



I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos

Saldos bancarios a cuentas concentradoras con disponibilidad inmediata registrados al cierre del periodo por \$470,917,686.07 son correspondientes a los importes en cuentas bancarias de este Instituto.

2. Inversiones financieras

Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses

- 2.1. A corto plazo
- 2.2. A largo plazo
- 2.3. Vencimiento menor a 3 meses

B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1. Por Tipo de Contribución

Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores

Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro

2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:

- a) Vencimiento a 90 días
- b) Vencimiento de 90 a 180 días
- c) Vencimiento de 180 a 365 días
- d) Vencimiento mayor a 365 días

Saldo al final del periodo \$366,124,449.10
Saldo al final del periodo \$483'246,237.52

Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas

Se compone de saldos derivados de la operación ordinaria del ente, en ella se reflejan los adeudos por servicios de salud prestados por convenios, importes generados por fondos revolventes, entregas para viáticos, movimientos de nómina.

C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)

- a) Información del sistema de costeo
- b) Método de de valuación aplicados a los inventarios
- c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos
- d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema

2. Cuenta Almacén

a) Método de de valuación

El almacén se valúa al costo de adquisición, el sistema de costeo aplicado en Almacén Central, es de últimas entradas primeras salidas.

b) Conveniencia de su aplicación

c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método

D. Inversiones Financieras

1. Fideicomisos

Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras

2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital



E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
<p>a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.</p>	<p>Los bienes muebles se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula conforme al método "Depreciación de línea recta". El importe de esta cuenta al cierre del periodo es de \$1'913,290,725.73 con una depreciación acumulada de \$774,289,803.68</p> <p>% de depreciación anual</p> <p>1.2.4 BIENES MUEBLES</p> <p>1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración</p> <p>1.2.4.1.1 Muebles de Oficina y Estantería 10%, Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería 10%</p> <p>1.2.4.1.3 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información 33.3%</p> <p>1.2.4.1.9 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración 10%</p> <p>1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</p> <p>1.2.4.2.1 Equipos y Aparatos Audiovisuales 33.3%</p> <p>1.2.4.2.2 Aparatos Deportivos 20%</p> <p>1.2.4.2.3 Cámaras Fotográficas y de Video 33.3%</p> <p>1.2.4.2.9 Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo 20%</p> <p>1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 20%</p> <p>1.2.4.3.1 Equipo Médico y de Laboratorio 20%</p> <p>1.2.4.3.2 Instrumental Médico y de Laboratorio 20%</p> <p>Años de vida útil % de depreciación anual</p> <p>1.2.4.4 Equipo de Transporte</p> <p>1.2.4.4.1 Automóviles y Equipo Terrestre 20%</p> <p>1.2.4.4.2 Carrocerías y Remolques 20%</p> <p>1.2.4.4.3 Equipo Aeroespacial 20%</p> <p>1.2.4.4.4 Equipo Ferroviario 20%</p> <p>1.2.4.4.5 Embarcaciones 20%</p> <p>1.2.4.4.9 Otros Equipos de Transporte 20%</p> <p>1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</p> <p>1.2.4.6.1 Maquinaria y Equipo Agropecuario 10%</p> <p>1.2.4.6.2 Maquinaria y Equipo Industrial 10%</p> <p>1.2.4.6.3 Maquinaria y Equipo de Construcción 10%</p> <p>1.2.4.6.4 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial 10%</p> <p>1.2.4.6.5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación 10%</p> <p>1.2.4.6.6 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos 10%</p> <p>1.2.4.6.7 Herramientas y Máquinas-Herramienta 10%</p> <p>1.2.4.6.9 Otros Equipos 10%</p> <p>1.2.4.8.9 Otros Activos Biológicos 20%</p>
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	El importe de esta cuenta al cierre del periodo es de \$30'831,250.84
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	Los importes de Cuentas por pagar a Corto Plazo ascienden a \$1'410,800,366.44
d) Vencimiento mayor a 365 días	Los importes de Cuentas por pagar a Corto Plazo ascienden a \$1'612,526,824.10



Factibilidad del pago de dichos pasivos

Las operaciones ordinarias con proveedores lo que permite la operatividad de la institución, es importante destacar que del saldo se tiene un adeudo con SH por \$551 millones, así mismo la institución reporta la deuda a CONASSA con el fin de recibir apoyo para liquidar y depurar adeudos.

B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

1. A Corto Plazo

Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente

2. A Largo Plazo

Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente

C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros

1. Pasivos Diferidos

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente

2. Otros

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión

1. Impuestos

Montos totales

Características significativas

2. Cuotas y aportaciones de seguridad social

Montos totales

Características significativas

3. Contribuciones de mejoras

Montos totales

Características significativas

4. Derechos

Montos totales

Características significativas

5. Productos

Montos totales

Características significativas

6. Aprovechamientos

Montos totales

Características significativas

7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios

Montos totales

Características significativas

Saldo al final del periodo \$621,257.35
Principalmente se compone de sanciones a proveedores

El importe al final del periodo es por \$8,129,627.49
Se refiere a los productos por cuentas bancarias

Al final del periodo se observa un saldo de \$7,093,863.10
Principalmente se compone de donativos extraordinarios
El monto generado al cierre del periodo es por \$104,572,365.81

Prestación de servicios a población abierta, así como los referentes a convenios celebrados entre la institución y otros organismos.

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

1. Participaciones

Montos totales

Características significativas

2. Aportaciones

Montos totales

Características significativas

Al cierre del periodo el saldo es de \$4,992,201,251.98

Recursos recibidos a través del Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud así como del Instituto de Salud para el Bienestar



3. Convenios		
Montos totales		
Características significativas		
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
Montos totales		
Características significativas		
5. Fondos Distintos de Aportaciones		
Montos totales		
Características significativas		
6. Transferencias		
Montos totales		
Características significativas		El importe al cierre del ejercicio es de \$1,015,541,328.43 Corresponden a las transferencias recibidas por Aportación Estatal
7. Asignaciones		
Montos totales		
Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones		
Montos totales		
Características significativas		
9. Pensiones y Jubilaciones		
Montos totales		
Características significativas		
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales		
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		
Características significativas		
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		
	Servicios personales \$3,204,595,445.63 Materiales y Suministros \$1,199,242,833.64 Servicios Generales por \$846,505,034.57	
2. Transferencias		
	Se refiere principalmente a las transferencia al ICHISAL referentes al FASSA e INSABI con un monto al cierre del periodo de \$443,519,009.98	
Subsidios y otras ayudas		
	Se compone principalmente de los recursos subsidiados para Aportación Estatal \$36,236,940.55	
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		
	Gastos por depreciación, deterioro y amortización por un monto de \$19,727,716.42	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto		Donaciones al capital en especie por \$ 1,493,422,087.59
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		El Patrimonio se encuentra reconocido por: Patrimonio Contribuido \$1,499,004,944.28 Resultado del ejercicios anteriores \$-1'493,009,521.47, Rectificación de resultados \$2'881,317,820.48
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2022	2021
Efectivo	88,038.51	87,585.24
Efectivo en Bancos - Tesorería	470,829,647.56	466,049,000.29
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00



SECRETARÍA DE SALUD

SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 31 de diciembre de 2022



Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles

0.00

2. Bienes Inmuebles

0.00

Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados

0.00

C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios

2022

2021

Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.

Depreciación

Amortización

Incrementos en las provisiones

Incremento en inversiones producido por revaluación

Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo

Incremento en cuentas por cobrar

Partidas extraordinarias

* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios

5,923,955,703.14

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios

2.1 Ingresos Financieros

204,203,991.02

2.2 Incremento por Variación de Inventarios

0.00

2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia

0.00

2.4 Disminución del Exceso de Provisiones

0.00

2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios

0.00

2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios

0.00

204,203,991.02

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables

3.1 Aprovechamientos Patrimoniales

0.00

3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos

0.00

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables

0.00

0.00

4. Total de Ingresos Contables

6,128,159,694.16

SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de enero al 30 de diciembre de 2022




SECRETARÍA
DE SALUD

SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de diciembre de 2022



(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	5,955,085,628.69
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	110,797,223.78
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,817,287.39
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	550,282.03
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	85,000,249.89
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	2,781,697.70
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	7,300,256.74
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	16,434.99
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	8,331,015.04
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	271,767,462.90
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	19,727,716.42
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	86,803.92
	251,953,142.56
4. Total de Gastos Contables	6,116,056,067.81


C.P. LAURA LORENA SÁNCHEZ DUARTE
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DE
SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA


DR. FELIPE FERNANDO SANDOVAL MAGALLANES
SECRETARIO DE SALUD Y DIRECTOR GENERAL DE
SERVICIOS DE SALUD