

**9. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**9.1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
<b>BANCOS MONEDA NACIONAL</b>	<b>829,390,397.49</b>
BANAMEX	373,393.26
BBV BANCOMER	153,974,820.57
HSBC	105,858,689.15
SANTANDER	21,875,225.08
BANORTE	547,308,269.43
<b>DEPÓSITOS EN GARANTÍA</b>	<b>20,500.00</b>
<b>Total:</b>	<b>829,410,897.49</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

**a) Cuentas por cobrar**

La cuenta se integra como sigue:

CUENTA	31/03/2017
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>556,163.83</b>
<b>Total:</b>	<b>556,163.83</b>

**b) Deudores Diversos:**

La cuenta se integra como sigue:

CUENTA	31/03/2017
<b>OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP</b>	<b>5,966,975,092.68</b>
<b>Total:</b>	<b>5,966,975,092.68</b>

**c) Ingresos por recuperar**

La cuenta se integra como sigue:

CUENTA	31/03/2017
<b>OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR</b>	<b>15,523.10</b>
<b>Total:</b>	<b>15,523.10</b>

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</b>	<b>25,000.00</b>
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO</b>	<b>3,896,099.74</b>
<b>ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS</b>	<b>102,477,322.06</b>
<b>Total:</b>	<b>106,398,421.80</b>

**9. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**9.1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
<b>BANCOS MONEDA NACIONAL</b>	<b>829,390,397.49</b>
BANAMEX	373,393.26
BBV BANCOMER	153,974,820.57
HSBC	105,858,689.15
SANTANDER	21,875,225.08
BANORTE	547,308,269.43
<b>DEPÓSITOS EN GARANTÍA</b>	<b>20,500.00</b>
<b>Total:</b>	<b>829,410,897.49</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

**a) Cuentas por cobrar**

La cuenta se integra como sigue:

CUENTA	31/03/2017
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	556,163.83
<b>Total:</b>	<b>556,163.83</b>

**b) Deudores Diversos:**

La cuenta se integra como sigue:

CUENTA	31/03/2017
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	5,966,975,092.68
<b>Total:</b>	<b>5,966,975,092.68</b>

**c) Ingresos por recuperar**

La cuenta se integra como sigue:

CUENTA	31/03/2017
OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	15,523.10
<b>Total:</b>	<b>15,523.10</b>

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	25,000.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	3,896,099.74
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	102,477,322.06
<b>Total:</b>	<b>106,398,421.80</b>

**Almacenes**

Al 31 de marzo de 2017 , el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	174,632,177.16
<b>Total:</b>	<b>174,632,177.16</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

Al 31 de marzo de 2017 , el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	248,423,367.23
<b>Total:</b>	<b>248,423,367.23</b>

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	
TERRENOS	92,094,202.05
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,005,595,716.44
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	85,142,900.11
CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	1,200,000.00
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	652,854,454.78
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	272,201,345.60
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	621,010,855.60
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	20,007,077.88
TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	81,348.24
<b>Bienes Muebles</b>	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	41,684,564.78
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	56,392,102.00
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	875,027.41
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	2,608,961.01
APARATOS DEPORTIVOS	293,506.00
CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	218,453.09
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	983,394.64
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	126,804,611.13
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	235,938,732.53
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	211,785,483.21
CARROCERÍAS Y REMOLQUES	100,721.28
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	87,522.60
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	3,319,221.00
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	925,816.08
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	4,454,310.15
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	318,844.22
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	18,068,701.30
OTROS EQUIPOS	4,122,440.77
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	124,748.61
<b>Activos Intangibles</b>	
SOFTWARE	2,111,768.46
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	265,172.98
<b>Activos Diferidos</b>	
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EV. DE PROYECTOS	2,563,792.98
<b>Total:</b>	<b>3,464,235,796.93</b>

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	164,347,902.01
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	15,465,570.53
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CP	4,635,140.13
CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	119,491,565.28
CONTRATISTAS POR OBRAS EN BIENES PROPIOS POR PAGAR A CP	2,679,455.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,921,055,562.82
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,814,526,896.80
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	412,317,875.46
PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES POR PAGAR A CP	182.00
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	325,728,195.30
MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP	100,000,000.00
CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	81,414,298.22
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	887,942,588.15
<b>Total:</b>	<b>5,849,605,232.15</b>

**Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

Al 31 de marzo de 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CUENTA	31/03/2017
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	404,598,164.43
<b>Total:</b>	<b>404,598,164.43</b>

**9.1.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

CUENTA	31/03/2017
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,135,396,898.26
<b>Total:</b>	<b>1,135,396,898.26</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

CUENTA	31/03/2017
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	853,449,861.93
<b>Total:</b>	<b>853,449,861.93</b>

**9.1.3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**Resultado del Ejercicio:** El monto de \$ 281,947,036.33, representa la diferencia entre los Ingresos por transferencias internas y asignaciones al sector público menos el rubro de Gastos y Otras Pérdidas.

**9.1.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****Efectivo y equivalentes**

Análisis de los saldos al 31 de marzo de 2017 que integran este rubro:

DESCRIPCION	31/03/2017
FONDOS FIJOS DE CAJA	15,520,038.20
BANCOS MONEDA NACIONAL	829,390,397.49
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	20,500.00
<b>TOTAL</b>	<b>844,930,935.69</b>

**9.1.5 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

SERVICIOS DE SALUD DE OAXACA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1° de enero al 31 de de marzo de 2017		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 1,135,396,898.26</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 1,135,396,898.26</b>

**Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

SERVICIOS DE SALUD DE OAXACA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2017		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 853,449,861.93</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda publica		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		

**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**

**\$ 853,449,861.93**

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**Presupuestarias**

**Cuentas de Egresos**

CUENTA	IMPORTE
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,922,792,430.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	3,298,229,782.74
PRESUPUESTO MODIFICADO	228,887,214.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	853,449,861.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	853,449,861.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	853,449,861.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	750,701,997.43