



Zacatecas

GOBIERNO DEL ESTADO

2021-2027

I. Información Contable

CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS

2023

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Actividades
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	46,476,759	47,888,640	Gastos de Funcionamiento	4,864,149,361	4,367,298,289
Impuestos	0	0	Servicios Personales	3,459,530,047	3,304,409,370
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	771,751,980	566,968,794
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	632,867,334	495,920,124
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,746,785	20,247,254
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	46,476,759	47,888,640	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	7,743,087	9,217,951
			Ayudas Sociales	10,993,798	11,024,303
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	9,900	5,000
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	4,875,691,427	4,614,537,284			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,875,691,427	4,614,537,284			
			Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,793,227	2,122,780	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	1,232,699	516,924	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	560,529	1,605,855	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,923,961,414	4,664,548,703	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	77,517,644	138,968,736
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	80,085,588	82,355,601
			Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Otros Gastos	-2,567,944	56,613,135
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,960,413,791	4,526,514,278
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-36,452,377	138,034,425

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCÍA HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE PLANEACIÓN



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2023	2022		2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	851,115,479	826,328,877	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	491,925,456	404,035,951
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,953,949	9,750,696	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	14,164,424	8,003,239	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	571,551,400	521,365,818	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,381,361	0
Total de Activos Circulantes	1,443,785,251	1,365,448,630	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	493,306,817	404,035,951
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	849,849	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,728,961,824	1,728,961,824	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,718,436,395	1,691,956,116	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,944,845	2,944,845	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,898,439,670	-1,819,233,683	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	849,849	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	494,156,666	404,035,951
Total de Activos No Circulantes	1,551,903,394	1,604,629,103	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	2,995,688,645	2,970,077,733	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	38,444,405	38,194,533
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	38,444,405	38,194,533
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,463,087,573	2,527,847,249
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-36,452,377	138,034,425
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,773,256,397	3,635,221,972
			Revaluos	-10,874,132	-10,874,132
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,262,842,314	-1,234,535,015
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,501,531,978	2,566,041,782
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2,995,688,645	2,970,077,733

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCÍA HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2022	38,194,533	0	0	0	38,194,533
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	38,194,533	0	0	0	38,194,533
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2022	0	2,389,812,825	138,034,425	0	2,527,847,249
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	138,034,425	0	138,034,425
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,635,221,972	0	0	3,635,221,972
Revalúos	0	-10,874,132	0	0	-10,874,132
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,234,535,015	0	0	-1,234,535,015
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022	0	0	0	0	0
Resultados por Posicion Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	38,194,533	2,389,812,825	138,034,425	0	2,566,041,782
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	38,444,405	0	0	0	38,444,405
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	38,444,405	0	0	0	38,444,405
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023	0	2,499,539,950	-36,452,377	0	2,463,087,573
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-36,452,377	0	-36,452,377
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,773,256,397	0	0	3,773,256,397
Revalúos	0	-10,874,132	0	0	-10,874,132
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,262,842,314	0	0	-1,262,842,314
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultados por Posicion Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2023	38,444,405	2,499,539,950	-36,452,377	0	2,501,531,978

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCÍA HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	82,002,735	107,613,646	PASIVO	90,120,716	0
Activo Circulante	2,796,747	81,133,368	Pasivo Circulante	89,270,867	0
Efectivo y Equivalentes	0	24,786,601	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	87,889,505	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,796,747	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	6,161,185	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	50,185,582	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,381,361	0
Activo No Circulante	79,205,987	26,480,279	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	849,849	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	849,849	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	26,480,279	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	79,205,987	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	138,284,297	202,794,101
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	249,872	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	249,872	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	138,034,425	202,794,101
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	174,486,802
			Resultados de Ejercicios Anteriores	138,034,425	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	28,307,299
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCIA HERNANDEZ
DIRECTORA DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,923,961,414	4,664,548,703	Origen	79,205,987	81,875,527
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	79,205,987	81,875,527
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Aplicación	26,480,279	12,010,837
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	46,476,759	47,888,640	Bienes Muebles	26,480,279	12,005,850
	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	4,987
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	52,725,709	69,864,690
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,875,691,427	4,614,537,284			
Otros Orígenes de Operación	1,793,227	2,122,780	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	4,960,413,791	4,526,514,278	Origen	267,404,265	154,422,371
Servicios Personales	3,459,530,047	3,304,409,370	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	771,751,980	566,968,794	Interno	0	0
Servicios Generales	632,867,334	495,920,124	Externo	0	0
			Otros Orígenes de Financiamiento	267,404,265	154,422,371
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	258,890,995	319,004,030
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	7,743,087	9,217,951	Interno	0	0
Ayudas Sociales	10,993,798	11,024,303	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	258,890,995	319,004,030
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	8,513,269	-164,581,659
Donativos	9,900	5,000			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24,786,601	43,317,456
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	826,328,877	783,011,421
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	851,115,479	826,328,877
Otras Aplicaciones de Operación	77,517,644	138,968,736			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-36,452,377	138,034,425			

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCIA HERNANDEZ
DIRECTORA DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	2,970,077,733	48,761,131,096	48,735,520,184	2,995,688,645	25,610,912
Activo Circulante	1,365,448,630	48,734,534,590	48,656,197,969	1,443,785,251	78,336,621
Efectivo y Equivalentes	826,328,877	42,131,530,321	42,106,743,719	851,115,479	24,786,601
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,750,696	5,838,359,800	5,841,156,547	6,953,949	-2,796,747
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,003,239	59,700,306	53,539,121	14,164,424	6,161,185
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	521,365,818	704,944,163	654,758,581	571,551,400	50,185,582
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,604,629,103	26,596,507	79,322,215	1,551,903,394	-52,725,709
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,728,961,824	0	0	1,728,961,824	0
Bienes Muebles	1,691,956,116	26,596,507	116,228	1,718,436,395	26,480,279
Activos Intangibles	2,944,845		0	2,944,845	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,819,233,683		79,205,987	-1,898,439,670	-79,205,987
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCÍA HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				0	0
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				0	0
TOTAL DE OTROS PASIVOS				404,035,951	494,156,666
TOTAL DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS				404,035,951	494,156,666

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



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCÍA HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE PLANEACIÓN



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2023
Servicios de Salud de Zacatecas
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

EJERCICIO	JUICIOS CIVILES EN TRAMITE	JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	SALDO
2014	0	1,918,273	1,918,273
2015	700,000	257,914	957,914
2016	0	20,050,955	20,050,955
2017	0	3,289,863	3,289,863
2018	0	19,824,896	19,824,896
2019	0	11,644,223	11,644,223
2020	0	6,205,482	6,205,482
2021	8,753,824	1,767,590	10,521,414
2022	0	7,414,562	7,414,562
2023	0	3,808,544	3,808,544
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	9,453,824	76,182,302	85,636,126

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


L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS


L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO

DIRECTORA ADMINISTRATIVA


DRA. SILVIA IRMA GARCIA HERNANDEZ

DIRECTORA DE PLANEACION


DR. USWALDO PINEDO BARRIOS

DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el fin de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como al documento emitido por el CONAC el pasado 23 de diciembre de 2020, se acompañan las notas a los estados financieros, en atención a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa para que la información que se presenta sea de mayor utilidad a los usuarios, en el presente documento se pueden encontrar:

- A) Las notas de desglose;**
- B) Las notas de memoria (cuentas de orden), y**
- C) Las notas de gestión administrativa.**

A) NOTAS DE DESGLOSE

Se informa, que para los Estados Financieros que incluyen un análisis comparativo, en la columna referida al periodo anterior se consideró el último periodo del ejercicio inmediato anterior, tomando en cuenta lo establecido por el CONAC cuya última reforma se publicó en el Diario Oficial de la Federación con fecha 23 de diciembre 2020 al capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El formato con el que se presentan el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el capítulo VII del manual de contabilidad gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la federación con fecha 23 de diciembre de 2020, mismo que fue publicado en el periodo oficial del estado de Zacatecas el 20 de enero de 2021 por el CACEZAC.

Activo

Efectivo y Equivalentes

El apartado de Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre del 2023 y al 31 de diciembre de 2022, refleja un saldo de **851.1** millones de pesos, el cual está integrado por el resultado de dos cuentas: Bancos/Tesorería, por **757.8** millones de pesos que representa el saldo contable disponible en las cuentas bancarias a la fecha que se informa, y por Inversiones Temporales por 92.7 millones de pesos el cual representa el monto invertido por estos Servicios de Salud de Zacatecas, de los cuales 82.5 millones corresponde a la inversión del fondo de ahorro capitalizable para los trabajadores de acuerdo al contrato No. 0506714382 y 9.5 millones de pesos corresponden a una cuenta de inversión derivada del proceso de regularización del personal durante el ejercicio 2008, sin embargo no se ha definido el destino y/o uso que se le dará a dichos recursos y .65 millones corresponden a inversiones cuya recuperación se efectuará en un plazo inferior a tres meses y finalmente depósitos de fondos de terceros en garantía o administración por **.5** millones de pesos que corresponde a depósitos en garantía por energía eléctrica del Hospital de la Mujer de Fresnillo y al contrato del Hospital Comunitario de Sombrerete así como por multa por PROFEPA.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El importe registrado de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes refleja la cantidad de **6.9** millones de pesos, su saldo se integra por tres cuentas: **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo** por un importe de **2.1 millones de pesos**, los cuales se integran como a continuación se detallan: por ingresos correspondientes a la prestación de Servicios Médicos en las diferentes unidades administrativas por un importe de **0.4** millones de pesos, por subrogaciones por servicios otorgados al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) por un importe de **0.2** millones de pesos, así como por rendimientos financieros pendientes de abonar por parte de la Institución Financiera Santander por un importe de **1.4** millones de pesos. **Deudores Diversos por Cobrar** con un importe de **4.4** millones de pesos, integrados principalmente por adeudos por concepto de subrogaciones de ejercicios anteriores a cargo del Instituto Mexicano del Seguro Social por un importe de **1.2** millones de pesos, de los cuales ya fue turnado el tema a la Subdirección de Asuntos Jurídicos con la finalidad de proceder a la gestión del cobro, cuotas de portabilidad a cargo de otros estados de la Republica por servicios prestados por un importe de **1.7** millones de pesos, así como por saldos de ejercicios anteriores con una antigüedad considerable por un importe de **1.4** millones de pesos, el resto corresponde a anticipos otorgados por concepto de viáticos nacionales. **Deudores Diversos por Anticipos de Tesorería**, por un monto **.3** millones, los cuales corresponden a saldos pendientes de reintegro derivado de las cuotas de recuperación.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

En lo que respecta a los adeudos con una antigüedad considerable presumiéndose como cuentas incobrables por la cantidad de \$3.7 millones de pesos se continúa trabajando de manera conjunta con la Subdirección de Asuntos Jurídicos 15 dictámenes de incobrabilidad con la finalidad de proceder a la depuración y/o cancelación de las cuentas incobrables, de los cuales se han realizado las siguientes acciones: con fecha 02 de marzo de 2022 se envió Of. No. SSZ/SRF/0239/2022 a la Subdirección de Asuntos Jurídicos con la finalidad de que se diera a conocer el estatus que guardaban la elaboración de los dictámenes antes mencionados a lo cual se recibió respuesta mediante oficio No. 265/2022, en el cual se notificaba que dichos dictámenes fueron aprobados , posteriormente con fecha 29 de Junio de 2022 se recibe oficio No. 589/2022 por parte de asuntos jurídicos en el cual derivado de la primera sesión del comité de control de auditorías (COCOA), fue rechazada la solicitud de autorización de los dictámenes los cuales ya estaban en calidad de aprobados, derivado de lo anterior se continuo trabajando de manera conjunta con la Subdirección de Asuntos Jurídicos con la finalidad de llevar a cabo la integración de los expedientes de los deudores, así como en la elaboración de las actas correspondientes. Derivado de lo anterior en el mes de julio de 2022 se turnaron a la Subdirección de Asuntos Jurídicos 15 oficios con los documentos con que se cuenta y las actas correspondientes para la integración de los expedientes y enviarlos al Órgano Interno de Control para su opinión y posterior aprobación por parte de la Junta de Gobierno. Derivado de la reunión de COCOA llevada a cabo con fecha de 29 de septiembre de 2022 se procedió a dar visto bueno por parte del Órgano Interno de Control para presentar ante la junta de Gobierno 19 dictámenes con la finalidad de solicitar su aprobación, y así estar en posibilidades de realizar la cancelación de los adeudos con una antigüedad considerable, los cuales fueron aprobados por unanimidad durante la segunda sesión Ordinaria por la H. Junta De Gobierno llevada a cabo el 16 de diciembre de 2022, para lo cual en el mes de abril del ejercicio 2023 se procedió a realizar el registro contable correspondiente, para la cancelación de dichas cuentas por cobrar, de acuerdo al Art 37 de los Lineamientos para cuentas incobrables y toda vez que ya se cuenta con la minuta firmada correspondientes para su cancelación así como con las actas correspondientes, los cuales están conformados por los siguientes adeudos:

CONSECUTIVO	DEUDOR	IMPORTE	POLIZAS DE REGISTRO DE CANCELACIÓN DE DEUDORES
1	AGUSTIN PADILLA SAUCEDO	2,000.00	100025224, 100025225, 1200001875
2	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	12,663.00	100024616, 100024622, 1200001788
3	EDMUNDO MANUÉL HERNANDEZ GARCIA	187,236.16	100024806, 100024807, 1200001807
4	GUMARO MORENO SOTO	14,000.00	100025226, 100025227, 1200001876
5	EDMUNDO MANUEL HERNANDEZ GARCIA	69,201.05	100024803, 100024805, 1200001806
6	JOSE DE JESUS REVELES MARQUEZ	2,298.00	100027739, 100024710, 1200001796
7	JORGE ACOSTA MONSIVAIS	235.00	100024677, 100024682, 1200001794
8	MANUEL BADILLO AGUILAR	68,404.18	100024822, 100024826, 1200001812
9	MARCO YOSTY NAVARRO DE LA TORRE	3,764.44	100024729, 100024747, 1200001799
10	MARIA CONCEPCIÓN SUKUNZA TORRES	5,000.00	100024810, 100024811, 1200001809
11	MIGUEL ANGEL LOPEZ ALCALA	5,215.00	100023738, 100024539, 1200001774

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

12	OMAR GARCIA PEREZ	48,116.25	100024834, 100024836, 1200001816
13	OSBALDO CARRANZA TELLEZ	1,915.00	100024626, 100024627, 1200001791
14	SILVIA MARTINEZ SANCHEZ	240.00	100024633, 100024634, 1200001793
15	VICENTE GALLEGOS MUÑOZ	6,074.24	100024813, 100024814, 1200001810
16	VICTOR MANUEL SALMAN TAGLE	1,987.45	100024693, 100024694, 1200001795
17	ERNESTO ALVARADO FLORES	206,956.73	100024837, 100024838, 1200001817
18	ERNESTO ALVARADO FLORES	167,193.85	100024782, 100024788, 1200001802
19	JAIME ZAVALA MORENO	77,100.00	100024605, 100024608, 1200001781

Respecto del resto de los deudores de ejercicios anteriores, se recibió por parte de la Subdirección de Asuntos Jurídicos el oficio No. 355/2023 de fecha 21 de marzo de 2023, en el cual nos fueron remitidos diversos expedientes, de los cuales fueron analizados de manera conjunta en reunión previa, considerándose necesario se realizarán diversas diligencias para mejor proveer y estar en aptitud de que en caso de reunirse los requisitos, se proceda a su remisión para dictaminación como cuentas incobrables. Para lo cual se han sostenido diversas mesas de trabajo en conjunto con la Subdirección de Asuntos Jurídicos y el Órgano Interno de control en el cual se están revisando los expedientes y realizando las observaciones correspondientes y una vez que se solventen, proceder a revisarlo para ver si aplica la elaboración del dictamen, de acuerdo al Art 37 de los Lineamientos para cuentas incobrables, , posteriormente la Subdirección de Recursos Financieros mediante el oficio No. 370/2023, solicita actualización del estado que guarda la revisión de los deudores, y mediante el oficio No. 1067/2023 de fecha 27 de octubre de 2023, por parte de la Subdirección de Asuntos Jurídicos se nos informa del estado que guarda la revisión de cada expediente de listado de deudores así mismo, se informa que deudor Pedro Gerardo Palomo Muñoz únicamente cuenta con copias de comprobación de viáticos otorgados, dentro de la información que resguarda la Subdirección de Recursos Financieros, del resto de los expedientes se nos informa del estatus en el que se encuentra cada uno de ellos como a continuación se detalla:

CONSECUTIVO	DEUDOR	IMPORTE	ESTATUS
1	PEDRO GERARDO PALOMO MUÑOZ	5,515.00	DICTAMEN NEGATIVO
2	MARIA GUADALUPE RODRIGUEZ	88,914.75	EN ANALISIS OIC
3	ORIENT ORIENTAMEX	367,311.60	EN ANALISIS OIC
4	LETICIA CASTAÑEDA CRUZ	400,000.00	EN ANALISIS OIC
5	MARIA DE LA LUZ TRUJILLO JIMENEZ	49,400.92	EN ANALISIS OIC
6	RAUL ACOSTA ROJERO	28,601.82	EN ANALISIS OIC
7	GAMAG CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	700,000.00	EN JUICIO

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

8	ARMANDO RUIZ LUNA	490,746.40	EN ANALISIS OIC
9	ICAZA INGENIERIA CIVIL Y ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	535,430.24	EN ANALISIS OIC
10	ANG CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	345,237.19	INTEGRANDOSE
11	SEBASTIAN CASILLAS TENORIO	282,097.43	INTEGRANDOSE
12	HOSPITAL GENERAL ZACATECAS	175,500.00	INTEGRANDOSE
13	JURISDICCION ZACATECAS (ABRAHAM TAMEZ LOPEZ)	37,601.14	INTEGRANDOSE
14	HOSPITAL GENERAL FRESNILLO	129,206.00	INTEGRANDOSE
15	JURISDICCION FRESNILLO	1,500.00	INTEGRANDOSE

Mediante el Oficio No. 0241/2023 enviado el 18 de septiembre de 2023 por la Subdirección de Recursos Financieros solicita continuar con la revisión de los 15 expedientes mencionados de deudores con la finalidad de depurar las cuentas por cobrar y dar seguimiento al trámite de cancelación para estar en posibilidades de solventar la observación de auditoría a los Servicios de Salud de Zacatecas.

Cabe hacer mención que se adicionaron en este ejercicio para efectos de posible dictaminación los siguientes:

CONSECUTIVO	DEUDOR	IMPORTE	ESTATUS
1	HOSPITAL GENERAL ZACATECAS	175,500.00	INTEGRANDOSE
2	PERSONAL REGULARIZADO SEGURO POPULAR	131,665.46	INTEGRANDOSE
3	PERSONAL REGULARIZADO FASSA	288,317.79	INTEGRANDOSE
4	MARIA HERNANDEZ ALVAREZ	18,335.17	EN ANALISIS OIC
5	YAR VAC SISTEMAS, S.A. DE C.V.	67,836.80	EN ANALISIS OIC
6	JURISDICCION ZACATECAS	37,601.14	INTEGRANDOSE

Con respecto a los **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**, se refleja un importe por **14.1** millones de pesos, de los cuales **6.5** millones de pesos corresponden a **Anticipos a Proveedores Nacionales**, el cual se integra principalmente por anticipos otorgados para la licitación LA-91-Z60-932057995-N-14-2023 Vestuario, Uniformes y Blancos por un importe de 5.8 millones de pesos, el resto corresponde a saldo de ejercicios anteriores por concepto de anticipo a la empresa GAMAG CONSTRUCCIONES S.A. de C.V por un importe de 700,000.00, del cual se tiene el proceso en la Subdirección de Asuntos Jurídicos, dando seguimiento mediante oficio No. 0355/2023 del 21 de marzo de 2023 en el cual nos mencionan que una vez realizada la búsqueda en los registros que lleva esta Subdirección no se encontró ningún antecedente de proceso para la recuperación del anticipo de la empresa antes mencionada y por lo tanto se está analizando para la procedencia del dictamen de cuenta incobrable, apegándose a los Lineamientos de cuentas incobrables y posteriormente mediante el oficio 1067/2023 de fecha 27 de octubre de 2023 se informa el estado que guarda dicho adeudo el cual se encuentra en estatus de juicio. **Anticipos a Contratistas** por un importe de **7.6** millones, el cual se integra por el anticipo otorgado al Proveedor J. Refugio Dávila Mejía por un importe de **5.9 millones** por concepto de construcción por sustitución por obra nueva del Centro de Salud de Jerez, de acuerdo al Convenio PO-E001-SN-2023-Zacatecas-32, para lo cual se destinó un presupuesto por un importe de 20 millones de pesos, así como también se integra por saldos de ejercicios anteriores de los cuales de igual manera se está trabajando con los expedientes de los deudores, con la finalidad de proceder a su respectiva depuración y/o cancelación. el caso de ANG Construcciones S.A. de C.V. se envió Oficio No. SSZ/SRF/0647/2022 con la finalidad de saber el estatus que guarda dicho adeudo a lo cual nos dieron respuesta mediante oficio No. SSZ/SRF/0685/2022 en el cual nos mencionan lo siguiente. por parte del ministerio público se determinó una abstención de investigación, esto de conformidad con lo establecido por los artículos 248 y 250 del Código Procesal Penal del Estado de Zacatecas, por lo anterior se continuará con el debido proceso para elaborar el dictamen correspondiente con la finalidad de proceder a la cancelación de la cuenta incobrable apegándose a los lineamientos para la cancelación de cuentas incobrables; derivado de lo anterior con fecha 9 de septiembre se envió oficio SSZ/SFR/0971/2022 a la subdirección de Asuntos Jurídicos con la documentación con que se cuenta en la Subdirección de Recursos Financieros para que sea integrado el expediente y se realice el proceso de dictaminación como cuenta incobrable. Derivado del proceso de indagación ante la Unidad de Investigación de Fraude comunicado mediante Oficio No. 613/2022 procedente de la Subdirección de Asuntos Jurídicos se considera dentro las revisiones para reunir los requisitos de dictaminación como cuentas incobrables a SEBASTIAN CASILLAS TENORIO con un adeudo de \$282,097.43 de acuerdo al Art.37 de los Lineamientos para cuentas incobrables, posteriormente mediante oficio 1067/2023 de fecha 27 de octubre por parte de la subdirección de asuntos jurídicos se nos informa que dicho expediente se encuentra en proceso de integración.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

1. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El saldo de Almacenes refleja un monto de **571.5** millones de pesos cuyo método de valuación es el de Costos Promedios, el cual representa el valor de la existencia de Materiales y Suministros de consumo requeridos para la prestación de Servicios de Salud y para el desempeño de las actividades.

Los cuales se integran de la siguiente manera:

CUENTA	PARTIDA	IMPORTE	TOTAL
1151100000			
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	211011	5,962,605.50	
	214011	9,273,431.71	
	216011	9,209,315.21	24,445,352.42
1151400000			
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	251011	4,979,667.51	
	253011	259,789,788.60	
	254011	234,996,520.27	
	255011	21,123,451.27	
	259011	9,577,651.27	530,467,078.92
1151600000			
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	271011		
	272011	100,637.75	
	275011	16,545,694.44	16,646,332.19
1151999999		(7,363.64)	(7,363.64)
Diferencia en revaloración de inventarios			
TOTAL ALMACEN			\$ 571,551,399.89

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Los cuales se encuentran distribuidos en almacenes de las diferentes unidades administrativas que conforman a estos Servicios de Salud de Zacatecas como a continuación se describe:

UNIDAD	IMPORTE DE STOCK
JURISDICCIÓN ZACATECAS	440,929.10
JURISDICCIÓN OJOCALIENTE	8,209,862.61
JURISDICCIÓN FRESNILLO	489,984.33
JURISDICCIÓN RÍO GRANDE	3,531,346.37
JURISDICCIÓN JALPA	2,664,635.09
JURISDICCIÓN TLALTENANGO	3,539,774.55
JURISDICCIÓN CONCEPCIÓN DEL ORO	799,062.78
HOSPITAL GENERAL ZACATECAS	26,380,480.96
HOSPITAL GENERAL FRESNILLO	8,000,471.38
HOSPITAL GENERAL JEREZ	5,902,672.26
HOSPITAL GENERAL LORETO	4,681,185.65
HOSPITAL DE SALUD MENTAL	146,971.67
HOSPITAL DE LA MUJER ZACATECANA	10,726,319.44
L.E.S.P.	14,628,334.54
C.E.T.S.	188,974.69
C.A.A.Z.	73,964.36
UNEME DE URGENCIAS	2,638,596.10
UNEME DE ONCOLOGÍA	584,482.43
UNEME DE HEMODIÁLISIS	669,280.97
ALMACÉN ESTATAL	194,150,184.28
HOSPITAL DE LA MUJER DE FRESNILLO	230,605.14
RED DE LABORATORIOS	3,197,367.62
VACUNOLOGÍA	32,697,814.04
DYCE	912,890.88
SALUD PÚBLICA	4,429,061.59
PRORESPPO	881,422.52
INSABI	239,220,061.28
FONSABI	1,542,026.90
TOTAL	\$ 571,558,763.53

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Durante el ejercicio fiscal 2022 se recibió por parte de la empresa Minera Peñasquito S.A. DE C.V. a través de la Secretaría de Finanzas, una segunda aportación por un importe de 10 millones de pesos, de conformidad con el Convenio Modificatorio al contrato de donación a plazos y colaboración el cual tiene por objeto la adquisición de equipo médico, así como adquisición de productos alimenticios y agua embotellada para el personal que participa en las jornadas de vacunación conforme a lo siguiente:

EQUIPO	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	TOTAL	UNIDAD MEDICA
INCUBADORA	4	393,768.96	1,575,075.84	HOSPITAL GENERAL DE FRESNILLO
MESA QUIRURGICA	4	422,402.40	1,689,609.60	HOSPITAL GENERAL DE LORETO
ELECTROCARDIOGRAFOS	7	53,071.00	371,497.00	HOSPITALES GENERALES Y COMUNITARIOS
ENDOSCOPIO	1	1,042,800.56	1,042,800.56	HOSPITAL GENERAL DE ZACATECAS
LAMPARA QUIRURGICA	5	243,600.00	1,218,000.00	HOSPITAL GENERAL DE FRESNILLO
MAQUINA DE ANESTESIA INTERMEDIA	1	548,177.00	548,177.00	HOSPITAL GENERAL ZACATECAS
ARCO EN C	1	2,895,840.00	2,895,840.00	HOSPITAL DE JEREZ
ELECTROENCEFALOGRAMA	1	159,000.00	159,000.00	HOSPITAL GENERAL DE FRESNILLO
ADQUISICION DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y AGUA EMBOTELLADA PARA EL PERSONAL QUE PARTICIPA EN LAS JORNADAS DE VACUNACION			500,000.00	
TOTAL			10,000,000.00	

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Respecto de lo anterior, durante el ejercicio 2022 se realizaron pagos por un importe de 2,394,753.08 (Dos Millones Trescientos Noventa y Cuatro Mil Setecientos Cincuenta y Tres pesos 08/100 M.N.) como se detalla a continuación:

FECHA	PROVEEDOR	DESCRIPCION	NO. DE FACT.	TOTAL
22.07.2022	TIENDAS SORIANA, S.A. DE C.V.	AGUA EMBOTELLADA P/VACUNACION NIÑOS	F-BBADG9954	29,200.00
22.07.2022	TIENDAS SORIANA, S.A. DE C.V.	AGUA EMBOTELLADA P/VACUNACION NIÑOS	F-BBADG9955	29,200.00
05.08.2022	TIENDAS SORIANA, S.A. DE C.V.	PAGO AGUA EMBOTELLADA(400 CHA.) CONV	F. BBADG10695	31,600.00
08.08.2022	TIENDAS SORIANA, S.A. DE C.V.	PAGO AGUA EMBOTELLADA(200 CHA.) CONV	F. BBADG10745	15,800.00
14.10.2022	VICTOR ALFONSO PEREZ HERNANDE	PAGO DE ALIMENTOS VAC. COVID SOMBRERETE	F. A1130	27,540.00
18.10.2022	TIENDAS SORIANA, S.A. DE C.V.	PAGO DE 1200 CHAROLAS 35 BOT. 500 ML	F. BBADG13396	82,800.00
28.11.2022	VICTOR ALFONSO PEREZ HERNANDE	PAGO DE ALIMENTOS PARA SOMBRERETE COVID	F. A1167	19,507.48
15.11.2022	SILVIA EDITH RODARTE RIVERA	PAGO DE 7 ELECTROCARDIOGRAFOS	F. 06DB06B999D6	371,497.00
08.11.2022	DISTRIBUIDORA DE EQ MEDICO E	PAGO DE 4 MESAS QUIRÚRGICAS CONVENIO	F. B14826	1,689,609.60
26.12.2022	OPERADORA REGIAS DEL CENTRO	PAGO DE ALIMENTOS CONVENIOS COVID -19 HGF	F. 14022	9,999.00
15.12.2022	MARIO ALBERTO CASTAÑEDA	PAGO DE ALIMENTOS CONVENIOS COVID -19 HGF	F. A86	28,679.08
15.12.2022	MARIO ALBERTO CASTAÑEDA	PAGO DE ALIMENTOS CONVENIOS COVID -19 HGF	F. A85	59,320.92
		TOTAL PAGADO EJERCICIO 2022		2,394,753.08

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Y durante el ejercicio 2023 se efectuaron pagos por un importe de \$7,546,729.99 (Siete Millones Quinientos Cuarenta y Seis Mil Setecientos Veintinueve Pesos 99/100 M.N.) como se detalla a continuación:

FECHA	PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN	NO. DE FACT.	TOTAL
11.01.2023	JOSE BERNARDO DEL MURO GONZALEZ	GEL ANTIBACTERIAL	F.17E47B8F5A8E	6,034.99
30.01.2023	VICTOR ALFONSO PEREZ HERNANDEZ	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	F. A2302	5,916.00
28.02.2023	VICTOR ALFONSO PEREZ HERNANDEZ	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	F. A2332	47,328.00
03.03.2023	MEDICA SILLER SA DE CV	ARCO EN C	F.MS72002	3,822,200.00
16.03.2023	MARIO ALBERTO CASTAÑEDA RECENDEZ	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	F. A93	25,000.00
16.03.2023	OPERADORA REGIAS DEL CENTRO	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	F. 337	5,504.00
16.03.2023	RAMON APARICIO VALENZUELA	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	F. A5015	7,881.00
29.03.2023	DISTRIBUIDORA DE EQ. MEDICO E INDUSTRIAL DE MEXICO	1 MAQUINA DE ANESTESIA	F. B15652	615,577.20
29.03.2023	INSUMOS MEDICOS MAR DE CORTES	4 INCUBADORAS	F. 2615	1,226,491.20
27.04.2023	VICTOR ALFONSO PEREZ HERNANDEZ	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	F. A2350	16,762.00
03.07.2023	DISTRIBUIDORA DE EQ. MEDICO E INDUSTRIAL DE MEXICO	LAMPARA DE CIRUGIA	F. B15653	1,028,235.60
14.07.2023	GRUPO EMPRESARIAL TECNICARE	MONITORES DE SIG. VITALES/ELECTROENCEFELAGRAFO	F. A4073 Y FA4075	621,000.00
26.07.2023	ENDELMEX S.A. DE C.V.	UNIDAD DENTAL MAXILOFACIAL	F.1543	121,800.00
TOTAL PAGADO EJERCICIO 2023				7,549,729.99

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Al cierre del ejercicio se comprometió un importe de por 59,254.51 (Cincuenta y Nueve Mil Doscientos Cincuenta y Cuatro pesos 51/100 M.N.) correspondiente a la adquisición de 13 estuches de diagnóstico con el proveedor Distribuidora Prohlab, S.A. de C.V. y se dejó en el momento del ejercicio un importe de 19,670.96 (Diecinueve Mil Seiscientos Setenta 96/100 M.N) por adquisición de Instrumental Médico y de Laboratorio (engrapadora) y una vez cubiertos estos compromisos ya se estaría en posibilidad de ejercer la totalidad del recurso por concepto de donación por parte de la Minera Peñasquito S.A. de C.V. así como los rendimientos financieros generados en la cuenta bancaria.

Referente a los saldos reportados en los recursos en especie y compra consolidada de los ejercicios 2021 y 2022 del Programa U013 INSABI Prestación Gratuita de Servicios de Salud, Medicamentos y demás Insumos Asociados 2022, se le dará seguimiento durante el ejercicio 2024, una vez que se haya efectuado la conciliación por parte de la Subdirección de Recursos Materiales con el OPD Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el bienestar (antes INSABI).

Respecto de los recursos en especie y compra consolidada del ejercicio 2023 del Programa U013 INSABI Prestación Gratuita de Servicios de Salud, Medicamentos y demás insumos Asociados 2023, se solicitó mediante Memorándum de fecha 18 de octubre del 2023, por parte de la Subdirección de Recursos Materiales, se efectuara corrección de nuestros registros contables, ya que derivado de un error involuntario se realizaron cargas en el fondo de compra consolidada (0220423) debiendo corresponder a bienes en especie (0220422)

De diferentes remisiones las cuales se detallan a continuación:

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Nº REMISION	PROVEEDOR	PARTIDA	IMPORTE
3495439679	PFIZER, S.A DE C.V.	32010508	190,630.44
203450690	ENSAYOS Y TAMIZAJES DE MÈXICO, SA. DE C.V.	32008232	2,182,085.05
3832455209	SANOFI PASTEUR, S.A. DE C.V.	32011363	21,097.00
1418480943	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32010506	13,000.00
3704103385	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32010505	520,000.00
14314823	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32010504	804,811.20
4184168038	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32009484	838,656.00
1416914609	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32011266	355,933.50
3590356759	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32009084	61,403.16
3071381174	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32009085	59,887.01
2579960696	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32012801	1,356.74
762663486	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32011952	1,356.74
1907114799	PFIZER, S.A DE C.V.	32013488	2,866,968.00
2861721804	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32014411	2,364,341.23
2210416679	MEBCO S DE R.L. DE C.V.	32014410	1,650,564.00
701842201	GLAXOSMITHKLINE MEXICO, S.A. DE C.V.	32014922	400,040.00
3022588031	ROCHE DE MEXICO S.A. DE C.V	32014377	534,082.56
193884085	LABORATORIOS SILANES, S.A. DE C.V.	32016212	13,000.00
2837188212	CSL BEHRING, S.A. DE C.V.	32017309	85,159.80
1582567051	MERCK SHARP & DOHME COMERCIALIZADORA, S. DE R.L. DE C.V.	32017323	3,080,373.90
758031032	ROCHE DC MEXICO S.A. DE C.V.	32014378	4,046.08
3461141519	PFIZER, S.A DE C.V.	32017324	282,769.97
2585600235	GLAXOSMITHKLINE MEXICO, S.A. DE C.V.	32017322	545,000.00
1546171328	GEDEON RITCHER MEXICO S.A.P.I. DE C.V.	32017376	2,215,478.48
1982535797	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32017209	473,316.63
3636278595	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32017211	44.82
743603614	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32017212	1,371.99
1650097076	Prevenciòn y Soluciones K-B, S.A. de C.V.	32017214	189,324.66
2904825835	ENSAYOS Y TAMIZAJES DE MÈXICO, SA. DE C.V.	32017130	2,730,987.00
3355276879	DL MÈDICA, S.A. DE C.V.	32017129	111,958.56
2552005865	PROFILATEX, S.A. DE C.V.	32017115	27,417.75
1342187875	EQUIVER, S.A. DE C.V.	32017461	716,332.74
1234062096	ENSAYOS Y TAMIZAJES DE MÈXICO, SA. DE C.V.	32017543	4,703,819.40
1322618294	PROFILATEX, S.A. DE C.V.	32017723	211,374.65
	TOTAL		28,257,989.06

2. Inversiones Financieras

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones de Obra en Proceso, donde los conceptos que lo integran son Terrenos, edificios no Habitacionales y Construcciones de Obra en Proceso reflejan la cantidad de **1,728.9** millones de pesos, para el proceso de depreciación se consideraron los lineamientos de Estimación de Vida Útil publicados por el CONAC, considerando los siguientes porcentajes:

Cuenta	Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación Anual
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	30	3.3

El monto de depreciación del periodo es de **25** millones de pesos y la acumulada de **309** millones de pesos. Cabe aclarar que el monto de la depreciación correspondiente a los edificios no habitacionales se realiza sobre el valor total exclusivamente del edificio es decir sin considerar el valor del terreno

Código	Descripción	Valor en Libros
1231000000	TERRENOS	\$ 40,836,017.33
1233000000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 762,793,451.29
1236200000	OBRAS EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 925,332,355.42

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

La subdirección de Asuntos Jurídicos continúa trabajando en la parte de avalúo catastral y regularización de bienes inmuebles para lo cual se notifica, mediante Oficio No. 579/2018 lo siguiente: En relación al programa de la regularización del total de los bienes inmuebles que conforman el patrimonio de los Servicios de Salud de Zacatecas me permito informarle que después de haber revisado de manera exhaustiva los expedientes referentes a la situación legal que guardan cada uno de los bienes inmuebles, cabe mencionar que no obstante a que se cuenta con la posesión de manera pacífica, continua, pública, cierta, de buena fe y a título de dueños de los inmuebles, resulta necesario llevar a cabo trámites para obtener la donación formal y obtener los títulos de propiedad correspondientes a favor de este organismo. Por lo que en tanto no se concluya con esta etapa, no contamos con los elementos requeridos para reflejar en su totalidad esa parte del patrimonio en nuestros estados financieros.

Se cuenta ya con algunas actas de entrega recepción proporcionadas por la Subdirección de Infraestructura de las cuales se está realizando el análisis correspondiente para proceder a la capitalización de bienes Inmuebles en específico de Edificios no habitacionales.

Los Bienes Muebles, se integran por Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico, Equipo de Transporte, Maquinaria, otros Equipos y Herramientas y Bienes Artísticos y Culturales los cuales reflejan la cantidad de **1,718.4** millones de pesos, y para el cálculo de la depreciación se tomó como referencia de igual manera los lineamientos considerados por el CONAC, de acuerdo a la siguiente tabla:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

El monto de la depreciación del ejercicio que se informa es de **53.7** millones de pesos y la acumulada arroja un monto de **1,586.7** millones de pesos. Dentro del Estado de Situación Financiera, en el rubro de Activo no Circulante.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Se optó por registrar en cuentas transitorias los Activos Fijos en proceso de identificación al 31 de diciembre del 2023, por un importe de 50 millones, para lo cual se tendrá que coordinar con la Subdirección de Recursos Materiales, así como solicitar a cada una de las Unidades que integran estos Servicios de Salud de Zacatecas para que se proceda a la identificación del resto de los activos fijos y proceder a su respectiva capitalización de los bienes.

CUENTA	DESCRIPCION
1241101000	CTA TRANSITORIA MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA
1241201000	CTA TRANSITORIA MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA
1241301000	CTA TRANSITORIA EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
1241901000	CTA TRANSITORIA OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION
1242101000	CTA TRANSITORIA EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISIALES
1242201000	CTA TRANSITORIA APARATOS DEPORTIVOS
1242301000	CTA TRANSITORIA CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO
1242401000	CTA TRANSITORIA OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
1243101000	CTA TRANSITORIA EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO
1243201000	CTA TRANSITORIA INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO
1244101000	CTA TRANSITORIA VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE
1244201000	CTA TRANSITORIA CARROCERIAS Y REMOLQUES
1246101000	CTA TRANSITORIA MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO
1246501000	CTA TRANSITORIA EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION
1246601000	CTA TRANSITORIA EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS
1246701000	CTA TRANSITORIA HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA
1246901000	CTA TRANSITORIA OTROS EQUIPOS

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Los activos intangibles, integrados por Concesiones para explotación de 2 pozos y Software reportan un saldo al 31 de diciembre del 2023 de **2.9** millones de pesos.

Cuenta	Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación Anual
1.2.5.1	Software	5	20

El importe de la amortización al 31 de diciembre del 2023 es de \$7,545.63 pesos y la acumulada de 2.3 millones de pesos.

Estimaciones y Deterioros

No Aplica

Otros Activos

No Aplica

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo que incluyen principalmente proveedores, retenciones y contribuciones por pagar, y otras cuentas por pagar arrojan un saldo de **468.6** millones de pesos y su vencimiento en la mayoría de los casos es menor a 30 días, como a continuación se detalla:

CUENTA	IMPORTE
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	76,543,661.93
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	132,418,094.58
Contratistas por pagar a corto Plazo	25,083,933.4
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto Plazo	110,296,200.94
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	124,259,424.85
Proveedores Varios (Entrada de mercancía recepción factura)	23,324,140.23
TOTAL	468,601,315.70

La cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo se integra por pagos de varios proveedores por consumos de bienes y/o servicios a cargo de estos Servicios de Salud de Zacatecas.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

El Rubro de Entrada de Mercancía Recepción factura se integra por pasivos los cuales se reflejan en el momento del devengado, (entrada de mercancía) de las cuales aún no se cuenta con las verificaciones de factura correspondientes y que ampara la cantidad de **23,324,140.23** como a continuación se detalla:

No. Proveedor	Proveedor	Importe
100000187	COPIADORAS DINAMICAS DE ZACATECAS S.A. DE C.V.	830.61
100000314	INFRA, S.A. DE C.V.	323,692.91
100000452	QUIMICA MEDICA DIAGNOSTICA INTEGRAL S.A. DE C.V.	4,497,169.00
100000453	QUIMICA MEXICANA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	47,541.44
100000479	SANTOYO GABINETE RADIOLOGICO S.A. DE C.V.	5,420.00
100000481	SERVICIO COLON S.A. DE C.V.	4,223.04
100000508	TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.	4,845.01
100000552	JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE	382,315.00
100000584	EQUIPOS QUIRURGICOS POTOSINOS, S.A. DE C.V.	136,760.00
100000592	SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE	2,276.00
100000593	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CALERA ZACATECAS	20,082.00
100000707	PRAXAIR MEXICO S DE RL DE CV	126,584.64
100000907	EDGARDO ARNOLDO DIAZ CERVANTES	25,000.00
100001110	FLAVIO CESAR VILLEGAS RIVAS	25,200.00
100001176	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO VALPARAISO	10,951.00
100001506	PATRIMONIO DE LA BENEFICENCIA PUBLICA ESTATAL	1,443,227.40
100001877	DISTRIBUIDORA PROHLAB S.A. DE C.V.	393,805.98
100002028	HDI SEGUROS S.A. DE C.V.	500.00
100002376	AMPHARMA S.A. DE C.V.	9,035,525.04
100002616	RALEGO EQUIPO MEDICO Y REACTIVOS S DE R.L DE C.V.	103,944.12
100002642	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	1,168,122.00
100002746	LUIS GERARDO LANDEROS CABRAL	10,218.67
100002778	CHUBB SEGUROS MEXICO	254,729.04
100003175	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES SA DE	13,340.00
100003434	JOSE BERNARDO DEL MURO GONZALEZ	4,806.75

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

100003630	ARQUINA SA DE CV	41,760.00
100003751	MEDAM S DE RL DE CV	1,168,761.34
100003759	BEMET INGENIERIA Y EQUIPO MEDICO SA DE CV	998,554.25
100003786	JESUS GONZALEZ RENTERIA	33,608.94
100003817	GERARDO NAJERA CABRERA	162,840.00
100003918	CONSORCIO MEDICO MIUS S. DE R.L. DE	217,766.00
100003942	MONSERRAT MIRAMONTES CASAS	259,840.00
100003972	MASREP INDUSTRIAL SA DE CV	2,064,784.06
100003996	ALEXIS ZAMUDIO COVARRUBIAS	219,240.00
100004031	SERGIO ALEJANDRO PEDROZA ZAMARRIPA	7,834.00
400000102	JOSE JUAN ROMO QUINTERO	131,110.44
400000130	RODRIGO SOTO DE LA TORRE	20,721.50
Total general		23,367,930.18

La diferencia contra la cuenta contable por un importe de \$43,789.95 se debe a la cancelación de entrada del bien o servicio una vez concluido el proceso en el sistema.

Dentro de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo se incluye el pago de Impuesto sobre la Renta, ISSSTE, Sistema de Ahorro para el retiro, y otros pagos a terceros.

Dentro de Otras cuentas por pagar se tienen pasivos a favor del Sistema de Ahorro para el retiro y Seguros por un monto total de 6.1 millones de pesos correspondientes a retenciones en nómina efectuadas al personal que fue beneficiado en la primera etapa de regularización en el año 2008 y que a la fecha del informe no se ha definido la forma de pago ya sea a las instituciones o a la Secretaría de Salud. Así como el fondo de ahorro Capitalizable, pagos de ISSSTE, Sistema de Ahorro para el retiro, así como pago de seguros.

Respecto de la depuración de pasivos de retenciones de nómina para y con el propósito de identificar el origen de estos mismos para que no representen un pasivo exigible a la institución se han enviado a la Subdirección de Recursos Humanos el oficio SSZ/SRF/0075/2022 solicitándoles que se procediera a efectuar la consulta a las instancias correspondientes acerca de la manera de poder liquidar lo correspondiente, o en caso de que ya estuvieran cubiertas por la Federación, indicarnos el procedimiento a seguir para reintegrar a los trabajadores que fueron afectados con dichos descuentos. Para lo cual se retomará con la Subdirección antes mencionada para que se proceda a darle seguimiento a la liquidación de los pasivos correspondientes. Se envía Oficio No. SSZ/SRF/DCONT/0099/2023 a la Subdirección de Recursos Humanos mediante el cual se solicita llevar a cabo acciones de seguimiento para la recuperación de los adeudos por pagos en exceso de personal regularizado, ya que se notifica por parte de la Subdirección de Asuntos Jurídicos que no califican para ser dictaminados por la cancelación de cuentas incobrables por tratarse de personal que labora en la Institución

Provisiones por pagar a Corto Plazo

La cuenta de provisiones por pagar a corto plazo está destinada para pago de sentencias ejecutoriadas y para pago de pasivos contingentes por juicios laborales y/o civiles, para lo cual al 30 de septiembre de 2023 se contaba con un recurso de 8,501,183.46 por la vía de Financiamiento de GODEZAC Programa Normal Ejercicio 2022, sin embargo derivado de que al cierre del mes de Septiembre por parte de la Subdirección de Asuntos Jurídicos, no fueron notificado ninguna sentencia definitiva se procedió a efectuar **el reintegro del recurso a la Secretaría de Finanzas**, para lo cual la cuenta de provisiones a corto plazo ya quedo saldada, quedando únicamente un saldo de 1,412,579.04 los cuales correspondiente al recurso protegido por la vía de financiamiento Cuotas de Recuperación 2021.

Cabe destacar que en lo que respecta al pago de laudos, se realiza en base a solicitud por parte del área de recursos humanos, con previo requerimiento por parte de la Subdirección de Asuntos Jurídicos, sin embargo derivado del proceso del trámite del juicio laboral no es entregado al beneficiario de manera inmediata, por lo que en ocasiones el trabajador puede rechazar el pago, razón por la cual para efectos del entero del Impuesto Sobre la Renta es considerado hasta que el beneficiario acepta y cobra dicho pago, en lo que respecta la cuestión presupuestal se refleja en el momento contable del pagado derivado de que ya existe un cheque emitido a favor del trabajador, razón por la cual ya se refleja como pagado.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 al 31 de diciembre de 2023 y del 1 al 31 de diciembre a de 2022, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC, y cuya última reforma se publicó en el Diario Oficial de la Federación con fecha 23 de diciembre 2020, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 20 de enero de 2021, por el CACEZAC.

Ingresos y otros beneficios

El monto total de ingresos y otros beneficios está integrado por un importe de **4,923.9** millones de pesos, los cuales corresponden exclusivamente al momento contable denominado "Ingreso Devengado los cuales se integran de la siguiente manera:

Ingresos de Gestión

CLAVE	INGRESOS DE GESTION	MONTO
	INGRESOS P/VENTA DE BIENES Y SERVS. DE ORGAN. DESCENTRALIZADOS	
1130211	CUOTAS DE RECUPERACIÓN	45,200,034.00
1130210	REND FINANC CUOT REC 2020 (1094477013)	163.60
1130211	REND FINANC CUOT REC 2021 (1133813837)	1,492.79
1130212	REND FINANC CUOT REC 2022 (1162963910)	1,250,784.81
0230509	REND FINANC PORTA 2020 (18000150048)	2.99
0230509	REND FINANCIEROS CUOTAS REC 23 (1213383102)	24,281.18
	TOTAL	46,476,759.37

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

CLAVE	PART APORT TRANS ASIG SUBS OTRAS AYUDAS	MONTO
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
0310113	GOB. DEL ESTADO PROG. NORMAL	392,777,623.88
0210214	BRIGADAS MEDICAS MOVILES	19,855,066.00
0210315	APORTACION LIQUIDA ESTATAL INSABI	382,983,331.13
0310111	REND FINANC DONAT 2021 (1141751167)	5,916.18
0310109	REND FINANC GODEZAC 2019 (18000099321)	0.00
0210213	REND FINANC BRIG ME MOV 2022 (18000209957)	0.00
0210314	REND FINANC INSABI AP LIQ EST (18000209988)	0.00
0310112	REND FINANC GODEZAC 2022 (18000213168)	0.00
0210214	REND FINANC BMM 2023 (18000248761)	145,064.89
0210315	REND FINANC ALE INSABI 2023 (18000248255)	6,188,069.10
0310113	REND FINANC GODEZAC 2023 (18000248238)	1,233,010.46
0220421	U013 INSABI FEDERAL (LIQUIDO)	487,594,334.87
0220419	U013 INSABI FEDERAL ESPECIE	61,175,420.57
0220420	U013 INSABI FEDERAL CONSOLIDADA	164,349,590.12
0220418	REND FINANC INSABI FEDERAL (18000209974)	0.46
0220421	REND FINANCIEROS INSABI FEDERAL (1214117564)	4,070,067.32
0622161	COFEPRIS	12,589,462.00
0720915	BIENES EN ESPECIE AFASPE	396,499.84
0720917	BIENES EN ESPECIE SANAS	42,483,121.76
0720938	PREVENCIÓN DE ADICCIONES	2,713,950.00
0820711	FORT. A LA ATENCIÓN MÉDICA	10,609,686.34
0822109	PROGRAMA E023 ATENC A LA SALUD PM-E023-2022	50,730,203.28
0822111	PROGRAMA CONVENIO PM-E001 ATENCION A LA SALUD 23	75,268,674.56
0822112	PROGRAMA E001 EQUIPAMIENTO CSJ	5,349,381.76
0822113	PROGRAMA E001 CONSTRUCCION	20,000,000.00
0220809	REND FINANC SM S XXI IC INV 2018 (18000079909)	345,305.20
0220813	REND FINANC SM S XXI IC 2020 (18000151256)	128.21
0221409	REND FINANC GASTOS CAT 2021 (18000189657)	6,394.13
0720914	REND FINANC AFASPE 2022 (18000213171)	0.00
0720937	REND FIN E025 PREV ADIC (18000217216)	3,822.03
0220813	REND FINANC SM S XXI INV 2020 (18000151256)	231,900.41
0820710	REND FINANC FAM 2022 (18000227607)	0.51

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

0621610	REND FINANC COFEPRIS 2022 (25604479618)	0.33
0820711	REND FINANC FAM 2023 (18000254078)	23,058.62
0720938	REND FINANC ADICIONES 23 (25604762258)	811.96
0822109	REND FINANC PROG E023 EJER202(18000259044)	638,627.45
0822111	REND FINANC PRO E001 INFRAESTRUCTORA (5433)	403,052.38
0621611	REND FINANC PROG COFEPRIS 2023 (CTA 2883)	2,517.55
0822113	REND FINANC PROG E001 CONSTRUCCION (8093)	167,052.53
0822112	REND FINANC PROG E001 EQ CSJ (8076)	48,581.16
0120114	FASSA (PRESUPUESTO FEDERAL)	3,095,839,133.24
0120113	REND FINANC FASSA 2022 (1153786818)	0.00
0120114	REND FINANCIEROS FASSA 2023 (1211999741)	37,462,566.85
TOTAL		4,875,691,427.08

Otros Ingresos y Beneficios

El monto de la cuenta de Otros Ingresos reporta en saldo al 31 de diciembre del 2023 por **1.7** millones de pesos y corresponde a las cuentas de rendimientos de inversiones y bancarios, así como otros Ingresos y Beneficios como a continuación se detalla:

CUENTA	IMPORTE
Ingresos Financieros	963,880.45
Otros Ingresos Financieros	268,818.19
Otros Ingresos y Beneficios	560,528.69
Total Otros Ingresos y Beneficios	1,793,227.33

Gastos y Otras Pérdidas:

El importe total de gastos y otras pérdidas que se reporta por la cantidad de **\$ 4,960.4** Millones de pesos, corresponde al momento contable del Devengado y se integra principalmente por gastos de Servicios Personales mismos que representan un **69.74%** del total de gastos, que en este caso corresponde a las remuneraciones, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas al personal; Materiales y Suministros que representa el **15.56%** del total de los gastos, esta cuenta incluye los diferentes materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina, alimentos y utensilios, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, combustibles, lubricantes y aditivos y vestuarios, blancos y prendas de protección entre otros, necesarios para la operación de los programas de salud. Servicios Generales que representa el **12.76%** del total de los gastos en esta cuenta, se incluyen los pagos de servicios básicos, servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación y servicios de traslado y viáticos necesarios en el complemento de la operación de los programas de salud. Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas, que se integra principalmente por Subsidios y Ayudas Sociales representa el **0.38%**; Otros gastos y pérdidas extraordinarias que representa **1.56%** del total de los gastos en esta cuenta en los cuales se incluye lo correspondiente a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, así como la amortización de bienes intangibles.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El formato con el que se presenta el Estado de Variación en la Hacienda Pública del 1 al 31 de diciembre de 2023, y del 1 al 31 de diciembre de 2022 corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 23 de diciembre de 2020, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas el 20 de enero 2021, por el CACEZAC.

1. Al 31 de diciembre del 2023, la Hacienda Pública/Patrimonio de los Servicios de Salud de Zacatecas, asciende a **2,501.53** millones de pesos, los cuales están integrados por: Actualización de la hacienda pública / patrimonio por **38.44** millones, patrimonio generado de ejercicios anteriores por **3,773.25** millones de pesos, revalúos por un importe de **10.8** millones y rectificación de resultados de ejercicios anteriores por **1,262.8** millones, adicionado por el Resultado del Ejercicio del mes por la cantidad de **36.45** millones de pesos de desahorro neto.

2. Dentro de la cuenta de rectificaciones de ejercicios anteriores se tienen movimientos durante el ejercicio 2023 un importe de 28.3 millones de pesos lo cuales se integran principalmente por reintegros efectuados a la Tesorería de la Federación por concepto de presupuesto autorizado no devengados de los diferentes programas presupuestarios, así como por rectificaciones por pago de laudos condenatorios correspondientes a ejercicios anteriores.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El formato con el que se presenta el Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 31 de diciembre de 2023 y del 1 al 31 de diciembre de 2022 corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 23 de diciembre de 2020, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas el 20 de enero 2021, por el CACEZAC.

1.-El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2023 es como sigue:

Concepto	Saldo al 31 de diciembre de 2023	Saldo al 31 de diciembre de 2022
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	757,811,455.25	740,378,789.38
Bancos/dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	92,754,124.52	85,400,189.17
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	549,898.76	549,898.76
Otros efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 851,115,478.53	\$ 826,328,877.31

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

Conciliación de los Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro):

Concepto	Saldo al 31 de diciembre de 2023	Saldo al 31 de diciembre de 2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-36,452,376.86	138,034,424.78
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
o Depreciación	0.00	0.00
o Amortización	0.00	0.00
o Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
o Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
o Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
o Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-36,452,376.86	\$ 138,034,424.78

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Servicios de Salud de Zacatecas Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en Pesos)		Servicios de Salud de Zacatecas Conciliación entre los Egresos y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en Pesos)	
1.- Total de Ingresos Presupuestarios	4,927,761,176.3	1. Total de Egresos Presupuestarios	5,173,968,931.42
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,612,272.92	2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	919,681,788.36
2.1 Ingresos Financieros		2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		2.2 Materiales y Suministros	676,226,641.47
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,597,331.34
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	421,110.66
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	20,304,905.60
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	1,612,272.92	2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	3,819,049.00
		2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	5,412,035.44	2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	88,010.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		2.9 Activos Biológicos	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		2.10 Bienes Inmuebles	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	5,412,035.44	2.11 Activos Intangibles	
		2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
4. Total de Ingresos Contables	4,923,961,413.78	2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
		2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
		2.16 Concesión de Préstamos	
		2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
		2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
		2.19 Amortización de la Deuda Pública	
		2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
		2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	217,224,740.29
		3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	706,126,647.58
		3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	80,085,587.77
		3.2 Provisiones	
		3.3 Disminución de Inventarios	
		3.4 Otros Gastos	
		3.5 Inversión Pública no Capitalizable	
		3.6 Materiales y Suministros (consumos)	
		3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	626,041,059.81
		4. Total de Gastos Contables	4,960,413,790.64

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que pueden o no presentarse en el futuro. Las cuentas que se manejan son las siguientes:

1. Cuentas de Orden Contables.

Las cuentas de orden contables reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2023.

Cuenta	Nombre	Saldo al 31 de diciembre 2023
741	Demandas judiciales en proceso de resolución	85,636,126.48
742	Resoluciones de demandas en procesos judiciales	85,636,126.48

De las cuales el importe de \$ 57,969,033.42 corresponde a juicios laborales en trámite, y la cantidad de \$ 9,453,824.00 corresponden a incumplimiento de contrato con proveedores y los juicios laborales con laudo y/o sentencia (en espera de resolución) por un importe de \$18,213,269.06.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

2. Cuentas de Orden Presupuestarias.

Las cuentas de orden presupuestales de ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2023

Cuenta	Nombre	Saldo al 31 de diciembre de 2023
811	Ley de Ingresos Estimada	4,559,886,894.93
812	Ley de ingresos por Ejecutar	26,888,140.78
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos	394,762,422.15
814	Ley de Ingresos Devengada	5,099,499.67
815	Ley de Ingresos Recaudada	4,922,661,676.63

Finalmente, las cuentas de orden presupuestales de egresos, arrojan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2023

Cuenta	Nombre	Saldo al 31 de diciembre de 2023
821	Presupuesto de Egreso Aprobado	4,559,886,894.93
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	70,323,463.94
823	Modificaciones al Pto. de Egresos	1,009,268,718.24
824	Presupuesto de Egreso Comprometido	324,863,217.81
825	Presupuesto de Egreso Devengado	23,367,930.18
826	Presupuesto de egresos Ejercido	273,991,679.91
827	Presupuesto de Egresos Pagado	4,876,609,321.33

Dado la operatividad del Sistema de Gestión Financiera tipo GRP y Tableros de Control (SGF GRP y TC), se tiene que, como parte del proceso de cierre presupuestal y dado que la afectación tanto presupuestal como contable, se realiza a través de un “proceso logístico” que permite integrar todas las áreas de los Servicios de Salud de Zacatecas, e ir registrando, conforme las fases de dicho proceso, los momentos tanto contables como presupuestales; se tiene que, una vez concluido el ejercicio fiscal, y a efectos de continuar con los procesos logísticos que se quedaron en trámite al final del mismo, el SGF GRP y TC requiere de un proceso denominado “arrastre”.

Mediante este proceso de arrastre, el SGF GRP y TC permite continuar en el ejercicio fiscal inmediato posterior, el proceso logístico desde la fase en la que se quedó en el ejercicio fiscal concluido (ya sea comprometido, devengado o ejercido), generando para ello una “ampliación presupuestal” que viene a incrementar el importe modificado del ejercicio presupuestal siguiente

Por lo anterior, el déficit reflejado en el balance primario del reporte de postura fiscal por 246.2 millones el cual se origina por el arrastre del ejercicio 2022 al ejercicio 2023 por un importe de 692.5 millones de pesos.

No obstante, lo anterior, dicha configuración del SGF GRP y TC permite continuar los procesos logísticos desde el comprometido, devengado o ejercido en un ejercicio fiscal hasta el momento del pagado en el ejercicio fiscal siguiente, de conformidad con lo establecido en el Art. 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los Servicios de Salud de Zacatecas, revelan la cuantificación de transacciones económicas producto del seguimiento mediante el Sistema de Gestión Financiera de la Institución.

Con la finalidad de proporcionar a la legislación y a la población en general los aspectos que permitirán una mejor comprensión de las cifras contenidas en los estados financieros de los Servicios de Salud de Zacatecas se incluyen en este apartado las notas respectivas. De esta manera, se informa y explica la respuesta de la institución a las condiciones relacionadas con la información financiera del periodo que comprende el Avance de Gestión del 1 de enero al 31 de diciembre del Ejercicio Presupuestal 2023.

2. Panorama Económico y Financiero

Dando seguimiento a los objetivos proyectados para el ejercicio 2023, los recursos económicos y financieros se destinaron a las acciones que a continuación se mencionan:

Fortalecimos la atención con personal capacitado en toda la entidad, cuidamos la salud de la población a través de la educación preventiva centrada en la persona, la familia y la comunidad, priorizamos la atención médica y nutricional en niñas, niños, mujeres, personas adultas mayores, personas con discapacidad y en situación de vulnerabilidad, además de implementar un programa de salud mental, incrementamos la cobertura de salud, fortaleciendo la infraestructura y equipamiento de las unidades, centros de salud, hospitales y casas de salud, implementamos acciones para mejorar el otorgamiento de consultas, garantizando el suministro de medicinas e insumos médicos, realizamos las acciones necesarias para administrar de manera transparente, eficaz y eficiente los recursos para la salud, así como implementamos estrategias de vigilancia y control epidemiológico, así como de riesgos sanitarios.

Es importante señalar que el panorama epidemiológico actualmente sigue siendo muy complejo, aunado a las condiciones que generalmente se presentan en la entidad que corresponden a padecimientos crónico-degenerativos y atención de accidentes que requieren para su atención mayores recursos físicos, materiales y humanos, este año nos encontramos a nivel mundial, nacional y estatal inmersos dentro de la pandemia del Coronavirus CoVid-19, que es provocada por el virus SARS-CoV-2, el cual, aunque su origen es de otro continente se encuentra presente en México y el Estado de Zacatecas (a nivel nacional para el 28 de febrero se dio el primer caso confirmado y para el 19 de marzo de 2020 en el estado de Zacatecas), además

de que se presenta ante nosotros la amenaza de las nuevas variantes del mencionado virus, lo que significa un gran reto para los Sistemas de Salud tanto a nivel mundial como estatales, lo cual conlleva destinar mayores recursos económicos a este sector, previendo que existen compras de urgencia dada la alta demanda de ciertos equipos médicos y materiales, los cuales no estaban considerados en el presupuesto original.

Derivado de la contingencia provocada por el CoVid-19 y aunado a nuestras acciones de prevención y control de enfermedades, mediante la promoción y educación para la salud, en la vigilancia epidemiológica y mediante la Atención Médica hemos impulsado políticas públicas para tratar de disminuir la propagación del virus SARS-Cov-2.

Así mismo cabe mencionar que para el año 2023, se actualizó el Programa Operativo Anual de estos Servicios de Salud de Zacatecas plasmado en los Programas Presupuestarios, los cuales quedaron modificados de acuerdo a la metodología de trabajo para la Programación y Presupuestación establecido por el Gobierno del Estado, Programas Presupuestarios que fueron alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2022 - 2027 en el Principio Rector 2. BIENESTAR PARA TODOS, POLÍTICA PÚBLICA 2.2 SALUD PARA EL BIENESTAR, quedando como resultado ocho Programas Presupuestarios denominados "Personal de Salud con Capacidades Técnicas y con Cobertura Estatal", "Protección de la Salud de la Población de la Comunidad", "Salud para Población de Grupos Vulnerables", "Salud mental en la población zacatecana", "Fortalecimiento de la Infraestructura Física en Salud", "Atención Médica de Primer y Segundo Nivel", "Transparencia en salud" y "Prevención de Enfermedades de Control Epidemiológico y Riesgos Sanitarios"

3. Autorización e Historia

a) Fecha de Creación:

Los Servicios de Salud de Zacatecas es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal creado mediante el "Decreto de Creación del Organismo Público Descentralizado Los Servicios de Salud de Zacatecas" publicado el 4 de diciembre de 1996 en el Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Zacatecas: No. 97 y cuyo inicio de vigencia es el 5 de diciembre de 1996.

b) Principales cambios en su estructura:

A manera de antecedente se tiene que de acuerdo a la Reforma al Estatuto de los Servicios de Salud de Zacatecas publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Zacatecas Suplemento Núm. 85 el sábado 24 de octubre del 2015 y a los cambios en su Estructura Orgánica actualizada al mismo periodo, en el 2016 se separó de la Estructura Orgánica de los SSZ la Dirección del Régimen Estatal de Protección Social en Salud (Seguro Popular) derivado de la descentralización del mismo, y en base a las reformas de la ley general de salud en aquel entonces.

El 7 de marzo del 2018 se Publicó en el Suplemento al Periódico Oficial del Estado de Zacatecas de la nueva Ley de Salud del Estado de Zacatecas, buscando con ello garantizar el acceso efectivo a los Servicios de Salud de la población zacatecana y fortaleciendo el Sistema Estatal de Salud, así mismo en El Diario Oficial de la Federación (DOF) se publicó el decreto que crea el Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI) y desaparece la Comisión Nacional de Protección Social en Salud, encargada de operar el Seguro Popular cuya entrada en vigor fue en enero 2020.

El 13 de abril de 2021 se valida el nuevo organigrama de los SSZ por parte de la Secretaría de la Función Pública, el cual ya cuenta con la autorización de la junta de Gobierno de esta institución, por lo que nos encontramos en proceso de actualización del Estatuto Orgánico y el manual de organización, esto para adecuarnos a las nuevas necesidades y cumplir con la normatividad vigente.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

El Objeto de los Servicios de Salud de acuerdo al Art. 2 de su decreto de creación es el de “prestar servicios de salud a la población abierta en la entidad, en cumplimiento de lo dispuesto por las leyes Generales y estatal de Salud, así como por el acuerdo de Coordinación para la Descentralización Integral de los Servicios de Salud”

b) Principal actividad:

Son atribuciones y funciones del organismo:

- I. Dirigir y operar de manera organizada en el Estado los servicios de salud a población abierta en materia de salud general y de regulación y control sanitario, conforme al Acuerdo de coordinación para la Descentralización Integral de los Servicios de Salud;
- II. Coordinar el Sistema Estatal de Salud, en términos de la Ley General de Salud y la Ley de Salud del Estado de Zacatecas;
- III. Efectuar acciones tendientes a garantizar el derecho a la protección de la salud de los habitantes del Estado;
- IV. Procurar y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud;
- V. Conocer la normatividad general en materia de salud, tanto nacional como internacional, a fin de proponer adecuaciones a la normatividad estatal, así como medidas que aseguren su cumplimiento;
- VI. Llevar a cabo las acciones que sean necesarias para mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud;
- VII. Impulsar la promoción de la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios, apoyando los Programas que para tal efecto elabore la Secretaría de Salud de Gobierno Federal;
- VIII. Generar, apoyar y llevar a cabo la capacitación en la materia de los profesionales, especialistas y técnicos;

- IX. Mantener integrado y actualizado un acervo de información y documentación que facilite a las autoridades e instituciones competentes la investigación, el estudio y análisis de ramas y aspectos específicos en materia de salud;
- X. Dar a conocer a las autoridades correspondientes y a la población en general, a través de publicaciones y actos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y recopilación de información, documentación e intercambio que realiza;
- XI. Conducir la administración de los recursos que le sean asignados, así como las aportaciones que reciba de otras personas o instituciones;
- XII. Llevar a la administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública;
- XIII. Realizar la operación del Sistema Estatal de Cuotas de Recuperación; y
- XIV. Las demás disposiciones que le confiere la Ley de Salud del Estado de Zacatecas y otras en la materia.

c) Ejercicio fiscal:

Los Servicios de Salud de Zacatecas reportan estos Estados Financieros 2023 por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023.

d) Régimen jurídico:

El marco jurídico de la institución se apega a los siguientes ordenamientos:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos Diario Oficial de la Federación 5-II-1917 y sus reformas.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado 19-VI-1998 y sus reformas.

Leyes

- Ley General de Salud. Diario Oficial de la Federación 7-II-1984 y sus reformas.
- Ley de Salud del Estado de Zacatecas. Suplemento al Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, 7-III-2018 y sus reformas.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal. Diario Oficial de la Federación 29-XII-1976 y sus reformas.
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Zacatecas. Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado Nueva Ley 30-XI-2016 y sus reformas.
- Ley Federal del Trabajo. Diario Oficial de la Federación 01-IV-1970 y sus reformas.
- Ley Federal de Responsabilidad Administrativa de los Servidores Públicos. Diario Oficial de la Federación el 13-III-2002 y sus reformas.
- Ley del Instituto de Seguridad Social y Servicios de Los Trabajadores del Estado. Diario Oficial de la Federación el 31-III-2007 y sus reformas.
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios de Zacatecas. Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado de Zacatecas 06-I-2013 y sus reformas.
- Ley de Planeación. Diario Oficial de la Federación 5-I-1983 y sus reformas.

- Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Zacatecas. Publicada en el Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado de Zacatecas el 07-V-2003 y sus reformas, (Actualizada 09-VIII-2017).
- Ley de las Entidades Públicas Paraestatales del Estado de Zacatecas. Publicada en el Suplemento al Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 07-01-1989 y sus reformas.
- Ley del Servicio Civil del Estado de Zacatecas. Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11-IX-1996 y sus reformas.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental, Diario Oficial de la Federación 31-XII- 2008 y sus reformas.
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Zacatecas. Ley publicada en el Suplemento 5 del Periódico Oficial No. 44 del Estado de Zacatecas, el 02-VII-2016.
- Ley de Austeridad, Disciplina y Responsabilidad Financiera del Estado de Zacatecas y sus Municipios.
- Ley General de protección de datos personales en posesión de sujetos obligados 26-I-2017.
- Ley Estatal Anticorrupción de Zacatecas; Periódico Oficial de Gobierno del Estado el 15-VII-2017.
- Ley de Coordinación Fiscal; Diario Oficial de la Federación 27-XI-1978 y sus reformas.
- Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del estado, reglamentaria del Apartado B) del Artículo 123 Constitucional; Diario Oficial de la Federación 28-XII-1963 y sus reformas.
- Ley General de Transparencia y Acceso a la Información; Diario Oficial de la Federación 04-V-2015.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Zacatecas; Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 25-V-1988 y sus reformas.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Diario Oficial de la Federación 04-I-2000 y sus reformas.
- Ley de Coordinación Hacendaria para el Estado de Zacatecas y sus Municipios, Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 01-I-2005 y sus reformas.
- Ley de Expropiación para el Estado de Zacatecas; Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 02-IX-1944 y sus reformas.
- Ley del Patrimonio del Estado y Municipios, Decreto #319 18-VIII-2001.
- Ley de Administración y Finanzas Públicas del Estado de Zacatecas, Publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas el 19-IX-2001 y sus reformas.
- Ley Federal De Procedimiento Administrativo; publicada en el Diario Oficial de la Federación el 4-VIII-1994 y sus reformas.
- Ley de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, publicada en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, 27-I-1993 y sus reformas.
- Ley General de Víctimas, publicada en el Diario Oficial de la Federación, el 9-I-2013 y sus reformas.
- Ley General de Archivos, publicada en el Diario Oficial de la Federación, el 15-VI-2018 y sus reformas

Códigos

- Código Civil del Estado de Zacatecas; publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 24-V-1986 y sus reformas
- Código de Procedimientos Civiles para el Estado de Zacatecas. Publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 02-III-1966 y sus reformas.
- Código de Ética de los Servidores Públicos de la Administración Pública del Gobierno del Estado. Publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 19-X-2016.

Decretos

- Decreto por el que el Ejecutivo Federal establece bases para el Programa de Descentralización de los Servicios de la Salud de la Secretaría de Salubridad y Asistencia Diario Oficial de la Federación 30-VIII-1983.
- Decreto No. 412 que reforma y adiciona la Ley de Salud del Estado de Zacatecas y por el que se crea la Secretaría de Salud del Estado y el OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud 29-VII-2015
- Decreto gubernativo por el que se crea el Consejo Estatal de Bioética; Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 05/10/2011.

Convenios

- Convenio Único de Desarrollo que suscribe el Ejecutivo Federal y el Estatal Diario Oficial de la Federación 26-IV-1991.

Reglamentos

- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Sanidad Internacional. Diario Oficial de la Federación 18-II-1985 – F.E.D.O.F. 10/VII/85
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de la disposición de órganos, tejidos y cadáveres de seres humanos Diario Oficial de la Federación 20-II-1985 – F.E.D.O.F. 26/XI/87
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Prestación de Servicios de Atención Medica Diario Oficial de la Federación 14-V-86.
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de la Publicidad Diario Oficial de la Federación 26-X-1986.
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Investigación para la Salud Diario Oficial de la Federación 6-I-1987.
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de Actividades, Establecimientos, Productos y Servicios Diario Oficial de la Federación 1-I-1988.
- Reglamento Interior de la Secretaría de Salud; Diario Oficial de la Federación 29-V-1989.
- Reglamento Interno del Patrimonio de la Beneficencia Pública Estatal; Periódico Oficial Órgano del Gobierno del Estado 28/05/2016.

- Reglamento de la ley general de salud en Materia de Protección Social en salud publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de abril de 2004 y sus reformas.
- Reglamento de la ley de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público; Diario Oficial de la Federación 28/07/2010.
- Reglamento de la Ley General de Víctimas; Diario Oficial de la Federación 28/11/2014.

Acuerdos

- Acuerdo Nacional para la Descentralización de los Servicios de Salud; Diario Oficial de la Federación el 25/09/1996.
- Acuerdo interno que crea y establece las normas de modernización administrativa para la organización de las unidades administrativas de la Secretaría de Salubridad y Asistencia. Diario Oficial de la Federación 22-VI-1983.
- Acuerdo de coordinación para la realización del Programa sectorial concertado, denominado Promoción y Gestión para el establecimiento del Sistema Estatal de Control. Diario Oficial de la Federación 17-II-1984.
- Acuerdo que crea las oficinas de quejas y denuncias de la Secretaría de Salubridad y Asistencia y por el que se establece el procedimiento para aplicar la Ley Federal de Responsabilidades de los Servicios Públicos de la Secretaría de Salubridad y Asistencia, y de las entidades paraestatales agrupadas en el sector salud en los términos de los artículos 50 y 51 de la ley Orgánica de la Administración Pública Federal. Diario Oficial de la Federación 22-VI-1983.
- Acuerdo Interno No. 25 por el que las Unidades Administrativas de la Secretaría de Salud, que se indican, deben contar con una Unidad de Planeación. Diario Oficial de la Federación 2-IV-1984.
- Acuerdo Interno No. 31 por el que se establecen las normas a las que se ajustara la organización y funcionamiento de las Delegaciones Administrativas de la Secretaría de Salud y Asistencia. Diario Oficial de la Federación 17-VIII-1984.
- Acuerdo Interno No. 33 por el que se desconcentran las facultades a los Servicios Coordinados de Salud Pública en las entidades federativas. Diario Oficial de la Federación 31-VIII-1984.
- Acuerdo No. 55 por el que se integran patronatos en las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud y se promueve su creación en los Institutos Nacionales de Salud. Diario Oficial de la Federación 17-III-1986.
- Acuerdo de Coordinación para la ejecución del Sistema de Protección Social en Salud, que celebran la Secretaría de Salud y el Estado de Zacatecas. DOF: 12/04/2012 y sus actualizaciones.
- Acuerdo Marco de Coordinación que celebran la Secretaría de Salud y el Estado de Zacatecas, que tiene por objeto facilitar la concurrencia en la prestación de servicios en materia de salubridad general. DOF: 24/04/2013.
- Acuerdo Marco para la ampliación del Programa IMSS-BIENESTAR, que celebran el Instituto Mexicano del Seguro Social y el Gobierno del Estado de Zacatecas, que tiene por objeto brindar atención oportuna y gratuita a la población sin seguridad social, el gobierno federal, a través del Instituto Mexicano del Seguro Social, firmado el 30 de agosto de 2022.

- Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el manual administrativo en materia de control interno para las dependencias y entidades de la Administración Pública del Gobierno del Estado de Zacatecas. 28/06/2017.
- Acuerdo de Coordinación para garantizar la prestación gratuita de servicios de salud, medicamentos y demás insumos asociados para las personas sin seguridad social en los términos previstos en el Título Tercero Bis de la Ley General de Salud, que celebran la Secretaría de Salud, el Instituto de Salud para el Bienestar y el Estado de Zacatecas.

Estatutos

- Estatuto Orgánico de los Servicios de Salud de Zacatecas, Publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas en 07-II-2015 y sus reformas.

Manuales Administrativos

- Manual De Normas Y Políticas Del Ejercicio Del Presupuesto De Egresos; Publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas el 17/10/2020.
- Manual de Organización de los Servicios de Salud de Zacatecas; Publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas el 14/05/2017.

e) Consideraciones fiscales del Ente:

No aplica

f) Estructura organizacional básica

La estructura organizacional básica se muestra a continuación en el organigrama actualizado al mes de octubre de 2015 y corresponde básicamente a:

- I. Junta de Gobierno
- II. Dirección General
 - a) Dirección Administrativa;
 - b) Dirección de Planeación;

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

- c) Dirección de Atención Médica;
 - d) Dirección de Salud Pública; y
 - e) Dirección de Protección contra Riesgos Sanitarios.
- III. Las Jurisdicciones Sanitarias de Zacatecas, Ojocaliente, Fresnillo, Rio Grande, Jalpa, Tlaltenango, Concepción del Oro.
- IV. Los Hospitales Generales de Zacatecas, Fresnillo, Jerez y Loreto.
- V. El Hospital de la Mujer
- VI. El Hospital de Salud Mental
- VII. El Centro Estatal de Transfusión Sanguínea
- VIII. Laboratorio Estatal de Salud Pública; y
- IX. Órganos Desconcentrados:
- a) Comisión Estatal de Arbitraje Médico
 - b) Patrimonio de la Beneficencia Pública
 - c) Consejo Estatal de Bioética

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los estados financieros los Servicios de Salud de Zacatecas siguió la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Los Servicios de Salud de Zacatecas cuentan actualmente con el Sistema de Gestión Financiera Tipo GRP institucional para dar cumplimiento o a lo dispuesto por esta Ley y a las Decisiones del que emite el Consejo de Armonización Contable.

Postulados básicos. Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

A continuación, se describe el contenido principal de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales deben ser aplicados por los entes públicos de forma tal, que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones:

- a) **Sustancia Económica.** - Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
- b) **Entes Públicos.** - Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.
- c) **Existencia Permanente.** - La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
- d) **Revelación Suficiente.** - Los estados financieros y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
- e) **Importancia Relativa.** - La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad, que fueron reconocidos contablemente.
- f) **Registro e Integración Presupuestaria.** - La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la Ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda.

El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

- g) **Consolidación de la Información Financiera.** - Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.
- h) **Devengo Contable.** - Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

En relación a este último Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental, denominado “Devengo Contable”, el 08 de Agosto de 2013, fue publicado en el Diario Oficial de la Federación, el “Acuerdo que Reforma las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos”, en el cual se modifican los criterios de registro generales para el tratamiento de los momentos contables de los ingresos devengado y recaudado, estableciendo que en todos los casos el momento contable del ingreso devengado y recaudado, será en forma simultánea al momento de la “percepción del recurso”, excepto para los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, y Aportaciones, en los que el momento contable del ingreso devengado será diferente al recaudado.

Cabe mencionar que el mencionado Acuerdo, establece en su artículo Cuarto Transitorio, que deberá ser revisado en diciembre de 2015 para su ratificación o en su caso modificación.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El método de valuación que utilizan los Servicios de Salud de Zacatecas para los inventarios de insumos es el costo promedio.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado por los Servicios de Salud de Zacatecas se le ha denominado “Sistema de Gestión Financiera tipo GRP”, que atiende a las disposiciones contenidas tanto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental como en los Documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable; este sistema está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

El formato con el que se presenta el Estado Analítico del Activo al de 31 de diciembre de 2023, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 27 de septiembre de 2018, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 17 de octubre de 2018, por el CACEZAC.

Considerando una variación positiva por la cantidad de 50.1 millones de pesos en el rubro de almacén, aumento en el rubro de Efectivo y equivalentes por la cantidad de 78.3 millones, sin variación en bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, y por último en bienes muebles una variación positiva de 26.4 millones de pesos.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación

Se tiene que dentro de los ingresos a la institución a través de las ministraciones de finanzas se obtuvo la siguiente distribución de ingresos locales y de ingresos Federales:

TIPO DE INGRESO	MONTO
LOCAL	803,188,081.64
FEDERAL	4,072,503,345.44
INGRESOS PROPIOS	48 269 986.70
TOTAL	4,923,961,413.78

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

Se realizan actividades importantes en el periodo reportado:

- Con la propuesta en revisión de las modificaciones a la Ley de Salud del Estado de Zacatecas, se trabaja con la creación de una nueva estructura orgánica y un estatuto orgánicos que conlleva a una modificación del manual de organización, así mismo se trabaja con las jurisdicciones sanitarias, hospitales generales, comunitarios y algunos centros de salud para actualizar sus manuales de organización en conjunto con la Secretaría de la Función Pública.
- Se avanza en los trabajos de Control Interno y Administración de Riesgos, trabajando con el nuevo Programa de Trabajo de Administración de Riesgos y el Programa de Trabajo de Control Interno para este año 2023 con la asesoría y participación del Órgano Interno de Control.

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

1. En el rubro de ingresos por la venta de bienes y Servicios , específicamente en los ingresos por concepto de Cuotas de recuperación, se tenía un ingreso pendiente de recaudar por un importe de 5,746.50 correspondientes a Subrogaciones por parte del Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) a favor de la Jurisdicción Sanitaria Fresnillo, del cual se tuvo que efectuar refacturación del mismo quedando por un importe de 5,517.00, sin embargo una vez que se había efectuado ya el cierre del ejercicio fiscal 2023, en nuestro Sistema de Información Financiera (SAP) se identificó que no se efectuó el registro contable presupuestal de la rectificación de ejercicios anteriores derivado que correspondía a un ingresos del ejercicio 2022, esto con la finalidad de disminuir nuestro importe pendiente de recaudar por un importe de 229.50, por lo que en cuanto sea aperturado el ejercicio fiscal 2024 se procederá a su ajuste correspondiente.

SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

2023

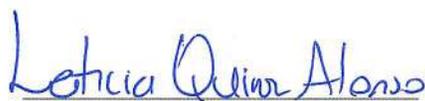
2. En el Rubro de servicios personales por pagar a corto plazo específicamente en lo correspondiente al registro de bonos de retiro, cubiertos con recursos estatales se realizó una reclasificación por un importe de 4,411.00, la cual disminuye el pasivo de servicios personales por pagar, ya que corresponde a Impuesto sobre la renta por sueldos y salarios en específico a la partida presupuestal 13405 (Compensaciones de retiro) importe que había sido considerado como ejercido en el fondo de Gobierno del Estado Programa Normal, sin embargo derivado de la reclasificación la cual fue registrada con el No. de documento 100077179 de fecha 15 de diciembre de 2023 en el cual se realizaba un cargo al proveedor se procedió a efectuar una compensación al proveedor con la finalidad de dejar una sola partida abierta de acuerdo a la póliza No. 1200007080, el cual una vez que se había efectuado ya el cierre del ejercicio 2023, en nuestro Sistema de Información Financiera (SAP) se identificó que dicha compensación realizó un movimiento presupuestal del ejercido al pagado por la cantidad correspondiente a la retención, por lo que en cuanto sea aperturado el ejercicio fiscal 2024 se procederá a efectuar el ajuste correspondiente.
3. Una vez efectuado el cierre de contabilización de inventario físico de suministros e insumos del Laboratorio Estatal de Salud Pública, de detectó que en registro del documento logístico No. 100001780, específicamente en la posición No. 16 se omitió capturar la cantidad de
4. existencias físicas de una pieza del material 600.259.000.238 (reactivo para cloro libre) por lo que una vez aperturado el ejercicio fiscal 2024 se procederá a realizar la contabilización correspondiente.

16. Partes Relacionadas

No aplica



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS



L.C. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. SILVIA IRMA GARCÍA HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE PLANEACIÓN



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

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