

**CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL SERVICIOS DE SALUD DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2022**

a) **NOTAS DE DESGLOSE**

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se registran a valor de moneda corriente y sus rendimientos se registran en las cuentas operativas del organismo, con un vencimiento a la vista y se integra como sigue:

Efectivo	\$ 1,171,213.23
Bancos	172,419,092.46
Inversiones temporales	0.00
Depósitos en Fondos de Terceros	0.00
Suma	\$ 173,590,305.69

Fondos Revolventes

Se cuentan con fondos revolventes para el pago de compras menores, así como morralla para el área de cajas los cuales son como se muestra en la siguiente página:

(siguiente página)

Nombre	Cargo	Monto Autorizado
Ivan Enrique Linares Juárez	Jefatura de Recursos Materiales	\$ 40,000.00
Claudio Manuel Gómez Ortiz	Jefatura de Mtto. y Servicios Grales	\$ 40,000.00
Claudia Magdalena Becerra Rodríguez	Coord Admva Cruz Verde Norte	\$ 15,000.00 y \$ 3,000.00 como morralla para cajas.
Araceli del Carmen Pérez Díaz	Coord Admva Cruz Verde Sur	\$ 15,000.00 y \$ 3,000.00 como morralla para cajas.
Karla Selene Orozco González	Coord Admva Cruz Verde Federalismo	\$ 5,000.00 y \$ 1,500.00 como morralla para cajas.
Ahira Andrade Villanueva	Coord Admva Cruz Verde Santa Lucia	\$10,000.00 y \$1,000.00 como morralla para cajas.
Reyes de Jesús Infante Aldrete	Sub-Jefatura de Cajas	\$ 16,000.00 como morralla para cajas.
Braulio Montaña Pérez	Patrimonio y Mtto. Vehicular	\$ 10,000.00
Maria Guadalupe del Consuelo Rangel Lavenant	Relaciones Públicas	\$ 3,000.00
Itza Eugenia Reyes Sánchez	Jefatura de Nutrición	\$ 5,000.00
Milagros Alejandra Romo Jasso	Coord Admva Cruz Vde Villa Gpe	\$ 5,000.00 y \$1,500.00 como morralla para cajas.
Enrique Nuño Cervantes	Cood de TUMS	\$ 10,000.00
Maria Eugenia Ascenio Rodriguez	Coor Admva Niña Eva	\$ 10,000.00 y \$3,000 como morralla para cajas.
Ma. Magdalena Salazar Gaeta	Jefatura de Recursos Humanos	\$ 10,000.00

Los fondos revolventes son entregados mediante cheque nominativo.

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

SERVICIOS MEDICOS A EMPLEADOS POR RIESGO DE TRABAJO: Se cuenta con un saldo por parte del Municipio de Zapopan, COMUDE Y DIF por servicios médicos por riesgo de trabajo prestado a sus empleados. Estos servicios no cuentan con contrato o convenio para recuperar el saldo.

Se prestaron servicios médicos por las cantidades que se describen a continuación.

Dependencia	Importe del Ejercicio
Municipio de Zapopan	\$ 2,501,658.00
DIF	257,247.00
COMUDE	203,396.00

DOCUMENTOS POR SERVICIOS MEDICOS. Los empleados del OPD SSMZ firman documento por la prestación de servicios médicos los cuales se descuentan vía nómina.

Cuentas por Cobrar de Acuerdo con su Vencimiento

Dependencia	90 días	180 días	365 días	Mayor a 365
MUNICIPIO DE ZAPOPAN (SERVICIOS MÉDICOS)	\$ 535,862.00	340,012.00	230,823.00	17,938,112.34 *
SECRETARIA DE SALUD JALISCO (SERVICIOS MÉDICOS SEGURO POPULAR)	0.00	0.00	0.00	0.00
MUNICIPIO DE ZAPOPAN (TRANSFERENCIA INTERNA)	0.00	0.00	0.00	0.00

* Se llevará a cabo un proceso de depuración de las cuentas por cobrar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Almacén de Materiales y Suministros.

A partir del 1 de octubre del 2014 se utiliza el método de valuación de inventarios por costo promedio. Se realiza un inventario físico de los almacenes del Hospital, así como de todas las Unidades Médicas y se realiza su valuación, para con esto, tener conciliado el valor del almacén con el reflejado en la contabilidad. El método de valuación de inventario de costo promedio consiste en determinar el costo promedio de cada uno de los artículos que hay en el inventario final cuando las unidades son idénticas en apariencia, pero no en el precio de adquisición, por cuanto se han comprado en distintas épocas y a diferentes precios.

Inversiones Financieras

No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes sin valor de adquisición o sobrantes.

Se realizó la integración de bienes muebles de acuerdo con la conciliación entre los registros contables y los resguardos con el área de Bienes Patrimoniales.

En caso de los bienes sin valor de adquisición, el mismo podrá ser asignado, para fines de registro contable por el área que designe la autoridad competente del ente público, considerando el valor de otros bienes con características similares o, en su defecto, el que se obtenga a través de otros mecanismos que juzgue pertinentes. Este procedimiento fue aprobado por la Comisión de Valoración de Patrimonio.

A la fecha se realiza el costeo y depreciación de los bienes muebles de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC considerando la vida útil.

Este rubro se forma como sigue:

Inversiones	2022
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 6,323,136.56
Mobiliario y equipo educación	143,649.60
Equipo e instrumental médico	39,339,528.97
Equipo de transporte	28,907,104.74
Maquinaria, otros equipos	1,520,132.38
Otros bienes muebles	244,540.92
Suma	\$ 76,478,093.17

Otros Activos

Se registra a su costo de adquisición, durante el ejercicio no se reconocieron los efectos de la inflación por no estar en un entorno inflacionario, los estados financieros reflejan el demerito que han sufrido los activos intangibles por el uso y transcurso del tiempo.

Software	\$ 11,954,626.00
Licencias	4,946,664.56
Suma	\$ 16,901,290.56

Pasivos

Cuenta	Descripción	Saldo	Vencimiento	Factibilidad de Pago
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,276,501.46	Menor a 365 días	*En conciliación (Q23)
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	180,660.76	Menor a 90 días	Probable
2117	Retenciones y Contribuciones X Pagar a C. Pzo.	9,915,829.04	Menor a 90 días	Probable
2117.01	Retencion Seguros	1,099.10	Menor a 90 días	Probable
2117.02	Pensión Alimenticia	107,777.65	Menor a 90 días	Probable

2117.03	Retenciones Pensiones del Estado	(0.57)	Vencido	Probable
2117.04	Contribuciones Pensiones del Estado	(2,507,470.14)	Vencido	*Depuración
2117.05	Retencion ISR	11,939,211.39	Vencido	Probable
2117.06	Cuotas Sindicales	303,782.92	Menor a 90 días	Probable
2117.07	Adeudo Documento	(448)	Menor a 90 días	Probable
2117.09	INFONACOT	551.16	Sin Requerimiento de Pago	Probable
2117.10	Desc. Útiles. Escolares	0.06	Vencido	*Depuración
2117.12	Criptas Ayuntamiento	6,368.80	Sin Requerimiento de Pago	*Depuración
2117.13	Becas DIF	1,400.00	Menor a 90 días	*Depuración
2117.14	Retención por Juicios	0.00	Menor a 90 días	Probable
2117.15	5 Al Millar	63,556.67	Menor a 90 días	Probable
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	(59,062.84)	Menor a 90 días	*Depuración
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	3,658,897.21	Conforme el personal realice el trámite de jubilación	*Reclasificación al largo plazo
Total Pasivo al Corto Plazo		\$15,972,825.79		

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos de Gestión		\$ 122,657,251.52
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 122,657,251.52	
Participaciones, Aportaciones, Transferencias		668,548,972.54
Transfer Internas y Asignaciones Sector Publ.	\$ 667,870,520.00	
Ayudas Sociales	678,452.54	
Otros Ingresos y Beneficios		3,573,896.28
Ingresos Financieros	\$ 2,137,664.68	
Otros Ingresos Financieros	10,882.84	
Otros Ingresos Varios	1,425,348.76	
Total de Ingresos y Otros Beneficios		\$ 794,780,120.34

INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:

Se otorgan servicios médicos los cuales se dividen en tres grupos:

- POBLACIÓN EN GENERAL:

La cual es pagado de contado.

- POR RIESGO DE TRABAJO:

Estos servicios son otorgados a los trabajadores del Municipio de Zapopan, DIF, COMUDE los cuales se cargan a la cuenta de DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES. Cabe hacer mención que se firmó contrato con el DIF para la atención de riesgos de trabajo de sus empleados en el cual se pagara dichos servicios a partir de enero 2018.

- TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO:

El Municipio de Zapopan autorizo la transferencia interna para el ejercicio 2022 por un monto de \$ 662,340,800.00.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos De Funcionamiento		\$ 751,189,666.09
Servicios Personales	\$ 614,574,129.31	
Materiales y Suministros	64,903,156.88	
Servicios Generales	71,712,379.90	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros		5,201,374.95
Ayudas Sociales	\$ 5,201,374.95	
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		9,666,294.50
Estimaciones, Deprec., Deter., Amort., Provisiones	9,658,755.50	
Otros Gastos	\$ 7,539.00	
Total de Gastos y Otras Pérdidas		\$ 766,057,335.54

- SERVICIOS PERSONALES:

Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello deriven.

- MATERIALES Y SUMINISTROS:

Corresponde a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de servicios de salud, así como para el desempeño de las actividades administrativas.

- SERVICIOS GENERALES:

Corresponde al costo de todo tipo de servicios que se contrata con particulares o instituciones del sector público requeridos para el desarrollo de actividades vinculados con la función propia.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Las modificaciones al Patrimonio Generado son las siguientes:

Saldo Inicial del Ejercicio	\$ 190,625,612.81
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	28,722,784.80
Patrimonio Generado al 31 de diciembre de 2022	\$ 219,348,397.61

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

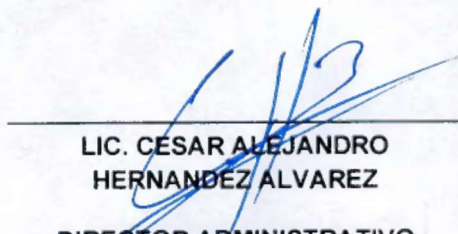
El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2022	2021
Efectivo	1,171,213.23	765,867.79
Efectivo en Bancos (Tesorería)	\$ 172,419,092.46	\$ 154,390,061.10
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 173,590,305.69	\$ 155,155,928.89

(finalizan las notas de desglose)


DR. MIGUEL RICARDO OCHOA
PLASCENCIA

DIRECTOR GENERAL


LIC. CESAR ALEJANDRO
HERNANDEZ ALVAREZ

DIRECTOR ADMINISTRATIVO



OPD SERVICIOS DE SALUD
DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
DIRECCIÓN GENERAL



A S E J 2 0 2 2 - 1 7 - 2 7 - 0 4 - 2 0 2 1 3 1 1



OPD SERVICIOS DE SALUD
DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

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