

---

# **INDICE**

**Pág.**

<b>PRESENTACION .....</b>	<b>2</b>
---------------------------	----------

## **SEGURO DE SALUD (S.E.M.)**

Estado de Productos y Gastos .....	4
Balance de Situación Ajustado .....	9
Notas a los Estados Financieros .....	14
Cédula de Capital de Trabajo .....	15
Estado de Origen y Aplicación de Fondos.....	16

---

## **PRESENTACION**

*Con el propósito de proveer a los diferentes niveles jerárquicos y áreas funcionales de la Institución, de información confiable para la toma de decisiones, la Dirección Financiero Contable a través del Departamento de Contabilidad, presenta los Estados Financieros del Seguro de Salud al 30 de Junio del 2008.*

*Es importante reiterar nuestro compromiso de ofrecer cada vez más y mejor información a nuestros usuarios a través de los Estados Financieros Institucionales, para nosotros es de enorme importancia contar con la participación activa de cada uno de ustedes a través de sus comentarios, opiniones y sugerencias para el mejoramiento de este documento, así como para identificar claramente cuales son sus necesidades y requerimientos de información, por lo que agradeceremos nos haga saber sus opiniones a la siguiente dirección de correo electrónico: [Contabi@ccss.sa.cr](mailto:Contabi@ccss.sa.cr) y con gusto trataremos de atender sus inquietudes.*

---

## SEGURO DE SALUD



---

## SEGURO DE SALUD

Los Estados Financieros son una forma de evaluar la posición y posibilidades financiero contable de nuestra Institución; se constituyen en el Estado de Productos y Gastos, el Balance de Situación Ajustado y el Estado de Origen y Aplicación de Fondos.

### ESTADO DE PRODUCTOS Y GASTOS

Explica de dónde provienen los ingresos y los gastos, así como la variación de los mismos en un periodo determinado. Se utiliza para la toma de decisiones, de acuerdo con el resultado que refleje el estado, ya sea un superávit o déficit.

Cuadro No 1  
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
SEGURO DE SALUD  
ESTADO DE PRODUCTOS Y GASTOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2008  
(Cifras en miles de colones)

PRODUCTOS	
Cuotas Netas	400.728.712
Servicios	47.963.633
Otros	37.495.515
<b>Total Productos</b>	<b>486.187.860</b>
GASTOS	
Servicios Personales	220.772.748
Servicios No Personales	18.317.221
Consumo Materiales y Suministros	54.962.767
Aportes y Contribuciones	49.356.888
Depreciaciones	10.590.797
Gastos Capitalizables	(3.025.986)
Subsidios de Enfermedad y Maternidad	12.784.930
Otras Prestaciones	17.306.211
Becas y Participación	688.557
Gastos Diversos	9.530.849
Estimación Incobrables	0
Ajuste Períodos Anteriores	7.260.312
Distribución Costos Servicios	0
Cuentas Aporte Local Proyectos	144.842
Cuentas Aport, Exter. Proyectos	257.715
Pensiones e Indemniz.	0
<b>Total Gastos</b>	<b>398.947.850</b>
<b>EXCESO PRODUCTO SOBRE GASTOS</b>	<b>87.240.011</b>
<b>RESERVA DE CRÉDITO AL 30 DE JUNIO DE 2008</b>	<b>51.430.341</b>
<b>DIFERENCIA PRODUCTOS SOBRE GASTO</b>	<b>35.809.670</b>

---

## **Ingresos**

Comprende los ingresos del 01 de Enero al 30 de junio del 2008, percibidos por las cotizaciones efectuadas por el Estado, el Sector Público y Privado; así como los servicios administrativos, médicos, otros ingresos, productos por intereses, entre otros, para un total de ¢486,187.9 millones.

**Cuadro No. 2**  
**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**SEGURO DE SALUD**  
**RESUMEN DE PRODUCTOS**  
**JUNIO 2008**  
**Cifras en miles de colones**  
**ANEXO 1**

<b>CUOTAS NETAS</b>		<b>400.728.712</b>
800 CUOTAS DEL ESTADO	5.982.681	
805 CUOTAS SECTOR PÚBLICO Y PRIVADO	380.313.928	
810 CUOTAS TRABAJADOR CUENTA PROPIA	14.678.486	
890 DEVOLUCION CUOTAS PLANILLAS	(246.383)	
<b>SERVICIOS</b>		<b>47.963.633</b>
820 PRODUCTO SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	7.361.953	
825 PRODUCTO SERVICIOS MÉDICOS	40.601.680	
<b>OTROS</b>		<b>37.495.515</b>
815 PRODUCTOS POR INTERESES	7.581.084	
816 INGXINT. SISTEMA PRESTAMOS	32.341	
830 PRODUCTOS MULTAS RECAR. PLANILLA	4.316.373	
835 PRODUCTO POR ALQUILERES	174.781	
842 TRANSFERENCIA CAPITAL GOB EXT	0	
845 INGRESOS DIVERSOS	838.505	
850 OTROS INGRESOS	11.806.915	
855 OTROS INGRESOS PERÍODOS ANTERIORES	12.745.516	
<b>TOTAL PRODUCTOS</b>		<b>486.187.860</b>

Como se puede apreciar en el cuadro anterior, el mayor ingreso con que cuenta nuestra Institución son las Cuotas Netas que ascienden a ¢400.728.7 millones y representan el 82,4% del total de los ingresos, dentro de las cuales el rubro más importante son las cuotas del Sector Público y Privado que ascienden a ¢380,313.9 millones, representando el 94,9% del Total de las Cuotas Netas, por concepto de cuotas obrero patronales, contribución estatal y trabajadores.



El rubro Ingresos por Servicios que ascienden a ¢47,963.6 millones representando el 9,9% del total de productos, formado por ¢40,601.7 millones por concepto de servicios médicos y hospitalarios suministrados a pacientes que no cotizan y están protegidos por el Estado u otras Instituciones, y ¢7,361.9 millones correspondiente a servicios administrativos por recaudación brindados a diferentes Instituciones Estatales y Privadas.

El concepto Otros, representa un 7,7% del Total de los Ingresos y asciende a ¢37,495.5 millones dentro del cual los rubros más importantes corresponden a otros ingresos de periodos anteriores que ascienden a ¢12,745.5 millones representando el 33,9% del total del concepto Otros, la cuenta productos por intereses que es el resultado de las inversiones a corto y largo plazo asciende a la suma de ¢7,581.1 millones, dicho monto representa un 20,2% del total del concepto de otros ingresos.

Así mismo, la cuenta Otros Ingresos representa un 31,5% del total del concepto Otros y asciende a ¢11,806.9 millones, y corresponde principalmente a los ingresos por la recuperación de los gastos generados por traspaso de empleados del Ministerio de Salud a nuestra Institución y diferencial cambiario.

Es importante indicar que el Seguro de Salud es un Régimen de reparto y no de capitalización por lo que no tiene una proporción considerable en inversiones.

### **Gastos**

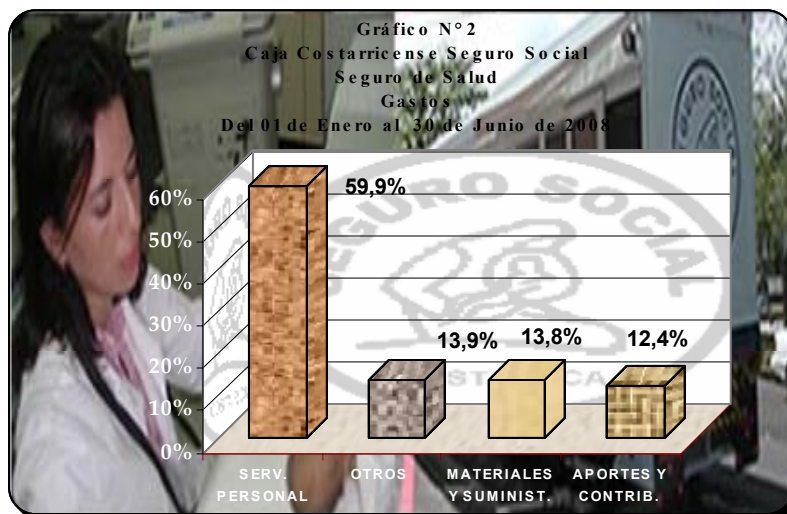
Dentro de los desembolsos efectuados por la administración para el logro de los objetivos estan el pago de salarios, consumo de materiales y suministros, subsidios, aportes y contribuciones, para un total de ¢398,947.8 millones de colones.

Cuadro No. 3  
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
SEGURO DE SALUD  
RESUMEN DE GASTOS  
JUNIO 2008  
Cifras en miles de colones  
ANEXO 2

<b>SERVICIOS</b>	<b>239.089.969</b>
900 SERVICIOS PERSONALES	220.772.748
901 SERV. PERS PERIODOS ANTERIORES	0
902 SERV. PERSONALES C. MEDICAS	0
905 SERVICIOS NO PERSONALES	18.317.221
<b>CONSUMO MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>54.962.767</b>
910 CONSUMO MATERIALES Y SUMINISTROS	22.979.918
911 CONSUMO MATERIALES Y SUMINISTROS	31.982.849
<b>APORTES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>49.356.888</b>
930 APORTES Y CONTRIBUCIONES	49.356.888
931 APORT Y CONTRIB. PERIODOS ANTERIORES	0
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>10.590.797</b>
950 DEPRECIACIONES	5.643.984
951 DEPRECIACION REVALUACION ACTIVOS	4.946.813
<b>GASTOS CAPITALIZABLES</b>	<b>-3.025.986</b>
962 TRASP. A. COST. E INVENTARIO	(3.025.986)
<b>SUBSIDIOS DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD</b>	<b>12.784.930</b>
920 SUBS. ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	12.784.930
<b>OTRAS PRESTACIONES</b>	<b>17.306.211</b>
925 OTRAS PRESTACIONES	17.306.211
<b>BECAS Y CAPACITACION</b>	<b>688.557</b>
935 BECAS Y CAPACITACIÓN	688.557
<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>9.530.849</b>
940 GASTOS ADM Y OTROS (IVM)	0
945 GASTOS DIVERSOS	5.800.689
947 GASTOS ESTIM. CONTINGENCIAS	0
948 RESULTADO VALUACIÓN EXISTENC.	3.730.160
<b>ESTIMACIÓN INCOBRABLES</b>	<b>0</b>
949 GASTOS POR ESTIMACIÓN INCOBRABLES	0
<b>AJUSTES PERIODOS ANTERIORES</b>	<b>7.260.312</b>
955 AJUSTES PERIODOS ANTERIORES	7.260.312
<b>DISTRIBUCIÓN COSTOS SERVICIOS</b>	<b>0</b>
970 DISTRIB. COSTOS SERVICIOS	0
<b>CTAS. APORTE LOC PROYEC.</b>	<b>144.842</b>
990 CUENTAS APORTE LOC PROYECTOS	144.842
<b>CUENTAS APOR. EXTER. PROYECTOS</b>	<b>257.715</b>
991 CUENTAS APOR EXTER PROYECTOS	257.715
<b>PENSIONES E INDEMNIZ</b>	<b>0</b>
915 PENSIONES E INDEMNIZACIÓN	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>398.947.850</b>

---

Un rubro importante de los gastos es el pago de salarios, el cual asciende a ¢239,089.9 millones representando el 59,9% del total de los gastos.



Por otra parte el concepto Otros representa el 13,9% del total de Gastos y asciende a ¢55,538.2 millones, la cuenta Otras Prestaciones representa un 31,2% del concepto Otros, y el 4,3% del Total de Gastos.

Como parte del total de Gastos tenemos el consumo de materiales y suministros que asciende a ¢54,962.8 millones para un 13,8% del total de gastos del régimen por la compra de productos medicinales y farmacéuticos que utiliza la Institución para la prestación de los servicios médicos asistenciales, así como para la compra de alimentos para consumo humano, sean naturales, semi-elaborados o industrializados, que se requieren para la atención de los pacientes hospitalizados.

Finalmente, se destacan los aportes y contribuciones que se realizan a favor de personas, Empresas e Instituciones Públicas y Privadas, sin que exista contraprestación en bienes y servicios, dicho concepto asciende a ¢49,356.9 millones representando un 12,4% del Total Gastos.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
SEGURO DE SALUD  
BALANCE DE SITUACIÓN AJUSTADO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2008  
(Cifras en miles de colones)

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>154.828.551</b>
CAJA Y BANCOS	16.167.600	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDOR	12.363.571
INVERSIONES A LA VISTA	56.021.500	CUENTAS POR PAGAR A INSTITUC.	40.870.355
INVERSIONES CORTO PLAZO	40.097.218	CUENTAS POR PAGAR A IVM	-119.866
I.V.M. CUENTA CORRIENTE(SEM)	60.263	APORTES FINES CIENTIFICOS Y TÉCNIC.	0
CUENTAS POR COBRAR	226.782.165	OTROS PASIVOS	100.702.575
ESTIMACIÓN INCOBRABLES	(36.808.978)	DEPÓSITOS CUST. GAR. Y OTRO	45
INVENTARIOS	65.526.091	DEP. CUOTAS SEGURO SOC.	1.011.871
GASTOS DIFERIDOS	998.562	S.E.M. CTA CTE (IVM)	0
PRODUCTOS ACUMULADOS	2.013.787		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0		
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>604.238.438</b>	<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>41.650.919</b>
MOBILIARIO, MAQ. Y EQUIPO	55.188.406	CUENTAS POR PAGAR	41.650.919
REVALUACION MOB. MAQ Y EQUIPO	32.395.049	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>196.479.470</b>
EDIFICIOS NETO	15.480.112		
REVALUACIÓN EDIFICIOS NETO	50.039.537		
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	51.337.216		
TERRENOS	5.968.776		
REVALUACIÓN TERRENOS	30.060.562		
CONSTRUCCIONES	17.964.888	<b>PATRIMONIO</b>	<b>778.617.177</b>
INVERSIONES EN BONOS	60.782.984	PATRIMONIO NETO	691.377.166
DEUDA ESTATAL CUOTAS SEG.SOC.	282.875.675	MAS: Exceso Producto sobre Gastos	87.240.011
OTROS ACTIVOS	1.934.583		
OTROS DESEMBOLSOS FINANC.	210.650		
PRÉSTAMOS HIPOTEC.Y OTROS NETO	0		
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>975.096.647</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>975.096.647</b>

---

## **BALANCE DE SITUACION**

Es la síntesis de las cuentas que conforman los activos, pasivos y patrimonio de nuestra Institución en un periodo determinado. A través de este Estado se puede visualizar a grandes rasgos la situación contable que presenta este Seguro.

Tal y como comprobar la capacidad para cumplir con las obligaciones de pago, así como la rapidez con que las partidas de activo pueden convertirse en dinero efectivo para realizar nuevas inversiones o adquisición de activos fijos, para mejorar los servicios que se brindan.

Dicho Estado esta formado por el Activo, Pasivo y Patrimonio y a su vez el activo lo conforma el activo circulante (o corriente) y el fijo.

### **Activo Corriente**

Como se puede apreciar en el Gráfico No. 3 inserto, las cuentas de inversiones están constituidas por las Inversiones a la Vista por un monto de ¢56,021.5 millones, representando un 15,1% del total activo corriente e Inversiones a Corto Plazo por un monto de ¢40,097.2 millones, suma equivalente al 10,8% del total del activo corriente. Anteriormente, se indico que este Seguro no es de capitalización, sin embargo las inversiones a la vista presentan una tasa promedio de rentabilidad del 5,0%.

Las inversiones a la vista se encuentran depositadas en el Banco Nacional de Costa Rica, Banco de Costa Rica y Banco Crédito Agrícola de Cartago. Por su parte los fondos de las inversiones a corto plazo, se encuentran colocados en el Scotiabank, Banco Cuscatlan y Sistema Bancario Nacional.

Otro rubro importante del Activo Corriente son las cuentas por cobrar que ascienden a ¢226,782.2 millones representando un 51,2% menos la estimación de incobrables, la cual asciende a ¢36,808.9 millones de colones. Las cuentas por cobrar están conformadas principalmente por las cuentas por cobrar cuotas a Instituciones Públicas y Privadas por la suma de ¢131,016.6 millones por concepto de pago de planillas y las cuentas por cobrar a Instituciones por un monto de ¢41,847.1 millones por diferentes conceptos, tales como administración, servicios médicos y recaudación.

---

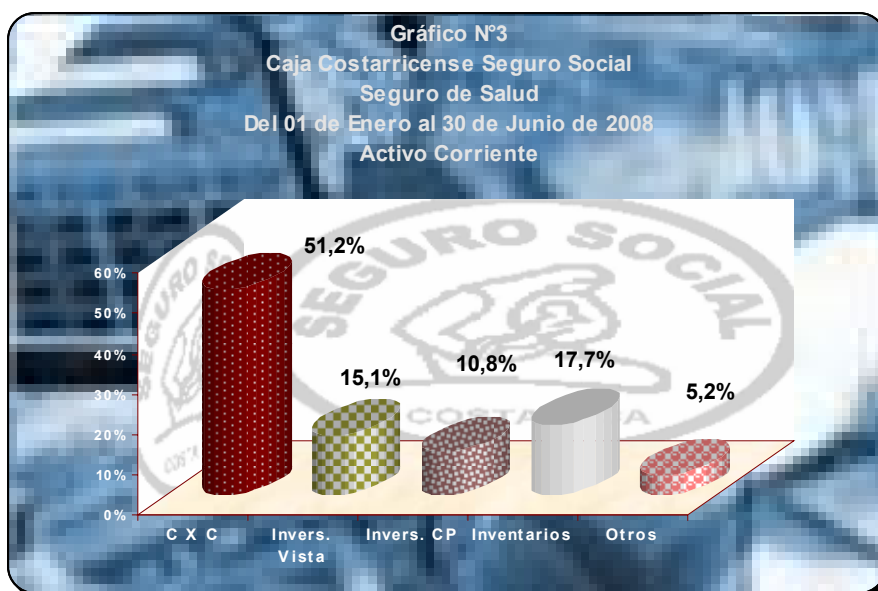
---

Se hace necesario destacar dentro de las cuentas por cobrar a instituciones, la deuda que mantiene la Dirección de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares con la C.C.S.S., que asciende a ¢34,375.6 millones.

Los inventarios representan el 17,7% del total Activo Corriente y ascienden a ¢65,526.1 millones formado por las existencias en farmacias, proveedurías, almacén general, centros de producción, mercaderías en tránsito, productos en proceso, entre otros.

El total de inventarios que posee en Seguro de Salud esta distribuido de la siguiente forma; ¢17.711.1 millones de colones de existencias en farmacias y proveedurías, ¢13.840.3 millones de colones en centros de producción y finalmente existencias en Almacén General y Mercaderías en Transito por la suma de ¢43.974.6 millones de colones

Finalmente el concepto Otros, asciende a la suma ¢19,240.2 millones y representa el 5,2% del Activo Corriente, destacándose la cuenta de Bancos.



### **Activo Fijo**

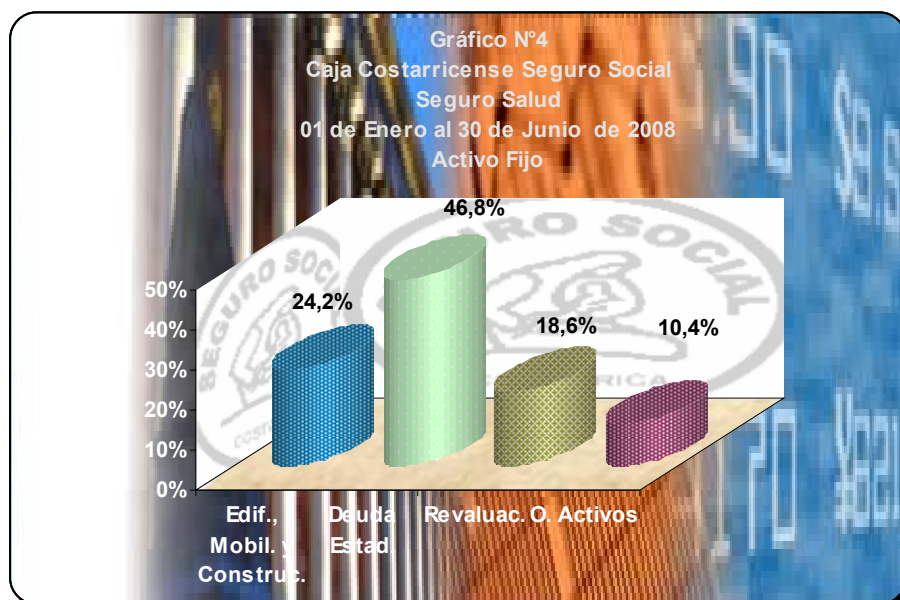
En el Gráfico No. 4, se visualiza que el 46,8% del Activo Fijo corresponde a las deudas contraídas o asumidas por el Estado con nuestra Institución que ascienden a ¢282,875.7 millones por concepto de cuotas e intereses.

---

Otro rubro importante son las reevaluaciones que ascienden ¢112,495.1 millones representando un 18,6% del Activo Fijo y su razón de ser es mantener registrados los edificios a valor de mercado, así como el mobiliario, maquinaria y equipo, su fin es registrar el mobiliario adquirido para uso de la Institución y los equipos especiales que se emplean en exámenes específicos, que los equipos tradicionales no pueden realizar.

Por su parte el 24,2% del activo fijo corresponde a mobiliario, maquinaria y equipo, edificios, construcciones y terrenos suma que asciende a ¢145,939.4 millones.

Finalmente el concepto otros activos representa un 10,4% del total activo fijo, suma que asciende a ¢62,928.2 millones. Dentro de este concepto se incluyen las Inversiones en Bonos y otros desembolsos financieros, entre otros.



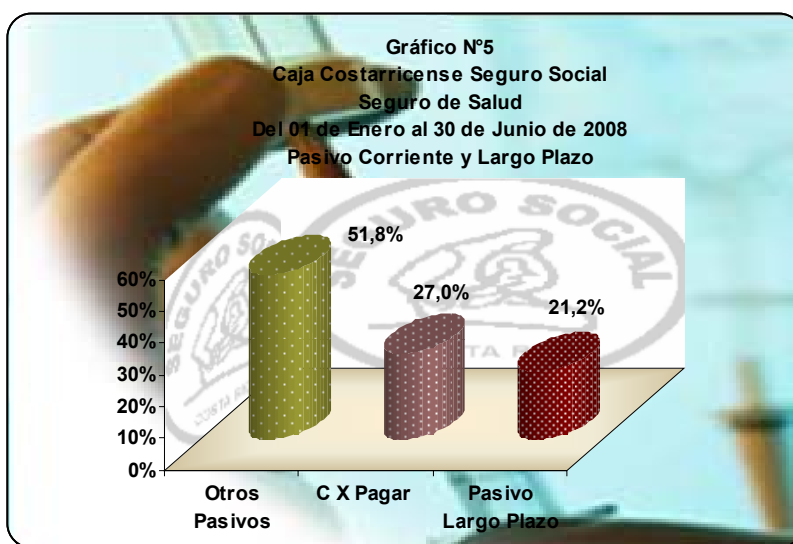
## **Pasivo**

En lo que se refiere al Pasivo este nos informa sobre los distintos recursos financieros propios y ajenos que han permitido adquirir activos.

Con respecto al Gráfico No. 5 se observa que las Cuentas por Pagar representan el 27,0% del Pasivo Total y ascienden a ¢53,114.0 millones formadas principalmente por las cuentas por pagar a Instituciones por la suma de ¢40,870.3 millones, representando el 20,8% del total pasivo, constituidas principalmente por las deudas que se mantiene con el INA, Banco Popular, Fondo Desarrollo Social y Asignaciones Familiares por diferentes conceptos, que le son depositados a la institución como ente recaudador de las cuotas obrero patronales por parte de los trabajadores.

---

Asimismo, incluye las cuentas por pagar a proveedores por la suma de ¢12,363.6 millones y la Cuenta por Pagar a IVM que asciende a -¢119.9 millones de colones.



Como parte de concepto Otros Pasivos, el cual representa el 51,8% del Total Pasivo y asciende a ¢101,714.5 millones formado principalmente por la provisión para el pago de Prestaciones Legales, Aguinaldo, así como el Salario Escolar y la Provisión Hospital Calderón Guardia. Dentro del concepto Otros Pasivos, se incluyen los Depósitos por Cuenta Propia y Depósitos Cuotas Seguro Social.

Cabe resaltar que con la Ley de Protección al Trabajador se habilitaron las cuentas por pagar aporte patronal Fondo Capitalización Laboral, Fondo Complementario Pensiones y Aporte Bco. Popular 1,25%, que suman ¢ 28,952.1 millones, representando un 28,5% de total Otros Pasivos.

Del total pasivo el 21,2%, le pertenece al Pasivo Largo Plazo, el cual asciende a ¢41,650.9 millones corresponden, entre otros, a los préstamos externos del Banco Centroamericano de Integración Económica, Instituto Crédito Español, el Banco Sampo PLC de Finlandia y Arreglos de Pago por Cuotas, asimismo la provisión de Contingencias Legales por la suma de ¢5.300.0 millones de colones.

---

## **Patrimonio**

Interpretando el Gráfico No. 6, se puede deducir que el 88,8% del total de Patrimonio corresponde al Patrimonio Neto y el exceso del Producto sobre el gasto refleja un 11,2% del total del Patrimonio, lo cual indica que al 30 de junio del 2008 este Régimen cuenta con un superávit de ¢87,240.0 millones de colones, antes de la reserva crédito.



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1- En cumplimiento de la recomendación No. 6, del Informe de Auditoría AI-230-R-2003, relacionada con la incidencia que tiene el saldo de la cuenta contable 322 “Depósitos Cuotas Seguro Social” en la estructura financiera de la Institución, para este mes el saldo de la misma es de ¢988.4 millones de colones, monto que representa un 0,7% del total pasivo corriente.

2- El incremento que presenta las cuentas 119 “Certificados Inversión Sector Privado” por la suma de ¢6,500 millones de colones, corresponden a colocaciones de recursos para la Reserva del Salario Escolar, según Informe del Efectivo al 30 de Junio por parte del Área Tesorería General.

3-El incremento mensual por la suma de ¢6,288.5 millones de colones en la cuenta de ingresos 810013 “Cuota Completa”, obedece a la facturación correspondiente al Segundo Semestre del presente año, generado por el Sistema Centralizado de Recaudación en forma automática por concepto de Seguro Voluntario.

## CEDULA DE CAPITAL DE TRABAJO

Cuadro No 5  
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
SEGURO DE SALUD  
CEDULA DE CAPITAL DE TRABAJO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2008  
(Cifras en miles de colones)

CONCEPTO	2.008		2.007	
	ACTIVO	PASIVO	ACTIVO	PASIVO
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
CAJA Y BANCOS	16.167.600		10.948.436	
INVERSIONES TRANSITORIAS	56.021.500		84.067.928	
INVERSIONES CORTO PLAZO	40.097.218		23.000.000	
I.V.M. CUENTA CORRIENTE (SEM)	60.263		10.021	
CUENTAS POR COBRAR	226.782.165		450.934.912	
ESTIMACIÓN INCOBRABLES	-36.808.978		-32.142.012	
INVENTARIOS	65.526.091		51.939.677	
GASTOS DIFERIDOS	998.562		2.174.939	
PRODUCTOS ACUMULADOS	2.013.787		1.282.350	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0		0	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		12.363.571		8.970.338
CUENTAS POR PAGAR A INSTITUCIONES		40.870.355		32.902.951
APORTES PARA FINES CIENTIF. Y TEC.		0		0
CUENTAS POR PAGAR A IVM		-119.866		1.842.636
OTROS PASIVOS		100.702.575		64.350.994
DEPÓSITOS CUST. GAR. Y OTRO		45		545
DEP. CUOTAS SEGURO SOC.		1.011.871		881.376
S.E.M. CTA CTE. (I.V.M.)		0		0
<b>TOTAL ACTIVO Y PASIVO CORRIENTE</b>	<b>370.858.209</b>	<b>154.828.551</b>	<b>592.216.251</b>	<b>108.948.840</b>
CAPITAL DE TRABAJO	0	216.029.658	0	483.267.411
<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>370.858.209</b>	<b>370.858.209</b>	<b>592.216.251</b>	<b>592.216.251</b>

## ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

Cuadro No.6  
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
SEGURO DE SALUD  
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2008  
(Cifras en miles de colones)

<b>CAPITAL DE TRABAJO AL 30 DE JUNIO DE 2007</b>		<b>483.267.411</b>
<b>MAS:</b>		
<b>ORIGEN DE FONDOS</b>		
PATRIMONIO NETO	(92.435.598)	
EXCESO PRODUCTOS SOBRE GASTOS	(938.994)	
INVERSION EN BONOS	(40.037.707)	
<b>TOTAL ORIGEN DE FONDOS</b>	<b>(133.412.298)</b>	
<b>MENOS:</b>		
<b>APLICACION DE FONDOS</b>		
OTROS ACTIVOS	6.933.285	
CUENTAS POR PAGAR	(7.616.568)	
MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO	1.882.071	
REVALUACIÓN EDIFICIO NETO	5.332.454	
REVALUACIÓN. MOBILIARIO, MAQ. Y EQUIPO	5.297.836	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10.119.081	
CONSTRUCCIONES	4.513.858	
EDIFICIO NETO	1.496.603	
TERRRENOS	605.693	
REVALUACIÓN TERRENOS	5.274.037	
DEUDA ESTATAL CUOTAS SEGURO SOCIAL	99.987.104	
OTROS DESEMBOLSOS	0	
<b>TOTAL APLICACION DE FONDOS</b>	<b>133.825.454</b>	
<b>AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-267.237.753</b>	
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL 30 DE JUNIO DE 2008</b>	<b>216.029.658</b>	