

SERVICIOS DE SALUD DE SONORA
ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS Y GASTOS
PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015



SERVICIOS DE SALUD DE SONORA ESTADOS

**ANALÍTICOS DE INGRESOS Y GASTOS
PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO
PRESUPUESTAL**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INDICE

1. Dictamen
2. Estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto
3. Notas a los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora y H. Junta de Gobierno de Servicios de Salud de Sonora:

Hemos examinado el estado de situación financiera de Servicios de Salud de Sonora, el estado actividades de variaciones en la hacienda pública y de flujos de efectivo que le son relativos por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2015. Nuestro dictamen contiene una opinión negativa y la emitimos con fecha 11 de julio de 2016.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

En relación con el examen antes indicado, fuimos contratados para emitir el dictamen sobre los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan, por el periodo que terminó al 31 de diciembre de 2015, los cuales fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración de la entidad. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión en base a nuestra auditoría.

Responsabilidad del auditor

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas internacionales de auditoría, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto a los que arriba nos referimos, no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a la normatividad gubernamental aplicable. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones de los estados financieros; asimismo, incluye la evaluación de los postulados básicos de contabilidad gubernamental utilizados, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

9.

Opinión

En nuestra opinión, los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan, presentan fielmente, en todos los aspectos importantes, el resultado del ejercicio presupuestal y las variaciones con respecto del presupuesto autorizado de Servicios de Salud de Sonora, por el periodo que terminó al 31 de diciembre de 2015, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.

GOSSLER, S.C.
Member Crowe Horwath International



Jesus Humberto Acuña
Contador Público Certificado
Cédula Profesional N°1018917

Hermosillo, Sonora, Méx.
15 de julio de 2016

SERVICIOS DE SALUD DE SONORA
ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y
DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INGRESOS:

CONCEPTO	ASIGNACIÓN ORIGINAL ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL	ACUMULADO/ REAL	VARIACIÓN
FEDERALES (Incluye ingresos del seguro popular)	\$ 2,803,518,972	358,142,753	3,161,661,725	2,915,443,211	246,218,514
ESTATALES	768,316,358	473,580,412	1,241,896,770	751,040,928	490,855,842
INGRESOS PROPIOS	68,442,468	143,559,808	212,002,276	199,091,417	12,910,859
TOTAL	<u>\$ 3,640,277,798</u>	<u>975,282,973</u>	<u>4,615,560,771</u>	<u>3,865,575,556</u>	<u>749,985,215</u>

EGRESOS:

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO (EJERCIDO)	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,062,969,517	237,591,394	2,300,560,911	-	2,237,747,569	62,813,342
MATERIALES Y						
SUMINISTROS	444,665,298	653,814,764	1,098,480,062	122,187,381	611,291,002	365,001,679
SERVICIOS GENERALES	327,184,940	204,861,703	532,046,643	17,741,639	392,037,444	122,267,560
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS	579,491,470	83,401,565	662,893,035	-	662,724,143	168,892
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E						
INTANGIBLES	138,981,459	(3,414,877)	135,566,582	1,773,479	66,462,255	67,330,848
INVERSIÓN PÚBLICA	86,985,114	160,873,034	247,858,148	4,338,922	113,076,802	130,442,424
TOTAL DEL GASTO	<u>\$ 3,640,277,798</u>	<u>1,337,127,583</u>	<u>4,977,405,381</u>	<u>146,041,421</u>	<u>4,083,339,215</u>	<u>748,024,745</u>

**SERVICIOS DE SALUD DE
SONORA
ESTADOS ANALÍTICOS DE EGRESOS
PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

SERVICIOS PERSONALES:

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
SUELDOS	\$ 633,873,392	38,800,509	672,673,901	-	640,450,092	32,223,809
REMUNERACIONES POR SUSTITUCIÓN DE PERSONAL	11,503,935	5,900,945	17,404,880	-	17,404,880	-
COMPENSACIONES POR RIESGOS PROFESIONALES	36,402,850	3,238,333	39,641,183	-	39,641,183	-
RIESGO LABORAL	15,245,791	8,585,515	23,831,306	-	23,831,306	-
AYUDA PARA HABITACIÓN	9,961,814	3,159,209	13,121,023	-	13,121,023	-
AYUDA PARA DESPENSA HONORARIOS	77,452,826	22,085,931	99,538,757	-	99,538,757	-
SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	-	138,323	138,323	-	138,323	-
PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	518,314,523	22,673,173	540,987,696	-	525,894,980	15,092,716
PRIMAS DE VACACIONES Y DOMINICAL	6,912,008	460,341	7,372,350	-	7,372,350	-
AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	14,146,981	2,819,082	16,966,064	-	16,658,340	307,724
COMPENSACIÓN POR AJUSTE DE CALENDARIO	73,887,898	12,292,461	86,180,359	-	84,324,168	1,856,191
COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO	257,640	(253,836)	3,804	-	3,804	-
REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	257,640	(253,835)	3,805	-	3,805	-
APORTACIONES AL ISSSTE	4,413,674	827,241	5,240,914	-	5,240,914	-
APORTACIÓN POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON	66,677,621	6,637,763	73,315,385	-	73,183,149	132,236
APORTACIÓN POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	58,241	(57,757)	484	-	484	-
OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 12,942,528	(1,202,858)	11,739,670	-	11,700,517	39,153
APORTACIONES AL FOVISSSTE	388,282	2,159,007	2,547,289	-	2,547,289	-
APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	31,364,583	2,059,959	33,424,542	-	33,370,795	53,747
OTRAS APORTACIONES DE SEGUROS COLECTIVOS	28,574,578	4,066,322	32,640,900	-	32,617,307	23,593
INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	-	4,138,954	4,138,954	-	4,138,954	-
PAGO DE LIQUIDACIONES	1,129,604	635,610	1,765,214	-	1,765,214	-
	152,316	(130,316)	22,000	-	-	22,000

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
DIAS ECONOMICOS Y DE DESCANSO OBLIGATORIOS NO DISFRUTADOS	\$ 186,203	154,356	340,559	-	340,559	-
APOYO PARA DESARROLLO Y CAPACITACION	176,306,746	22,097,655	198,404,400	-	198,404,400	-
COMPENSACION ESPECIFICA A PERSONAL DE BASE	3,723,935	(3,723,935)	-	-	-	-
BONO DE DIA DE MADRES	10,099,487	(6,606,886)	3,492,601	-	3,469,000	23,601
OTRAS PRESTACIONES	243,877,800	40,383,987	284,261,786	-	271,684,905	12,576,881
ESTIMULOS AL PERSONAL	65,096,985	64,081,961	129,178,946	-	128,717,255	461,691
BONO POR PUNTUALIDAD	19,759,636	(17,607,320)	2,152,316	-	2,152,316	-
RECOMPENSAS	-	31,500	31,500	-	31,500	-
TOTAL	\$ 2,062,969,517	237,591,394	2,300,560,911	-	2,237,747,569	62,813,342

MATERIALES Y SUMINISTROS:

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 5,619,606	16,339,655	21,959,261	40,357	13,361,352	8,557,552
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	1,525,000	2,076,043	3,601,043	179,498	2,835,163	586,382
MATERIAL ESTADISTICO Y GEOGRAFICO	8,500	(8,500)	-	-	-	-
MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	2,951,286	3,730,068	6,681,354	19,592	5,151,294	1,510,468
MATERIAL PARA INFORMACION	79,115	(50,606)	28,509	-	28,471	38
MATERIAL DE LIMPIEZA	870,831	23,964,834	24,835,665	189,564	14,975,639	9,670,462
MATERIALES EDUCATIVOS	317,281	156,461	473,742	2,522	439,619	31,601
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS	-	3,606	3,606	-	3,606	-
PLACAS, ENGOMADOS, CALCOMANIAS Y HOLOGRAMAS	818,020	(98,578)	719,442	-	705,922	13,520
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	7,350,000	1,827,978	9,177,978	31,853	8,592,067	554,058
ALIMENTACION DE PERSONAS HOSPITALIZADAS	28,200,000	14,971,441	43,171,441	443,083	32,856,601	9,871,757
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS DERIVADO DE LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS EN UNIDADES DE SALUD, EDUCATIVAS Y OTRAS	52,202	(34,852)	17,350	-	17,350	-
ADQUISICION DE AGUA POTABLE	1,589,460	408,227	1,997,687	96,314	1,808,034	93,339

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA LA POBLACION EN CASO DE DESASTRE	\$ -	297	297	-	297	-
ALIMENTACION DE ANIMALES	11,703	(9,903)	1,800	-	1,800	-
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	1,768,975	968,098	2,737,073	-	2,133,824	603,249
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBON Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	2,064	(2,064)	-	-	-	-
PRODUCTOS METALICOS Y A BASE DE MINERALES NO METALICOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	3,600	(3,600)	-	-	-	-
PRODUCTOS DE CUERO, PIEL, PLASTICOS Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	4,000	(3,825)	175	-	175	-
PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	83,360	26,732	110,092	480	22,300	87,312
CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	111,691	(73,532)	38,159	-	26,159	12,000
CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	58,571	(35,975)	22,596	-	17,324	5,272
MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	109,423	(22,141)	87,282	-	64,082	23,200
VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	77,828	(51,025)	26,803	-	26,803	-
MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	1,142,083	165,310	1,307,392	3,233	1,150,291	153,868
ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	311,870	(197,167)	114,703	52	87,692	26,959
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	296,017	(42,232)	253,785	-	200,983	52,802
OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	682,432	(169,713)	512,719	-	455,097	57,622
PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS	23,700,000	67,938,702	91,638,702	166,906	46,036,998	45,434,798
FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	8,550,000	6,995,267	15,545,267	-	15,211,646	333,621
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	180,312,458	268,636,475	448,948,933	52,882,605	277,665,649	118,400,679
OXIGENO Y GASES PARA USO MEDICINAL	12,102,883	63,345,234	75,448,117	362,775	17,521,089	57,564,253
MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	91,686,615	143,960,191	235,646,806	56,868,681	91,419,384	87,358,741
MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	27,466,565	24,796,523	52,263,088	3,184,397	29,614,114	19,464,577
FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	118,943	(63,368)	55,575	244	55,159	172
OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	23,860	2,257,270	2,281,130	-	2,281,130	-
COMBUSTIBLES	25,435,368	4,227,336	29,662,704	40,305	28,420,845	1,201,554
LUBRICANTES Y ADITIVOS	452,228	(119,888)	332,340	371	301,230	30,739

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
CARBON Y SUS DERIVADOS	\$ -	13,159	13,159	-	13,159	-
VESTUARIOS Y UNIFORMES	11,554,316	5,353,890	16,908,206	6,999,583	8,881,154	1,027,469
PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	167,662	104,167	271,829	1,926	156,729	113,174
ARTICULOS DEPORTIVOS	18,462	143,835	162,297	-	157,597	4,700
PRODUCTOS TEXTILES	1,135,638	(573,461)	562,177	-	560,740	1,437
BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	3,689,684	1,444,012	5,133,696	666,739	4,191,620	275,337
HERRAMIENTAS MENORES	290,873	72,274	363,147	26	265,268	97,853
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	387,083	(16,505)	370,578	-	330,282	40,296
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	115,264	(80,935)	34,329	-	24,693	9,636
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	398,660	325,436	724,096	2,366	614,928	106,802
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	232,907	425,854	658,761	1,009	521,736	136,016
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	2,530,992	295,348	2,826,340	2,900	1,478,718	1,344,722
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	78,509	78,509	-	-	78,509
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	200,254	430,161	630,415	-	579,040	51,375
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	49,665	(9,759)	39,907	-	26,149	13,758
TOTAL	\$ 444,665,298	653,814,764	1,098,480,062	122,187,381	611,291,002	365,001,679

SERVICIOS GENERALES:

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
ENERGIA ELECTRICA	\$ 57,975,000	(8,296,094)	49,678,906	-	49,545,762	133,144
GAS	7,493,043	1,285,076	8,778,119	-	8,166,110	612,009
AGUA POTABLE	3,878,752	4,745,775	8,624,527	4,505,215	3,718,094	401,218
TELEFONIA TRADICIONAL	9,100,000	(1,264,978)	7,835,022	22,992	7,582,949	229,081
TELEFONIA CELULAR	640,780	(333,682)	307,098	-	283,995	23,103
SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES	242,568	(46,468)	196,100	-	189,394	6,706

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION	\$ 2,481,749	1,785,232	4,266,981	330,492	2,635,206	1,301,283
SERVICIO POSTAL	84,358	49,809	134,167	-	91,589	42,578
SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	1,200	823,800	825,000	-	-	825,000
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	10,645,000	(1,634,251)	9,010,749	338,694	8,557,408	114,647
ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	900,000	471,949	1,371,949	-	926,707	445,242
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMATICOS	-	2,320	2,320	-	2,320	-
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	166,854	10,744,235	10,911,089	-	5,322,019	5,589,070
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	177,644	274,188	451,832	-	247,868	203,964
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	21,652	51,103	72,755	-	72,755	-
PATENTES, REGALIAS Y OTROS	227,566	(213,466)	14,100	-	11,630	2,470
OTROS ARRENDAMIENTOS	33,069	(27,501)	5,568	-	2,768	2,800
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS	1,306,759	10,257,750	11,564,509	-	11,425,473	139,036
SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	4,800	14,093	18,893	-	18,893	-
SERVICIOS DE INFORMATICA	1,560,000	1,546,064	3,106,064	-	3,090,712	15,352
SERVICIOS DE CONSULTORIAS	87,438	1,084,602	1,172,040	-	1,121,290	50,750
SERVICIOS ESTADISTICOS Y GEOGRAFICOS	-	26,000	26,000	-	26,000	-
SERVICIOS DE CAPACITACION	474,632	673,959	1,148,591	339,392	721,081	88,118
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	-	502,966	502,966	-	500,000	2,966
APOYOS A COMISARIOS PUBLICOS	-	240	240	-	240	-
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	2,802,245	8,008,676	10,810,921	-	8,353,390	2,457,531

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS	\$ 27,955	115,137	143,092	-	143,092	-
SERVICIOS DE VIGILANCIA	22,759,000	218,802	22,977,802	-	22,881,089	96,713
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	-	994,231	994,231	-	706,732	287,499
SERVICIOS INTEGRALES	-	17,441,493	17,441,493	-	17,387,244	54,249
SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	270,889	29,143,743	29,414,632	-	830,767	28,583,865
SERVICIOS DE RECAUDACION, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	11,454	2,512	13,966	-	13,966	-
SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	18,738	(18,738)	-	-	-	-
ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	1,442,929	465,780	1,908,709	-	1,555,377	353,332
FLETES Y MANIOBRAS	64,873	(64,873)	-	-	-	-
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	739,754	171,565	911,319	-	599,181	312,138
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	2,978,310	14,916,512	17,894,822	8,577	10,077,959	7,808,286
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES	1,070,000	468,781	1,538,781	-	1,455,686	83,095
INSTALACIONES	393,463	(334,555)	58,908	-	58,908	-
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	795,208	(542,389)	252,819	-	176,250	76,569
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	321,815	59,718	381,533	-	309,397	72,136
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	688,874	6,419,378	7,108,252	752,868	5,745,591	609,793
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	7,660,349	1,284,930	8,945,279	484,088	6,763,153	1,698,038
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE HERRAMIENTAS, MAQUINAS, INSTRUMENTOS, UTILES Y EQUIPO	34,174,337	(9,529,557)	24,644,780	2,663,350	19,640,317	2,341,113
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	60,892	363,214	424,106	-	81,645	342,461
	65,220,000	3,343,522	68,563,522	887,742	65,177,348	2,498,432

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	\$ 800,850	4,105,026	4,905,876	-	3,374,795	1,531,081
DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	41,111	11,431,602	11,472,713	48,653	11,047,099	376,961
DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	636	2,844	3,480	-	3,480	-
SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCION Y PRODUCCION DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET	89,839	(86,939)	2,900	-	2,900	-
SERVICIOS DE REVELADO DE FOTOGRAFIAS	41,542	(41,412)	131	-	131	-
SERVICIOS DE CREACION Y DIFUSION DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVES DE INTERNET	-	1,917,619	1,917,619	-	1,917,619	-
PASAJES AEREOS	3,968,790	1,759,226	5,728,016	-	4,622,021	1,105,995
PASAJES TERRESTRES	294,743	(27,059)	267,684	1,990	179,589	86,105
AUTOTRANSPORTE	3,663	(3,663)	-	-	-	-
VIATICOS EN EL PAIS	7,261,081	4,350,215	11,611,296	184,250	9,926,254	1,500,792
GASTOS DE CAMINO	8,104,410	4,149,016	12,253,426	812,775	9,876,022	1,564,629
VIATICOS EN EL EXTRANJERO	331,371	(293,793)	37,578	-	37,578	-
CUOTAS	650,389	(302,154)	348,235	2,785	255,597	89,853
GASTOS DE CEREMONIAL	112,645	(15,888)	96,757	-	96,757	-
GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	24,142	115,519	139,661	-	98,356	41,305
CONGRESOS Y CONVENCIONES	7,678,721	6,609,559	14,288,280	-	11,197,923	3,090,357
GASTOS DE ATENCION Y PROMOCION	18,980	(18,899)	81	-	81	-
SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	6,411	43,589	50,000	-	50,000	-
IMPUESTOS Y DERECHOS	10,500	113,773	124,273	-	56,933	67,340
PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	-	8,412	8,412	-	8,412	-
OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	14,685	(2,478)	12,207	-	5,754	6,453
SERVICIOS ASISTENCIALES	8,346,482	(4,087,223)	4,259,259	249,000	3,507,000	503,259
SUBROGACIONES	50,380,000	79,684,208	130,064,207	6,108,776	69,555,788	54,399,643
TOTAL	\$ 327,184,940	204,861,703	532,046,643	17,741,639	392,037,444	122,267,560

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES	\$ -	2,606,664	2,606,664	-	2,606,664	-
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	-	155	155	-	-	155
SUBSIDIOS A LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	-	900,000	900,000	-	750,000	150,000
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	579,491,470	77,562,510	657,053,980	-	657,035,255	18,725
GASTOS POR SERVICIOS DE TRASLADO DE PERSONAS	-	47,236	47,236	-	47,224	12
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	2,200,000	2,200,000	-	2,200,000	-
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	85,000	85,000	-	85,000	-
TOTAL	\$ 579,491,470	83,401,565	662,893,035	-	662,724,143	168,892

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
MOBILIARIO	\$ 23,234,232	(17,898,813)	5,335,419	-	3,794,892	1,540,527
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	-	546,348	546,348	-	485,042	61,306
BIENES INFORMÁTICOS	28,000,000	(18,193,504)	9,806,496	-	6,787,835	3,018,661
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	56,683,227	(55,861,595)	821,632	-	560,288	261,344
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	-	928,971	928,971	-	853,183	75,788
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	-	17,533	17,533	-	13,250	4,283

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ -	499,665	499,665	-	495,285	4,380
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,000,000	71,058,040	85,058,040	-	33,444,674	51,613,366
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	14,200,000	(8,899,582)	5,300,418	859	1,924,928	3,374,631
AUTOMOVILES Y CAMIONES	2,864,000	14,992,949	17,856,949	1,772,620	12,439,332	3,644,997
CARROCERIAS Y REMOLQUES	-	120,000	120,000	-	111,000	9,000
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	-	464	464	-	-	464
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	-	46,779	46,779	-	46,372	407
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	-	2,754,041	2,754,041	-	821,437	1,932,604
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	-	7,272	7,272	-	7,272	-
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	-	2,918,309	2,918,309	-	2,614,641	303,668
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	-	371,579	371,579	-	324,242	47,337
MAQUINARIA Y EQUIPO ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	-	131,721	131,721	-	113,739	17,982
HERRAMIENTAS	-	20,809	20,809	-	6,288	14,521
REFACCIONES Y ACCESORIOS MAYORES	-	78,000	78,000	-	78,000	-
BIENES MUEBLES POR ARRENDAMIENTO	-	1,347,284	1,347,284	-	-	1,347,284
SOFTWARE	-	1,569,853	1,569,853	-	1,540,555	29,298
LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS	-	29,000	29,000	-	-	29,000
TOTAL	\$ 138,981,459	(3,414,877)	135,566,582	1,773,479	66,462,255	67,330,848

INVERSIÓN

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
CONSTRUCCION	\$ 86,985,114	(86,638,329)	346,785	-	-	346,785
REMODELACION Y REHABILITACION	-	24,448,836	24,448,836	-	9,667,830	14,781,006
EQUIPAMIENTO	-	283,253	283,253	-	-	283,253
ESTUDIOS Y PROYECTOS	-	236,668	236,668	-	213,092	23,576
INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO EN MATERIA DE SALUD	-	44,735,537	44,735,537	-	28,040,676	16,694,861
INDIRECTOS PARA OBRAS EN EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL	-	2,357,808	2,357,808	-	-	2,357,808
CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE	-	181,975	181,975	-	-	181,975

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO ANUAL	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	VARIACIÓN
CONSTRUCCIÓN	\$ -	59,334,004	59,334,004	1,051,188	35,692,449	22,590,367
AMPLIACION	-	42,235,117	42,235,117	-	10,608,853	31,626,264
REMDELACIÓN Y REHABILITACIÓN	-	70,697,031	70,697,031	3,287,734	27,538,862	39,870,435
ESTUDIOS Y PROYECTOS	-	201,134	201,134	-	-	201,134
INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO EN MATERIA DE SALUD	-	2,800,000	2,800,000	-	1,315,040	1,484,960
TOTAL	\$ 86,985,114	160,873,034	247,858,148	4,338,922	113,076,802	130,442,424
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
	\$ 3,640,277,798	1,337,127,583	4,977,405,381	146,041,421	4,083,339,215	748,024,745
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

SERVICIOS DE SALUD DE SONORA
(Organismo Público Descentralizado de la Administración
Pública Estatal)
NOTAS A LOS ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y DEL
EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO DICTAMINADO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Centavos omitidos)

NOTA 1 ANTECEDENTES, CONSTITUCIÓN, ACTIVIDAD, PATRIMONIO,
ORGANO DE GOBIERNO Y OPERACIÓN DE LA ENTIDAD

I. Constitución del Organismo

Servicios de Salud de Sonora, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado conforme a la Ley 269 del Estado de Sonora publicada en el Boletín Oficial del Estado el 10 de marzo de 1997.

II. Objeto

Prestar servicios de salud a la población que no cuenta con seguridad social y a familias beneficiadas con el Sistema de Protección Social en Salud en la entidad, en materia de salubridad general, en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Salud, la Ley de Salud para el Estado de Sonora, a los acuerdos de coordinación para la descentralización integral de los servicios de salud y el de coordinación para la ejecución del sistema de protección social en salud en el estado, celebrados entre el Gobierno Federal y el Gobierno del Estado y demás disposiciones jurídicas que le son aplicables. Teniendo entre otras las siguientes atribuciones:

Organizar y operar los servicios de salud a la población abierta en el estado en materia de salubridad general.

Participar en el Sistema Estatal de Salud en los términos de la Ley General y Estatal de Salud.

Realizar todas aquellas acciones tendientes a garantizar el derecho a la protección de la salud de los habitantes del estado.

Proponer y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud. Aplicar la normatividad general en materia de salud, tanto nacional como internacional; así como proponer adecuaciones a la normatividad estatal esquemas que logren su correcto cumplimiento.

Realizar todas aquellas acciones que sean necesarias para mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud.

Promover la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios, apoyando los programas que para tal efecto elabore la Secretaría de Salud del Gobierno Federal.

Promover, apoyar y llevar a cabo la formación y capacitación en la materia, de los profesionales, especialistas y técnicos.

Integrar un acervo de información y documentación que facilite a las autoridades e instituciones competentes, la investigación, estudio y análisis de ramas y aspectos específicos en materia de salud.

Difundir a las autoridades correspondientes y a la población en general, a través de publicaciones y actos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y de recopilación de información, documentación e intercambio, que realice.

Administrar los recursos que le sean asignados, las cuotas de recuperación, así como las aportaciones que reciba de otras personas o instituciones y

Las demás que esta ley y otras disposiciones le confieran para el cumplimiento de sus funciones.

III. Constitución del Patrimonio

El Patrimonio de Servicios de Salud de Sonora, estará constituido por:

Los derechos que tenga sobre los bienes muebles e inmuebles y recursos que le transfiera el Gobierno Federal, en los términos del Acuerdo de Coordinación.

Los derechos que tenga sobre los bienes muebles e inmuebles y recursos que le transfieran los gobiernos Estatales y Municipales.

Las aportaciones que los gobiernos Federal, Estatal y Municipales le otorguen.

Las aportaciones, donaciones, legados y demás análogas que reciba de los sectores social y privado.

Las cuotas de recuperación que reciba por los servicios que preste.

Los rendimientos, recuperaciones y demás ingresos que obtenga de la inversión de los recursos a que se refieren las fracciones anteriores.

Las concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que se les otorguen conforme a la ley y

En general, todos los bienes, derechos y obligaciones que entrañen utilidad económica o sean susceptibles de estimación pecuniaria y que se obtengan por cualquier título legal.

IV. Integración de los Órganos de Gobierno

La entidad se encuentra integrada por los Órganos de Gobierno siguientes:

La Junta de Gobierno
El Presidente Ejecutivo y
El Comisario Público

La Junta de Gobierno, de acuerdo con el Artículo 6º. de la Ley, será la máxima autoridad de Servicios de Salud de Sonora y estará integrado como sigue:

Un Presidente, que será el Gobernador del Estado.
Un Presidente Ejecutivo, que será el Secretario de Salud Pública.
Dos Vocales, que serán el Secretario de Planeación del Desarrollo y Gasto Público, y el Secretario de Finanzas.
Un representante de la Secretaría de Salud del Gobierno Federal y
Un representante de los trabajadores que será designado por el Comité Ejecutivo Nacional del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Secretaría de Salud.

También podrán participar con ese carácter, a invitación expresa del Presidente, representantes de los sectores público, privado y social, que guarden relación con las funciones del organismo.

Por cada miembro propietario habrá un suplente, con excepción del Presidente.

La Junta de Gobierno celebrará por lo menos tres reuniones ordinarias al año y las extraordinarias que se requieran, de conformidad con el Reglamento respectivo.

Las sesiones serán válidas cuando el quórum se constituya con la mayoría de sus integrantes entre los cuales deberá estar el Presidente; las decisiones se tomarán por mayoría de votos de los miembros presentes y, en caso de empate, el Presidente tendrá voto de calidad.

La Honorable Junta de Gobierno de la entidad, será la máxima autoridad y al 30 de junio de 2015, estaba integrada por:

Dr. Gilberto Ungson Beltrán	Presidente Ejecutivo y Secretario de Salud Pública
Lic. Natalia Rivera Grijalva	Jefa de la Oficina del Ejecutivo Estatal, en representación de la Lic. Claudia Artemiza Pavlovich Arellano, Gobernadora del Estado de Sonora y Presidenta de esta Honorable Junta
Lic. Carolina Huerta Aguilar	Subdirectora de Acuerdos y Compromisos de los OPD's en representación de la Dra. María de las Nieves García Fernández, Secretaria Técnica del Consejo Nacional de Salud y Vocal
Lic. Leopoldo Bracamontes Briceño	Director General de Procedimientos Legales de la Coordinación de Auditoría Fiscal, en representación del C.P. Raúl Navarro Gallegos, Secretario de Hacienda y Vocal
Dr. Mario Villalobos García	Presidente de la Comisión de Honor y Justicia del CEN del SNTSA en representación del Dr. Marco Antonio Oliver Burruel, Secretario de Vinculación ante las Juntas de Gobierno de los OPD's en Salud y Vocal
C.P. Rene Estrada	Director General de Administración Paraestatal, en representación de la Lic. Elia Sahara Sallard Hernández, Oficial Mayor
C.P. Jorge Pinto Avelar	Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo
C. Jorge Luis Grijalva	Comisario Público Ciudadano
Lic. José Guadalupe Trujillo Jiménez	Director General de Planeación y Desarrollo de los Servicios de Salud de Sonora y Secretario Técnico de la Honorable Junta de Gobierno

V. Operación de la entidad

El área de operación comprende el Estado de Sonora, y las oficinas de la Dirección General se encuentran ubicadas en calle Comonfort y Paseo del Canal S/N, Centro de Gobierno, en Hermosillo, Sonora.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Ingresos y egresos

Estas operaciones son registradas por la entidad, conforme a lo siguiente:

- Los ingresos por subsidio, seguro popular, y propios que obtiene la entidad, se registran conforme se devengan, reconociéndose una cuenta por cobrar.

Los demás ingresos se registran al momento en que se devengan.

- Los egresos se registran al momento en que se devengan, registrándose la provisión correspondiente como un pasivo al final del ejercicio, conocidas como ADEFAS (Adeudos Fiscales de Ejercicios Anteriores).
- Lo anterior, de acuerdo con lo que establece el acuerdo que reforma las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, emitido por CONAC el 19 de julio de 2013 y publicado en el D.O.F. el 08 de agosto de 2013.

NOTA 3 CONCILIACIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES

Conciliación de los ingresos y egresos presupuestales al 31 de diciembre de 2015, con las cifras registradas en contabilidad:

Concepto	Parcial	Importe
INGRESOS:		
Ingresos contables:		\$ 3,959,349,101
Más:		
Ingresos presupuestales no contables:		656,211,670
Nómina estatal	\$ 656,211,670	
Ingresos presupuestales:		4,615,560,771
Menos:		
Ingresos presupuestales cuenta pública		4,615,560,771
Diferencia		\$ -

Concepto	Parcial	Importe
EGRESOS:		
Egresos contables:		\$ 3,375,534,496
Más:		
Egresos presupuestales no contables:		853,846,140
Nómina estatal	656,211,670	
Inversión en bienes muebles	185,651,457	
Gastos por aplicar	11,983,013	
Egresos presupuestales:		4,229,380,636
Menos:		
Egresos presupuestales cuenta pública		4,229,380,636
Diferencia		\$ -
		=====