

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. 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	2016	2015
SANTANDER 9955	0	.0
SANTANDER 7995	0	.0
SANTANDER CF 2015 8194	0	.0
SANTANDER CSYASF16 5119	4,843,452	.0
SANTANDER ASE16 5031	0	.0
SANTANDER CF16 5076	14,494	.0
SANTANDER RECURSOS ESTATALES 2016 5000	0	.0
SANTANDER PORTABILIDAD 1450	20,042,872	.0
TESOFE 2016	39,803	.0
COMPENSACIÓN ECONOMICA (ESPECIE)	201,860	.0
TOTAL	25,142,480.88	0.00

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

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

CONCEPTO	2016	2015
DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	.0	.0
SANTANDER	5,293.8	.0
AGUSTIN JIMENEZ CEREZO	9.4	.0
VICTOR MANUEL DE LA VEGA VIZCARRA	515.5	.0
EMMA ORTEGA PADILLA	2,197.0	.0
JOSE JUAN LÓPEZ ALVARADO	1,662.5	.0
EDGAR HERB LÓPEZ BERISTAIN	2,214.0	.0
BAJA CALIFORNIA	19,061.4	.0
COAHUILA	34,895.1	.0
COLIMA	291.5	.0
DISTRITO FEDERAL	480,032.8	.0

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ESTADO DE MEXICO	2,461,808.0	.0
GOBIERNO DEL DF	571,005.6	.0
GUERRERO	2,687,765.5	.0
HIDALGO	305,033.6	.0
JALISCO	23,064.7	.0
MEXICO	574,153.0	.0
MORELOS	1,684,476.5	.0
NUEVO LEON	22,090.0	.0
OAXACA	635,577.1	.0
QUINTANA ROO	23,378.1	.0
SONORA	4,890.7	.0
TABASCO	189,527.6	.0
TAMAULIPAS	32,725.1	.0
VERACRUZ	2,376,972.7	.0
TLAXCALA	200.0	.0
TOTAL	12,138,840.93	0.00

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.
- Este organismo no tiene cuentas de inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

CONCEPTO	2016	2015
Bienes Informáticos	447,722.5	.0
Mobiliario y Equipo de Administración	1,974.9	.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,943.1	.0
Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	24,684.8	.0
Total	483,325.3	.0

Respecto del monto de depreciación, se calculo 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:

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CONCEPTO	2016	2015
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	447,722.5	.0
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	1,974.9	.0
Equipos De Comunicación Y Telecomunicación	8,943.1	.0
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	24,684.8	.0
Total	483,325.3	.0

CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.33
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	10	10
Equipos De Comunicación Y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10

Bienes Intangibles

9. Se adquirieron bienes intangibles, mismos que se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2016	2015
Software	2,067,083.5	.0

Estimaciones y Deterioros

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

Otros Activos

11. Este organismo no cuenta con otros activos.

Pasivo

1. Al cierre del periodo informado este rubro esta integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	HASTA 90 DÍAS	HASTA 180 DÍAS	HASTA 365 DÍAS	MÁS DE 365 DÍAS	TOTAL	2015
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL	.0	.0	.0	.0	.0	.0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	4,335,915.4	.0	.0	.0	4,335,915.4	2,072,852.8
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	.0	.0	.0	.0	.0	.0
RETENCIONES POR PENSION ALIMENTICIA	-3,003.8	.0	.0	.0	-3,003.8	.0
RETENCIONES POR JUICIO MERCANTIL	.0	.0	.0	.0	.0	.0

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

RETENCIONES POR SEGUROS	.0	.0	26,612.3	.0	26,612.3	.0
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	1,177.6	.0	.0	.0	1,177.6	.0
TOTAL	4,334,089.3	.0	26,612.3	.0	4,360,701.6	2,072,852.7

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

2. El organismo no tiene nada que informar en este rubro.
2. El organismo no tiene pasivos diferidos y otros.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. El organismo al cierre del periodo se tienen de Ingresos por Gestión como a continuación se detalla, los cuales son por cuotas familiares, casos interestatales de portabilidad y rendimientos financieros.
En el rubro de Participaciones, aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se obtuvieron transferencias por la cantidad abajo mencionada.

CONCEPTO	2016	2015
<u>INGRESOS POR GESTIÓN</u>		
CUOTAS FAMILIARES	15,415.0	1,493.5
INTERESTATALES PORTABILIDAD	32,147,611.8	.0
RENDIMIENTOS EN CUENTAS BANCARIAS Y TESOFE	10,216,760.2	5,756,084.8
<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</u>		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,390,065,000.0	1,562,191,654.3
TOTAL	4,432,444,787.0	1,567,949,232.5

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

Gastos y Otras Pérdidas

1. Al cierre del periodo se ejerció recurso en los capítulos 1000, 2000 y 3000 conceptos de gasto 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 de los recursos es para que los Servicios de Salud del Estado de Puebla (SSEP) para que proporcionen los servicios de salud del Sistema y 5000 Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, por las depreciaciones de bienes.
- 2.

Concepto	2016	2015
1000 Servicios Personales	148,708,078.1	45,001,511.8
2000 Materiales y Suministros	7,855,236.4	211,050.2
3000 Servicios Generales	70,900,806.6	2,557,236.6

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,974,919,135.4	1,520,072,960.5
5000 Otros Gastos y Otras Perdidas	483,325.3	.0
Total	4,202,866,581.9	1,567,842,759.0

Servicios Personales.

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

CONCEPTO	2016	2015
SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	126,919,584.6	34,391,719.1
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	13,347,393.6	3,710,092.7
PRESTACIONES CONTRACTUALES	8,441,100.0	6,899,700.0
TOTAL	148,708,078.1	45,001,511.8

Materiales y Suministros.

Al cierre del periodo, este rubro representa los importes ejercidos en materiales necesarios para el funcionamiento de este Organismo son:

CONCEPTO	2016	2015
MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,168,066.3	174,270.2
MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	2,601,215.4	.0
MATERIAL DE LIMPIEZA	94,155.9	.0
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	216,957.1	34,056.8
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	33,024.9	.0
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	1,416.3	.0
COMBUSTIBLES	3,211,136.0	.0
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	498.8	2,723.1
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	528,765.6	.0
TOTAL	7,855,236.4	211,050.2

Servicios Generales

Al cierre del periodo, este rubro representa los importes ejercidos en servicios necesarios para el correcto funcionamiento de este Organismo.

CONCEPTO	2016	2015
AGUA	133,240.0	.0
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES	39,552.3	.0
SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	277,882.7	.0
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	163,519.9	147,139.4
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	336,400.0	.0
SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,564,776.2	.0
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	999,675.0	.0

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	170,051.9	.0
SERVICIOS DE VIGILANCIA	574,725.0	.0
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	59,390,620.7	170,962.4
FLETES Y MANIOBRAS	112,103.6	.0
CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	57,468.5	356,302.8
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	33,165.6	.0
REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,283,701.4	.0
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	25,056.0	.0
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	403,653.9	.0
SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	8,700.0	.0
PASAJES AÉREOS NACIONALES	20,990.0	.0
PASAJES TERRESTRES NACIONALES	37,778.5	.0
VIÁTICOS EN EL PAÍS	413,406.7	66,602.1
CONGRESOS Y CONVENCIONES	1,212,898.8	.0
IMPUESTOS Y DERECHOS	90,040.0	461,982.3
OTROS SERVICIOS GENERALES	3,551,400.0	1,354,247.6
TOTAL	70,900,806.6	2,557,236.6

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 qué proporciones los servicios objeto del Sistema de Protección Social en Salud.

CONCEPTO	2016	2015
TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	3,974,919,135.4	1,520,072,960.5
TOTAL	3,974,919,135.4	1,520,072,960.5

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Al cierre del periodo no se tiene modificaciones por patrimonio contribuido.
2. Al cierre del periodo se informa un ahorro/desahorro, por la cantidad abajo mencionada, el cual esta conformado por los recursos recibidos menos el ejercicio de los recursos.

CONCEPTO	2016	2015
AHORRO	229,578,205.1	106,473.5
DESAHORRO	.0	.0

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

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

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	25,142,480.9	2,074,350.6
Efectivo en Bancos - Dependencias	.0	.0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	.0	.0
Fondos con afectación específica	.0	.0
Depósitos de fondos de terceros y otros	.0	.0
Total de Efectivo y Equivalentes	25,142,480.9	2,074,350.6

2. Durante el periodo se adquirieron bienes.

CONCEPTO	2016	2015
Bienes Informáticos	5,373,207.0	.0
Mobiliario y Equipo de Administración	999.0	.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,999.6	.0
Equipo de comunicación y telecomunicación	99,783.9	.0
Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	987,392.0	.0
Software	1,817,219.5	.0
Total	8,297,601.0	.0

3. Conciliación de los flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	229,578,205.1	144,787,182.2
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	.0	.0
Depreciación	483,325.3	.0
Amortización	.0	.0
Incrementos en las provisiones	.0	.0
Incremento en inversiones producido por revaluación	.0	.0
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	.0	.0
Incremento en cuentas por cobrar	12,138,840.9	.0
Partidas extraordinarias	.0	.0

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

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

Concepto	Ingresos	Egresos
Presupuestarios	4,432,444,787.0	4,216,741,402.5
Más ingresos contables no presupuestarios	.0	
Menos ingresos presupuestarios no contables	.0	
Menos egresos presupuestarios no contables		14,354,410.9

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Más Gasto Contables No Presupuestales		483,325.3
Contables	4,432,444,787.0	4,202,870,316.9

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

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 Secretaría 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 17 de septiembre de 2015 al 31 de enero de 2017.

CONCEPTO	2016	2015
BIENES MUEBLES	1.00	0.00
VEHICULOS	1.00	0.00
TOTAL	2.00	0.00

Presupuestarias

Cuentas de Ingresos

Al cierre del periodo, los ingresos presupuestarios observan los momentos presupuestarios de Ingreso.

Cuentas Egresos.

Al cierre del periodo, este rubro observa los momentos presupuestales del Egreso.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 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

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

el contexto dentro del cual se generaron los datos.

2. Panorama Económico y Financiero

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 2016 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 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.

3. 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 hace han realizado cambios al decreto de creación.

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

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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, no siendo un año completo, pero si terminando un ejercicio fiscal incompleto en 2015 e iniciando uno en 2016.

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 esta 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.

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.

5. 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.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

- d) Para la elaboración de los estados financieros se utilizo 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 registraran en cuanto se conozca su derecho a cobro, cuando la Secretaria de Finanzas del Estado lo notifica. En cuanto al egreso, se registrará en cuanto se haga el reconocimiento del pago, lo cual se ira implementado en conformidad se vayan adoptando en la practica y se establezcan los procesos. En caso de los Estados financieros no se elaboraron con normatividad anterior.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

- a) No se aplicaron durante el ejercicio 2016 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 esta 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.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

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

8.- Reporte Analítico del Activo

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

CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.33
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	10	10
Equipos De Comunicación Y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

10. Reporte de la Recaudación

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CONCEPTO	2016	2015
<u>INGRESOS POR GESTIÓN</u>		
CUOTAS FAMILIARES	15,415.0	1,493.5
INTERESTATALES PORTABILIDAD	32,147,611.8	.0
RENDIMIENTOS EN CUENTAS BANCARIAS Y TESOFE	10,216,760.2	5,756,084.8
<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</u>		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,390,065,000.0	1,562,191,654.3
TOTAL	4,432,444,787.0	1,567,949,232.5

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

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

El Organismo no tiene deudas a largo plazo ni deuda pública, las deudas que se tiene se enlistan a continuación.

CONCEPTO	HASTA 90 DÍAS	HASTA 180 DÍAS	HASTA 365 DÍAS	MÁS DE 365 DÍAS	TOTAL	2015
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL	.0	.0	.0	.0	.0	.0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	4,335,915.4	.0	.0	.0	4,335,915.4	2,072,852.8
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	.0	.0	.0	.0	.0	.0
RETENCIONES POR PENSION ALIMENTICIA	-3,003.8	.0	.0	.0	-3,003.8	.0
RETENCIONES POR JUICIO MERCANTIL	.0	.0	.0	.0	.0	.0
RETENCIONES POR SEGUROS	.0	.0	26,612.3	.0	26,612.3	.0
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	1,177.6	.0	.0	.0	1,177.6	.0
TOTAL	4,334,089.3	.0	26,612.3	.0	4,360,701.6	2,072,852.7

12. Calificaciones otorgadas.

Ninguna transacción ha sido sujeta a calificación crediticia.

13. 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.

14. Información por Segmentos.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD

CLAVE: 90/124

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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

15. Eventos Posteriores al Cierre.

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

16. 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.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estado Financieros.

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".