



Zacatecas

GOBIERNO DEL ESTADO

2021-2027

I. Información Contable

CUENTA PÚBLICA DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
SERVICIOS DE SALUD DE ZACATECAS

2021

Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	49,394,285	65,618,867	Gastos de Funcionamiento	4,109,203,768	3,986,759,705
Impuestos	0	0	Servicios Personales	3,144,134,545	2,983,631,481
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	516,457,630	502,000,034
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	448,611,593	501,128,190
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,023,248	26,348,344
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	49,394,285	65,618,867	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	7,747,686	8,233,203
			Ayudas Sociales	14,271,815	18,115,141
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	4,385,534,143	4,176,412,032	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,385,534,143	4,176,412,032	Donativos	3,747	0
Otros Ingresos y Beneficios	17,084,329	24,383,908	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	1,185,227	2,314,643			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15,899,102	22,069,265	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,452,012,757	4,265,414,808	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	95,552,604	120,745,346
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	90,042,837	98,056,121
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	5,509,767	22,689,225
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,226,779,620	4,133,853,395
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	225,233,136	131,561,413

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


LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION


DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

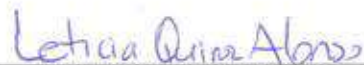
Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020
(Cifras en Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	783,011,421	404,093,115	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	478,698,279	429,269,206
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,656,899	91,310,601	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,485,090	2,486,292	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	501,404,020	432,196,402	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	0	0
Total de Activos Circulantes	1,320,557,431	930,086,410	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	478,698,279	429,269,206
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	0	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	1,679,950,267	2,041,411,439	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,939,858	2,964,844	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,737,358,156	-1,549,533,375	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	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	478,698,279	429,269,206
Total de Activos No Circulantes	1,674,493,793	2,223,824,733	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	2,995,051,224	3,153,911,142	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	38,194,533	38,194,533
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	38,194,533	38,194,533
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,478,158,411	2,686,447,404
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	225,233,136	131,561,413
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,409,868,836	3,278,427,423
			Revalúos	-10,874,132	-10,874,132
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,146,189,428	-712,867,299
			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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,516,362,944	2,724,641,937
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2,995,051,224	3,153,911,142

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



LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSS

Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(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 2020	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 2020	0	2,554,885,991	131,561,413	0	2,686,447,404
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	131,561,413	0	131,561,413
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,278,427,423	0	0	3,278,427,423
Revalúos	0	-10,874,132	0	0	-10,874,132
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-712,667,299	0	0	-712,667,299
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	38,194,533	2,554,885,991	131,561,413	0	2,724,641,937
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2021	0	0	2,478,158,411	0	2,478,158,411
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	225,233,136	0	225,233,136
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	3,409,968,836	0	3,409,968,836
Revalúos	0	0	-10,874,132	0	-10,874,132
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-1,146,189,428	0	-1,146,189,428
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2021	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2021	38,194,533	0	2,478,158,411	0	2,516,352,944

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



LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION




DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSS

Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	606,985,843	448,125,924	PASIVO	49,429,074	0
Activo Circulante	57,654,903	448,125,924	Pasivo Circulante	49,429,074	0
Efectivo y Equivalentes	0	378,918,306	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	49,429,074	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	57,653,702	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,202	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	69,207,618	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	0	0
Activo No Circulante	549,330,940	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	361,461,173	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	44,986	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	187,824,781	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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	225,233,136	433,522,129
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	225,233,136	433,522,129
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	93,671,724	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	131,561,413	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	433,522,129
			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


LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,452,012,757	4,265,414,808	Origen	549,330,940	123,387,789
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	361,461,173	21,838,204
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	187,869,767	101,549,585
Derechos	0	0	Aplicación	0	68,772,424
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	8,517,533
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	60,254,890
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	49,394,285	65,618,867	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	549,330,940	54,615,366
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,385,534,143	4,175,412,032			
Otros Orígenes de Operación	17,084,329	24,383,908	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	4,226,779,620	4,133,853,395	Origen	486,002,284	0
Servicios Personales	3,144,134,545	2,983,631,481	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	516,457,630	502,000,034	Interno	0	0
Servicios Generales	448,611,593	501,126,190	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	486,002,284	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	881,648,053	254,342,186
Subsidios y Subvenciones	7,747,686	8,233,203	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	14,271,815	18,115,141	Interno	0	0
Pensionas y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	881,648,053	254,342,186
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-395,645,769	-254,342,186
Donativos	3,747	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	378,918,306	-68,165,408
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	404,093,115	472,258,523
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	783,011,421	404,093,115
Otras Aplicaciones de Operación	95,552,604	120,745,346			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	225,233,136	131,561,413			

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


LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION


DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021
(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	3,153,911,142	46,117,077,583	46,275,937,502	2,995,051,224	-158,859,919
Activo Circulante	930,086,410	45,097,637,703	44,707,166,682	1,320,557,431	390,471,021
Efectivo y Equivalentes	404,093,115	39,577,446,312	39,198,528,005	783,011,421	378,918,306
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	91,310,601	5,007,328,809	5,064,982,511	33,656,899	-57,653,702
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,486,292	50,342,531	50,343,733	2,485,090	-1,202
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	432,196,402	462,520,051	393,312,433	501,404,020	69,207,618
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2,223,824,733	1,019,439,881	1,568,770,820	1,674,493,793	-549,330,940
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	177,581,841	177,581,841	1,728,961,824	0
Bienes Muebles	2,041,411,439	466,708,093	828,169,266	1,679,950,267	-361,461,173
Activos Intangibles	2,984,844	3,850	48,836	2,939,858	-44,986
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,549,533,375	375,146,097	562,970,877	-1,737,358,156	-187,824,781
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



LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Cuenta Pública 2021
Servicios de Salud de Zacatecas
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021
(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	Pesos Mexicanos		0	0
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	0
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
TOTAL DE OTROS PASIVOS				429,269,206	478,698,279
TOTAL DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS				429,269,206	478,698,279

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


LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DR. CARLOS MARCOS HERNÁNDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION


DR. USUALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

Denominación del Pasivo	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	MARCO ANTONIO LOPEZ RINCON	1,117,569	1,288,616
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	NUVIA MARIA TALAMANTES HDZ	335,501	414,790
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ANA LOURDES GALLARDO ELIAS	477,197	565,419
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	EDGAR RODRIGUEZ MORENO	581,294	678,494
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	RAMON GAMEZ MEDINA	1,718,314	2,030,312
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	JOSE CARLOS GUTIERREZ BAÑUELOS	2,327,173	2,795,843
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	MARIA GUADALUPE MEDRANO LOPEZ	406,397	509,595
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	EFREN HARO FACUNDO	460,752	575,848
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	SANTOS EDUARDO MARTINEZ CASTILLO	1,473,249	1,818,733
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	MARIA GABRIELA MENDEZ SIFUENTES	362,359	465,376
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	JORGE ALEJANDRO SANCHEZ SANCHEZ	696,103	945,702
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ROBERTO ARGUELLES GARCIA	701,981	934,419
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	OLGA YOLANDA FERNANDEZ BARBA	867,477	1,206,925
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	SANDRO EZEQUIEL HERNANDEZ	529,414	705,152
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	DAVID VLADIMIR MINERO BORROEL	635,817	873,648
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	NORMA LILIA BARAJAS ORTIZ	0	0
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ADRIANA OLIVIA DEL REAL MARTINEZ	927,249	1,112,203
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ARNULFO CARRILLO DE ROBLES, VICTOR ALFONSO GARCIA HDZ, VIDAL RODARTE GONZALEZ	1,048,355	1,293,148
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	AGUSTIN DE JESUS MAURICIO PONCE	523,894	761,725
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	JOSE DE JESUS REYES DE LA MORA	230,474	333,672
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	REYES GARAY RAMIREZ	868,108	967,314
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	HAYDELEEN PAULINA ROCHA FLORES	325,748	471,631
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	AARON DE JESUS MARQUEZ GALLEGOS	151,389	219,188
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	EDGAR JAVIER VALENCIANO LOERA	643,174	942,380
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	FRANCISCO JAVIER SALDANA, ELIO ANTONIO VALDIVIA, SALVADOR ACUNA MIRAMONTES, EDGAR GAUCIN	1,894,068	2,841,102
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	SALAZAR, ROSAURA DIAZ HDZ, MAYRA RDZ MELENDEZ, HUGO RAMOS MARQUEZ	251,830	382,074
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	HECTOR MANUEL MARTINEZ MARENTES	123,750	0
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ARMANDO RENE BENITEZ MARTINEZ	292,818	460,142
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	PEDRO GERARDO PALOMO MUÑOZ	299,886	511,570
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ANTONIO DE JESUS REYES MADRID	161,711	275,860
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	EFRAIN UREÑO NEVAREZ	574,922	574,922
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ENEIDA LOPEZ, MARTHA MARTINEZ URQUIZO, MARGARITA HORTEALES ROCHA E IMELDA ESQUIVEL CASTILLO	0	441,292
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ELVIRA FÉLIX ROBLES	0	630,697
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ARTEMIO DAVILA MARTINEZ	0	0
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	HUMBERTO RODOLFO RIVERA HERNANDEZ Y HUMBERTO MARQUEZ FRAIRE	0	37,307
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	PABLO URIEL ESCOBEDO RUIZ	0	85,224
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	GERARDO ORTIZ MARTINEZ	0	423,752
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	MARIBEL REYES MADRID, FABIOLA DEL RIO MORALES, MARTHA PATRICIA VEGA GARCIA, ELOIZA BAEZ ZAPATA Y	0	217,193
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	GABRIELA RODRIGUEZ AVILA	0	67,644
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	LUZMA DANIELA HERNANDEZ NAVARRO	0	64,704
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	EDGAR TORRES MARTINEZ	0	418,621
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	BRITANY RUIZ ALVARADO	0	218,750
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	ULISES GONZALEZ ARELLANO	0	224,600
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	JOSE LUIS MAGALLANES AYALA	0	123,031
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	MARCO ANTONIO SANCHEZ JUAREZ	0	700,000
JUICIOS LABORALES EN TRAMITE	KARLA BERENICE ZALDIVAR PATIÑO	0	700,000
INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO	GAMAG CONSTRUCCIONES SA DECV	700,000	700,000
INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO	GRUPO ADENAL SEGURIDAD PRIVADA	7,899,659	8,753,824
TOTAL PASIVO CONTINGENTE		\$ 29,407,635	\$ 39,362,441

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


LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES
DIRECTOR DE PLANEACION


DR. USWALDO PINEDO BARRIOS
DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ

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 27 de septiembre de 2018, 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.**

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El formato con el que se presenta el Estado de Situación Financiera del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, 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.

Activo

Efectivo y Equivalentes

El apartado de Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre del 2021, refleja un saldo de 783 millones de pesos, el cual está integrado por el resultado de dos cuentas: Bancos/Tesorería, por 698.3 millones de pesos que representa el saldo contable disponible en las cuentas bancarias a la fecha que se informa, y por Inversiones Temporales por 84.6 millones de pesos el cual representa el monto de efectivo invertido por estos Servicios de Salud de Zacatecas, cuya recuperación se efectuará en un plazo inferior a tres meses.

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 **33.6** millones de pesos, su saldo se integra por tres cuentas: **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo** por un importe de **28.4** millones de pesos, los cuales corresponden a ingresos no recaudados durante el ejercicio 2021 como a continuación se detalla: la **Secretaría de Finanzas** nos adeuda un importe de 21.7 millones de pesos los cuales corresponden a programas estatales, este saldo también se integra por ingresos correspondientes de prestación de Servicios Médicos en las diferentes unidades administrativas por un importe de 0.08 millones de pesos, así como por subrogaciones por servicios otorgados al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) por un importe de **3.7** millones de pesos para lo cual fueron enviados los oficios No. SRF/5020/1009/2021 de fecha 15 de Diciembre de 2021 a la Subdirección de Asuntos Jurídicos y SRF/5020/1011/2021 al Departamento de Cuotas de Recuperación con la finalidad de que se realicen las gestiones necesarias para su cobro al Instituto Mexicano del Seguro Social, de igual manera este saldo se compone por cuotas de portabilidad por servicios otorgados en otras Entidades Federativas por un importe de 1.7 millones de pesos así como por rendimientos financieros pendientes de abonar por parte del banco Santander por un importe de .32 millones de pesos. **Deudores Diversos por Cobrar** con un importe de **4.8** millones de pesos, integrados principalmente por adeudos por concepto de préstamos para el sindicato para la construcción del polideportivo por un importe de 2.25 millones de pesos para lo cual se enviaron los oficios Nos. SSZ/SRF/5020/0583/2021 con fecha 9 de Julio del 2021 y SSZ/SRF/1005/2021 de fecha 13 de Diciembre de 2021, en los cuales se solicita el reintegro del saldo por concepto de préstamos efectuados por parte de estos Servicios de Salud de Zacatecas, de igual manera se conforma por concepto de saldos de ejercicios anteriores con una antigüedad considerable por un importe de 2.3 millones de pesos **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.

En lo que respecta a los adeudos con una antigüedad considerables presumiéndose como cuentas incobrables por la cantidad de \$2,347,236.91 se trabajó de manera conjunta con la Subdirección de Asuntos Jurídicos 34 dictámenes de incobrabilidad con la finalidad de proceder a la depuración y/o cancelación de las cuentas incobrables, los cuales fueron remitidos al Organismo Interno de Control de estos Servicios de Salud de Zacatecas con la finalidad que emitan su opinión acerca de los dictámenes antes mencionados y una vez que sean validados por esta instancia, puedan ser sometidos a consideración de la H. Junta de Gobierno de estos Servicios de Salud de Zacatecas, para que de ser aprobados por este cuerpo colegiado se continúe el trámite correspondiente para la cancelación de dichos adeudos.

Con respecto a los **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**, se refleja un importe por **2.4** millones de pesos, de los cuales **.8** millones de pesos corresponden a **Anticipos a Proveedores** de ejercicios anteriores, para lo cual nuevamente fue enviado el oficio No. SRF/5020/0615/2021 de fecha 22 de julio de 2021 a la Subdirección de Asuntos Jurídicos solicitando se informe acerca del proceso que guarda el Adeudo de la Empresa denominada GAMAG CONSTRUCCIONES S.A. de C.V. mismo que corresponde a un adeudo por un importe de 700,000.00 y en lo que respecta a la regularización del proceso del Proveedor Araujo Salcido por un importe de 130,223.92 fue enviado a la Subdirección de Recursos Materiales el oficio No. SSZ/SRF/5020/0875/2021 de fecha 04 de noviembre de 2021 en el cual se le solicita se nos confirme de la existencia física de los bienes que amparan dicho trámite con la finalidad de proceder a la depuración de saldos contables y **1.6** millones de pesos están integrados por concepto de saldos de ejercicios anteriores con una antigüedad considerable.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El saldo de Almacenes refleja un monto de 501.4 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,	211011	6,426,276.94	
Emisión de Documentos y	214011	9,743,293.21	
Artículos Oficiales	216011	5,850,091.17	22,019,661.32
1151400000			
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	251011	2,949,032.25	
	253011	237,030,116.41	
	254011	198,288,107.63	
	255011	11,380,386.44	
	259011	8,550,150.86	458,197,793.59
1151600000			
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	271011	308,524.21	
	272011	60,524.17	
	275011	20,824,880.75	21,193,929.13
1151999999		- 7,363.64	- 7,363.64
Diferencia en revaloración de inventarios			
TOTAL ALMACEN ABRIL			\$ 501,404,020.40

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	157,636.85
JURISDICCIÓN OJOCALIENTE	5,531,119.67
JURISDICCIÓN FRESNILLO	0.00
JURISDICCIÓN RÍO GRANDE	1,629,317.90
JURISDICCIÓN JALPA	510,856.40
JURISDICCIÓN TLALTENANGO	403,177.86
JURISDICCIÓN CONCEPCIÓN DEL ORO	1,194,356.42
HOSPITAL GENERAL ZACATECAS	39,511,559.10
HOSPITAL GENERAL FRESNILLO	9,575,707.39
HOSPITAL GENERAL JEREZ	2,090,860.45
HOSPITAL GENERAL LORETO	3,779,224.31
HOSPITAL DE SALUD MENTAL	90,313.36
HOSPITAL DE LA MUJER ZACATECANA	12,772,121.78
L.E.S.P.	3,441,799.52
C.E.T.S.	148,287.13
C.A.A.Z.	74,461.93
UNEME DE URGENCIAS	14,197,241.64
UNEME DE ONCOLOGÍA	382,444.78
UNEME DE HEMODIÁLISIS	419,232.18
ALMACÉN ESTATAL	195,889,381.30
HOSPITAL DE LA MUJER DE FRESNILLO	3,784.30
RED DE LABORATORIOS	2,572,262.29
VACUNOLOGÍA	24,365,473.75
DYCE	3,626,587.49
SALUD PÚBLICA	10,914,219.02
PRORESPPO	3,990,943.20
INSABI	161,542,129.16
FONSABI	2,589,521.22
TOTAL	\$501,404,020.40

Se recibió por parte de la empresa Minera Peñasquito S.A. de C.V. a través de la Secretaria de Finanzas un donativo por un importe de 10 millones de pesos, destinado para la Contingencia derivado por CoVid-19 , con el siguiente destino:

FECHA	PROVEEDOR	DESCRIPCION	NO. DE FACT O CFDI	TOTAL
18/08/2021	COMERCIALIZADORA TCH SA DE CV	PISTOLA DE TEMPERATURA (100 UNIDADES)	FACT. 451	8,473.00
18/08/2021	COMERCIALIZADORA TCH SA DE CV	OXIGENO, GEL ANTIBACTERIAL, ALCOHOL	FACT.480	1,218,332.50
09/08/2021	GRUPO FERSE SA DE CV	OVER DESECHABLE	FACT. A710	760,175.94
10/08/2021	GRUPO FERSE SA DE CV	EQUIPO ME SEGURIDAD	FACT. A721	517,674.34
06/08/2021	ESPECIALISTAS EN ESTERILIZACION Y ENVASE SA DE CV	PAQUETES MORTUORIOS	FACT. CFDIFCGDA	99,760.00
10/08/2021	DISTRIBUIDORA PROHLAB SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTRO DE LABORATORIO	FACT. A5759	179,999.99
17/08/2021	HORTENSIA SABAG TISCAREÑO	SANITIZANTE	FACT. 348B122B2A547DAA9C	121,800.00
27/08/2021	ORTOPEDIA ANA	COFIA	FACT. FAC-OA15178	195,000.00
27/08/2021	ORTOPEDIA ANA	BOTA DESECHABLE	FACT. FAC-OA15177	802,999.56
18/08/2021	QUIMICA MEDICA DIAGNOSTICA INTEGRAL SA DE CV	MATERIAL DE PROTECCION	FACT. 62792	171,000.00
05/08/2021	GRUPO EMEQR SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. ALPF 110069284	225,702.84
19/08/2021	AMBIDERM SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. B89D663CF604 4BB488B	161,999.97
27/08/2021	ABASTECEDORA MEDICA HOSPITALARIA DE AGUASCALIENTES SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. 63114 AL	15,080.00
20/08/2021	DEGASA SA DE CV	ALCOHOL	FACT. AF 0090464197	1,484,800.00
03/09/2021	DENTILAB SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. D8DDCB78-2A3B-4EE8-81	2,401,200.00
03/09/2021	DENTILAB SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. 799CADD6E774F10B2F1	512,068.00
12/10/2021	QUIMICA MEDICA DIAGNOSTICA INTEGRAL SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. 63598	5,000.00
12/08/2021	ABALAT SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. A 057877	801,238.20
26/08/2021	PROGRAMACION APLICADA SA DE CV	MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS	FACT. AGS-00000401	317,645.87
	TOTAL DE GASTOS DE CONTINGENCIA			9,999,950.21

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 43.1 millones de pesos y la acumulada de 258.5 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

La subdirección de Asuntos Jurídicos continua 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, cabe hacer mención que en el ejercicio pasado fueron regularizados contablemente 16.3 millones de pesos correspondientes a terrenos.

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, de las cuales durante el mes de Diciembre se procedió a realizar la capitalización del Inmueble del Hospital de la Mujer de Fresnillo por un importe de 177,581,841.00.

Los Bienes Muebles, se integran por Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo Educativo 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 1,679.9 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
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional 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 144.4 millones de pesos y la acumulada arroja un monto de 1,476.6 millones de pesos. Dentro del Estado de Situación Financiera, en el rubro de Activo no Circulante.

Durante el mes de mayo y Junio fueron regularizados los activos no circulantes de las diferentes unidades administrativas, que conforman estos Servicios de Salud de Zacatecas los cuales estaban registrados como cuentas transitorias de los cuales fueron detectados de la siguiente manera:

Se optó por registrar en cuentas transitorias los Activos Fijos en proceso de identificación al 31 de Diciembre del 2021, 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

Por otro lado durante los meses de Mayo y Junio fueron regularizados Bienes Muebles por un importe de 451.2 millones de pesos los cuales se encontraban registrados en las cuentas transitorias de las cuales se procedio a realizar la reclasificación a la cuenta correspondientes de acuerdo a la clase de activo, como a continuacion se detalla:

CUENTA		IMPORTE
1241101000	CTA TRANSIT MUEBLES DE OFICINA Y ESTANT	39,996,814.11
1241301000	CTA TRANS EQ DE COMP Y TEC DE LA INFORM	55,272,240.12
1241901000	CTA TRANS OTROS MOB Y EQ DE ADMON	12,275,970.51
1242101000	CTA TRANSITORIA EQ Y APARATOS AUDIOV	4,247,736.95
1242301000	CUENTA TRANSITORIA CAMARA FOT Y DE VIDEO	173,260.71
1242401000	CTA TRANST OTRO MOB Y EPO EDUC Y RECREA	33,522.02
1243101000	CTA TRANS EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	278,125,537.46
1243201000	CUENTA TRAN INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB	23,422,314.90
1244101000	CTA TRANS AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	20,021,926.96
1246101000	CTA TRANS MAQUINARIA Y EQUIPO AGROP	757,378.00
1246201000	CTA TRANS MAQ Y EPO INDUSTR	2,905,858.35
1246501000	CTA TRANS EQ DE COM Y TELECOMUNICACION	6,675,671.14
1246601000	CTA TRANST EQ D GEN ELEC APAR ACCE ELEC	6,987,439.70
1246701000	CTA TRANSITORIA HERR Y MAQUINAS-HERR	144,129.81
1246901000	CUENTA TRANSITORIA OTROS EQUIPOS	220,167.57
TOTAL DE BIENES IDENTIFICADOS		451,259,968.31

Durante el mes de Junio se procedio a realizar la baja contable de bienes Muebles derivado del proceso de depuración de activos fijos, coordinado por la Dirección Administrativa de manera conjunta con el Organó Interno de Control y la Subdirección de Asuntos Juridicos, las cuales fueron soportadas con relaciones detalladas de cada uno de los bienes afectados, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	CUENTA	IMPORTE DE BAJA
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		
1241151101	MUEB DE OF Y ESTAN	36,818,766.10
1241351501	EQ DE COMP Y TECNOL	49,811,511.49
1241951901	OTROS MOBYEQ D ADMON	14,064,195.61
MOB Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
1242152101	EQ Y APARATOS AUDIOV	3,501,963.42
1242252201	APARATOS DEPORTIVOS	17,668.50
1242352301	CAMARAS FOTOGRAFICAS	169,808.36
1242452901	OTRO MOB Y EPO EDUCA	81,124.23
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB		
1243153101	EQ MEDICO Y DE LABOR	219,444,632.90
1243253201	INSTRUMENTAL MEDICO	19,485,386.97
EQUIPO DE TRANSPORTE		
1244154102	VEHIC Y EQ TERR DESA	16,841,778.41
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
1246156101	MAQUINARIA Y EQUIPO	405,878.00
1246256201	MAQ Y EQ INDUSTRIAL	4,142,992.09
1246556501	EQUIPO DE COM Y TELE	5,137,932.11
1246656601	EPO DE GENERA ELECT	231,189.30
1246756701	HERRAMIENTAS Y MAQUI	383,616.44
1246956902	OTROS EQUIPOS	2,326,291.38
AMORT ACUM DE ACTIVOS INTANGIBLES		
1265100000	AMORT ACUM SOFTWARE	48,836.00
TOTAL IMPORTE DE BAJA		372,913,571.31

Dentro del saldo contable de los bienes muebles se realizó un registro duplicado, derivado de un error en sistema, lo cual nos arroja una diferencia contable en las siguientes cuentas:

CUENTA	IMPORTE
1241151101	39,088.52
1241951901	6,303.44
1243253201	84,831.96
1263010000	13,029.51
1263040000	2,101.21
1263100000	84,831.96
3251000000	99,962.68
3252000000	130,223.92

Dicha diferencia será corregida en el ejercicio inmediato posterior.

En relación a la autorización por parte de la H. Junta de Gobierno llevada a cabo el 24 de febrero del 2021 en el cual se aprueba por unanimidad el poder entregar en donación en especie todos los bienes informáticos, equipo médico, mobiliario y equipo en general y todos los objetos en desuso o en mal estado a la Asociación Mexicana de Ayuda a Niños con Cáncer (AMANC) de acuerdo a los lineamientos para desafectar, enajenar y/o destruir bienes muebles, que han causado baja de los activos fijos, bajo resguardo de las unidades responsables que conforman la estructura de los Servicios de Salud de Zacatecas contemplados en el Artículo 6 de su Estatuto Orgánico, con las observaciones emitidas por la Secretaría de la Función Pública.

Se procedió a concretar la donación de los bienes en desuso para lo cual fueron elaborados los respectivos Dictámenes Técnicos de no Utilidad de Bienes Muebles, en apego a los lineamientos para desafectar, enajenar y/o destruir bienes muebles, que han causado baja de los activos fijos, bajo resguardo de las unidades responsables que conforman la estructura de los Servicios de Salud de Zacatecas contemplados en el Artículo 6 de su estatuto Organico.

De los cuales fueron donados un total de 118,651 activos como a continuación se detalla:

- **Equipo de Computo** fueron donados un total de 8,601 activos derivado de que se encontraban funcionales pero sin embargo ya no existen consumibles y/o refacciones o porque ya se encontraban descompuestos considerados como desecho y no era posible su reaprovechamiento.
- **Muebles, enseres y equipo diverso** fueron donados un total de 31,771 activos derivado de que se encontraba funcional pero ya no existen refacciones o porque ya se encontraban descompuestos considerados como desecho y no era posible su reaprovechamiento.
- **Equipo e Instrumental Médico y Maquinaria y Equipo** fueron donados un total de 78,279 activos derivado de que se encontraba funcional pero ya no existen refacciones o porque ya se encontraban descompuestos considerados como desecho y no era posible su reaprovechamiento.

Los activos intangibles, integrados por Concesiones para explotación de 2 pozos y Softwares reportan un saldo al 31 de diciembre del 2021 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 2021 es de 159 mil pesos y la acumulada de 2.1 millones de pesos.

Estimaciones y Deterioros

No Aplica

Otros Activos

No Aplica

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 266.9 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	329,104.85
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	249,856,242.89
Contratistas por pagar a corto Plazo	2,713,366.95
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto Plazo	95,841,908.91
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	116,270,609.69
Proveedores Varios (Entrada de Mcia recepción factura)	13,687,046.17
TOTAL	\$ 478,698,279.46

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

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 primer 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. Dentro de este rubro también se destinó un importe de 5,960,631.72 a la Subdirección de Recursos Jurídicos para la negociación de las sentencias ejecutoriadas por juicios laborales con laudo condenatorio a cargo de los Servicios de Salud de Zacatecas, según oficios SRF/5020/1064/2021 los cuales serán cubiertos por la vía de Financiamiento de Cuotas de Recuperación 2021, siempre y cuando se recaude la totalidad de los ingresos, en lo que respecta al monto para pago de laudos correspondientes al ejercicio 2020 nos queda un saldo por un importe de 6,003,760.82.

De igual manera dentro del importe de otras cuentas por pagar se tiene un pasivo por concepto de Impuesto Sobre Nómina por un importe de 5,917,135.00 correspondientes a los meses de Octubre a Diciembre de 2021, recurso que se Gestionó ante la Secretaría de Finanzas, con la finalidad de poder cubrir el pago de dicho impuesto, el cual será radicado en el ejercicio inmediato posterior.

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 los oficios SRF/5020/117/2014, SRF/5020/506/2016 Y SRF/5020/463/2017 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.

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 no se recibió factura 2021, como a continuación se detalla:

NÚMERO DE PROVEEDOR	NOMBRE	IMPORTE
10000098	ABASTECEDORA MEDICA HOSPITALARIA DE AGS. S.A.DE C.V.	154,800.00
10000224	DISTRIB. INTERN. DE MED Y EQUIPOS MEDICOS S.A. DE C.V.	146,960.13
10000254	ESPECIALISTAS EN ESTERILIZACION Y ENVASE S.A.DE C.V.	239,034.24
10000380	MA. GUADALUPE CORREA BERUMEN	5,102.56
10000452	QUIMICA MEDICA DIAGNOSTICA INTEGRAL S.A. DE C.V.	6,124.80
10000606	FRANCISCO JAVIER NERI LOPEZ	4,029.84
10001261	PIHCSA PARA HOSPITALES S.A.D E C.V.	1,857,270.48
10001886	HUMANA DE EQUIPO Y MATERIALES, S.A. DE C.V.	1,434,975.52
10002231	SAN FERNANDO MEDICAMENTOS, S. DE RL DE C.V.	26,000.00
10002476	LABORATORIOS ALPHARMA S.A. DE C.V.	204,624.00
10002578	PSICOFARMA S.A. DE C.V.	196,002.00
10002667	GRUPO FERSE DE ZACATECAS, S.A. DE C.V.	4,900.00
10002676	COMERCIALIZADORA Y EMPACADORAS, LIS S.A. C.V.	10,428.00
10002782	DAFNE BERENICE CHAVEZ MARTINEZ	849,419.90
10003200	TAMIZAJE PLUS SA DE CV	250,837.24
10003244	MARIA CONCEPCION OLIVA BRISEÑO	80,040.00
10003306	PHARMA TYCSA, SA DE CV	68,981.44
10003370	COMERCIALIZADORA TCH S.A. DE C.V.	9,837.12
10003515	COMPU FORMAS S.A. DE C.V.	63,946.00
10003525	NEOLPHARMA S.A. DE C.V.	146,432.00
10003596	INDUSTRIAS DANJUR SA DE CV	7,830,992.85
10003618	REGIOFARMA SA DE CV	110,526.00
40000130	RODRIGO SOTO DE LA TORRE	29,572.00
		13,730,836.12

La diferencia contra la cuenta contable por un importe de 43,789.95 se debe a la cancelación de entrada del bien o servicio unavez concluido el proceso en el sistema, para lo cual se procederá a realizar las correcciones correspondientes al inicio del ejercicio 2022.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, 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.

Ingresos de Gestión

El monto total de ingresos y otros beneficios reportado por 4,434.9 millones de pesos, corresponde exclusivamente al momento contable denominado "Ingreso Devengado y se integra de la siguiente manera:

CLAVE	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	MONTO
	INGRESOS P/VENTA DE BIENES Y SERV. DE ORGAN. DESCENTRALIZADOS	
1130211	CUOTAS DE RECUPERACIÓN	\$ 49,394,285.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
0120112	FASSA (PRESUPUESTO FEDERAL)	2,629,243,711.47
0310111	GOBIERNO PROGRAMA NORMAL	400,461,926.44
0210212	BRIGADAS MEDICAS MOVILES	17,688,997.00
210312	APORTACION LIQUIDA ESTATAL INSABI.	352,557,951.00
0311109	CONVENIO SSZ-SEFIN	3,000,000.00
022415	U013 INSABI FEDERAL LIQUIDO	438,331,517.38
022416	U013 INSABI FEDERAL ESPECIE	36,857,706.96
022417	U013 INSABI FED CONS	89,953,109.22
0621609	COFEPRIS	2,012,307.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 PLANIFICACION FAMILIAR Y ANTICIP	4,418,447.93
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA	4,923,545.61
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 SALUD MENTAL	0.00

0720912	A.F.A.S.P.E 2021 SALUD MATERNA Y PERINATAL	14,054,260.94
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 DENGUE	843,060.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 VIH/SIDA E ITS	1,044,153.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 URGENCIA EPIDEMIOLOGICA Y DESASTRES	239,222.48
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 PREVENCION Y ATENCION DE LA VIOLENCIA	4,807,228.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 IGUALDAD DE GENERO	629,103.50
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 PALUDISMO	439,590.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 SALUD BUCAL	116,596.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 ENFERMEDAD DE CHAGAS	146,530.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 INTOXICACION POR PICADURA	293,060.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 ENFERMEDADES DIARREICAS	73,074.18
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 VACUNACION UNIVERSAL	1,987,342.50
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 PREVENCION Y CONTROL DE CANCER EN LA MUJER	2,174,050.84
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 PREV DET Y CONT DE ENF RESPIRATORIAS E INFLUENZA	54,822.15
20210531	BIENES EN ESPECIE AFASPE	28,233,064.02
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 DETERMINANTES PERSONALES	2,314,667.58
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 DETERMINANTES COLECTIVOS	2,497,992.30
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 MONITOREO	911,481.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 HEPATITIS C	567,216.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 CARDIOMETABOLICAS	7,791,273.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 ADULTO MAYOR	1,593,912.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 ATENCION A LA ZONOSIS	32,146.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 MERCADOTECNIA SOCIAL EN SALUD	1,181,957.26
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 EMERGENCIAS	911,481.00
0720912	A.F.A.S.P.E 2021 SALUD PUBLICA POR LABORATORIO	1,469,619.00
0820709	FORTEALECIMIENTO A LA ATENCION MEDICA	10,957,480.90
0720936	PREVENCION DE ADICCIONES	2,854,457.00
0221409	GASTOS CATASTROFICOS	15,279,501.00
0822104	PROGRAMA E023 ATENCION A LA SALUD 2021	2,586,581.00
0822105	PROGRAMA E023 ATENCION A LA SALUD 2021	300,000,000.00
TOTAL		\$ 4,434,928,427.66

El monto de la cuenta de Otros Ingresos reporta en saldo al 31 de diciembre del 2021 por 17 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	\$ 1,185,226.69
Otros Ingresos Financieros	13,481,693.71
Otros Ingresos y Beneficios	2,417,408.65
Total Otros Ingresos y Beneficios	\$ 17,084,329.05

Gastos y Otras Pérdidas:

El importe total de gastos y otras pérdidas que se reporta por la cantidad de **\$ 4,226.7** Millones de pesos, corresponde al momento contable del Devengado y se integra principalmente por gastos de Servicios Personales mismos que representan un **74.39** % 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 **12.22** % 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 **10.61** % 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 **0.52** %.

En el apartado de otros gastos y pérdidas extraordinarias por la cantidad de 64.3 millones de pesos que representa el **2.26** % del importe total de gastos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El formato con el que se presenta el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública del 31 de diciembre del 2021, 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.

1. Al 31 de diciembre del 2021, la Hacienda Pública/Patrimonio de los Servicios de Salud de Zacatecas, asciende a 2,516.3 millones de pesos, los cuales están integrados por: Actualización de la hacienda pública / patrimonio por 38.1 millones, patrimonio generado de ejercicios anteriores por 3,409.9 millones de pesos, Revaluos por un importe de 10.8 millones y rectificación de resultados de ejercicios anteriores por 1,146.1 millones, adicionado por el Resultado del Ejercicio del mes de noviembre de 2021 por la cantidad de 225.2 millones de pesos de ahorro neto.
2. Dentro de la cuenta de rectificaciones de ejercicios anteriores se tiene un importe de 1,146.1 millones de pesos derivado de las bajas efectuadas en el activo fijo así como por la capitalización de inmueble del Hospital de la Mujer de Fresnillo, para lo cual se tiene que registrar por cambio de políticas contables derivado de la depreciación contable, esta cuenta también se integra por la cancelación de los pasivos de laudos condenatorios que derivan de ejercicios anteriores, así como por reintegros efectuados a la Tesorería de la Federación por concepto de presupuesto autorizado no devengado de diferentes programas presupuestales.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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 2021 es como sigue:

	Saldo al 31 de diciembre 2021	Saldo al 31 de diciembre 2020
Efectivo	0.00	
Bancos/Tesorería	\$ 698,393,789.75	\$ 325,935,285.43
Bancos/dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	84,617,631.53	78,157,829.42
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00
Otros efectivos y Eivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 783,011,421.28	\$ 404,093,114.85

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	Saldo al 31 de diciembre
	2021	2020
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	225,233,136.26	131,561,412.54
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 225,233,136.26	\$ 131,561,412.54

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 2021 (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 2021 (Cifras en Pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	4,450,275,741.64	1. Total de Egresos Presupuestarios	4,211,421,455.61
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,737,015.07	2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	464,437,543.79
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	\$454,194,897.48
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	2,205,184.03
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	249,428.85
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,737,015.07	2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,010,642.40
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios:		2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,498,720.00
		2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-	2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	278,671.03
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		2.11 Activos Intangibles	
		2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
4. Total de Ingresos Contables	4,452,012,756.71	2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
		2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
		2.15 Compra de Títulos y Valores	
		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	
		3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	479,795,708.63
		3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	90,042,836.96
		3.2 Provisiones	
		3.3 Disminución de Inventarios	
		3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
		3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
		3.6 Otros Gastos	

3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$389,752,871.67
4. Total de Gastos Contables	4,226,779,620.45

A) 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:

Cuentas de Orden Contables.

Las cuentas de orden contables reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2021.

Cuenta	Nombre	Saldo al 31 de diciembre 2021
741	Demandas judiciales en proceso de resolución	39,362,441.38
742	Resoluciones de demandas en procesos judiciales	\$ 39,362,441.38

De las cuales el importe de \$ 29,908,617.38 corresponde a juicios laborales en trámite y la cantidad de \$ 9,453,824.00 corresponden a incumplimiento de contrato con proveedores.

Cuentas de Orden Presupuestarias.

1.- Las cuentas de orden presupuestales de ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2021

Cuenta	Nombre	Saldo al 31 de diciembre 2021
811	Ley de Ingresos Estimada	\$ 3,997,691,906.44
812	Ley de ingresos por Ejecutar	99,599,471.58
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos	638,485,820.41
814	Ley de Ingresos Devengada	28,627,506.02
815	Ley de Ingresos Recaudada	4,507,950,749.25

2.- Finalmente las cuentas de orden presupuestales de egresos, arrojan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2021

Cuenta	Nombre	Saldo al 31 de diciembre 2021
821	Presupuesto de Egreso Aprobado	\$ 3,997,691,906.44
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	197,023,013.74
823	Modificaciones al Pto. de Egresos	868,479,232.01
824	Presupuesto de Egreso Comprometido	237,677,424.51
825	Presupuesto de Egreso Devengado	13,730,836.12
826	Presupuesto de egresos Ejercido	301,455,952.94
827	Presupuesto de Egresos Pagado	4,116,283,911.14

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 105.1 millones se origina por el arrastre del ejercicio 2020 al ejercicio 2021 por un importe de 340.4 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

Con el cierre de la Administración Pública Gobierno del Estado 2016-2021 hemos cerrado con las actividades planteadas al inicio de la administración, con el inicio de la nueva Administración Estatal 2021-2027 continuamos con nuestro compromiso de otorgar Salud para el Bienestar a la población Zacatecana, con los retos de mucha mayor complejidad como lo es la actual pandemia por CoVid-19 reconocido como uno de los problemas de salud más severos en la actualidad y en mucho tiempo, no solo en Zacatecas, sino en México y el Mundo, ante la tercer oleada de contagios, situación en su conjunto que ha implicado la implementación de una serie de medidas de prevención y atención adicionales y prioritarias, con la focalización de esfuerzos multidisciplinarios, lo que ha permitido atender con responsabilidad la salud de los zacatecanos, mediante la implementación y adecuación de políticas en materia de salud en el estado, acorde a estas nuevas necesidades y disposiciones que son emitidas por la autoridad federal y organismos rectores de la salud a nivel mundial.

En los Servicios de Salud de Zacatecas hemos asumido la encomienda y responsabilidad que nos corresponde ante la población Zacatecana, asignadas mediante el Decreto de Creación del 4 de diciembre de 1996, así como las que están contenidas y se nos confieren en la Ley de Entidades Públicas Paraestatales, la Ley General de Salud y sus reformas y la nueva Ley Estatal de Salud.

Cumpliendo con nuestra misión, proporcionamos servicios de salud integrados, con dignidad y equidad de género, implementando políticas públicas que contribuyan a la construcción de una sociedad más justa.

Además, teniendo como visión el ser la dependencia líder del sector que garantice la prestación de servicios de salud con calidad y equidad de género, y de esta manera asegurar la igualdad de oportunidades al interior y exterior 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 la Cuenta Pública del ejercicio presupuestal 2021.

1. Panorama Económico y Financiero

Dando seguimiento a los objetivos proyectados para el ejercicio 2021, los recursos económicos y financieros se destinaron a las acciones que a continuación se mencionan:

Apoyamos a las personas en extrema pobreza incrementando la cobertura en salud a localidades de difícil acceso y con alto y muy alto grado de marginación, además otorgamos diversos tipos de apoyos en especie a personas solicitantes que carecen de Seguridad Social.

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, (a nivel nacional para el 28 de febrero del 2020 se dio el primer caso confirmado y para el 19 de marzo de ese mismo año en el estado de Zacatecas), además de que se presentó ante nosotros la amenaza de las nuevas variantes del mencionado virus, que conllevó destinar mayores recursos económicos a este sector.

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 y asegurar la infraestructura suficiente para atender a la población.

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

Garantizamos la Atención Médica a través de las redes de servicios integradas por las Unidades Médicas de Primer Nivel, además se brinda Atención Hospitalaria mediante los hospitales comunitarios, generales y de especialidad, distribuidos a lo largo de todo el estado, beneficiando la salud de los zacatecanos, cubriendo los gastos de recursos humanos, insumos y servicios necesarios.

Buscamos garantizar el surtimiento de los medicamentos e insumos básicos necesarios para la atención de la población en todas las unidades médicas.

Así mismo cabe mencionar que en el año 2021, se actualizó el Programa Operativo Anual de estos Servicios de Salud de Zacatecas, modificándolo 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 2017-2021, quedando como resultado dos Programas presupuestarios denominados "Salud Efectiva Para Todos" y "Administración Estatal del Sistema de Salud" ; teniendo además la emisión del nuevo Plan Estatal de Desarrollo 2022-2027 publicado en Diciembre del 2021.

2. 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.

3. 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 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 este Avance de Gestión 2021 por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

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 Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios. 3-XII-2016.
- 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 Médica 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 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 11/02/2017
- 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:

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;
 - 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 2021, 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 69.2 millones de pesos en el rubro de almacén, incremento en el rubro de Efectivo y equivalentes por la cantidad de 378.9 millones, sin variación en bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso, y en bienes muebles una variación negativa de 361.4 millones.

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	773,708,874.44
FEDERAL	3,611,825,268.22
INGRESOS PROPIOS	\$66,478,614.05
TOTAL	\$ 4,452,012,756.71

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

- 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, estableciendo el nuevo Programa de Trabajo de Administración de Riesgos y el Programa de Trabajo de Control Interno para este año 2021 con la asesoría y participación del Órgano Interno de Control, que incluye 7 procesos identificados como prioritarios que corresponden a Atención a pacientes por unidades médicas móviles del programa Fortalecimiento a la Atención Médica (FAM), Atención médica a mujeres embarazadas, Certificación de comunidades saludables, Mantenimiento de equipo médico, mantenimiento de obra pública, Mantenimiento de vehículos, y Surtimiento de receta de medicamento al paciente en unidades médicas.

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica

16. Partes Relacionadas

No aplica



L.C. MARTHA MUÑOZ FRANCO

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



LIC. LETICIA QUIROZ ALONSO

DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DR. CARLOS MARCOS HERNANDEZ MAGALLANES

DIRECTOR DE PLANEACION



DR. USWALDO PINEDO BARRIOS

DIRECTOR GENERAL DE LOS SSZ