

***SERVICIOS DE SALUD DEL  
MUNICIPIO DE ZAPOPAN***

*ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES*

*Subdireccion Administrativa*

*Recursos Financieros*



Ramón Corona # 500 Col. Zapopán Centro, Zapopan Jalisco C.P.45100

***ABRIL 2015***

## ***CONTENIDO***

### ***ESTADOS FINANCIEROS***

- 1 Estado de Situación Financiera
- 2 Estado de Actividades
- 3 Estado de Variaciones a la Hacienda y Patrimonio
- 4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 5 Estado de Flujo de Efectivo
- 6 Reporte Analítico de Activo
- 7 Estado analítico de la deuda y otros pasivos
- 8 Informe de pasivos contingentes
- 9 Notas a los Estados Contables

## ***ESTADOS CONTABLES***

- 1 Balanza de Comprobación
- 2 Reporte de Donativos Recibidos
- 3 Reporte de depósitos en Garantía Vigentes
- 4 Reporte de asesorías
- 5 Reporte de gastos de comunicación social
- 6 Papel de trabajo de interés de cta Actinver
- 7 Cheques Emitidos y Transferencias Realizadas
- 8 Conciliación Cuenta Bancaria Bansi
- 9 Conciliaciones Cuentas Bancarias Santander
- 10 Conciliación Bancaria de Banco Actinver

## ***ESTADOS PRESUPUESTALES***

- 1 Estado analítico de Ingreso
- 2 Estado analítico del presupuesto de Egresos
  - Por clasificador por objeto de gasto.
  - Por clasificación económica
  - Por clasificación administrativa
  - Por clasificación funcional

***ESTADOS FINANCIEROS***



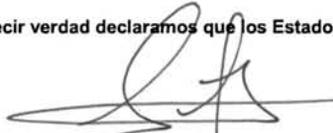


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 DE ENERO A ABRIL DE 2015 Y DE ENERO A ABRIL DE 2014

Hoja : 1 de 1  
 Hora : 04:50 p.m.  
 Fecha : 29/05/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	778,721.24	0.00	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,895,887.85	-0.00
EFFECTIVO	306,285.39	0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,172,529.71	-0.00
BANCOS / TESORERIA	437,743.70	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,222,347.63	-0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	632.15	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO	5,501,040.51	-0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	34,060.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-30.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	131,664,506.58	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	128,901,213.82	0.00	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	-0.00	-0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,763,292.76	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	14,244.16	-0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	126,427.41	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PZO	14,244.16	-0.00
ANT. A PROV. POR PRESTACION DE SERV A C PLAZO	126,427.41	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-0.00	-0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ALMACEN	8,164,085.92	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO	8,164,085.92	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>32,910,132.01</b>	<b>-0.00</b>
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	2,200,000.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
VALORES EN GARANTIA	2,200,000.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>142,933,741.15</b>	<b>0.00</b>	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>-0.00</b>	<b>-0.00</b>
BIENES MUEBLES	14,798,137.24	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>31,910,132.01</b>	<b>-0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,686,931.97	0.00	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	115,280.27	0.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	466,219.20	-0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,468,781.40	0.00	APORTACIONES	466,219.20	-0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	424,600.00	0.00	DONACIONES DE CAPITAL	-0.00	-0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,083,983.60	0.00	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>140,987,527.18</b>	<b>-0.00</b>
OTROS BIENES MUEBLES	18,560.00	0.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	42,310,696.02	-0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	15,632,000.00	0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	65,898,331.82	-0.00
SOFTWARE	15,632,000.00	0.00	REVALUOS	-0.00	-0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	0.00	0.00	RESERVAS	-0.00	-0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	CAMBIO POR ERRORES Y POLITICAS CONTABLES	32,778,499.34	-0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC</b>	<b>-0.00</b>	<b>-0.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>141,453,746.38</b>	<b>-0.00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>30,430,137.24</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>173,363,878.39</b>	<b>-0.00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>173,363,878.39</b>	<b>0.00</b>			

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

  
 JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
 MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
 DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
 DIRECTOR GENERAL



ESTADO DE ACTIVIDADES  
DE ENERO A ABRIL DE 2015 Y DE ENERO A ABRIL DE 2014

Hoja : 1 de 1  
Hora : 04:51 p.m.  
Fecha : 29/05/2015

	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>67,341,689.70</b>	<b>-0.00</b>
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	67,341,689.70	-0.00
INGS. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS O. DESCEN	67,341,689.70	-0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS</b>	<b>119,044,345.23</b>	<b>-0.00</b>
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	119,044,345.23	-0.00
TRANSFER INTERNAS Y ASIGNACIONES SECTOR PUBL.	118,962,096.59	-0.00
AYUDAS SOCIALES	82,248.64	-0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>128,687.06</b>	<b>-0.00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	41,144.56	-0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS	41,144.56	-0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	-0.00	-0.00
DISMINUCION DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RE	-0.00	-0.00
OTROS INGRESOS	-0.00	-0.00
OTROS INGRESOS VARIOS	87,542.50	-0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>186,514,721.99</b>	<b>-0.00</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>144,204,025.97</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	126,340,317.17	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,694,966.56	0.00
SERVICIOS GENERALES	9,168,742.24	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIONES, DEPREC, DETER, AMORT, PROVISIONE	0.00	0.00
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>144,204,025.97</b>	<b>0.00</b>
<b>ORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>42,310,696.02</b>	<b>-0.00</b>

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

JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
DIRECTOR GENERAL



SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN  
RAMON CORONA # 500, COL. CENTRO, ZAPOPAN JALISCO  
SSM010830U83

Hoja : 1 de 1  
Hora : 04:51 p.m.  
Fecha : 29/05/2015

**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO  
DE ENERO A ABRIL DE 2015 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2014**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Patrimonio neto al final del ejercicio 2013(o anteriores)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	13,575,018.49	0.00	0.00	13,575,018.49
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	-0.00	13,575,018.49	0.00	-0.00	13,575,018.49
Aportaciones	466,219.20	0.00	0.00	0.00	466,219.20
Donaciones de Capital Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	-3,637,652.26	0.00	-3,637,652.26
Resultado de la Participacion en otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revaluos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualizacion del Patrimonio	0.00	69,535,984.08	0.00	0.00	69,535,984.08
Patrimonio al Final del Ejercicio 2014	466,219.20	83,111,002.57	-3,637,652.26	0.00	79,939,569.51
Rectificaciones de Resultados del Ejercicio Anterior	0.00	19,203,480.85	0.00	0.00	19,203,480.85
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	466,219.20	98,676,831.16	0.00	-0.00	99,143,050.36
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	42,310,696.02	0.00	42,310,696.02
Resultado de la Participacion en otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revaluos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualizacion del Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio al Final del Ejercicio 2015	466,219.20	98,676,831.16	42,310,696.02	0.00	141,453,746.38

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

JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
DIRECTOR GENERAL

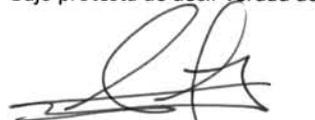


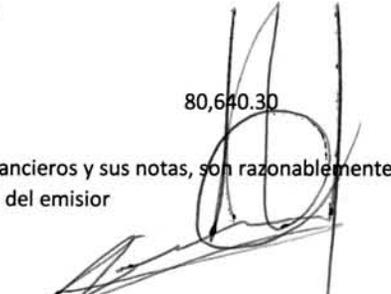
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

DEL 1 AL 30 DE ABRIL 2015

	ACTIVO	ORIGEN	APLICACIÓN
	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
1111	EFFECTIVO		75,283.00
1112	BANCOS / TESORERIA		1,752,988.31
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	- 6,791,603.30	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS		
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		14,756,577.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	- 241,206.07	
1131	ANT. A PROV. POR PRESTACION DE SERV A C PLAZO	- 80,640.30	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO		555,399.19
1191	VALORES EN GARANTIA		
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		
	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		9,744.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE		
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
1249	OTROS BIENES MUEBLES		
1251	SOFTWARE		
	<b>PASIVO</b>		
	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		- 3,095,415.18
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		- 3,153,900.51
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO		- 1,687,007.09
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30.00	
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PZO		
	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
3111	APORTACIONES		
	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
3221	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
3251	CAMBIOS POR POLITICAS CONTABLES		
3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	80,640.30	

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

  
JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
DIRECTOR GENERAL

**SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN**  
**RAMON CORONA #500 COL. CENTRO ZAPOPAN**  
**SSM010830U83**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

DEL 1 AL 30 DE ABRIL 2015

ABRIL 2015.

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**ORIGEN**

DERECHOS	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	6,664.28
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2,519,405.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,692,584.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	930.00

**APLICACIÓN**

SERVICIOS PERSONALES	28,898,409.45
MATERIALES Y SUMINISTROS	- 347,903.57
SERVICIOS GENERALES	2,622,665.95
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** - **4,953,587.99**

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

**ORIGEN**

BIENES MUEBLES	
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	

**APLICACIÓN**

BIENES MUEBLES	9,744.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	

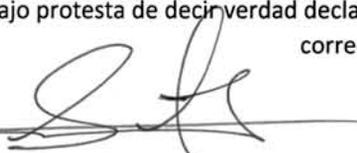
**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN** - **9,744.00**

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC - **4,963,331.99**

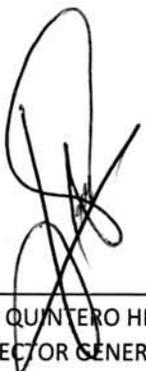
**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO** **5,742,053.23**

**EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO** **778,721.24**

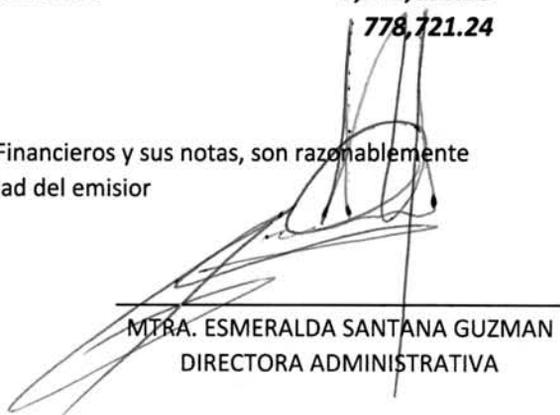
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
DIRECTOR GENERAL



MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAOPAPAN  
 RAMON CORONA # 500, COL. CENTRO, ZAOPAPAN JALISCO  
 SSM010830U83

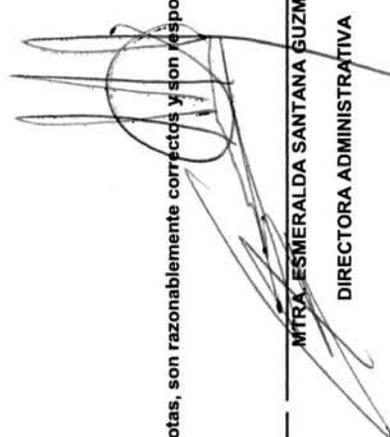
Hoja : 1 de 1  
 Hora : 05:08 p.m.  
 Fecha : 29/05/2015

**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
 DE ENERO A ABRIL DE 2015**

CONCEPTO	1 SALDO INICIAL	2 CARGOS DEL PERIODO	3 ABONOS DEL PERIODO	4 (1+2-3) SALDO FINAL	VARIACION DEL PERIODO (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>105,401,682.99</b>	<b>605,967,326.91</b>	<b>538,005,131.51</b>	<b>173,363,878.39</b>	<b>67,962,195.40</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>75,268,930.12</b>	<b>605,669,942.54</b>	<b>538,005,131.51</b>	<b>142,933,741.15</b>	<b>67,664,811.03</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,956,625.76	386,733,378.99	397,911,283.51	778,721.24	-11,177,904.52
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	52,280,455.35	209,519,267.40	130,135,216.17	131,664,506.58	79,384,051.23
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	207,067.71	0.00	80,640.30	126,427.41	-80,640.30
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	8,624,781.30	9,417,296.15	9,877,991.53	8,164,085.92	-460,695.38
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	2,200,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>30,132,752.87</b>	<b>297,384.37</b>	<b>0.00</b>	<b>30,430,137.24</b>	<b>297,384.37</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	14,500,752.87	297,384.37	0.00	14,798,137.24	297,384.37
ACTIVOS INTANGIBLES	15,632,000.00	0.00	0.00	15,632,000.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	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


  
 JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


  
 MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


  
 DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
 DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de abril al 30 de abril 2015				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
<b>Otros Pasivos</b>	PESOS		23,973,839.23	31,910,132.01
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>23,973,839.23</b>	<b>31,910,132.01</b>

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

  
 JORGE SANDOVAL RODRIGUEZ  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
 DR. SERGIO QUINTERO HERNANDEZ  
 DIRECTOR GENERAL

  
 MTRA. ESMERALDA SANTANA GUZMAN  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

**OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO E ZAPOPAN**  
**INFORME DE PASIVOS CONTIGENTES**  
**PRIMA DE ANTIGÜEDAD**  
**AL 30 DE ABRIL 2015**

DIRECCION GENERAL OPD	\$	145,044.00
HOSPITAL GENERAL DE ZAPOPAN	\$	11,282,716.80
CRUZ VERDE FEDERALISMO	\$	264,492.00
CRUZ VERDE NORTE	\$	2,861,979.30
CRUZ VERDE SANTA LUCIA	\$	351,518.40
CRUZ VERDE SUR	\$	2,447,829.38
CRUZ VERDE VILLA DE GUADALULPE	\$	397,184.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>17,750,763.88</b>

# OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

### NOTAS DE DESGLOSE

ABRIL 2015

#### *INFORMACION CONTABLE*

#### **NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

##### **ACTIVO**

##### **BANCOS**

En la cuenta 065500773021 se giraron dos cheques como Valores en Garantía a favor del Municipio de Zapopan por un importe de \$2,200,000.00 los cuales no serán cobrados.

##### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Se realizan inversiones de la cuenta Santander Serfin 065502259785 se invierte en papel gubernamental STERGOB con un tasa variable las cual tiene disponibilidad diaria el presente mes **no se cuenta con inversión.**

Se realiza inversión en Actinver en ACTIGOB E con vencimiento diario el cual inicia el mes con inversion de de \$6,792,195.80 y se concluye este mes con inversión y con un saldo de \$592.50 , las tasas de interés asi como la inversión detallada se encuentra en el papel de trabajo anexo a los estados financieros

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS,  
SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

**FONDOS REVOLVENTES**

Se cuentan con fondos revolventes para el pago de compras menores así como morralla para el área de cajas los cuales son los siguientes:

Jefatura de Recursos Materiales	\$20,000.00
Jefatura de Mtto y Servicios grales	\$6,000.00
Coord Admva Cruz Verde Norte	\$5,000.00 y \$1,000.00 como morralla para cajas.
Coord Admva Cruz Verde Sur	\$5,000.000
Coord Admva Cruz Verde Villa de Gpe	\$5,000.00 y \$1,000.00 como morralla para cajas.
Coord Admva Cruz Verde Federalismo	\$5,000.00 y \$1,500.00 como morralla para cajas.
Jefatura de Relaciones Publicas	\$3,000.00
Coord Admva Cruz Verde Santa Lucia	\$5,000.00 y \$1,000 como morralla para cajas.
Sub-Jefatura de Cajas	\$16,000.00 como morralla para cajas.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.**

**SERVICIOS MEDICOS A EMPLEADOS POR RIESGO DE TRABAJO:** Se cuenta con un saldo por parte del AYUNTAMIENTO, DIF, COMUDE , COMEDOR INDUSTRIAL Y NEXTIPAC por servicios médicos por riesgo de trabajo prestado a sus empleados. Estos servicios no cuentan con contrato o convenio para recuperar el saldo

**SERVICIOS MEDICOS EN CONVENIO (SEGURO POPULAR)** Se otorgan servicios médicos a los pacientes afiliados al Seguro Popular; se cuenta con un adeudo por parte de Secretaria de Salud correspondiente al ejercicio 2013 y 2014

**POR TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO.** El Municipio de Zapopan tiene un adeudo con el OPD correspondiente al ejercicio 2011 por un importe de \$227,749.92 debido a que en el mes de diciembre se realizo el pago por menor cantidad.

**AYUDAS SOCIALES:** El Municipio de Zapopan tiene un adeudo correspondiente al ejercicio 2012 debido a que en el Impuesto Predial se aporfo la ayuda para el OPD Servicios de Salud la cual no se ha realizado el pago.

**BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR**

FALTANTE EN DEPOSITO: Existe un adeudo por parte de un ex funcionario por la cantidad de \$380,573.00 el cual está en proceso jurídico.

DOCUMENTOS POR SERVICIOS MEDICOS. Los empleados del OPD SSMZ firman documentos por la prestación de servicios médicos los cuales se descuentan vía nomina.

OTROS DEUDORES: Ocasionalmente se otorgan adelantos de sueldo a los trabajadores los cuales se descuentan vía nomina en el plazo y monto acordado.

En el ejercicio 2012 llegaron foto infracciones las cuales se les finco la responsabilidad a tres de los empleados y se les realizo el descuento vía nomina pero, dicha infracciones no fueron pagadas por el OPD SSMZ. Debido a esto la cuenta 1123-900-009, 1123-900-010, 1123-300-011 refleja saldo en rojo.

#### **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS**

Se ha otorgado un anticipo a proveedores por la cantidad de \$126,427.41 de los cuales se encuentran en proceso en el área de jurídico Gina Tegally Karg Elias y Ann-Aumentato Interzional; así como anticipos otorgados a Copibest Sa de CV por \$17,632.00 por servicio de copiado el cual se descontara del último pago.

#### **ALMACEN**

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS. Se realiza un inventario físico de los almacenes del hospital así como de todas las unidades medicas y se realiza su valuación para con esto tener conciliado el valor del almacén con el reflejado en la contabilidad, se utiliza el método e valuación de inventario de costo promedio, este método consiste en hallar el costo promedio de cada uno de los artículos que hay en el inventario final cuando las unidades son idénticas en apariencia, pero no en el precio de adquisición, por cuanto se han comprado en distintas épocas y a diferentes precios.

VALORES EN GARANTIA: Se otorga dos cheques en garantía al Municipio de Zapopan por la cantidad de \$2,200,000.00 derivado del proyecto de SUBSEMUN: BRIGADAS JUVENILES, PARA LA PREVENCION DE ACCIDENTES Y CONDUCTAS VIOLENTAS GENERADAS POR EL CONSUMO DEL ALCOHOL Y DROGAS ENTRE LOS JOVENES.

**BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR**

## **BIENES MUEBLES**

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINSITRACION: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

EQUIPO DE TRANSPORTE: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

MAQUINA OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

OTROS BIENES MUEBLES: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

SOFTWARE: A partir del 1ro de enero 2012 se integra a esta cuenta los bienes muebles adquiridos dejando de considerarse como gasto.

## **PASIVO**

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR: El saldo de esta cuenta representa los cheque que los trabajadores del OPD SSMZ no han cobrado los cuales corresponden al ejercicio 2013, así como cheques devueltos. Desde el ejercicio 2014 se provisiona el aguinaldo, el bono del servidor público, así como la prima vacacional.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Las condiciones de pago a los proveedores son variables de 8 a 30 días. En el mes de Septiembre del 2013 se realizo un pago para la compra de camillas al proveedor Alan Eduardo Garcia Macias las cuales fueron devueltas por lo que cuenta con saldo en rojo hasta la entrega de las mismas o la devolución del pago.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR: Esta cuenta refleja las contribuciones y retenciones a los trabajadores que el OPD SSMZ realiza para el pago de servicios contratados por los mismos trabajadores a terceros; su vencimiento es variable; se incluye el ISPT.

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO: El saldo nos refleja el importe que los pacientes entregan como anticipo para realizarse algún procedimiento.

**BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR**

## OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

### RELACION DE CUENTAS CON VENCIMIENTO Y FACTIBILIDAD DE PAGO

ABRIL 2015.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,172,529.71		
2111.01	NOMINA POR PAGAR	77,376.31	MENOR A 365 DIAS	PROBABLE
2111.02	AGUINALDO X PAGAR	12,376,093.92	MENOR A 365 DIAS	PROBABLE
2111.03	DIA DEL SERVIDOR POR PAGAR	4,908,380.73	MENOR A 365 DIAS	PROBABLE
2111.04	PRIMA VACACIONAL X PAGAR	810,678.75	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,222,347.63		
2112.01	PROVEEDORES	8,222,347.63	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO	5,501,040.51		
2117.01	RETENCION SEGUROS	266,915.94	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.02	PENSION ALIMENTICIA	55,556.29	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.03	RETENCIONES PENSIONES DEL ESTADO	201,256.30	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.04	CONTRIBUCIONES PENSIONES DEL ESTADO	316,255.44	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.05	RETENCION ISR	4,100,356.31	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.06	CUOTAS SINDICALES	237,309.11	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.07	ADEUDO DOCUMENTO	13,889.30	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.09	INFONACOT	290,937.80	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.10	DESC UTILES ESCOLARES	10,795.22	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.12	CRIPAS AYUNTAMIENTO	6,368.80	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2117.13	BECAS DIF	1,400.00	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30.00		
2119.03	PROVISIONES	30.00	MENOR A 90 DIAS	PROBABLE
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PZO	14,244.16		
2151.01	POR VENTA DE BIEN O PRESTACION DE SERVICIOS	14,244.00	SIN REQUERIMIENTO DE PAGO	PROBABLE
2151.02	POR CONVENIO	0.16	SIN REQUERIMIENTO DE PAGO	PROBABLE

# OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

### NOTAS DE DESGLOSE

#### INFORMACION CONTABLE

#### NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO:

En el mes de abril se realiza ajuste a la **Variacion de la Hacienda Publica** :

FECHA	POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
01/04/2015	DRD.1822	DEVENGO DE ANTICIPO OTORGADO A ORIGINALES VICTOR EN EL EJERCICIO 2014	80,640.30

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS,  
SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

# OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

### NOTAS DE DESGLOSE

#### *INFORMACION CONTABLE*

#### **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### **INGRESOS DE GESTION**

**INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:** Se otorgan servicios médicos los cuales se dividen en tres grupos:

Población en general, la cual es pagado de contado

Por riesgo de trabajo: Estos servicios son otorgados a los trabajadores del AYUNTAMIENTO, DIF, COMUDE los cuales se cargan a la cuenta de DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Por servicios médicos en convenio: Se otorgan servicios médicos a los afiliados al Seguro Popular los cuales se cargan a la cuenta de DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Por un monto total al mes de abril 2015 por \$67,341,689.70

**TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO:** El Ayuntamiento del Municipio de Zapopan autorizo la TRANSFERENCIA INTERNA por un monto de \$284,107,008.00 la cual se recibirá en 12 ministraciones. La TRANSFERENCIA INTERNA por parte de Servicios de Salud Jalisco no se ha autorizado el monto para el ejercicio 2015.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Al mes de abril se ha recibió un monto de \$119,044,345.23

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:** Al mes de abril se ha recibido un importe de \$128,687.06

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:**

**SERVICIOS PERSONALES:** Esta cuenta tiene un saldo al mes de abril de \$126,340,317.17 que corresponde a las remuneraciones otorgadas al personal al servicio del OPD SSMZ.

**MATERIALES Y SUMINISTROS:** Esta cuenta tiene un saldo al mes de abril de \$8,694,966.56 que corresponde a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de servicios de salud así como para el desempeño de las actividades administrativas

**SERVICIOS GENERALES:** Esta cuenta tiene un saldo de \$9,168,742.24 que corresponde al costo de todo tipo de servicios que se contrato con particulares o instituciones del sector publico requeridos para el desarrollo de actividades vinculadas con la función propia.

# OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

### NOTAS DE MEMORIA

Se consideran en las cuentas de orden contables los juicios laborales en contra del OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN como se describen en el anexo 1.

Se considera la prima de antigüedad de los empleados del OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN como se describen en el anexo 2.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS,  
SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

# OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

### NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

#### **PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:**

En el presente ejercicio se entregara por concepto de TRANSFERENCIAS INTERNAS que otorga el Ayuntamiento de Zapopan por un monto de \$284,107,008.00

#### **AUTORIZACION E HISTORIA:**

El 30 de agosto del 2001 se autoriza la creación del ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN.

”. La Comisión Colegiada y Permanente de Salubridad e Higiene, posteriormente al análisis integral de la situación que impera en el Hospital General de Zapopan y los servicios médicos municipales, determinó que la consolidación de un solo sistema de operación, hará posible la **planeación integral del servicio, una mejor administración, la redistribución de funciones y recursos en el tratamiento de los ciudadanos que día a día requieren los servicios hospitalarios y de emergencia más eficientes y de calidad.**

Los Servicios de Salud del Municipio de Zapopan se conforman de:

- \*Hospital General de Zapopan
- \*Cruz Verde Norte
- \*Cruz Verde Sur
- \*Cruz Verde Villa de Guadalupe
- \*Cruz Verde Federalismo
- \*Cruz Verde Santa Lucia

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

**ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:**

OBJETO SOCIAL: Fortalecer la planeación de los servicios de salud a través de la consolidación de un solo sistema operacional, organizado íntegramente y que mejore substancialmente la prestación del servicio que en esta materia brinda el Municipio.

PRINCIPAL ACTIVIDAD: La actividad principal del OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN es la de otorgar servicios médicos a la población.

EJERCICIO FISCAL: 2015

CONSIDERACIONES FISCALES EL ENTE: Persona moral con fines no lucrativo.

**OBLIGACIONES:**

- \* Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- \* Presentar la declaración anual de ISR donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- \* Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- \* Presentar la declaración y pago provisional mensual de ISR por retenciones realizados por servicios profesionales.
- \* Presentar declaración informativa anual de Subsidio al Empleo.

**BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Se han observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se realizan las operaciones contables en base al costo histórico; es decir al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Se emiten los presentes estados financieros en base a los postulados básicos de la contabilidad gubernamental:

- 1) Sustancia económica
- 2) Entes públicos.
- 3) Existencia permanente
- 4) Revelación suficiente
- 5) Importancia relativa.
- 6) Registro e integración presupuestaria.
- 7) Consolidación de la información financiera.
- 8) Devengo contable
- 9) Valuación
- 10) Dualidad económica
- 11) Consistencia

**POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:**

Los estados Financieros presentados no tienen comparativos con el mismo periodo de ejercicios anteriores derivado del cambio en el Sistema de Contabilidad el cual fue implementado a partir del mes de Octubre 2014, para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

**POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO:**

No existen pasivos o activos en deuda extranjera.

**REPORTE DE RECAUDACION:**

Se ha observado en los últimos ejercicios que los ingresos por servicios médicos por Recaudación (pago de contado) han disminuido pero los Ingresos por Servicios médicos a los afiliados del Seguro Popular refleja un incremento.

**PARTES RELACIONADAS:**

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR