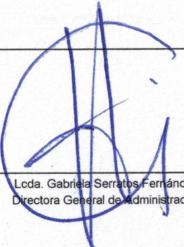


**Servicios de
Salud Jalisco**

Información Contable

Cuenta Pública
Entidad Federativa Jalisco | **2018**

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	40,378,311	37,811,916	Gastos de Funcionamiento	8,614,047,311	8,312,632,044
Impuestos	0	0	Servicios Personales	5,713,063,590	5,619,645,099
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,653,649,429	1,590,636,089
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,247,334,292	1,102,350,856
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	62,273,418	26,251,732
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	62,273,418	26,251,732
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	40,378,311	37,811,916	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,076,503,665	8,492,577,105	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	3,804,210,594	3,333,807,057	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,272,293,071	5,158,770,048	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,096,022,724	1,628,376,466	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	3,714,971	2,247,715			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,092,307,753	1,626,128,752	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	10,212,904,701	10,158,765,486	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	627,504,986	2,049,578,140
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	823,192,965	2,036,376,096
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	4,312,022	13,202,044
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,503,825,716	10,388,461,916
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	709,078,985	-229,696,429



Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración



Lcda. CPCy Est. CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros



Lcda. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	586,035,028	614,738,227	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,016,378,818	2,515,354,985
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,666,732,733	1,122,047,414	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	80,685,495	142,574,536	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	1,593,844	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	204,173,988	178,845,672	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	81,833	81,833
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	4,195,083	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	2,537,627,244	2,059,799,694	Total de Pasivos Circulantes	2,020,655,734	2,515,436,818
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,067,059	2,016,384	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	703,418	703,418
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,680,740	9,680,740	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,982,585,231	2,609,250,146	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2,751,741,476	2,448,138,952	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	16,752,292	15,003,834	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,948,073,035	-1,724,389,083	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	703,418	703,418
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	3,814,753,763	3,359,700,974	TOTAL DEL PASIVO	2,021,359,152	2,516,140,236
TOTAL DEL ACTIVO	6,352,381,008	5,419,500,668	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	4,331,021,855	2,903,360,432
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	709,078,985	-229,696,429
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,903,360,432	2,339,778,729
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	718,582,438	793,278,132
			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	4,331,021,855	2,903,360,432
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,352,381,008	5,419,500,668

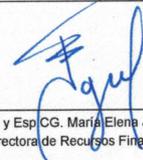
Lcda. Gabriela Senatos Fernández
Directora General de Administración

Lcda. CPC y Esp. CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros

L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	-315,870,036	1,248,750,376	PASIVO	4,195,083	-499,925,216
Activo Circulante	-92,186,084	570,013,634	Pasivo Circulante	4,195,083	-499,925,216
Efectivo y Equivalentes	-28,703,199	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	-499,925,216
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	544,685,319	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-61,889,041	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	-1,593,844	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	25,328,316	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	4,195,083	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	-223,683,952	678,736,742	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	50,675	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	373,335,085	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	303,602,524	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	1,748,458	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-223,683,952	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,042,964,259	-74,695,693
			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	1,042,964,259	-74,695,693
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	479,382,556	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	563,581,703	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-74,695,693
			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


Loda Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración


Loda CPC and Esp CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros


L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	2,031,880,976	27,435,761,448	26,930,015,180	2,537,627,244	505,746,933
Efectivo y Equivalentes	600,815,172	18,115,346,287	18,130,126,432	586,035,028	-14,779,479
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,122,277,263	8,361,566,231	7,817,110,762	1,666,732,733	544,455,470
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	141,737,038	41,907,224	102,958,767	80,685,495	-61,051,543
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	167,051,502	916,941,705	879,819,219	204,173,988	37,122,486
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	3,359,700,974	698,674,940	243,622,150	3,814,753,763	455,052,790
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,016,384	129,441	78,766	2,067,059	50,675
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,680,740	0	0	9,680,740	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,609,250,146	393,272,631	19,937,546	2,982,585,231	373,335,085
Bienes Muebles	2,448,138,952	303,602,524	0	2,751,741,476	303,602,524
Activos Intangibles	15,003,834	1,748,458	0	16,752,292	1,748,458
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,724,389,083	-78,114	223,605,838	-1,948,073,035	-223,683,952
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
TOTAL DEL ACTIVO	5,391,581,950	28,134,436,388	27,173,637,330	6,352,381,008	960,799,723

Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración

Lcda. CP y Esp CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros

L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

AFR

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
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			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			2,516,140,236	2,021,359,152
Total Deuda y Otros Pasivos			2,516,140,236	2,021,359,152

Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración

Lcda. CP y Esp CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros

L.C.P. Juan Manuel Barra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

AERL

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2017	0	3,133,056,861	-229,696,429	0	2,903,360,432
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-229,696,429	0	-229,696,429
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,339,778,729	0	0	2,339,778,729
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Anteriores	0	793,278,132	0	0	793,278,132
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	0	3,133,056,861	-229,696,429	0	2,903,360,432
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0	718,582,438	709,078,985	0	1,427,661,424
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	709,078,985	0	709,078,985
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Anteriores	0	718,582,438	0	0	718,582,438
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	0	3,851,639,299	479,382,556	0	4,331,021,855

Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración

Lcda. CPC y Esp. CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros

L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	10,212,904,701	10,158,765,486	Origen	-223,683,952	-677,323,910
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	-223,683,952	-677,323,910
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	678,736,742	264,739,689
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	373,335,085	113,779,889
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	303,602,524	150,029,418
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	40,378,311	37,811,916	Bienes Intangibles + Activos Diferidos	1,748,458	863,766
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0	0	Inversiones Financieras a Largo Plazo	50,675	66616
Participaciones y Aportaciones	3,804,210,594	3,333,807,057	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-902,420,694	-942,063,599
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	5,272,293,071	5,158,770,048	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	1,096,022,724	1,628,376,466	Origen	235,675,977	251,064,756
Aplicación	9,503,825,716	10,388,461,916	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	5,713,063,590	5,619,645,099	Interno	0	0
Materiales y Suministros	1,653,649,429	1,590,636,089	Externo	0	0
Servicios Generales	1,247,334,292	1,102,350,856	Disminución de Activos Financieros	231,480,894	251,064,756
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	62,273,418	26,251,732	Incremento de Otros Pasivos	4,195,083	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	71,037,467	-1,306,624,434
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento de Activos Financieros	570,013,634	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Disminución de Otros Pasivos	-498,976,167	-1,306,624,434
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	164,638,510	1,557,689,190
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-28,703,199	385,929,162
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	614,738,227	228,809,065
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	586,035,028	614,738,227
Convenios	0	0			
Otros Aplicaciones de Operación	827,504,986	2,049,578,140			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	709,078,985	-229,696,429			

Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración

Lcda. CPC y Esp CG. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros

L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

Juicios Tramitados ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Jalisco Y tribunal de Arbitraje y Escalafón en el Estado de Jalisco.	\$	224,506,607
Juicios Mercantiles, Administrativos y Fiscales.	\$	492,758,037
Auditoria 05/E-01/2018, Contraloría del Estado de Jalisco.	\$	218,253,286
Deuda de Regiones y Hospitales**	\$	10,247,435
Total	\$	945,765,365

** Informados

Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración

Lcda. CP y Esp. C.G. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros

L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad

En cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se integran las presentes Notas a los Estados Financieros en los Rubros más representativos de los Estados Financieros, de conformidad a los Postulados de Revelación Suficiente e Importancia Relativa con la finalidad de que la información sea de mayor claridad.

El OPD Servicios de Salud Jalisco integra de manera consolidada en la presente Cuenta Pública, los registros operados con los Recursos provenientes del Ramo 33, Ramo 12, Recursos Estatales, donde se encuentran los ingresos propios (cuotas de recuperación), así como los recursos que son transferidos del Régimen Estatal de Protección Social en Salud (Seguro Popular) y los correspondientes del programa PROSPERA.

ACTIVO

1 Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes, considera las cuentas de Bancos/Tesorería e Inversiones Temporales (por hasta tres meses), mismas que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un saldo de \$586'035,028.00 (Quinientos ochenta y seis millones, treinta y cinco mil, veintiocho pesos 00/100 M.N.), integrados de la siguiente manera:

Bancos/Tesorería	\$ 581,554,504
Inversiones Temporales	\$ 4,480,524
	<u>\$ 586,035,028</u>

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

Los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes consideran las cuentas por Cobrar, Deudores Diversos, Ingresos por Recuperar y Deudores por Anticipos de la Tesorería, todos ellos a corto plazo, mismas que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un saldo de \$1,666'732,733.00 (Mil, seiscientos sesenta y seis millones, setecientos treinta y dos mil, setecientos treinta y tres pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 244,598,644
Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 1,416,760,384
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 227,270
Deudores por Anticipos de la Tesorería Corto Plazo	\$ 5,146,436
	<u>\$ 1,666,732,733</u>

Respecto al importe total de los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se encuentra en proceso de depuración y creación de un Comité para el análisis y depuración de saldos, en función de los Criterios establecidos por el CONAC, así como la gestión de las autorizaciones correspondientes para proceder a la cancelación de los importes imposibles de recuperar, debido a la antigüedad o situación específica de los mismos. Lo anterior, con el fin de reflejar contablemente el importe real a recuperar.

En lo referente a Bienes o Servicios a Recibir, se consideran las cuentas de Anticipos por Adquisición de Bienes o Servicios, Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Muebles y Anticipos a Contratistas por Obras Públicas, mismas que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un saldo de \$80'685,495.00 (Ochenta millones, seiscientos ochenta y cinco mil, cuatrocientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N.) y se integra de la siguiente manera:

Anticipos por Adquisición de Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ 8,843,833
Anticipos por Adquisición de Bienes Muebles a Corto Plazo	\$ 6,864,657
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas	\$ 64,977,006
	<u>\$ 80,685,495</u>

En el transcurso del ejercicio 2018 se realizaron ministraciones mensuales a las Unidades Administrativas para realizar gastos, los cuales en el mes inmediato siguiente mandaban una caratula donde relacionaban los comprobantes.

3 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Los Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo considera las cuentas de Inventarios y Almacenes, mismas que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un saldo de \$204'173,988.00 (Doscientos cuatro millones, ciento setenta y tres mil, novecientos ochenta y ocho pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Almacenes	\$ 204,173,988
	<u>\$ 204,173,988</u>

En el rubro de Almacenes, se maneja un sistema de Costeo Unitario de Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS), en virtud de la naturaleza de la mayoría de los insumos del Sector Salud, que cuentan con un lote de identificación y una fecha de caducidad, por lo que este sistema asegura la distribución y uso en la mejores condiciones. Es importante puntualizar que la estructura del Sector Salud, obliga al manejo de Almacenes en el interior del Estado mediante una estructura de Regiones Sanitarias y Hospitales; adicionalmente de las farmacias que distribuyen el medicamento en cualquier unidad de salud. Cabe señalar que actualmente la Dirección de Recursos Materiales, se encuentra trabajando en la concentración de los Almacenes, con el fin de unificar la totalidad de la información en Almacén Central de los diversos almacenes y a su vez contar con un sistema informático que permita realizar el control de cada uno de los almacenes dependientes de este OPD.



4 Inversiones Financieras

Las Inversiones Financieras del OPD Servicios de Salud considera el Fideicomiso número 2450 constituido con la Institución Bancaria BBVA Bancomer, mismo que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un saldo de \$2,067,059.00 (Dos millones, sesenta y siete mil, cincuenta y nueve pesos 00/100 M.N.).

5 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se integran por los Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, Bienes Muebles, Activos Intangibles y Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada, mismas que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un saldo neto de \$3,803'005,965.00 (Tres mil, ochocientos tres millones, cinco mil, novecientos sesenta y cinco pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 2,982,585,231
Bienes Muebles	\$ 2,751,741,476
Activos Intangibles	\$ 16,752,292
Depreciación, Deterioro y Amortización	-\$ 1,948,073,035
	<u>\$ 3,803,005,965</u>

La Depreciación del Ejercicio 2018, se registra únicamente considerando la del ejercicio citado, en virtud de que la Dirección de Recursos Materiales está en proceso de depuración de Inventarios en función de los Criterios establecidos por el CONAC, así como la gestión de las autorizaciones correspondientes para proceder a la actualización de los valores de Inventarios de Bienes Muebles, Inmuebles, Activos Intangibles y Depreciación y Amortización Acumulada en los Registros Contables.

Los criterios definidos para el cálculo de las depreciaciones, se realizó conforme a los porcentajes establecidos en la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

6 Estimaciones y Deterioros

En el presente ejercicio el Organismo no realiza afectaciones de Estimación de Cuentas Incobrables o Inventarios, ni por aplicación de Deterioro de Activos.

7 Otros Activos

El Organismo no reporta Otros Activos diferentes a los ya establecidos en los numerales anteriores.

PASIVO

1 Pasivo Circulante

El Pasivo Circulante del Organismo se reporta básicamente en las Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Fondos y Bienes de Terceros en Garantía, Provisiones a Corto Plazo, Cuentas por pagar a largo plazo, que al 31 de diciembre de 2018, ascienden a \$2,021'359,152.00 (Dos mil, veintiún millones, trescientos cincuenta y nueve mil, ciento cincuenta y dos pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,016,378,818
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 81,833
Provisiones a Corto Plazo	\$ 4,195,083
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 703,418
	<u>\$ 2,021,359,152</u>

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las Cuentas por Pagar se integran por las siguientes fuentes de financiamiento:

Seguro Popular	\$ 1,016,981,473
Ramo 12	\$ 140,912,669
Estatal	\$ 339,436,315
Ramo 33	\$ 518,916,282
Prospera	\$ 132,078
	<u>\$ 2,016,378,818</u>

Referente al Pasivo Circulante, se realizará un proceso de depuración y creación de un comité de depuración de saldos, en función de los Criterios establecidos por el CONAC, así como la gestión de las autorizaciones correspondientes, ante las autoridades adecuadas para proceder a la cancelación y/o registro correspondiente, atendiendo la situación de cada uno de los rubros registrados, toda vez que existen diferentes factores que lo determinan, siendo uno de ellos la antigüedad de los saldos al originarse en Administraciones pasadas y diversas observaciones generadas por los entes fiscalizadores.

2 Pasivo no Circulante

El Pasivo no Circulante del Organismo se reporta básicamente en las Cuentas por Pagar a Largo Plazo, que al 31 de diciembre ascienden a \$703,418.00 (Setecientos tres mil, cuatrocientos dieciocho pesos 00/100 M.N.), de las cuales se realizará un proceso de depuración, así como la gestión de las autorizaciones correspondientes para estar en condiciones de proceder a la cancelación o registros correspondientes, en virtud de ser un saldo que se generó en administraciones anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos de la Gestión

Los Ingresos de Gestión integrados por los conceptos de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, Participaciones y Aportaciones, Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas, mismas que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un monto de \$9,116'881,977.00 (Nueve mil, ciento diez y seis millones, ochocientos ochenta y un mil, novecientos setenta y siete pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$	40,378,311
Participaciones y Aportaciones	\$	3,804,210,594
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	5,272,293,071
Total	\$	9,116,881,977

En los ingresos registrados por convenio con el Seguro Popular solo se presenta para efectos de cierre los ingresos recaudados.

Otros Ingresos y Beneficios

Los Otros Ingresos y Beneficios integrados por los conceptos de Ingresos Financieros y Otros Ingresos y Beneficios Varios, mismos que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un monto de \$1,096'022,724.00 (Mil, noventa y seis millones, doscientos veintidos mil, setecientos veinticuatro pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Ingresos Financieros	\$	3,714,971
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	1,092,307,753
Total	\$	1,096,022,724

En los ingresos contables se incluyen ingresos en especie por la Cantidad de \$ 424'529,251.00 y 12'678,784.00 por concepto de Insumos entregados por la Secretaria de Salud Federal para programas como Prospera, y Afaspe.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

Los Gastos y Otras Pérdidas integrados por los Gastos de Funcionamientos que al 31 de diciembre de 2018 reflejan un monto de \$8,614'047,311.00 (Ocho mil, seiscientos catorce millones, cuarenta y siete mil, trescientos once pesos 00/100 M.N.), la afectación de Transferencia Interna por \$62'273,418.00 (Sesenta y dos millones, doscientos setenta y tres mil, cuatrocientos dieciocho pesos 00/100 M.N.), otros gastos y perdidas extraordinarias por \$823,192,965.00 (Ochocientos veititres millones, ciento noventa y dos mil, novecientos sesenta y cinco pesos 00/100 M.N.), así como gastos de Prospera por \$4'312,022.00 (Cuatro millones, trescientos doce mil, veintidos pesos 00/100 M.N.), de la siguiente manera:

Servicios Personales	\$	5,713,063,590	60.11%
Materiales y Suministros	\$	1,653,649,429	17.40%
Servicios Generales	\$	1,247,334,292	13.12%
Total Gastos de Funcionamiento	\$	8,614,047,311	90.64%
Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	\$	62,273,418	0.66%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	823,192,965	
Otros Gastos	\$	4,312,022	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$	9,503,825,716	91.29%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO

El organismo no tiene Modificaciones al Patrimonio Contribuido.

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

Las Modificaciones al Patrimonio Generado, se integran por el Resultado del Ejercicio y una Rectificación al Resultado de Ejercicios Anteriores integrado de la siguiente manera.

No se aplican actualización o ajustes por cambios de valor

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$	709,078,985
Rectificaciones (Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores)	\$	718,582,438
Total	\$	1,427,661,424

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del análisis del Estado de Flujo de Efectivo se infiere que las Adquisiciones de Activos del Organismo del presente ejercicio fueron financiados con el flujo de las variaciones de las cuentas de Efectivo y Equivalentes y el decremento de las Cuentas por Pagar, como se refleja en la siguiente tabla.

Concepto	2018	2017
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,666,732,733	1,122,047,414
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	80,685,495	142,574,536
Inventarios	-	1,593,844
Almacenes	204,173,988	178,845,672
Total de Activo Circulante	1,951,592,216	1,445,061,466
Total de Efectivo Generado por incremento de Activos	- 506,530,750.30	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,067,059	2,016,384
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,680,740	9,680,740
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,982,585,231	2,609,250,146
Bienes Muebles	2,751,741,476	2,448,138,952
Bienes Intangibles + Activos Diferidos	16,752,292	15,003,834
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 1,948,073,035	-1,724,389,083
Total de Adquisición de Activos	3,814,753,763	3,359,700,973
Flujo por Adquisición de Activos	- 455,052,789.76	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,016,378,818	2,515,354,985
Decremento en Cuentas por Pagar	- 498,976,167	
Incremento del Patrimonio neto en el Ejercicio	1,427,661,424	
Flujo de Efectivo Neto del periodo	422,154,507	
Efectivo en Bancos - Tesorería	586,035,028	614,738,227
Neto de Efectivo y Equivalentes	-28,703,199	

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

La conciliación, se presenta atendiendo a lo dispuesto en el Acuerdo por el que se emite el Formato de Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables publicado el 06 de octubre de 2014.

1.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 10,087,154,448.20
2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 125,750,252.83
Ingresos financieros	\$ 3,071,502.52
Incremento por variación de inventarios	\$ -
Disminución del exceso de estimación por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -
Disminución del exceso de provisiones	\$ -
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 2,891,736.35
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 119,787,013.96
3.- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -
Aprovechamiento patrimonial	\$ -
Ingresos derivados de financiamiento	\$ -
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ -
4.- INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	\$ 10,212,904,701.03
1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 9,928,196,109.92
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 1,259,129,605.55
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 9,541,404.06
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 435,247.90
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 274,502,019.99
Vehículos y Equipos de Transporte	\$ 16,650,737.65
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 2,473,114.28
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	\$ 1,748,458.06
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	\$ 354,191,496.86
Acciones y Participaciones de Capital	
Compra de Títulos de Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Anteriores (Adefas)	\$ 599,587,126.75
Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ 834,759,211.43
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencias y Amortización	\$ 823,192,964.62
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimación por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	

Otros Gastos	\$	7,254,224.96
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$	4,312,021.85
4.- TOTAL GASTO CONTABLE (4=1-2+3)	\$	9,503,825,715.80

VI) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Se registraron movimientos de pasivos contingentes por un importe total de \$945,765,365.00 (Novecientos cuarenta y cinco millones, setecientos sesenta y cinco mil, trescientos sesenta y cinco pesos 00/100M.M.), integrándose de la siguiente manera:

72000-0000	Otras Obligaciones Contingentes	228,500,721
74000-0000	Juicios	717,264,644
		945,765,365

Se registraron al 31 de diciembre de 2018, movimientos por concepto de Adeudos de ejercicios fiscales anteriores por un importe total de \$599,587,126.75 (Quinientos noventa y nueve millones, quinientos ochenta y siete mil, ciento veintiseis pesos 75/100 M.N.).

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Servicios de Salud Jalisco, es un Organismo público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Guadalajara, Jalisco, que estuvo a cargo y bajo la dirección y coordinación del Secretario de Salud del Ejecutivo del Estado hasta el día 5 de diciembre de 2018; podrá establecer conforme a las necesidades, los planteles médicos y centros de salud en las regiones o Municipios dentro del territorio de esta Entidad Federativa.

Constituido mediante el decreto número 16526 publicado en el periódico oficial del Estado de Jalisco el 10 de abril de 1997.

Mediante decreto número 27193/LXII/18, publicado el día 5 de diciembre de 2018, en el periódico oficial "El Estado de Jalisco", con vigencia a partir del día 6 de diciembre de 2018, el OPD Servicios de Salud Jalisco se encuentra a cargo de una Dirección General, quien tiene las funciones de autoridad bajo la supervisión, vigilancia y control de la Secretaría de Salud y tendrá entre otras la atribución de Representar al Organismo en los asuntos que deriven de las funciones del mismo.

El objeto de Servicios de Salud Jalisco, O.P.D., es organizar y operar en el Estado de Jalisco los servicios de salud a la población en materia de salubridad general y apoyar en la organización del Sistema Estatal de Salud, en los términos de la Ley General y Estatal de Salud.

A partir del 6 de Diciembre del 2018 se tuvo cambio de Administración lo que implica que arriba del 90% de los registros contables se realizaron conforme a los criterios con los que venían trabajando.

El Organismo tiene las siguientes funciones:

- I. Organizar y operar en el Estado de Jalisco los servicios de salud dirigidos a la población en materia de salubridad general y local, debiendo observar lo que establece el acuerdo de coordinación, y apoyar en la organización del Sistema Estatal de Salud en los términos de las leyes general y estatal de Salud;
- II. Realizar todas aquellas acciones tendientes a garantizar el derecho a la protección de la salud de los habitantes del estado;
- III. Proponer y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud;
- IV. Conocer y aplicar la normatividad general en materia de salud, tanto nacional como internacional, a fin de proponer a su cabeza de Sector, adecuaciones a la normatividad estatal y a los esquemas, para lograr su correcto cumplimiento;
- V. Efectuar todas aquellas acciones que sean necesarias para mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud en el Estado;
- VI. Promover la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios en su materia, apoyando los programas que para tal efecto elabore la Secretaría de Salud del Ejecutivo del Gobierno Federal;
- VII. Impulsar, apoyar y capacitar a profesionales, especialistas, técnicos y auxiliares de las ramas médica, paramédica, afín y administrativa en la entidad, que desempeñen sus labores, sean asignados o coadyuven en los programas de dicho Organismo; así mismo llevar a cabo actividades de investigación científica y docencia de pre y posgrado, de conformidad con las leyes y ordenamientos respectivos;
- VIII. Integrar un acervo de información y documentación que facilite a las autoridades e instituciones competentes, la investigación, estudio y análisis de los distintos ámbitos y aspectos específicos en materia de salud;
- IX. Difundir en general entre la población de la Entidad y en especial entre las autoridades correspondientes, mediante publicaciones y actos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y de recopilación, documentación e intercambio que realiza;
- X. Administrar sus recursos humanos, así como los materiales y financieros que conformen su patrimonio, con sujeción a las disposiciones legales aplicables, y a lo establecido en el Acuerdo de Coordinación;
- XI. Celebrar convenios, contratos y acuerdos con los sectores público, social y privado, productivos de bienes y servicios, así como con instituciones, conforme lo dispuesto por la normatividad aplicable;
- XII. Vigilar la aplicación de la normatividad en materia laboral, federal y estatal, en beneficio de sus trabajadores; y
- XIII. Las demás que esta Ley y otras disposiciones legales le confieran para el cumplimiento de su objeto.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- a) Objeto Social: Ser el órgano ejecutor en la prestación de servicio de atención integral a la salud individual, familiar y comunitaria de la población abierta.
- b) Principal actividad: prestar servicios de salud a la población en esta Entidad Federativa, con excepción de lo que corresponde al Régimen Estatal de Protección Social en Salud, en cumplimiento de lo dispuesto por las Leyes General y Estatal de Salud, y a lo relativo del Acuerdo de Coordinación.

- c) Ejercicio fiscal: enero a diciembre 2018
- d) Régimen jurídico/fiscal: Persona moral con fines no lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del ente:
- Retenedor por salarios.
 - Retenedor por el uso o goce temporal de bienes inmuebles.
 - Retenedor por la prestación de servicios profesionales independientes.

PATRIMONIO

El patrimonio del OPD estará constituido por:

- I. Los bienes muebles e inmuebles, y recursos que le transfiera el Gobierno Federal, en los términos del Acuerdo de coordinación.
- II. Los bienes muebles e inmuebles, que le otorguen el Ejecutivo Estatal y los gobiernos Municipales;
- III. Las aportaciones, donaciones, legados y demás análogas que reciba de los sectores social o privado;
- IV. Las cuotas de recuperación que reciba por los servicios que preste;
- V. Los rendimientos, recuperaciones y demás ingresos que obtenga de la inversión de los recursos a que se refiere el presente artículo;
- VII. Los recursos derivados de concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que se le otorguen conforme a la ley;
- VIII. En general todos los bienes y derechos que entrañen utilidad económica o sean susceptibles de estimación pecuniaria y que obtenga por cualquier título legal; y
- IX. Todos los demás que se determinen en otros ordenamientos legales aplicables.

El organismo administrará su patrimonio con sujeción a las disposiciones legales correspondientes, y lo destinará al cumplimiento de su objeto, sujetándose además a lo aplicable del Acuerdo de Coordinación.

POLITICAS CONTABLES

En el ejercicio del 2018 y anteriores se utilizan segmentos de negocios para identificar las operaciones segun las Fuentes de Financiamientos, y conforme al segmento es el criterio de registro.

Se reserva la Actual Administracion las cifras que aquí se presentan ya que no se pudieron revisar todos los registros contables.

ORGANIZACIÓN

El Organismo cuenta con 13 Regiones Sanitarias, 587 Centros de Salud, 10 Hospitales Regionales, 15 Hospitales Comunitarios, 5 Unidades Especializadas de Atención Obstetrica y Neonatal (UEAON) y 7 Institutos y Hospitales Generales.

Se cuenta con una plantilla de 19,088 empleados distribuidos en las diferentes Regiones, Hospitales, Centros de Salud, Centros Comunitarios, UEAON, Institutos y Oficinas Centrales.



Lcda. Gabriela Serratos Fernández
Directora General de Administración



L.C.P. Juan Manuel Ibarra Bautista
Jefe del Departamento de Contabilidad



Lcda. María Elena Jáuregui Flores
Directora de Recursos Financieros