

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

a) Bancos/Tesorería.....\$ 498'004,628

El saldo de la cuenta Bancos comprende la totalidad de las cuentas bancarias a nombre del Organismo, contratadas con el objeto de administrar los recursos financieros provenientes de las Ventas o Servicios Propios, Transferencias, Fondos Federales y Convenios.

b) Inversiones Temporales.....\$ 13'134,680

El saldo de esta cuenta representa el importe de cuentas bancarias que se tienen inversión y que generan un rendimiento mensual al Organismo.

c) Fondos en Afectación Específica.....\$ 35,050

El saldo corresponde a los fondos revolventes para las diversas unidades médicas del Organismo para cubrir con sus necesidades básicas de manera mensual, siendo estos comprobados a la Oficina Central al cierre de cada mes.

La asignación del fondo revolvente para el ejercicio 2016 se integra de la siguiente manera:

Unidad	Monto Asignado	Unidad	Monto Asignado
Hospital General Mante	250,000	Jurisdicción Sanitaria VIII Jaumave	50,000
Hospital General Reynosa	400,000	Jurisdicción Sanitaria IX Miguel Alemán	60,000
Hospital General Tampico	500,000	Jurisdicción Sanitaria X Valle Hermoso	60,000
Hospital General Matamoros	400,000	Jurisdicción Sanitaria XI Padilla	80,000
Hospital General Nuevo Laredo	400,000	Jurisdicción Sanitaria XII Altamira	80,000
Hospital General San Fernando	200,000	Hospital General Altamira	150,000
Jurisdicción Sanitaria I Victoria	150,000	Hospital Materno Infantil Reynosa	300,000
Jurisdicción Sanitaria II Tampico	250,000	Hospital General Río Bravo	100,000
Jurisdicción Sanitaria III Matamoros	100,000	Hospital General Valle Hermoso	250,000
Jurisdicción Sanitaria IV Reynosa	150,000	Hospital Psiquiátrico Tampico	50,000
Jurisdicción Sanitaria V Nuevo Laredo	150,000	Hospital Civil Victoria	500,000
Jurisdicción Sanitaria VI Mante	60,000	Hospital Civil Nuevo Laredo	400,000
Jurisdicción Sanitaria VII San Fernando	80,000	Hospital Civil Madero	400,000

Unidad	Monto Asignado	Unidad	Monto Asignado
Hospital Infantil Tamaulipas	1,000,000	Laboratorio Estatal	20,000
Hospital General Victoria	1,000,000	Centro Estatal de Salud Mental Matamoros	50,000
Hospital Integral Miguel Alemán	150,000	CAIRRS	190,000
Hospital Integral de Aldama	100,000	Centro Oncológico	100,000
Hospital Integral de Jaumave	50,000	Centro Oncológico de Laredo	50,000
Hospital Integral Abasolo	40,000		

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

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.....\$ 78'883,740

El saldo de esta cuenta se genera por la prestación de servicios y atención médica brindada a la población abierta, así como por Convenios de servicios celebrados con Instituciones Públicas y Privadas.

b) Deudores Diversos por Cobrar a corto plazo.....\$ 236'273,438

Su saldo integra principalmente el importe de documentos por cobrar de ejercicios anteriores, los viáticos pendientes de comprobar entregados a los trabajadores y funcionarios, así como por otros gastos pendientes de comprobación.

c) Saldo a favor de Impuestos.....\$ 10,640,690

Su saldo integra por un saldo a favor del Impuesto Estatal sobre remuneraciones al trabajo personal subordinado

d) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo.....\$ 15,897,185

Esta cuenta refleja el importe de los pagos efectuados a proveedores por concepto de anticipo de bienes o servicios.

e) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo.....\$ 144'398,177

Representa el importe de los anticipos pendientes de amortizar otorgados para la realización de una obra pública.

Almacenes

a) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.....\$ 437'653,167

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

Al cierre del ejercicio 2016, el saldo más representativo de esta cuenta se integra por el valor de las existencias de materiales, medicamentos y suministros del Organismo para llevar a cabo la prestación de servicios médicos en el Estado.

El sistema de contabilidad integra 59 almacenes, ubicados en las distintas unidades médicas y jurisdicciones sanitarias en el Estado.

Además existe el Almacén General, ubicado en Cd. Victoria, en el cual se concentra la mayor parte de la existencia final del saldo, el cual ascendió a \$55'501,348.

La valuación del Almacén se lleva a cabo a través del método de Costos Promedios.

Bienes Inmuebles

a) Terrenos.....	\$ 374,628,808
b) Edificios no Habitacionales.....	\$ 3'344,595,828
c) Construcciones en Proceso en bienes propios.....	\$ 1'031,358,622

Estas cuentas representan la infraestructura con la que cuenta el Organismo en el Estado en bienes inmuebles y obras en proceso al cierre del ejercicio del 2016.

En el Organismo existen Construcciones en Proceso, mismas que serán reclasificadas a la cuenta de Edificios No Habitacionales, cuando se cuente con su Acta de Entrega emitida por la Dirección de Desarrollo en Infraestructura.

Cabe señalar, que por error involuntario de la Secretaría de Obras Publicas, quien es la encargada de capturar en el Sistema de Contabilidad los proyectos y estimaciones de Obra Pública, registraron las obras del Centro de Salud de González y del Centro de Salud de Estación Colonias y Hospital Integral González, denominándolas como Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público por un monto de \$689,987.

Bienes Muebles

d) Mobiliario y Equipo de Administración.....	\$ 339,364,669
e) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.....	\$3,383,064
f) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio.....	\$ 1'479,506,325
g) Vehículos y Equipo de Transporte.....	\$ 119,806,859
h) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.....	\$ 162'072,073
i) Bienes Artísticos, Culturales y Científicos.....	\$ 87,010

El saldo de este rubro que se presentan en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016 refleja las adquisiciones de mobiliario, equipo de computo, equipo instrumental médico, maquinaria, equipo de transporte y otros activos fijos, necesarios para el desarrollo de las actividades relacionadas con el objeto del Organismo.

De conformidad con Artículo Tercero Transitorio del Decreto de Creación del Organismo Público Descentralizado "Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Tamaulipas" publicado en el Periódico Oficial del Estado el día 17 de septiembre de 2015, Servicios de Salud de Tamaulipas procedió el día 1 de julio de 2016 a dar de baja contablemente los siguientes montos por cuenta:

Cuenta	Monto
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 526,926
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	105,245
Vehículos y Equipo de Transporte	2'871,280
Total	3,503,451

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, a continuación se presenta de manera agrupada cada uno de los rubros de los bienes muebles e inmuebles con su porcentaje de depreciación, depreciación acumulada y depreciación del ejercicio.

Bien	Monto en Libros	Porcentaje de depreciación	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada
Edificios No Habitacionales	3,344,595,828	3%	111,486,528	111,486,528
Muebles de Oficina y Estantería	143,272,958	10%	6,089,227	49,616,477
Muebles excepto de Oficina y Estantería	30,589,618	10%	2,594,466	22,994,718
Equipo de Computo y tecnologías de la Información	143,892,516	20%	7,481,224	61,502,096
Mobiliarios y Equipos de Administración	21,609,577	10%	1,506,199	4,026,466
Equipos y Aparatos Audiovisuales	1,175,100	10%	110,732	277,288
Aparatos Deportivos	73,218	5%	15,744	41,697
Cámaras Fotográficas y de Video	923,749	20%	132,568	491,531
Equipo Educacional y Recreativo	1,210,996	10%	110,288	366,822
Equipo Médico y de Laboratorio	1,442,118,134	10%	98,454,992	457,001,626
Instrumental Médico y de Laboratorio	37,388,191	20%	5,104,622	20,185,178
Vehículos y Equipo Terrestre	119,806,859	12%	12,975,295	40,149,375
Maquinaria y Equipo Agropecuario	14,330,334	10%	1,397,416	4,957,143
Maquinaria y Equipo Industrial	59,634,311	25%	1,187,191	10,313,606
Equipo de Aire Acondicionado	39,721,423	10%	2,803,242	19,927,024

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

Equipo de Comunicación y Telecomunicación	9,039,305	12%	415,109	3,249,202
Equipo General Eléctrico, Aparatos, Accesorios Eléctricos.	38,208,965	25%	1,295,247	1,491,867
Herramientas y Maquinas	997,747	15%	44,431	66,107
Otros Bienes Muebles	139,989	20%	11,666	11,666
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	87,010	0%	0	0
TOTALES	5,448,815,828		253,216,187	808,156,418

Bienes Intangibles

Los bienes intangibles se integran de la siguiente manera:

Bien	Monto en Libros	Porcentaje de amortización	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada
Software	310,738	No Disponible	0	0
Licencias	137,264	100%	70,903,	94,683
TOTALES	448,002		70,903	94,683

El sistema de contabilidad no amortizó automáticamente el valor en libros del Activo Intangible, Software.

Estimaciones y Deterioros

Actualmente se están definiendo criterios normativos para la estimación de cuentas incobrables y para la estimación de inventarios.

Otros Activos

No existen actualmente otros activos circulantes o no circulantes que impacten financieramente al Organismo.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

a) Sueldos por Pagar \$ 9,489,851

Este rubro se integra por depuración de movimientos en tránsito en conciliaciones bancarias por sueldos no cobrados del ejercicio 2014 y anteriores.

b) Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ 572,781,908

Representa el importe en adquisiciones o prestación de servicios de este Organismo pendientes de pago al 31 de diciembre del 2016, registrados para su pago a corto plazo, de acuerdo a la capacidad financiera y a los presupuestos destinados para hacer frente a las obligaciones.

c) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo.....\$ 4'008,690

Representa el importe por pagar a Contratistas por la Construcción, ampliación o remodelación de bienes inmuebles del Organismo.

d) Cuenta: Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.....\$ 117'652,797

Este rubro incluye las obligaciones fiscales del Organismo al 31 de diciembre de 2016 por concepto de retenciones de ISR y de Aportaciones de Seguridad Social.

e) Cuenta: Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.....\$ 145'961,473

Esta cuenta incluye la parte que cubre el Organismo como patrón por aportaciones de Seguridad Social, así como otras obligaciones a corto plazo a cargo del Organismo.

f) Cuenta: Otras Provisiones a Corto Plazo.....\$ 33,610,929

Su saldo se compone del Fondo del Plan de Beneficios Sociales Múltiples para los Trabajadores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos de Servicios de Salud de Tamaulipas al cierre del ejercicio 2016, se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 338,174
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	278,328,390
Aportaciones (FASSA)	2,756,278,689
Convenios	2,160,234,345
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,274,912,896
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-88,518,817
TOTAL	7,381,573,677

La integración de los ingresos devengados del ejercicio 2016, es del orden de los \$ 7'381'573,677 que se presentan en el anexo correspondiente al Estado de Actividades.

Los ingresos derivados del Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud representan el 37% de los ingresos totales del Organismo. El presupuesto autorizado calendarizado fue publicado el 18 de Diciembre de 2015 en el Diario Oficial de la Federación por un monto de \$ 2'671'695,250.

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

Así mismo, en el Presupuesto de Egresos 2016 publicado el 27 de noviembre de 2015 en su Anexo 30 fueron asignados \$94'220,345 para el Proceso de Formalización Laboral de los Trabajadores para los Servicios de Salud mismos que serían transferidos a través del FASSA totalizando un monto a recibir de \$2'765'915,595 por Aportaciones.

Finalmente, a través de oficios emitidos por la Dirección General de Recursos Humanos, No DGRH-DGAAOCSP-1510-2016 y No DGRH-DGAAOCSP-1839-2016 de fecha 31 de octubre y 19 de diciembre del ejercicio 2016 respectivamente, el recurso por Aportaciones tuvo una reducción de \$ 9'636,906 por lo que el presupuesto autorizado en 2016 fue de \$ 2'756'278,689, mismos que se reflejan en la Cuenta Pública del Organismo como totalmente devengados.

Los ingresos provenientes del Régimen Estatal de Protección Social en Salud Pública de Tamaulipas, Seguro Popular, se integran de la siguiente manera:

Tipo	Monto
Recurso Monetario	587,996,042
Recurso a través de la cuenta en TESOFE	360,509,851
Recurso en Especie	43,920,740
Recurso Total Devengado	992,426,633

El recurso de Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público ministrado por el Gobierno del Estado, fue de \$ 2'274'912,896 representando la segunda fuente de recursos más importante del Organismo.

Durante el segundo semestre los ingresos por Venta de Bienes y Servicios se incrementaron por la recaudación de Servicios Médicos otorgados a otros Organismos Públicos.

En la cuenta Otros Ingresos se integra por intereses generados en las cuentas bancarias, reintegros y depósitos de cifras no considerables, así como disminuciones en el Almacén de Materiales y Suministros para Consumo.

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos efectuados por Servicios de Salud de Tamaulipas del ejercicio 2016, se presentan a continuación:

Concepto	Importe
Servicios Personales	5'103,248,380
Materiales y Suministros	631,349,164
Servicios Generales	679,058,819
Transferencias, asignaciones y donativos	10,745,465
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	242,447,951
Inversión Pública	0
TOTAL	6,666,849,779

El total de gastos alcanzó la cifra de \$ 6'666'849,779 de los cuales el 76% de los mismos sirvió para el pago de Servicios Personales.

Destacan 3 partidas de gastos con un importe que representa poco más del 10% de los gastos totales en el año, los cuales son:

- **Remuneraciones al personal de carácter permanente:** corresponde al importe de sueldos y salarios de la nómina correspondiente al personal permanente federal, homologado, estatal y de jubilados.
- **Remuneraciones adicionales y especiales:** en esta cuenta se incluyen prestaciones adicionales al sueldo.
- **Otras prestaciones sociales y económicas:** en este rubro se incluyen otras prestaciones adicionales al sueldo establecidas en los contratos de trabajo, así como los laudos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de diciembre el ejercicio 2016 se obtuvo un ahorro de gestión por un monto de \$ 714'723,898.

Durante el tercer trimestre de 2016 se realizaron modificaciones al patrimonio contribuido por \$ 2'948,395 correspondientes a la baja del patrimonio de los bienes transferidos al O.P.D. Régimen de Protección Social en Salud de Tamaulipas.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Rubro	2016	2015
Efectivo y Efectivo en Bancos Dependencias	498,004,629	315'928,319
Inversiones Temporales	13,134,680	9'224,030
Fondos de afectación específica	35,050	35,050
Total de Efectivo y Equivalente	511,174,359	325'187,399

Adquisiciones de bienes muebles e intangibles

Al cierre del ejercicio de 2016 se realizaron adquisiciones de bienes muebles por un monto de \$ 258'831,786.

Cabe destacar que las cifras más representativas fueron realizadas en el Hospital General Tampico, como parte de la sustitución de toda su infraestructura y en el Hospital General Victoria, por un monto de \$ 177'736,955 y \$ 47'700,862 respectivamente.

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

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

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	957,171,850	481'945,305
Depreciación	253,287,090	108'496,619
Partidas extraordinarias	-10'839,138	-187,677,316

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1.Ingresos Presupuestarios		7'493,239,844
<hr/>		
2.Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios	-112,268,275	
Otros Ingresos y beneficios varios	2,392,038	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	21,357,419	
Total		-88,518,817
3.Menos Ingresos Presupuestales No Contables		
Productos de Tipo Corriente	23,147,350	
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Total		23,147,350
4.Ingresos Contables 4=(1+2-3)		7,381,573,677

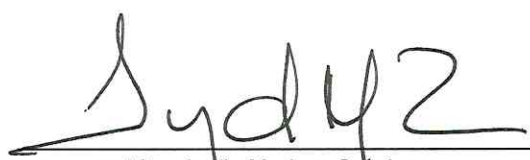
Variación por redondeo de centavos

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1.Total de Egresos Presupuestarios		7,731,777,198
<hr/>		
2.Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
Mobiliario y equipo de Administración	15,109,873	
Mobiliario y equipo educacional recreativo	557,809	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	204,911,038	
Vehículos y equipo de transporte	1,955,712	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	36,297,354	
Activos Intangibles		
Obra Pública en bienes propios	279,077,969	
Adeudos fiscales de ejercicios anteriores	748,325,639	
	Total	1,286,235,395
<hr/>		
3.Más gastos Contables No Presupuestales		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros etc.	253,299,200	
Disminución de Inventarios	-35,184,374	
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	3,193,151	
	Total	221,307,975
<hr/>		
4.Total de Gasto Contable 4=(1-2+3)		6,666,849,779

Variación por redondeo de centavos

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


 Mtra. Lydia Madero García
 Secretaria de Salud y Directora General del O.P.D.


 C.P. Jesús Salvador Arvizu Vargas
 Secretario de Administración y Finanzas del O.P.D.

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

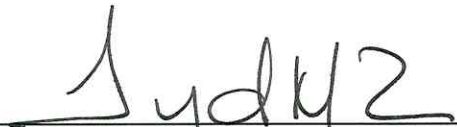
INGRESOS


Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	4'827,447,518
Ley de Ingresos por Ejecutar	375,022,222
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,040,814,548
Ley de Ingresos Devengada	7,493,239,844
Ley de Ingresos Recaudada	7,493,239,844

EGRESOS

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	4'827,447,518
Presupuesto de Egresos por Ejercer	319,299,786
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,362,248,773
Presupuesto de Egresos Comprometido	7,870,396,505
Presupuesto de Egresos Devengado	7,731,777,199
Presupuesto de Egresos Ejercido	6'605,080,915
Presupuesto de Egresos Pagado	6'605,080,915

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


Mtra. Lydia Madero García
Secretaria de Salud y Directora General del O.P.D.


C.P. Jesús Salvador Arvizu Vargas
Subsecretario de Administración y Finanzas del O.P.D.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
TAMAULIPAS
SECRETARÍA DE SALUD

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El 20 de Agosto de 1996, el Ejecutivo Federal, los Gobernadores de los Estados y el Secretario General del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Secretaría de Salud, firmaron el Acuerdo Nacional para la Descentralización de los Servicios de Salud, del cual se derivó la firma con cada uno de los estados de un Acuerdo de Coordinación para la Descentralización Integral de los Servicios de Salud.

En virtud de lo anterior, el 22 de enero de 1997, mediante decreto publicado en el Periódico Oficial No. 7, fue creado el O.P.D. Servicios de Salud de Tamaulipas.

Conforme al decreto de creación, el Gobierno y la administración general del Organismo, estará a cargo de la Junta de Gobierno y del Director General.

Dentro de las atribuciones generales al Director de los Servicios de Salud, están las siguientes:

- Formular el anteproyecto de presupuesto anual de egresos del Organismo y someterlo a la consideración de la Junta de Gobierno;
- Presentar para su aprobación los planes de trabajo, informes de actividades e informe anual de actividades y resultados obtenidos, así como los estados financieros anuales del Organismo;
- Instrumentar sistemas y procedimientos que permitan la mejor aplicación de los recursos;

La información financiera al cierre del ejercicio 2016 de los Servicios de Salud de Tamaulipas, provee una información confiable, oportuna, comprensible, periódica y comparable, expresada en términos monetarios.

2. Panorama Económico y Financiero

El presupuesto de Ingresos y de Egresos del Organismo, fue aprobado en la Primera Sesión de la Junta de Gobierno del ejercicio 2016 el 29 de junio del presente.

Los recursos presupuestados, administrados por la Subsecretaría de Administración y Finanzas del Organismo, incluirán los siguientes:

Federales:

- Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud.
- Sistema de Protección Social en Salud, Seguro Popular.
- Recursos del Presupuesto de Egresos de la Federación.
- Otros Convenios.

Estatales:

- Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público.

Ingresos Propios:

- Convenios por la prestación de servicios con instituciones públicas y privadas.

Durante el ejercicio 2016 el Organismo no se vio alterado financieramente por situaciones extraordinarias del entorno económico-social.

3. Autorización e Historia

Servicios de Salud de Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado el 22 de enero de 1997.

Mediante Decreto N° 13 de fecha 03 de febrero de 1999, publicado en el Periódico Oficial del Estado ese mismo día, se expide la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, la cual en su Artículo 4º Transitorio abroga el Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado el 22 de enero de 1997 y mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado el 27 de febrero de 1999, se creó nuevamente el Organismo Público Descentralizado.

Mediante Decreto N° 316 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 07 de diciembre de 2000, se crea la Secretaría de Salud, la cual sustituye a la Secretaría de Desarrollo Social en la Administración del Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud de Tamaulipas.

4. Organización y Objeto Social

Servicios de Salud de Tamaulipas tiene por objeto ejercer las funciones transferidas por la Secretaría de Salud Federal, con el fin de prestar servicios de salud a la población abierta en la Entidad.

Régimen Fiscal

Servicios de Salud de Tamaulipas está sujeto al Régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, estando obligado enterar el impuesto sobre la renta retenido a quienes haga pagos por salarios, por la prestación de servicios profesionales y por el arrendamiento de bienes inmuebles; así mismo, está obligado al pago de aportaciones de seguridad social por sus trabajadores y a la retención y entero de las cuotas correspondientes a los mismos y al pago del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal subordinado.

Las unidades médicas y de servicios con que se cuenta actualmente el Organismo son:

Hospitales Civiles: Madero, Cd. Victoria y Nuevo Laredo.

Hospitales Generales: Cd. Victoria, Tampico, Reynosa, Mante, Altamira, San Fernando, Matamoros, Valle Hermoso, Río Bravo y Nuevo Laredo.

Hospitales Infantiles: Infantil Tamaulipas ubicado en Cd. Victoria y Materno Infantil ubicado en Reynosa.

Hospitales Integrales: Abasolo, Aldama, Jaumave y Miguel Alemán.

Jurisdicciones Sanitarias: Victoria, Tampico, Matamoros, Reynosa, Nuevo Laredo, Mante, San Fernando, Jaumave, Miguel Alemán, Valle Hermoso, Padilla y Altamira.

Centro Estatal de Transfusión Sanguínea, Centro Oncológico de Tamaulipas, Centro Oncológico de Nuevo Laredo, Centro RENACER, Hospital Psiquiátrico Tampico, Coordinación de CAIRRS, Laboratorio Estatal de Salud Pública y el Centro Estatal de Salud Mental de Matamoros.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016 fueron preparados de acuerdo a los Postulados de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Efectivo y equivalentes: El efectivo radicado por la Federación, referente al Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud, es transferido por la Secretaría de Finanzas a las cuentas bancarias aperturadas por ejercicio, en fechas determinadas de acuerdo a los calendarización emitida en el presupuesto de egresos de la Federación.

Al inicio de cada ejercicio, se apertura una cuenta bancaria para la recepción del recurso del Ramo 33, FASSA y una para el pago de cheques o dispersión de los Servicios Personales.

A su vez, existen diferentes cuentas bancarias por cada recurso o programa, lo que permite llevar un mejor control operativo de los mismos.

En cuanto a la recaudación de derechos por concepto de prestación de servicios médicos, esta es depositada en una cuenta concentradora en la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado por las Unidades Médicas.

Cada unidad médica tiene un fondo revolvente limitado, que sirve para disponer de flujos de efectivo, ante cualquier necesidad operativa que afronte en el desarrollo de sus actividades.

- b) Cuentas y Documentos por Cobrar: las cuentas y documentos por cobrar se registran a su valor de realización.
- c) Almacén: Los bienes y suministros para la prestación de servicios médicos, se registran a su costo de adquisición, que incluye el impuesto al Valor Agregado. En el caso del suministro de bienes recibidos como aprovechamientos de tipo corriente, donaciones, se valúan a su valor razonable.
- d) Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones: se encuentran valuados a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado. Las adaptaciones y remodelaciones se capitalizan de acuerdo a los lineamientos de la Ley de Obras Públicas del Estado y atendiendo a las reglas de registro y valuación del patrimonio emitidos por el Consejo de Armonización Contable.
- e) Bienes Muebles: se encuentran valuados a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado.
- f) Pasivos: se registra a su recurso histórico, neto de descuentos otorgados de la colocación del pasivo.
- g) Patrimonio: se reconocen los resultados de operación de ejercicios anteriores y los del ejercicio generados.

Para el caso de los registros a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, cuando se realice un reintegro monetario a la Tesorería de la Federación, estos se realizan en el momento en que ocurren. Otras afectaciones a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores son previamente autorizadas por la Junta de Gobierno para su registro.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Actualmente el Organismo no tiene activos, ni pasivos registrados en moneda extranjera.

Existe la política de registrar las operaciones en moneda extranjera al tipo de cambio del día anterior a la fecha de la factura.

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

8. Reporte Analítico del Activo

Tipo de Bien	Porcentaje de Depreciación
Muebles de Oficina y Estantería	10%
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10%
Equipo de Computo y tecnologías de la Información	20%
Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	10%
Aparatos Deportivos	5%
Cámaras Fotográficas y de Video	20%
Equipo Educativo y Recreativo	10%
Equipo Médico y de Laboratorio	10%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20%
Vehículos y Equipo Terrestre	12%
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10%
Maquinaria y Equipo Industrial	25%
Equipo de Aire Acondicionado	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	12%
Equipo General Eléctrico, Aparatos, Accesorios Eléctricos.	25%
Herramientas y Maquinas	15%
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	0%
Software	No disponible
Licencias	100%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Servicios de Salud de Tamaulipas no realiza operaciones de estos conceptos.

10. Reporte de la Recaudación

INGRESO	CONCEPTO	MONTO
Ingresos Federales		
Aportaciones en Especie	Aprovechamientos	338,174
Aportaciones del Gobierno Federal	Aportaciones	2,756,278,689
Otros Apoyos Federales	Convenios	2,160,234,345
Ingresos Locales		
Otros Ingresos	Productos	23,147,350
Ingresos por Prestación de Servicios Médicos	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	278,328,390
Subsidio Estatal	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,274,912,896
	Total	7'493,239,844

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

Servicios de Salud de Tamaulipas no contrató Deuda Pública durante el ejercicio 2016.

12. Calificaciones otorgadas

Servicios de Salud de Tamaulipas no realizó operaciones que hubieran requerido alguna calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Para el ejercicio 2017 se evaluará el proceso de depuración de cuenta contables sin movimiento de ejercicios anteriores.

Así mismo se procederá a reconocer el traslado de obras en proceso como bien inmueble terminado.

En infraestructura médica continuara el proceso de reconstrucción del Hospital General Matamoros y el Hospital Civil de Madero.

Servicios de Salud de Tamaulipas implementará medidas de eficiencia y racionalidad del gasto, de conformidad con los nuevos lineamientos de disciplina financiera.

14. Información por Segmentos

Servicios de Salud de Tamaulipas no integra de manera segmentada la información financiera.

15. Eventos Posteriores al Cierre

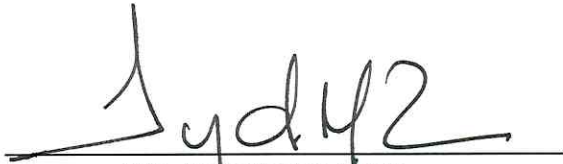
No se tiene conocimiento de algún evento posterior que afecte estos Estados Financieros.

16. Partes Relacionadas

Servicios de Salud de Tamaulipas no tiene partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

SERVICIOS DE SALUD DE TAMAULIPAS

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



Mtra. Lydia Madero García
Secretaria de Salud y Directora General del O.P.D.



C.P. Jesús Salvador Arvizu Vargas
Subsecretario de Administración y Finanzas del O.P.D.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
TAMAULIPAS
SECRETARIA DE SALUD