,377.96	4.23
5113000000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	231,926,102.29	14.60
5114000000	SEGURIDAD SOCIAL	103,063,362.16	6.49
5115000000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	393,897,514.09	24.80
5117000000	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	31,357,613.09	1.97
5121000000	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	11,834,842.74	0.75
5122000000	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,565,035.40	0.54
5123000000	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	269,094.09	0.02
5124000000	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	827,908.87	0.05
5125000000	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	196,318,410.80	12.36
5126000000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS.	7,008,710.16	0.44
5127000000	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	5,926,350.55	0.37
5129000000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,059,190.55	0.19
5131000000	SERVICIOS BÁSICOS	19,112,382.05	1.20
5132000000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,305,706.19	0.08
5133000000	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	15,950,108.40	1.00
5134000000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,734,535.52	0.17
5135000000	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	20,832,988.18	1.31
5136000000	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	246,549.20	0.02
5137000000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,253,459.88	0.14
5138000000	SERVICIOS OFICIALES	3,347,586.02	0.21
5139000000	OTROS SERVICIOS GENERALES	512,989.50	0.03
5143000000	SUBSIDIOS	834,887.79	0.05
5154000000	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	409,235.00	0.03
5159000000	ACTIVOS INTANGIBLES	2,500.00	0.00
5234000000	SUBSIDIOS A LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	300,000.00	0.02
5244000000	AYUDAS SOCIALES	42,806,611.24	2.70

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

\_\_\_\_\_  
LIC. LETICIA GUADALUPE DELGADO CARRILLO  
DIRECTORA

\_\_\_\_\_  
C.P. RAMON PRECIADO BRIZUELA  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS





Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

**CUENTA PÚBLICA**  
**Secretaría de Salud**  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Efectivo y Equivalentes**

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
1111	EFFECTIVO	252,209.19	650,584.93	+
1112	BANCOS	147,843,025.96	95,918,707.28	-

**Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles**

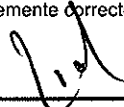
Tipo de bien	Descripción	Monto	Porcentaje de subsidio sector central	Pagos del periodo	Monto de pago
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,425,416.88	100.00	2,425,416.88	2,425,416.88
1242	MOBILIARIO RECREACIONAL	134,797.33	100.00	134,797.33	134,797.33
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL DE LABORATORIO	11,836,966.55	100.00	11,836,966.55	11,836,966.55
1245	MAQUINARIA	1,727,143.15	100.00	1,727,143.15	1,727,143.15

**Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios**

Nombre de la cuenta	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	5,148.79	4,707,806.09

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

  
 LIC. LETICIA GUADALUPE  
DELGADO CARRILLO  
DIRECTORA

  
 C.P. RAMON PRECIADO BRIZUELA  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS  
FINANCIEROS



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA  
Secretaría de Salud  
NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

**Contables**

Cuentas contables

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
N.A.		0.00	0.00	0.00	0.00	

**Presupuestales**

Cuenta de ingresos

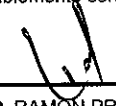
No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
N.A.		0.00	0.00	0.00	0.00	

Cuenta de egresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
N.A.		0.00	0.00	0.00	0.00	

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

  
LIC. LETICIA GUADALUPE  
DELGADO CARRILLO  
DIRECTORA

  
C.P. RAMON PRECIADO BRIZUELA  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS  
FINANCIEROS





Concepto	General
Introducción	LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA SON UN ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO
Panorama económico y financiero	
<b>Autorización e historia</b>	
Fecha de creación (del ente)	26 OCTUBRE 1996
Principales cambios en su estructura	
<b>Organización y objeto social</b>	
Objeto social	LA ORGANIZACION Y OPERACION DE LOS SERVICIOS DE SALUD
Principal actividad	CONTRIBUIR EL MEJORAMIENTO INTEGRAL DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LOS COLIMENSES A TRAVES DE UN SISTEMA DE SALUD DE COBERTURA UNIVERSAL EQUITATIVO Y DE EXCELENCIA ACREDITADA QUE SEA AMPLIAMENTE RECONOCIDO A NIVEL ESTATAL Y NACIONAL. REALIZAR ACCIONES TENDIENTES A GARANTIZAR EL DERECHO A LA PROTECCION DE LA SALUD DE LOS HABITANTES DEL ESTADO. ORGANIZAR Y OPERAR LOS SERVICIOS DE SALUD A LA POBLACION. FOMENTAR Y FORTALEER LA PARTICIPACION DE LA COMUNIDAD EN LOS SERVICIOS DE SALUD.
Ejercicio fiscal	2017
Régimen jurídico	PUBLICO
Consideraciones fiscales	NO APLICA
Estructura organizacional	I.- LA JUNTA DE GOBIERNO II.- LA PRESIDENCIA EJECUTIVA
Fideicomisos, mandatos y análogos	NO APLICA
<b>Bases de preparación de los estados financieros</b>	
Normatividad CONAC	SI
Normatividad para estados financieros	LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Postulados básicos	MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL REGLAS ESPECIFICAS DE REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO REGLAS ESPECIFICAS DE REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO, NORMAS Y METODOLOGIAS PARA LA DETERMINACION DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS INGRESOS, NORMAS Y METODOLOGIAS PARA LA DETERMINACION DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS EGRESOS LINEAMIENTOS QUE DEBRAN OBSERVAR LOS ENTES PUBLICOS PARA REGISTRAR EN LAS CUENTAS DE ACTIVO LOS FIDEICOMISOS SIN ESTRUCTURA ORGANICA Y CONTRATOS ANALOGOS INCLUYENDO MANDATOS PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL. ACUERDO POR EL QUE SE EMITE EL FORMATO DE CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRE LO EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES. LINEAMINETOS PRA EL REGISTRO PRESUPUESTARIO Y CONTABLE DE LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO
Normatividad supletoria	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Base del devengado	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
<b>Políticas de contabilidad significativa</b>	
Método de actualización	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

*[Handwritten signatures and initials]*



Operaciones en el extranjero	NO
Método de valuación de inversiones	NO
Valuación de inventarios	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Beneficios a empleados	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Provisiones	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Reservas	NO
Cambios en Políticas Contables	DE ACUERDO A LA LEY
Reclasificaciones	LINEAMIENTOS GENERALES DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Cancelación de saldos	NO
<b>Posicion en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario</b>	
Activos	NO
Pasivos	NO
Posición	NO
Tipo de cambio	NO
Equivalente en moneda nacional	NO
<b>Reporte analítico del activo</b>	

Porcentajes de depreciación	
Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
	0

Cambios en el porcentaje de depreciacion		
Tipo de bien	Porcentaje de depreciación anterior	Porcentaje de depreciación actual
	0	0

Gastos capitalizados	
Tipo de gasto	Importe
	0

Riesgo por tipo de cambio o interés	NO
<b>Bienes construidos</b>	
Tipo de bien	Valor
	0

Circunstancias significativas	NO
Desmantelamiento de activos	NO
Administración de activos	NO

*[Handwritten signature]*



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

**CUENTA PÚBLICA**  
**Secretaría de Salud**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

Variaciones en el activo

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	0	0	0

**Fideicomisos,  
mandatos y análogos**

Por ramo administrativo NO  
Por monto de disponibilidad NO

**Reporte de recaudación**

**Comportamiento  
recaudación**  
Ingresos locales

Concepto	Monto
	0

Ingresos federales

Concepto	Monto
	0

Proyección de recaudación mediano plazo NO

**Información sobre la  
deuda y reporte  
analítico de la deuda**

**Indicadores**

Respecto al PIB NO  
Respecto a la recaudación NO  
Instrumento financiero NO

Calificaciones otorgadas NO

**Proceso de mejora**

Principales políticas de control interno NO  
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance NO  
Información por segmentos NO  
Eventos posteriores al cierre NO  
Partes relacionadas NO

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

\_\_\_\_\_  
LIC. LETICIA GUADALUPE  
DELGADO CARRILLO

\_\_\_\_\_  
C.P. RAMON PRECIADO BRIZUELA



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

**CUENTA PÚBLICA**  
**Secretaría de Salud**  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

DIRECTORA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS  
FINANCIEROS



Gobierno del  
Estado Libre y  
Soberano de Colima

**CUENTA PÚBLICA**  
**Secretaría de Salud**  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA**  
**PÚBLICA**  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)


**HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**


No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
31310	INCORPORACION DE ACTIVOS	677,009,400.84	485,439,267.21	-191,570,133.63		

**HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO**

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
32210100000	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR	-196,277,939.72	-161,443,690.72	34,834,249.00	AFECTACIONES
31000000	RESULTADO DEL EJERCICIO	4,707,806.09	-4,702,657.30	5,148.79	REGISTRO DE INGRESOS

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

  
LIC. LETICIA GUADALUPE  
DELGADO CARRILLO  
DIRECTORA

  
C.P. RAMON PRECIADO BRIZUELA  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS  
FINANCIEROS