



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### I. NOTAS DE DESGLOSE

#### I.I INFORMACIÓN CONTABLE

##### 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### Activo

###### Efectivo y Equivalentes

- Al cierre del periodo los saldos en efectivo y bancos representa los recursos que están disponibles en los bancos para la operación del Sistema de Protección Social en el Estado.

Concepto	2018	2017
SANTANDER CF16 5076	0.0	
SANTANDER PORTABILIDAD 1450	0.0	20,495.4
2017 CS Y ASF 2426	0.0	4,714.7
2017 ASE 3077	0.0	479,813.6
2017 CF 9925	0.0	14.4
2017 RECURSOS ESTATALES 9896	0.0	235.8
COMPENSACIÓN ECONÓMICA INTERESTATALES 9820	40.5	6,954.8
TESOFE 2017	0.0	96.8
2018 CS Y ASF 7630	2.5	0.0
2018 ASE LÍQUIDA 7689	2,690.1	0.0
2018 PORTABILIDAD	12,060.1	0.0
TESOFE 2018	0.0	0.0
COMPENSACIÓN ECONÓMICA (ESPECIE)	0.0	38,006.0
<b>Total</b>	<b>14,793.2</b>	<b>550,331.5</b>

###### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, Bienes o Servicios

- El organismo no realiza cobro de contribuciones.
- Al cierre del periodo se tiene por recibir efectivo, equivalentes o bienes como a continuación se detalla:

Concepto	2018	2017
DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO POR VIATICOS	0.0	2,531.0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES CS Y ASF 2018	319,396.0	140,615.9
2018 CS Y ASF 7630	61,000.0	0.0



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

JOSÉ ENRIQUE MUÑOZ BAUTISTA	0.0	1.0
LAURA ZAMOHANO FUENTES	0.1	0.0
CIUDAD DE MÉXICO	102.9	836.2
COLIMA	0.3	0.0
JALISCO	3.5	17.1
OAXACA	959.6	2,572.7
QUINTANA ROO	1.3	68.6
SAN LUIS POTOSÍ	2.0	0.0
TABASCO	24.4	104.6
TAMAULIPAS	2.0	38.2
<b>Total</b>	<b>381,492.0</b>	<b>146,784.2</b>

#### Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)

- Esta nota no aplica a este organismo pues no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
- El organismo no cuenta con almacén.

#### Inversiones Financieras

- Este organismo no tiene cuentas de inversiones financieras que considere fideicomisos.

#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se tienen bienes por adquisición, mismo que se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
BIENES INFORMÁTICOS	13,695.5	10,262.7
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	532.9	467.1
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	243.6	246.6
MAQUINARIA Y EQUIPO ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	1,137.0	1,137.0
<b>Total</b>	<b>15,609.1</b>	<b>12,110.4</b>

Respecto del monto de depreciación, se calculó con los Parámetros de Estimación de Vida Útil que a su efecto emite la CONAC, ya que el uso de los mismos es en condiciones normales, por lo que las depreciaciones quedan como sigue:

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO	149.2	18.6
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	6,102.4	2,559.2
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	6.0	2.0
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	44.2	13.1
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	236.1	99.8



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,666.7	0.0
<b>Total</b>	<b>9,204.8</b>	<b>2,392.7</b>

#### Bienes Intangibles

9. Este Organismo, cuenta con bienes intangibles, tal como se muestra:

Concepto	2018	2017
Software	2,962.0	2,456.5

#### Estimaciones y Deterioros

10. No se tiene estimaciones por lo que no aplica.

#### Otros Activos

11. Este organismo no cuenta con otros activos.

#### Pasivo

Al cierre del periodo informado este rubro está integrado de la siguiente manera:

Concepto	2018				2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR	2.2	0.0	0.0	2.2	3,445.9
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO	319,318.5	0.0	0.0	319,318.5	451,379.5
RETENCIONES POR PENSION	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
RETENCIONES POR JUICIO MERCANTIL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
RETENCIONES POR SEGUROS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
RETENCIONES POR PRESTAMOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
RETENCIÓN 5% AL MILLAR	0.0	0.0	0.0	0.0	2.0
<b>Total</b>	<b>319,821.8</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>319,821.8</b>	<b>454,827.3</b>

En cuanto a la factibilidad del pago de dichas deudas, es totalmente viable ya que se tiene dicho recurso en las cuentas bancarias.

1. El organismo no tiene nada que informar en este rubro.



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2. El organismo no tiene pasivos diferidos y otros.

### 2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos y Otros Beneficios

##### Ingresos de Gestión

El organismo al cierre del periodo tiene de Ingresos por Gestión como a continuación se detalla, los cuales son por cuotas familiares, Compensación Económica Interestatales y rendimientos financieros.

En el rubro de Participaciones, aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se obtuvieron transferencias como se muestra a continuación.

Concepto	2018	2017
CUOTAS FAMILIARES	0.0	14.3
COMPENSACIÓN ECONÓMICA INTERESTATAL	25,897.0	22,397.7
RENDIMIENTOS EN CUENTAS BANCARIAS Y TESOFE	33,909.7	39,030.7
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,892,838.7	4,875,491.0
OTROS INGRESOS	0.0	2.4
<b>Total</b>	<b>4,952,645.4</b>	<b>4,936,936.0</b>

Al cierre del periodo, no se tiene otro tipo de ingresos que reportar.

##### Gastos y Otras Pérdidas

Al cierre del periodo se ejerció recurso en los capítulos 1000, 2000, 3000, por concepto de gastos necesarios para la operación del Sistema de Protección Social en Salud y el adecuado funcionamiento del Organismo, en cuanto a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, el cual corresponde al capítulo 4000, concepto de gasto necesario para la operación del Sistema de Protección Social en Salud, pues el destino del recurso es para los Servicios de Salud del Estado de Puebla (SSEP) para proporcionar los servicios de salud del Sistema y 5000 Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, por las depreciaciones y amortizaciones de bienes, tal como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
1000 SERVICIOS PERSONALES	169,472.2	159,148.1



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,929.0	13,548.9
3000 SERVICIOS GENERALES	49,058.3	54,142.3
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,851,803.7	4,497,957.2
5000 OTROS GASTOS Y OTRAS PERDIDAS*	6,328.7	2,392.7
<b>Total</b>	<b>5,084,592.0</b>	<b>4,727,189.3</b>

\* Montos acumulados al 31 de diciembre de 2018

1. Servicios Personales. - Al cierre del periodo, este rubro representa las asignaciones destinadas al pago remuneraciones al personal que labora en este Organismo:

Concepto	2018	2017
SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	143,107.7	134,356.2
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	15,880.0	14,963.9
PAGO DE LIQUIDACIONES	17.4	0.0
PRESTACIONES CONTRACTUALES	10,466.5	9,828.0
<b>Total</b>	<b>169,472.2</b>	<b>159,148.1</b>

2. Materiales y Suministros. - Al cierre del periodo, este rubro presenta los siguientes importes ejercidos.

Concepto	2018	2017
MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,197.5	1,974.1
MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	489.8	4,825.6
MATERIALES DE LIMPIEZA	3.3	56.1
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	230.5	250.1
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	39.1	287.7
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	0.0	272.9
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	0.0	0.0
COMBUSTIBLE	5,515.9	4,513.9
VESTUARIO Y UNIFORMES	0.0	1,347.8
HERRAMIENTAS MENORES	70.7	15.3
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	0.0	5.2
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	382.1	0.0
<b>Total</b>	<b>7,928.9</b>	<b>13,548.8</b>

3. Servicios Generales. - Al cierre del periodo, este rubro presenta los siguientes importes ejercidos.

Concepto	2018	2017
ENERGIA ELECTRICA	217.3	119.1
AGUA	63.0	38.4
TELEFONIA TRADICIONAL	549.8	132.7
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES	0.0	32.3
SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	466.8	341.7
SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	24.7	26.9



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	84.7	0.0
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	217.5	199.5
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4,950.0	4,049.8
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	426.3	723.8
SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,578.9	1,623.2
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	943.0	476.0
SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	105.6	17,931.0
SERVICIOS DE VIGILANCIA	831.2	607.3
SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2,430.7	1,016.4
FLETES Y MANIOBRAS	0.0	0.0
CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	2,531.1	2,522.3
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	58.9	25.3
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.0	99.7
REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,394.5	1,725.7
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.0	0.0
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	498.3	447.7
SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	29.4	20.9
PASAJES AÉREOS NACIONALES	5.3	0.0
PASAJES TERRESTRES NACIONALES	19.1	26.8
VIÁTICOS EN EL PAÍS	129.3	169.9
CONGRESOS Y CONVENCIONES	2,864.5	2,723.7
IMPUESTOS Y DERECHOS	44.7	44.8
OTROS SERVICIOS GENERALES	28,593.1	19,017.0
<b>Total</b>	<b>49,058.3</b>	<b>54,142.3</b>

4. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. - Al cierre del periodo, este rubro representa las transferencias a los Servicios de Salud del Estado de Puebla para proporcionar los servicios objeto del Sistema de Protección Social en Salud.

Concepto	2018	2017
TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	4,851,803.7	4,497,957.2
<b>Total</b>	<b>4,851,803.7</b>	<b>4,497,957.2</b>

### 3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

1. Al cierre del periodo no se tiene modificaciones por patrimonio contribuido.



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2. Al cierre del periodo se informa un ahorro/desahorro, por la cantidad abajo mencionada, el cual está conformado por los recursos recibidos menos el ejercicio de los recursos.

Concepto	2018	2017
Ahorro	-131,946.5	209,746.7
Desahorro	0.0	0.0

#### 4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

1. Análisis de los saldos de la cuenta de efectivo y equivalentes.

Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	14,793.3	550,331.5
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.0	0.0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.0	0.0
Fondos con afectación específica	0.0	0.0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.0	0.0
Total de Efectivo y Equivalentes	14,793.3	550,331.5

2. Durante el periodo no se adquirieron bienes.
3. Conciliación de los flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-131,946.5	209,746.7
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.0	0.0
Depreciación	9,204.8	1,550.0
Amortización	0.0	0.0
Incrementos en las provisiones	0.0	0.0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.0	0.0
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.0	0.0
Incremento en cuentas por cobrar	381,492.0	146,784.2
Partidas extraordinarias	0.0	0.0



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

A continuación, se presenta la conciliación entre lo presupuestal y lo contable.

Concepto	2018	2017
Presupuestarios	4,952,645.4	5,082,267.4
Más ingresos contables no presupuestarios	0.0	0.0
Menos ingresos presupuestarios no contables	0.0	0.0
Menos egresos presupuestarios no contables	0.0	4,004.2
Más Gasto Contables No Presupuestales	0.0	6,328.7
Contables	4,952,645.4	5,084,592.0

#### I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

##### 1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Al cierre del periodo, este rubro observa los momentos presupuestales del Egreso, tal como se muestra a continuación:

Concepto	Presupuesto Autorizado	Presupuesto Devengado
<b>Servicios Personales</b>	<b>180,851.9</b>	<b>169,472.2</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.0	0.0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	152,596.0	143,107.7
Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,955.1	15,880.0
Seguridad Social	0.0	0.0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,300.7	10,484.4
Previsiones	0.0	0.0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.0	0.0
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>10,564.0</b>	<b>7,929.0</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,439.3	1,690.6
Alimentos y Utensilios	250.6	230.5
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.0	0.0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	210.2	39.1
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.0	0.0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	5,458.4	5,515.9
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	677.6	0.0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.0	0.0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	527.7	452.9
<b>Servicios Generales</b>	<b>31,529.1</b>	<b>49,058.3</b>
Servicios Básicos	4,297.7	1,406.4



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Servicios de Arrendamiento	5,168.1	5,167.5
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,067.8	3,885.1
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.0	2,430.7
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,016.7	4,512.4
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.0	0.0
Servicios de Traslado y Viáticos	2,160.9	153.8
Servicios Oficiales	2,830.0	2,864.5
Otros Servicios Generales	7,987.8	28,637.8
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>4,696,451.9</b>	<b>4,851,803.7</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,696,451.9	4,851,803.7
Transferencias al Resto del Sector Público	0.0	0.0
Subsidios y Subvenciones	0.0	0.0
Ayudas Sociales	0.0	0.0
Pensiones y Jubilaciones	0.0	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.0	0.0
Transferencias a la Seguridad Social	0.0	0.0
Donativos	0.0	0.0
Transferencias al Exterior	0.0	0.0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>5,827.3</b>	<b>4,004.2</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	5,046.4	3,498.7
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.0	0.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0	0.0
Vehículos y Equipo de Transporte	0.0	0.0
Equipo de Defensa y Seguridad	0.0	0.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.0	0.0
Activos Biológicos	0.0	0.0
Bienes Inmuebles	0.0	0.0
Activos Intangibles	780.8	505.5
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.0	0.0
Obra Pública en Bienes Propios	0.0	0.0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.0	0.0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.0	0.0
Acciones y Participaciones de Capital	0.0	0.0
Compra de Títulos y Valores	0.0	0.0
Concesión de Préstamos	0.0	0.0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.0	0.0
Otras Inversiones Financieras	0.0	0.0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.0	0.0
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0
Participaciones	0.0	0.0
Aportaciones	0.0	0.0
Convenios	0.0	0.0
Deuda Pública	0.0	0.0
Amortización de la Deuda Pública	0.0	0.0



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Intereses de la Deuda Pública	0.0	0.0
Comisiones de la Deuda Pública	0.0	0.0
Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
Costo por Coberturas	0.0	0.0
Apoyos Financieros	0.0	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.0	0.0
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,925,224.2</b>	<b>5,082,267.5</b>

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,925,224.2
Presupuesto de Egresos por Ejercer	78,498.9
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	4,160,762.3
Presupuesto de Egresos Devengado	5,082,267.5
Presupuesto de Egresos Pagado	4,823,441.0

## II. NOTAS DE MEMORIA

### Cuentas de Orden

#### Cuentas de Orden Contables

##### Contables

Al ser un Organismo que no cuenta con muchos bienes propios y al tener que instrumentar el Sistema de Protección Social en Salud y para garantizar las acciones de dicho Sistema, así como la operación, ha firmado un contrato de comodato con la Secretaria de Salud del Estado de Puebla y los Servicios de Salud del Estado de Puebla, para que estos otorguen el uso gratuito en comodato de 4,081 bienes muebles, con una vigencia del 01 de febrero de 2017 al 13 de diciembre de 2018.

#### Información Presupuestal

##### Cuentas de Ingresos Presupuestales

Al cierre del periodo, los ingresos presupuestarios observan los momentos presupuestarios de Ingreso. De igual manera se hace mención que dentro de los momentos presupuestales en el momento recaudado no se consideran los Rendimientos Financieros generados por remanentes del ejercicio 2017, en las cuentas de Cuota Social y Aportación Solidaria Federal 2017; mismos que se presentan de la siguiente manera:



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	Ingreso Estimado	Ingreso Recaudado
Derechos	18,015.0	24,801.1
Productos de tipo corriente	21,650.1	33,909.7
Productos de capital	0.0	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,885,559.1	4,573,442.7
<b>Total</b>	<b>4,925,224.2</b>	<b>4,632,153.5</b>

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	4,925,224.2
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	4,954,558.1
Ley de Ingresos Recaudada	4,632,153.5

### III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### Introducción

De conformidad con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones que establecen las diversas instancias que tienen injerencia en esta materia, se presentan los Estados Financieros correspondientes al periodo.

Estos documentos expresan las transacciones y operaciones económicas realizadas por el Organismo, de acuerdo a los principios y políticas contables mediante los cuales fueron elaborados los registros y la documentación financiera correspondiente.

Para una mayor exposición de la información financiera se incluyen diversas notas que amplían el contexto dentro del cual se generaron los datos.

#### Panorama Económico

Las condiciones económicas y financieras bajo las cuales el Organismo operó durante el periodo informado, estuvieron marcadas con algunos retos importantes.

El panorama económico de México en 2018 es austero, aunque estable debido al equilibrio macroeconómico, así como al cuidado de las finanzas públicas, de los agregados monetarios y del tipo de cambio e inflación.

A nivel nacional la prioridad en materia de salud no se limitó a la cobertura de los servicios, sino también a mejorar su calidad. El Ejecutivo Federal impulsó



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

estrategias para prevenir y tratar enfermedades que incluyeron aquellas que se contagian por transmisión sexual, adicciones, además de un amplio esquema de vacunación para menores de edad. Estos recursos también cubrieron la prevención y atención de dos de los padecimientos más preocupantes para la población: la obesidad y la diabetes.

#### **Autorización e Historia**

a) Fecha de creación del ente.

El Régimen Estatal de Protección Social en Salud, fue creado como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Salud, creado mediante Decreto del Honorable Congreso del Estado publicado el 08 de septiembre de 2015, entrando en vigor el día 09 de septiembre de 2015, así mismo, con fecha del 15 de septiembre el Gobernador Constitucional del Estado libre y Soberano de Puebla emite nombramiento del Director General a partir del día 16 de septiembre de 2015.

b) Principales cambios en su estructura.

Por ser de reciente creación, no se han realizado cambios al decreto de creación.

#### **Organización y Objeto Social**

a) Objeto social.

El Régimen Estatal de Protección Social en Salud tiene por objeto garantizar las acciones de protección social en salud en el Estado, mediante el financiamiento y la coordinación eficiente oportuna y sistemática de la provisión de los servicios de salud de conformidad con la Ley General de Salud, el Reglamento de la Ley General de Salud en materia de Protección Social en Salud, la Ley Estatal de Salud, el Acuerdo de Coordinación que se suscriba entre la Federación y el Gobierno del Estado, así como la demás normativa aplicable.

b) Principal actividad.

La principal actividad del Organismo es la de asegurar a toda la población no derechohabiente de las instituciones de seguridad social, proporcionando servicios efectivos, oportunos y de calidad de acuerdo con los estándares internacionales, garantizando todos los recursos humanos, materiales, técnicos y medicamentos



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

necesarios para la prevención y atención de la salud, evitando el empobrecimiento de las familias por gastos médicos.

### c) Ejercicio Fiscal.

Derivado del decreto de la creación de este Organismo publicado el 08 de septiembre de 2015 en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de Puebla, su funcionamiento es del 09 de septiembre de 2015 en adelante, siendo 2016 un año completo.

### d) Régimen Jurídico.

El Artículo 1 del decreto de creación de este Organismo establece que el Régimen Estatal de Protección Social en Salud, fue creado como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Salud.

### e) Consideraciones fiscales del Ente

El Organismo está inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes con la actividad económica: "Actividades administrativas estatales de instituciones de bienestar social" en el Régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, teniendo como obligaciones fiscales las siguientes:

- Declaración informativa mensual de proveedores (Fecha inicio 09/09/2015).
  - Declaración informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos, Impuesto Sobre la Renta (Fecha inicio 09/09/2015).
  - Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios (Fecha inicio 09/09/2015).
  - Entero de retenciones mensuales de ISR por pagos por servicios profesionales (Fecha inicio 01/11/2015).
- f) Estructura organizacional básica.

De conformidad con el Decreto de creación del Organismo, establece que la administración estará como sigue:

- Junta de Gobierno y
- Director General.



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomisante o fideicomisario

El Organismo denominado Régimen Estatal de Protección Social en Salud, no es fideicomisante o fideicomisario.

#### Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Este organismo se ha esforzado por observar los lineamientos emitidos por la CONAC y las Disposiciones legales aplicables.
- b) La información plasmada en los estados financieros es a valor en que se realizaron cada una de las operaciones, según la fuente de cada uno de los documentos que respaldan dichas operaciones.
- c) Se ha tratado de observar y seguir cada uno de los once postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental.
- d) Para la elaboración de los estados financieros se utilizó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), aunado a ello se utiliza la normatividad Estatal, la cual se ha alineado a la Federal.
- e) En cuanto a lo devengado, se estará implementando lo que marca la LGCG, en el caso de los ingresos, se registrarán en cuanto se conozca su derecho a cobro, cuando la Secretaría de Finanzas del Estado lo notifica. En cuanto al egreso, se registrará en cuanto se haga el reconocimiento del pago, lo cual se irá implementado en conformidad se vayan adoptando en la práctica y se establezcan los procesos. En caso de los Estados financieros no se elaboraron con normatividad anterior.

#### Políticas de Contabilidad Significativas

- a) No se aplicaron durante el ejercicio 2018 efectos de la inflación en la información financiera.
- b) El Organismo no lleva a cabo operaciones con el extranjero.
- c) No se tiene acciones ni inversiones.
- d) No se tiene almacén.
- e) El personal está laborando bajo el esquema de Honorarios Asimilables a Salarios.
- f) No se han realizado provisiones.
- g) No se han realizado reservas.
- h) Por ser de nueva creación no se tenían políticas anteriores y las presentes están armonizadas.
- i) No hay reclasificaciones por efectos de cambio.
- j) No ha habido necesidad de depurar cuentas o saldos.



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Al no tener operaciones en el extranjero, no aplica este apartado.

### **Reporte Analítico del Activo**

Respecto del monto de depreciación, la depreciación, la cual se calculará con los Parámetros de Estimación de Vida Útil que a su efecto emite la CONAC.

### **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Organismo denominado Régimen Estatal de Protección Social en Salud, no es fideicomisante o fideicomisario, ni tiene mandatos ni análogos.

### **Reporte de la Recaudación**

Como los ingresos se obtienen mediante subsidios, estos están supeditados a lo que ministre la Comisión Nacional de Protección Social en Salud.

### **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico del Deuda**

El Organismo no tiene deudas a largo plazo ni deuda pública.

### **Clasificaciones Otorgadas**

Ninguna transacción ha sido sujeta a calificación crediticia.

### **Proceso de Mejora**

Las políticas son en apego estricto a la ley y los manuales que al efecto son aplicables, en cuanto a documentos particulares del organismo, a la fecha se han los manuales de organización y procedimientos.

### **Información por Segmentos**



## RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Por el tipo y número de operaciones que este Organismo realiza no es necesario segmentar la información.

### Eventos posteriores al cierre

No existen eventos que afecten la información plasmada en los estados financieros y presupuestales.

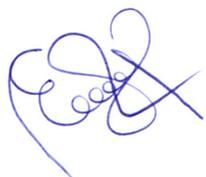
### Partes Relacionadas

Derivado de que este organismo esta sectorizado a la Secretaria de Salud del Estado, está, como cabeza de sector delinea los servicios que se otorgan a través de los "Servicios de Salud del Estado de Puebla" en el marco del Acuerdo de Coordinación con la Federación para la implementación del Sistema de Protección Social en Salud y de las leyes en la materia.

### Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Las operaciones se realizan en apego a la normatividad aplicable, obteniéndose así información confiable y razonable, reflejándose en los estados financieros.

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.**



**ESPERANZA QUIROZ PÉREZ  
DIRECTORA GENERAL**



**MARÍA DE LOURDES OLVERA CORTÉS  
SUBDIRECTORA DE PRESUPUESTO Y  
COMPROBACIÓN DEL GASTO**