

Santiago de Querétaro, Qro. a 22 de enero de 2021.
Oficio TGA/REPSS/02/2021

Lic. Ana Eugenia Patiño Correa.

**Enlace del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro
Santiago de Querétaro, Qro.**

Presente:

De acuerdo con el oficio de designación No. 31 de fecha 30 de septiembre de 2020, emitido por la Dirección de Prevención y Evaluación de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Querétaro, en el que se nos designa como auditores externos por el ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 presento ante ustedes los siguientes informes definitivos, los cuales fueron revisados y validados por el Socio Responsable de suscribirlos:

1. Dictamen de Estados Financieros, incluyendo:
 - a) Informe de Auditoría Independiente (Opinión)
 - b) Estado de Actividades;
 - c) Estado de Situación Financiera;
 - d) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
 - e) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
 - f) Estado de Flujo de Efectivo.
 - g) Informes sobre Pasivos Contingentes;
 - h) Las notas a los estados financieros;
 - i) Estado Analítico del Activo.
 - j) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
 - k) Anexos: Relación de bienes muebles e inmuebles que componen el patrimonio, relación de cuentas bancarias productivas específicas, relación de esquemas bursátiles y coberturas financieras.

2. Dictamen de Información Presupuestaria, incluyendo:
 - a) Opinión Independiente
 - b) Estado Analítico de Ingresos (clasificación económica y por fuente de financiamiento y concepto);
 - c) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto (capítulo y concepto);
 - d) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (por tipo de gasto);
 - e) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Administrativa (por unidad administrativa);
 - f) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Funcional (Finalidad y Función);
 - g) Endeudamiento neto;
 - h) Intereses de la deuda;

Página 1 de 2

- i) Información Programática con la siguiente desagregación: 1) Gasto por categoría programática, 2) programas y proyectos de Inversión; 3) Indicadores de resultados;
 - j) Indicadores de postura fiscal.
3. Dictamen de Cumplimiento de Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios incluyendo:
- a) Opinión independiente
 - b) Estado de situación financiera detallado - LDF,
 - c) Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos – LDF,
 - d) Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos – LDF,
 - e) Balance presupuestario – LDF,
 - f) Estado analítico de ingresos detallado – LDF,
 - g) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación por objeto del gasto),
 - h) Estado analítico del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación administrativa),
 - i) Estado analítico del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación funcional),
 - j) Estado analítico del presupuesto de egresos detallado – LDF (clasificación de servicios personales por categoría),
 - k) Guía de cumplimiento de Ley de disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
4. Reporte de hallazgos y recomendaciones.
5. Un Informe de seguimiento de salvedades y observaciones de ejercicios anteriores.

Sin otro particular por el momento quedo de usted para cualquier comentario al respecto.

Atentamente,
TRUEBA GRACIAN, ALTAMIRANO - DFK., S.C.



C.P. Carlos Roberto Rodríguez Gómez
Gerente de Auditoría

C.P. Jose Martin Raya Morales. - Auditor del Depto. de Evaluación a Entidades paraestatales y Control Interno de la Sría. De la Contraloría. - Presente.

**Informe de los auditores independientes
A la H. Junta de Gobierno del
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”:**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** (la Entidad), Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con personalidad jurídica y patrimonio propios, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019, y los correspondientes estados de actividades, de variación en la hacienda pública, de cambios en la situación financiera, de flujos de efectivo, informes sobre pasivos contingentes, analítico del activo, analítico de deuda y otros pasivos, por los ejercicios terminados en esas fechas, así como las notas explicativas que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y otros anexos complementarios.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** al 31 de diciembre de 2020 y 2019, y están preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indica en el numeral 5 de las notas de “Gestión Administrativa” de los estados financieros que se acompañan denominada “Bases de preparación de los estados financieros” y que están establecidas en Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros” de este informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafos de énfasis

a) Bases de preparación contable

Llamamos la atención sobre el numeral 5 de las notas de “Gestión Administrativa” de los estados financieros que se acompañan, en el que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad (y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal), los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable “CONAC”; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se ve modificada por esta cuestión.

b) Contingencias

Llamamos la atención sobre el inciso d) de las notas de “Memoria” de los estados financieros que se acompañan, en el que se describen que existen 74 demandas laborales en trámite de las cuales no se tienen los laudos correspondientes, por lo que no se tiene cuantificado el monto de los mismos, una

vez que se conozca la resolución se solicitará el apoyo a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado para el cumplimiento, en virtud de que el REPSS no cuenta con el Recurso Económico para tal efecto, sin embargo, a la fecha de emisión de los presentes estados financieros no tenemos el conocimiento de alguna resolución.

c) Entidad en funcionamiento

Llamamos la atención sobre el numeral 2 de las notas de "Gestión Administrativa" de los estados financieros que se acompañan, en el que se describen que a partir del 1 de enero de 2020 desapareció la Comisión Nacional de Protección Social en Salud por la reforma de la Ley General de Salud y la Ley de Institutos Nacionales de Salud para crear al Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI). Este hecho genera incertidumbre debido a que detona un problema de existencia permanente ya que la Ley General de Salud por la que fue creado se reformó para desaparecer al Seguro Popular que operaba bajo el sistema del "Régimen Estatal de Protección Social en Salud"; a la fecha de emisión de los presentes estados financieros el proyecto de decreto de extinción número REPSS/DG/1572/2019 que se envió al Secretario de Salud sigue en proceso a través de la coordinación Jurídica de la Secretaría de Salud del Estado de Querétaro "SESEQ" y el Poder Ejecutivo del Estado sin tener algún dictamen.

Así mismo, el presupuesto que tenían asignado en el presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro por \$917,731,184 ya no fue recibido en su totalidad, únicamente recibieron \$281,870 y por consecuencia se tuvo que modificar el presupuesto de egresos ajustándose a los recursos recibidos y generados, incluyendo los ingresos de portabilidad realmente recibidos.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Reglas contables indicadas en las "Bases de Preparación Contable" y que se mencionan en las Notas de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la Administración de la entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviaciones importantes, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad de continuar en existencia permanente, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con la existencia permanente y utilizando el postulado básico de existencia permanente excepto si la administración tiene la intención de liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de presentación de la información financiera de la Entidad.

Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviaciones importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA, detectará siempre una desviación importante cuando existe. Las desviaciones pueden surgir de un fraude o error y son considerados importantes cuando, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de desviaciones importantes en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del postulado básico de existencia permanente y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad no pueda continuar en existencia permanente.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros están preparados conforme las *disposiciones en materia de información financiera* establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describe en la Nota de "Gestión Administrativa" apartado "Bases de preparación de los estados financieros".

Comunicamos con los encargados del gobierno de la Entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.

C.P.C. Enrique Trueba Gracián



Santiago de Querétaro, Qro.
22 de enero de 2021.

Cuenta Pública 2020
 STATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE Q
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	4,347,336	15,070,210
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	566	353,717
Aprovechamientos	0	144,803
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,346,770	14,571,698
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	281,879	907,335,753
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	281,879	746,334,685
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	161,001,069
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,629,216	922,405,971
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	16,336,241	938,025,816
Servicios Personales	11,208,615	47,674,825
Materiales y Suministros	93,647	3,725,531
Servicios Generales	5,033,979	886,625,260
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	50,149	5,649
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	50,149	5,649
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,386,389	938,031,265
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-11,757,174	-15,625,294

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


 C.P. FERNANDO DAMAN OCHOQUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO


 LILIA LUCENA MARTÍNEZ CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

CONCEPTO	Año	2020	2019	CONCEPTO	Año	2020	2019
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	2,684,195		88,435,479	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	689,276		75,271,831
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	148,580		628,972	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0		0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Inventarios	0		0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0		0
Almacenes	0		0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0		0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0		0
Otros Activos Circulantes	0		0	Provisiones a Corto Plazo	0		0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0
Total de Activos Circulantes	2,832,774		89,064,451	Total de Pasivos Circulantes	689,276		75,271,831
Activo No Circulante				Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0		0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0		0	Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Bienes Muebles	38,842		38,842	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		0
Activos Intangibles	84,801		84,801	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-55,798		-5,649	Provisiones a Largo Plazo	0		0
Activos Diferidos	0		0	Total de Pasivos No Circulantes	0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0	Total del Pasivo	689,276		75,271,831
Otros Activos no Circulantes	0		0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes	67,845		117,983	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Total del Activo	2,900,619		89,182,444	Aportaciones	0		0
				Donaciones de Capital	0		0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0		0
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,211,343		13,910,614
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-11,757,174		-15,625,294
				Resultados de Ejercicios Anteriores	18,087,173		33,712,467
				Revalúos	0		0
				Reservas	0		0
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,118,655		-4,176,559
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		0
				Resultado por Posición Monetaria	0		0
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0		0
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,211,343		13,910,614
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2,900,619		89,182,444

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

C. P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE
 PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2019		29,535,908	-15,625,294		13,910,614
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		33,712,467	-15,625,294		-15,625,294
Revalúos		0	0	0	33,712,467
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,176,559			-4,176,559
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019					
Resultado por Posición Monetaria		0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	0	29,535,908	-15,625,294	0	13,910,614
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020					
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2020		-15,625,294	3,926,024		-11,699,270
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		-15,625,294	-11,757,174		-11,757,174
Revalúos		0	15,625,294	0	0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	57,904		57,904
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2020					
Resultado por Posición Monetaria		0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020	0	13,910,614	-11,699,270	0	2,211,343

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


 C. P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO


 L.C. AALEJANDRA PATINO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aportación
ACTIVO	86,281,825	0
Activo Circulante	86,231,676	0
Efectivo y Equivalentes	85,751,284	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	480,392	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	50,149	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	50,149	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	74,582,555
Pasivo Circulante	0	74,582,555
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	74,582,555
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	11,699,270
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	11,699,270
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,868,120	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	15,625,294
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	57,904	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

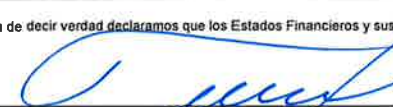

 C.P. FERNANDO DAMIÁN OCÉGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN
 GENERAL DEL RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN
 SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 ELABORO

Cuenta Pública 2020
GIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	4,629,216	922,405,971
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	566	353,717
Aprovechamientos	0	144,803
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,346,770	14,571,698
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	281,879	746,334,685
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	161,001,069
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	90,380,500	906,288,273
Servicios Personales	10,519,339	47,275,875
Materiales y Suministros	93,647	3,725,531
Servicios Generales	5,033,979	812,976,208
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	74,733,535	42,310,659
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-85,751,284	16,117,698
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	0	123,643
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	38,842
Otras Aplicaciones de Inversión	0	84,801
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-123,643
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-85,751,284	15,994,056
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	88,435,479	72,441,424
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,684,195	88,435,479

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


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL
 REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL
 ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

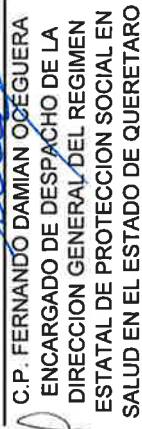
Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Informe de Pasivos Contingentes
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

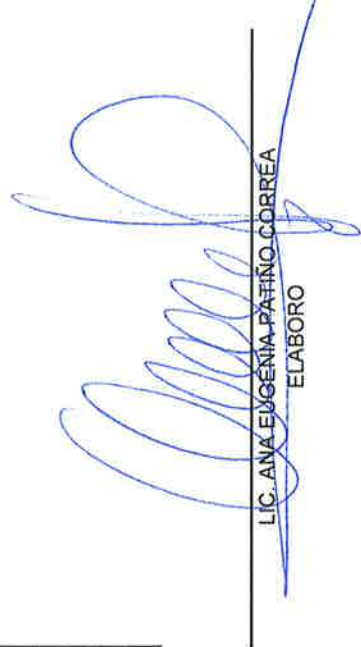
"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

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

<p>NOTA:</p>	<ul style="list-style-type: none"> • En la 2da Sesión Extraordinaria de Junta de Gobierno se informó que existen 74 demandas laborales en trámite. En cuanto se tenga conocimiento de los laudos se solicitará el apoyo a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado para el cumplimiento de los mismos en virtud de que el REPSS no cuenta con el Recurso Económico para tal efecto.
---------------------	---


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA
 DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN
 SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORRÉA
 ELABORO

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO.

1. Información General

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LCCG), los entes públicos deberán acompañar notas a los Estados Financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. A continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al mes de Diciembre 2020 del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro (REPSS).

2. Bases de Elaboración.

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- 1. Efectivo y equivalentes.- En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de Diciembre del 2020:

CONCEPTO	2020	2019
FONDOS FIJOS	0.00	0.00
BANCOS/TESORERÍA	2,684,195	88,435,479
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
DEPÓSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,684,195	\$ 88,435,479.00

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible al 31 de Diciembre de 2020 propiedad de este ENTE en instituciones bancarias su importe se integra por:

BANCO	CUENTA	IMPORTE
BANCO DEL BAJO (PORTABILIDAD)	145153160101	2,272,860
SANTANDER SERFIN (CUOTAS Y APORTACIONES)	65506927073	0.00
BANCO DEL BAJO (ASE 2019)	239487550101	0.00
BANCO DEL BAJO (CS Y ASF 2019)	237605070101	0.00
SANTANDER SERFIN (NOMINA)		0.00
BANCO DEL BAJO (2% DE INFRAESTRUCTURA)	025964222	411,335
TOTAL		\$2,684,195

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de Diciembre de 2020.

(Pesos)

BANCO	CUENTA	IMPORTE
BANCO MULTIVA (CS Y ASF 2018)	7180667	0.00
BANCO DEL BAJO (PORTABILIDAD)	145153160101	0.00
BANCO MULTIVA (SMSXXI 2016)	6324142	0.00
BANCO DEL BAJO (ASE 2018)	210065230101	0.00
BANCO DEL BAJO (CS Y ASF 2019)	237605070101	0.00
BANCO DEL BAJO (ASE 2019)	239487550101	0.00
TOTAL		0.00

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

- Contribuciones pendientes de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS				
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS		NADA QUE MANIFESTAR		
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL			\$ 0.00	

*Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de Diciembre de 2020 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	\$ 148,580	CUENTA POR COBRAR CORRESPONDIENTE AL TEMA DE PORTABILIDAD A ESTADOS (CIUDAD DE MEXICO).
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	-	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	-	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
Sub-Total	-	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
Sub-Total	-	
TOTAL	\$ 148,580	

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

3.- Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de Diciembre de 2020 los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	NO APLICA	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	NO APLICA	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
b) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días.		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	NO APLICA	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	0	

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

- Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

4.-Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema: (NO APLICA)

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA				
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS				
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN				
BIENES EN TRANSITO				

5.- De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método: (NADA QUE MANIFESTAR)

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES			
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

El REPSS al 31 de Diciembre de 2020, no cuenta con almacén, ya que solo subroga el servicio para la atención de los afiliados del seguro popular, por lo mismo no se tiene ningún sistema de costeo ni método de valuación aplicado a inventarios.

- **Inversiones Financieras**
- 6.- De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de Diciembre de 2020 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas: (NADA QUE MANIFESTAR)}

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES			
TOTAL		\$ 0.00	

7. Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de Diciembre de 2020 de las participaciones y aportaciones de capital: (NADA QUE MANIFESTAR)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	
TOTAL	\$ 0.00

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

El REPSS al 31 de Diciembre de 2020, no cuenta con ningún fideicomiso, tampoco con participaciones y aportaciones de capital.

- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

8.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de Diciembre de 2020 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

- A) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. NADA QUE MANIFESTAR
- B) Informe que el Contrato de Comodato de Bienes muebles, con Servicios de Salud en el Estado de Querétaro, fue concluido a través de la Entrega Recepción de los Bienes Muebles, a través de la Jefatura de Activo Fijo, adscrita a la Secretaría de Servicios de Salud.
- C) Que lo correspondiente a los Bienes Muebles propiedad del Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Querétaro, están bajo resguardo del Enlace Estatal designado por el Secretario de Salud.

CUENTA DE BIENES MUEBLES	VALOR DEL ACTIVO	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 38,842	\$ 11,872	\$ 15,496	LINEA RECTA	33.3% Y 10%	MENSUAL	CONDICIONES DE USO, ACTUALMENTE FUNCIONALES.
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO							
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO							
EQUIPO DE TRANSPORTE							
TOTAL	\$ 38,842	\$ 11,872	\$ 15,496				

CUENTA DE BIENES INTANGIBLES	VALOR DEL ACTIVO	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL MES	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE AMORTIZACIÓN	TASA AMORTIZACIÓN	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
BIENES INTANGIBLES	\$ 84,801	\$ 38,277	\$ 40,302	LINEA RECTA	8.33%	MENSUAL	CONDICIONES DE USO, ACTUALMENTE FUNCIONALES.
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO							
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO							
EQUIPO DE TRANSPORTE							
TOTAL	\$ 84,801	\$ 38,277	\$ 40,302				

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

9.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de Diciembre de 2020, de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Se informa que en su totalidad los Bienes inmuebles que ocupa el Régimen Estatal de Protección Social en Salud y sus Coordinaciones son inmuebles con Contrato de arrendamiento, por lo que no son Propiedad del mismo.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS						
EDIFICIOS NO HABITACIONALES		NADA QUE MANIFESTAR				
INFRAESTRUCTURA						
OTROS BIENES INMUEBLES						
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

El REPSS al 31 de Diciembre de 2020 no cuenta con bienes inmuebles.

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de Diciembre de 2020, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE						
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS			NO APLICA			
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL						

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

- **Estimaciones y deterioros.**

10.- Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones: (NO APLICA)

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	0
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0

Se informa que al 31 de Diciembre de 2020 el REPSS no tiene cuentas incobrables, por lo mismo no se tiene estimaciones y deterioros

- **Otros Activos**

11.- De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de Diciembre de 2020 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

Se tenía un Contrato de Comodato con SESEQ, ya que todos los bienes se adquirieron cuando el Seguro Popular era una Dirección de SESEQ, y por lo tanto todos sus bienes muebles se encuentran facturados a nombre de SESEQ), mismos que fueron entregados a través de Actas de Entrega Recepción en coordinación con la Jefatura de Activo de la Secretaría de SESEQ.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA		
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO		
Sub-Total	\$ 0.00	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Pasivo¹

Este género se compone dos grupos, el Pasivo circulante y el Pasivo no Circulante , en estos inciden pasivos derivados de operaciones por Servicios Personales, Cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al periodo informado del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presente la integración de pasivo:

¹ Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0.00
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	689,276
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
Total Pasivo Circulante	\$ 689,276

6

1.- Se informa el monto al 31 de Diciembre de 2020 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos. Las cuales se integran de la siguiente forma:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR	0.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0.00	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	689,276	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	\$ 689,276	

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	
PROVEEDORES POR PAGAR	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Sub-Total	\$ 0.00

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	
PROVEEDORES POR PAGAR	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Sub-Total	\$ 0.00

c) Mayor a 365 días.

PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
Sub-Total	\$ 0.00
TOTAL	\$ 689,276

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

2.- Se informa de manera agrupada el monto al 31 de Diciembre de 2020 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente. Se informa que el REPS al 31 de Diciembre de 2020, no cuenta con los fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía e corto y largo plazo.

(NADA QUE MANIFESTAR).

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA			
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	\$ 0.00		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA			
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	\$ 0.00		
TOTAL	\$ 0.00		

3.- Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de Diciembre de 2020. Así como, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente. (NADA QUE MANIFESTAR).

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
TOTAL	\$ 0.00		

Se informa que el REPSS al 31 de Diciembre del 2020, no cuenta con pasivos diferidos.

Este género se compone dos grupos, el Pasivo circulante y el Pasivo no Circulante , en estos inciden pasivos derivados de operaciones por Servicios Personales, Cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al periodo informado del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presente la integración de pasivo:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	689,276
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0.00
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
Total Pasivo Circulante	\$ 689,276

II) Notas al Estado de Actividades Ingresos de gestión

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Otros Ingresos y Beneficios

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

CONCEPTO	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	\$ 4,347,336	\$ 15,070,218
Aprovechamientos		144,802
Productos	566	353,717
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	4,346,770	14,571,698
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	281,879	\$ 746,334,684
Otros Ingresos y Beneficios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		161,001,069
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 4,629,215	\$ 922,405,971

Gastos y otras pérdidas

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de Diciembre de 2020.

CONCEPTO	2020	2019
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 16,336,241.00	\$ 938,025,616
SERVICIOS PERSONALES	11,208,615	47,674,825
MATERIALES Y SUMINISTROS	93,647	3,725,531
SERVICIOS GENERALES	5,033,979	886,625,260
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 50,149	5,649
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y DETERIODOS	50,149	5,649
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 16,386,389	\$ 988,031,265

SERVICIOS PERSONALES.

Agrupar las remuneraciones al personal al servicio del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro, así como las cuotas y aportaciones a favor de las instituciones de seguridad social derivadas de los servicios que presta el personal, en los términos de las disposiciones legales en vigor.

CONCEPTO	2020	2019
SERVICIOS PERSONALES	11,208,615	47,674,825
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES	\$ 11,208,615	\$ 47,674,825

MATERIALES Y SUMINISTROS

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos requeridos para el desempeño de las actividades de los servicios de salud y administración.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCEPTO	2020	2019
MATERIALES Y SUMINISTROS	93,647	3,725,531
TOTAL DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 93,647	\$ 3,725,531

SERVICIOS GENERALES

CONCEPTO	2020	2019
SERVICIOS BÁSICOS	305,966	1,168,223
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO	10,972	2,829,847
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,206,592	876,574,687
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	17,125	249,407
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	301,544	2,049,230
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	229,289
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	19,722	178,729
OTROS SERVICIOS GENERALES	172,059	3,345,848
TOTAL DE SERVICIOS GENERALES	\$ 5,033,980	\$886,625,260

Dentro del rubro de gasto se destaca las transferencias efectuadas a Servicios de Salud en el Estado de Querétaro para la subrogación del Servicio de Atención Médica, dentro del rubro de Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de Diciembre de 2020.

Por cuanto ve al análisis de la Cuenta de Rectificación de Resultado de Ejercicios Anteriores informo que la misma se ha generado debido a los reintegros efectuados por Servicios de Salud del Estado de Querétaro (SESEQ), correspondientes al Ejercicio 2019 y la Cancelación de dos finiquitos provisionados en el mes de Diciembre de 2019.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCEPTO	2020	2019
RECTIFICACIONES DEL EJERCICIO	57,904	-\$5,747,372
TOTAL DE RECTIFICACIONES	57,904	-\$ 5,747,372

IV) Notas al Estado de

Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

CUENTA	2020	2019
Efectivo		
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 2,684,195	\$ 88,435,479
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 2,684,195	\$ 88,435,479

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Bienes Muebles	NADA QUE MANIFESTAR		

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

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.

CONCEPTO	2020	2019
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-11,707,025	-15,619,645
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	0	0
DEPRECIACION	11,872.00	3,624
AMORTIZACION	38,277.00	2,025
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
GANANCIA /PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR		
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCEPTO	2020	2019
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-11,757,174	-15,625,294

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 4,629,216
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 4,629,216

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 16,336,241
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 50,149.00
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	50,149.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 16,386,389

B) Notas de Memoria (CUENTAS DE ORDEN):

V) Notas al Estado de Situación Financiera

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada en las Notas a los Estados Financieros, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario considerando al menos lo siguiente:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

(NADA QUE MANIFESTAR)

(Pesos)

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de Diciembre de 2020, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna				
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa				

(NADA QUE MANIFESTAR)

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de Diciembre de 2020, tasa y vencimiento:

(NADA QUE MANIFESTAR)

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados				
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar				
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	LABORAL	SIN CUANTIFICAR

- En la 2da Sesión Extraordinaria de Junta de Gobierno se informó que existen 74 demandas laborales en trámite. En cuanto se tenga conocimiento de los laudos se solicitará el apoyo a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado para el cumplimiento de los mismos en virtud de que el REPSS no cuenta con el Recurso Económico para tal efecto.

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(NADA QUE MANIFESTAR)

(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		NO APLICA	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de Diciembre de 2020, y vencimiento:

(NADA QUE MANIFESTAR)

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato		0	

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento			

(NADA QUE MANIFESTAR)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Se informa del monto al 31 de Diciembre de 2020 de las cuentas de orden presupuestario:

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	928,181,184	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-923,561,968	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	4,629,716	

* En referencia a las modificaciones a la Ley de Ingresos Estima se le informa las ampliaciones que se hicieron de la siguiente manera:

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	928,181,184.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,143,499	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-909,701,445	
Presupuesto de Egresos Comprometido	0	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	689,276	
Presupuesto de Egresos Pagado	15,646,965	

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, para la toma de decisiones, así como a los Entes Públicos Fiscalizadores, y a los Ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Los Estados Financieros del Régimen Estatal de Protección Social en Salud se conforman con la información resultante de las operaciones derivadas de la aprobación del Presupuesto por parte de su Junta de Gobierno; y la comprobación del gasto realizado así como todas aquellas operaciones contables que modifiquen su patrimonio, se encuentran consideradas en su registro contable, en este contexto, en la normatividad aplicable se establecen registros que permitan identificar la interrelación de las operaciones del Régimen Estatal de Protección Social en Salud.

2. Panorama Económico y Financiero

El REPSS obtuvo sus recursos financieros de las siguientes fuentes: a) ingresos de gestión (94%); b) participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (6%) siendo este último un complemento del cuarto trimestre de 2019. Tuvo un impacto económico importante al reformarse la Ley General de Salud y Ley de los Institutos Nacionales de Salud, el cual sentó las bases para la desaparición de la Comisión Nacional de Protección Social en Salud encargada de coordinar el Seguro Popular operado bajo el sistema del REPSS y con ello la creación del Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI), a partir del 01 de enero de 2020. En este sentido el REPSS dejó de percibir recurso federal y estatal para el ejercicio 2020, siendo este su principal fuente de financiamiento, solamente opero bajo sus recursos propios para el cierre de 2019 de la Cuota Social y Aportación Solidaria Federal.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

El 29 de noviembre de 2019 se envió el Proyecto de Decreto de Extinción Núm: REPSS/DG/1572/2019 al Secretario de Salud y durante 2020 se dio seguimiento a través de la Coordinación Jurídica de SESEQ y con el Poder Ejecutivo del Estado.

En la 2da Sesión Extraordinaria de Junta de Gobierno celebrada el 30 de octubre de 2020 mediante el acuerdo JG/EXTRAORD/2/2020/001 la junta de gobierno autorizó el proyecto de presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio 2021 considerando un financiamiento propio de \$2,635,124.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.; El REPSS se crea como Organismo Público Descentralizado el 04 de septiembre del 2015.
- b) Principales cambios en su estructura.

Durante el ejercicio 2020 la estructura orgánica fue modificada, se procedió conforme al oficio CNPSS-1017/2019 emitido por el entonces Comisionado Nacional de Protección Social en Salud, donde se propone la integración de un equipo de cierre para Cuota Social y Aportación Solidaria Federal (CS y ASF) y Aportación Solidaria Estatal (ASE 2019), por lo que en el mes de abril fue finiquitado todo su personal y con fecha 28 de mayo se emitió el oficio 5014/DF/SRF/070/2020 por parte del Secretario de Salud y Coordinador General de Servicios de Salud del Estado de Querétaro donde se designó a un enlace para efecto de fungir como receptor en el proceso de entrega recepción que debieran realizar los funcionarios adscritos al organismo.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social. El REPSS tiene como objeto Social brindar protección Social en Salud a las familias y personas que no sean derechohabientes de las instituciones de seguridad social
- b) Principal actividad: Su principal actividad es la afiliación de la población queretana más vulnerable al Sistema de Protección Social en Salud.
- c) Ejercicio fiscal.: Ejercicio fiscal 2020.
- d) Régimen jurídico. El REPSS se da de alta con el régimen jurídico de Organismo Público Descentralizado
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.- El Régimen está obligado a pagar las Retenciones salariales y de arrendamiento, adicional lo correspondiente al 2% sobre nóminas y las Aportaciones de Seguridad Social.
- f) Estructura organizacional básica. Sin estructura al Cierre del Ejercicio de 2020.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. **No aplica**
- h) Sus consideraciones fiscales es Personas Morales con fines no lucrativos.
- i) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, el REPSS No cuenta con ningún fideicomiso, mandato y análogo.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Querétaro preparó sus Estados Financieros adjuntos de acuerdo con los Lineamientos establecidos en la LGCG y las Normas de Información Financieras emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicados en el Diario Oficial de la Federación (DOF) con fecha 31 de diciembre de 2008, así como sus actualizaciones a la fecha de la presentación de los Estados Financieros.

Características del Sistema de Información Financiera (Sistema SAGG) El sistema principal con el que cuenta este Régimen Estatal es el Sistema de Información Financiera SAGG, el cual tiene como eje nodal la adopción de un modelo de contabilidad adaptado a las necesidades específicas de la institución y permite registrar, agrupar y presentar los Estados Financieros bajo un enfoque integral, armonizado y compatible con estándares gubernamentales que mejoran sustantivamente la operación, administración y control de los recursos institucionales. El sistema contable que actualmente está en operación contiene las cuentas homologadas con el CONAC, el cual integra en forma automática la operación contable con el ejercicio del presupuesto en lo relativo al gasto y al ingreso y sirve como fuente de información para la elaboración de la cuenta pública.

Normatividad en la que se basan la Preparación de los Estados Financieros.

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

La Ley General de Contabilidad Gubernamental es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativos y Judicial de la Federación, Entidades Federativas, los Ayuntamientos de los Municipios, los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean Federales, Estatales o Municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales. La Ley General de Contabilidad Gubernamental establece que las Entidades Federativas que no estén al corriente en sus obligaciones, no podrán inscribir obligaciones en el Registro de Obligaciones y Empréstitos.

El Órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el CONAC, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los Entes públicos, previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico. A la fecha, el CONAC ha emitido la siguiente normatividad:

- a. Marco conceptual de Contabilidad Gubernamental.
- b. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
- c. Normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos.
- d. Clasificador por objeto del gasto.
- e. Clasificador por rubros de ingresos.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

- f. Plan de cuentas.
- g. Normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos.
- h. Normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas.
- i. Clasificador por objeto del gasto (capítulo, concepto y partida genérica).
- j. Clasificador por tipo de gasto.
- k. Clasificación funcional del gasto.
- l. Adecuaciones al clasificador por objeto del gasto.
- m. Manual de contabilidad gubernamental.
- n. Principales reglas de registro y valoración del patrimonio (elementos generales).
- o. Clasificación funcional del gasto (finalidad, función y subsunción).
- p. Marco metodológico sobre la forma y términos en que deberá orientarse el desarrollo del análisis de los componentes de las finanzas públicas con relación a los objetivos y prioridades que, en la materia, establezca la planeación del desarrollo para su integración en la cuenta pública.
- q. Clasificación administrativa.
- r. Clasificación económica de los ingresos, de los gastos y del financiamiento de los entes públicos.
- s. Lineamientos mínimos relativos al diseño e integración del registro en el libro diario, mayor e inventarios y balances (registro electrónico).
- t. Lineamientos para la elaboración del catálogo de bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas.
- u. Lineamientos dirigidos a asegurar que el sistema de contabilidad gubernamental facilite el registro y control de los inventarios de los bienes muebles e inmuebles de los entes públicos.
- v. Lineamientos generales del sistema de contabilidad gubernamental simplificado para los municipios con menos de veinticinco mil habitantes.
- w. Reglas específicas del registro y valoración del patrimonio.
- x. Metodología que permita hacer comparables las cifras presupuestales de los últimos seis ejercicios fiscales del ámbito federal.
- y. Lineamientos para el Registro Auxiliar Sujeto a Inventario de Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos Bajo Custodia de los Entes Públicos.
- z. Lineamientos para la Elaboración del Catálogo de Bienes Inmuebles que Permita la Interrelación Automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas.

El REPSS lleva a cabo sus registros contables de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es a valor de realización ya que se depende de las metas de afiliación para lograr recabar el recurso pactado en los anexos según el Convenio de Coordinación.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a. Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. La actualización del valor de los activos se lleva a cabo a través de la aplicación normativa emitida por la CONAC. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria. **(NO APLICA)**
- b. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. **(NO APLICA)**
- c. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. **(NO APLICA)**
- d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. **(NO APLICA)**
- e. Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. **Se cuenta con un Pasivo laboral.**
- f. Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. **(NO APLICA)**.
- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. **(NO APLICA)**
- h. Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. **(NO APLICA)**
- i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. **(NO APLICA)**
- j. Depuración y cancelación de saldos. **(NO APLICA)**

El REPSS a la fecha cuenta con políticas de Contabilidad Significativa; en cuanto a tener Provisiones que representen la aplicación del postulado de devengado contable y del postulado de asociación de ingresos con los costos y gastos. Ya que hay gastos que se ha realizado, y que no han sido pagados, los cuales se encuentran debidamente contabilizados, devengados y pendientes de pago; por lo que se reconocen en la contabilidad como deudas pendientes.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

- a. Activos en moneda extranjera.
- b. Pasivos en moneda extranjera.
- c. Posición en moneda extranjera.
- d. Tipo de cambio.
- e. Equivalente en moneda nacional.
- f. Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

(NO APLICA YA QUE LAS OPERACIONES DE LA ENTIDAD SE REALIZAN ÚNICAMENTE EN MONEDA NACIONAL.)

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a. Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. El valor de los Activos se deprecia en 10% y 33.3 % y amortizan en 8.33%.

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN CONDICIONES DE USO ACTUALMENTE FUNCIONALES.
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 11,872	\$ 15,496	LINEA RECTA	33.3% Y 10%	MENSUAL	
TOTAL	\$ 11,872	\$ 15,496				

CUENTA DE BIENES INTANGIBLES	MONTO DE AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE AMORTIZACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN CONDICIONES DE USO ACTUALMENTE FUNCIONALES.
BIENES INTANGIBLES	\$ 38,277	\$ 40,302	LINEA RECTA	8.33%	MENSUAL	
TOTAL	\$ 38,277	\$ 40,302				

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

- b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. (NO APLICA)
- c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. (NO APLICA)
- d. Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. (NO APLICA)
- e. Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. (NO APLICA)
- f. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. (NO APLICA)
- g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. (NO APLICA)
- h. Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. (NO APLICA)

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a. Inversiones en valores. (NO APLICA)
- b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. (NO APLICA)
- c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria. (NO APLICA)
- d. Inversiones en empresas de participación minoritaria. (NO APLICA)
- e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. (NO APLICA)

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos (NO APLICA).-

Se deberá informar:

- a. Por ramo administrativo que los reporta.
- b. Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

El comportamiento de la recaudación corresponde conforme a lo siguiente:

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCEPTO	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión	\$ 4,347,336
Aprovechamientos	
Productos	566
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	4,346,770
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	281,879
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 4,629,215

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

- a. Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.- **NO APLICA**
- b. Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. **NO APLICA.**

Con respecto al **Estado del Analítico de la Deuda** comento que este Régimen Estatal de Protección Social en Salud tuvo incremento en el pasivo debido a que se generó un Pasivo laboral al **Cierre del Ejercicio asciende a: \$ 689,275.**

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.- A la fecha el REPSS NO ha sido calificado por alguna de forma crediticia.

13. Proceso de Mejora

Principales Políticas de Control Interno.- El control interno se encuentra presente en todos los procesos administrativos y operativos de la administración del Régimen Estatal de Protección Social en Salud, por lo cual se considera como un elemento estratégico para asegurar la consecución de sus objetivos y está diseñado para proporcionar seguridad razonable acerca del logro de los objetivos en los aspectos siguientes:

- Efectividad y eficiencia en las operaciones
- Confiabilidad en los reportes financieros
- Protección de activos
- Cumplimiento de las leyes aplicables y las normas correspondientes el REPSS ha adoptado criterios para la aplicación de esta política, a través del autocontrol, el cual consiste en que los funcionarios deben ejecutar en forma efectiva y eficiente las actividades y procesos que cada uno administra en su gestión diaria, así mismo, a través de la efectividad se realizan las actividades de manera planificada y de obtención de resultados, haciendo un uso racional y óptimo de los recursos. Es importante mencionar que la Administración del Organismo, es responsable del diseño, implementación y administración del control interno y el órgano interno de control es responsable de asegurarse que este opere satisfactoriamente.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No Aplica al REPSS ya que la información financiera no se presenta por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

En este sentido en fecha 10 de Diciembre de 2020 fue aprobado el Presupuesto de Egresos de 2021 para el Estado de Querétaro quien contempla un apartado para este Régimen Estatal de Protección Social en Salud, de seguimiento al Decreto de extinción del mismo ente.

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
No Aplica, porque no existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia en el REPSS.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN
ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE
QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	89,064,451	24,392,000	110,623,677	2,832,774	-86,231,676
Efectivo y Equivalentes	88,435,479	17,391,431	103,142,716	2,684,195	-85,751,284
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	628,972	7,000,569	7,480,961	148,580	-480,392
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	117,993	0	50,149	67,845	-50,149
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	38,842	0	0	38,842	0
Activos Intangibles	84,801	0	0	84,801	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,649	0	50,149	-55,798	-50,149
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	89,182,444	24,392,000	110,673,825	2,900,619	-86,281,825

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

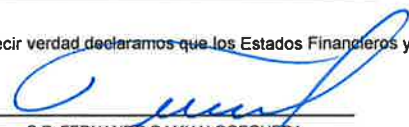
C. P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE
 QUERETARO


LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	75,271,831	689,276
Total Deuda y Otros Pasivos			75,271,831	689,276

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



 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION
 GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE
 PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO
 DE QUERETARO

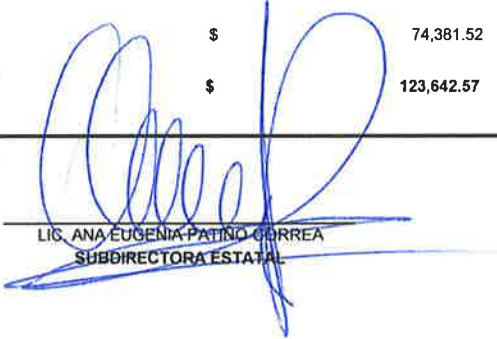

 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

**Relación de Bienes que Componen su Patrimonio al 31 DE
DICIEMBRE DE 2020**

Código	Descripción del Bien		Valor en Libros
515100012-4	MULTIFUNCIONAL	\$	9,193.93
5191000187-1	EQUIPO TELEFONICO HUAWEI Y9 P30	\$	10,639.00
5191000185-1	EQUIPO TELEFONICO SAMSUNG LTEG975F S10+	\$	19,009.00
597100000-1	Licencia MicrosoftSQLSvrStd 2017 OPL NL Gov	\$	10,419.12
5911000004-1	SOFTWARE	\$	74,381.52
	TOTAL DE BIENES	\$	123,642.57


C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
EN EL ESTADO DE QUERETARO


LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
SUBDIRECTORA ESTATAL

Instrucciones:

e inmuebles del ente público que integran en la cuenta pública

- a) Código: número de identificación o inventario de acuerdo a la normatividad aplicable en el ente público.
- b) Descripción del bien: descripción general del bien.
- c) Valor en libros: Importe registrado en la contabilidad

RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO



REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

A.8

RELACION DE BIENES INMUEBLES

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
NADA QUE MANIFESTAR		

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
EN EL ESTADO DE QUERÉTARO


LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
SUBDIRECTORA ESTATAL



RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

ENTIDAD FEDERATIVA / QUERÉTARO RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCION BANCARIA	NUMERO DE CUENTA
NADA QUE MANIFESTAR		


C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
EN EL ESTADO DE QUERÉTARO


LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
SUBDIRECTORA ESTATAL

Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro


Relación de esquemas bursátiles y de Coberturas financieras

Artículo 46, Último Párrafo LCGC

(En las Cuenta Públicas se reportarán los esquemas bursátiles y de cobertura financiera de los entes Públicos)

(Formato Libre)

No Aplica



C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION
GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION
SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
AUTORIZO



LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD

Reporte de la Recaudación


AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

El comportamiento de la recaudación corresponde conforme a lo siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS DE GESTION	4,347,336.45	94%
PARTICIPACIONES APORTACIONES	281,879.09	6%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0
TOTAL	\$4,629,215.54	100%



C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
CARGO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
EN EL ESTADO DE QUERETARO



LIC. ANA EUDENIA PATIÑO CORREA
SUBDIRECTORA ESTATAL



SALUD
SECRETARÍA DE SALUD

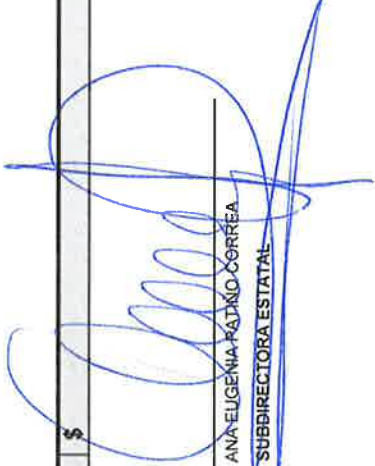


SEGURO POPULAR

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
PARTICIPACION DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERETARO EN EL PATRIMONIO DEL ENTE PUBLICO
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

<p>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL PODER EJECUTIVO EN EL PATRIMONIO</p>	<p>100%</p>
<p>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</p>	
<p>\$ 2,211,343.00</p>	


C.P. FERNNABO DAMIAN OCEGUERA
CARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENEI
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
EN EL ESTADO DE QUERETARO


LIC. ANA-ELGEMIA PATRINO-CORREA
SUBDIRECTORA ESTATAL

Informe de los auditores independientes

A la H. Junta de Gobierno del

Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”:

Opinión

Hemos auditado los estados e informes presupuestarios adjuntos del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** (la Entidad), Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con personalidad jurídica y patrimonio propios, correspondientes al ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, que comprenden los estados analítico de ingresos por rubro de ingresos, analítico de ingresos por fuente de financiamiento, analítico del ejercicio del presupuesto de egresos con las siguientes clasificaciones: por objeto del gasto (capítulo y concepto), económica (por tipo de gasto), administrativa (por unidad administrativa), funcional (finalidad y función), endeudamiento neto, intereses de la deuda, información programática con la siguiente desagregación: gasto por categoría programática, programas y proyectos de inversión e indicadores de resultados e indicadores de postura fiscal.

En nuestra opinión, los estados e informes presupuestarios adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos materiales la información presupuestaria del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** al 31 de diciembre de 2020, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera, de conformidad con la Constitución Política, con la Ley de la Administración Pública Paraestatal, Ley de Ingresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal de 2020, Decreto del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020, Ley para el Manejo de los Recursos Públicos, todas del Estado de Querétaro, así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e informes presupuestarios, por el año terminado en esa fecha.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros” de este informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafos de énfasis

a) Bases de preparación contable

Llamamos la atención sobre el segundo párrafo, en el que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los estados e informes presupuestarios. Dichos estados e informes presupuestarios fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad (y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal), los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable “CONAC”; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se ve modificada por esta cuestión.

b) Entidad en funcionamiento

Llamamos la atención sobre el numeral 2 de las notas de "Gestión Administrativa" de los estados financieros que se acompañan, en el que se describen que a partir del 1 de enero de 2020 desapareció la Comisión Nacional de Protección Social en Salud por la reforma de la Ley General de Salud y la Ley de Institutos Nacionales de Salud para crear al Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI). Este hecho genera incertidumbre debido a que detona un problema de existencia permanente ya que la Ley General de Salud por la que fue creado se reformó para desaparecer al Seguro Popular que operaba bajo el sistema del "Régimen Estatal de Protección Social en Salud"; a la fecha de emisión de los presentes estados financieros el proyecto de decreto de extinción número REPSS/DG/1572/2019 que se envió al Secretario de Salud sigue en proceso a través de la coordinación Jurídica de la Secretaría de Salud del Estado de Querétaro "SESEQ" y el Poder Ejecutivo del Estado sin tener algún dictamen.

Así mismo, el presupuesto que tenían asignado en el presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro por \$917,731,184 ya no fue recibido en su totalidad, únicamente recibieron \$281,870 y por consecuencia se tuvo que modificar el presupuesto de egresos ajustándose a los recursos recibidos y generados, incluyendo los ingresos de portabilidad realmente recibidos.

Responsabilidad de la Administración y de los encargados del gobierno de la Entidad en relación con los estados e informes presupuestarios

La Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados e informes presupuestarios adjuntos de conformidad con la normatividad indicada en el segundo párrafo de la opinión, y del control interno que la Administración de la entidad considere necesario para permitir la preparación de estados e informes presupuestarios libres de errores importantes, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados e informes presupuestarios, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad de continuar en existencia permanente, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con la existencia permanente y utilizando el postulado básico de existencia permanente, excepto si la administración tiene la intención de liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de presentación de la información presupuestaria de la Entidad.

Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados e informes presupuestarios.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e informes presupuestarios en su conjunto están libres de desviaciones importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA, detectará siempre una desviación importante cuando existe. Las desviaciones pueden surgir de un fraude o error y son considerados importantes cuando, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados e informes presupuestarios.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores importantes en los estados e informes presupuestarios, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables y presupuestales utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y presupuestales y la correspondiente información revelada por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del postulado básico de existencia permanente y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas con los estados e informes presupuestarios, o si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad no pueda continuar en existencia permanente.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados e informes presupuestarios, incluida la información revelada, y si los estados e informes presupuestarios representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos con los encargados del gobierno de la Entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.

C.P.C. Enrique Trueba Gracián

Santiago de Querétaro, Qro.
22 de enero de 2021.

Cuenta Pública 2018
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018


Fuentes de Ingresos	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Amplicaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Reconstruido	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 3)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	566	566	566	566	566
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	10,450,000	-6,103,230	4,346,770	4,346,770	4,346,770	-6,103,230
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	783,800,000	-763,318,121	281,879	281,879	281,879	-763,318,121
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	154,131,184	-154,131,184	0	0	0	-154,131,184
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	928,181,184	-923,551,968	4,629,216	4,629,216	4,629,216	-923,551,968
				Ingresos excedentes*		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Amplicaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Reconstruido	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 3)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	783,800,000	-763,318,121	281,879	281,879	281,879	-763,318,121
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	566	566	566	566	566
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	10,450,000	-6,103,230	4,346,770	4,346,770	4,346,770	-6,103,230
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	154,131,184	-154,131,184	0	0	0	-154,131,184
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	928,181,184	-923,551,968	4,629,216	4,629,216	4,629,216	-923,551,968
				Ingresos excedentes		

Los Ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar:

- Que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta.
- Que sus ingresos estén clasificados en los conceptos correctos y aplicables a su Ente Público. Se deberá corregir o reclasificar lo que se requiera.

Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos, Sector Paraestatal y Empresas productivas del Estado, por lo que el SAACG.NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.


 C. P. FERNANDO DAMIAN OCEGUEDA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
 DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
 EN EL ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORBEA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	52,009,311	-40,800,696	11,208,615	11,208,615	10,519,339	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	36,372,966	-28,077,810	8,295,156	8,295,156	8,295,156	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,956,735	-3,956,735	0	0	0	0
Seguridad Social	3,285,480	-2,517,005	768,475	768,475	768,475	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,394,130	-6,249,147	2,144,983	2,144,983	1,455,708	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	4,865,373	-4,771,333	94,040	93,647	93,647	394
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,415,373	-1,387,996	27,377	26,983	26,983	394
Alimentos y Utensilios	100,000	-68,120	11,880	11,880	11,880	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,000,000	-2,999,585	415	415	415	-0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	350,000	-295,632	54,368	54,368	54,368	0
Servicios Generales	871,006,500	-863,829,416	7,177,084	5,033,979	5,033,979	2,143,105
Servicios Básicos	1,200,000	-894,034	305,966	305,966	305,966	0
Servicios de Arrendamiento	2,825,737	-2,814,765	10,972	10,972	10,972	-0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	858,167,435	-853,960,843	4,206,592	4,206,592	4,206,592	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	50,000	-32,875	17,125	17,125	17,125	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	965,084	-663,540	301,544	301,544	301,544	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	635,648	-615,926	19,722	19,722	19,722	-0
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	7,162,596	-4,847,432	2,315,164	172,059	172,059	2,143,105
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	300,000	-300,000	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	200,000	-200,000	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	100,000	-100,000	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499

C.P. FERNANDO DAMIAN OJEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	927,881,184	-909,401,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499
Gasto de Capital	300,000	-300,000	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL RÉGIMEN
ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3-4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1+2)	4	5	
U480 SEGURO POPULAR	\$70,013,749	-\$55,740,601	\$14,273,148	\$12,129,649	\$11,440,373	\$2,143,499
U481 REPSS GASTO DE OPERACIÓN	\$48,162,446	-\$39,050,533	\$9,111,913	\$7,890,213	\$7,474,863	\$1,221,699
U482 REPSS APOYO ADMINISTRATIVO	\$21,851,303	-\$16,690,068	\$5,161,235	\$4,239,436	\$3,965,490	\$921,799
U600 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$858,167,435	-\$853,960,843	\$4,206,592	\$4,206,592	\$4,206,592	\$0
U601 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD RP	\$346,819,227	-\$346,465,465	\$353,741	\$353,741	\$353,741	\$0
U602 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD FIF	\$17,535,270	-\$17,535,270	\$0	\$0	\$0	\$0
U603 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD P Y P	\$15,882,043	-\$15,882,043	\$0	\$0	\$0	\$0
U604 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD MMCYOI	\$209,488,813	-\$209,379,994	\$108,819	\$108,819	\$108,819	\$0
U605 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD AM	\$5,899,123	-\$5,899,123	\$0	\$0	\$0	\$0
U606 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD PT	\$12,804,128	-\$11,748,546	\$1,055,582	\$1,055,582	\$1,055,582	\$0
U617 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD OFC	\$249,738,831	-\$247,050,382	\$2,688,449	\$2,688,449	\$2,688,449	\$0
Total del Gasto	\$928,181,184	-\$909,701,445	\$18,479,739	\$16,336,241	\$15,646,995	\$2,143,499

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

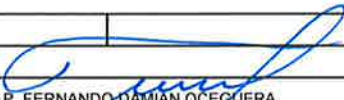
LIC. ANA EUGENIA PATINO GORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL


Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Endeudamiento Neto
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0

Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

TOTAL	0	0	0
--------------	----------	----------	----------

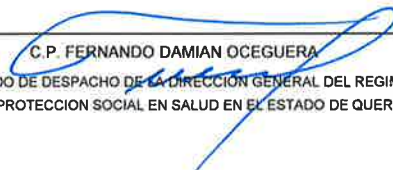

 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL
 REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL
 ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

/

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0


C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO


LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499
Prestación de Servicios Públicos	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL



**REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION
1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Núm.	PROGRAMA Y PROYECTO DE INVERSION	APROBADO	AUMENTO Y/O DISMINUCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO	AVANCE %	ACCIONES Y OBJETIVOS
1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	200,000.00	-200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	CONCLUSION DE ACTIVIDADES DEL REGIMEN ESTATAL
9	ACTIVOS INTANGIBLES	100,000.00	-100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	CONCLUSION DE ACTIVIDADES DEL REGIMEN ESTATAL
TOTAL		\$ 300,000.00	-\$ 300,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -		

C.P. FERNNADO DAMIAN OCEGUERA
CARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
SUBDIRECTORA ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Cuenta Pública
 Ejercicio 2020
 INDICADORES DE RESULTADOS
 Del 1 al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2020

Organismo público: SSRP - REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Programa presupuestario: 4111 ECOS11 - Programa del seguro popular
Clasificación programática: GASTO PROGRAMABLE - Desempeño de las Funciones - Prestación de Servicios Públicos
Gasto de origen: GASTO SOCIAL

Alineación con el PED
Objetivo de gobierno: Que el Querétaro funcione mejorando la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio adecuado de los derechos sociales, la seguridad de oportunidades, la inclusión y la sustentación social mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables.
Estrategia: 1. Promoción de la salud de manera efectiva, oportuna y accesible para la población del Estado.

Nivel	Resumen descriptivo	Indicadores	Meta	Unid. de medida
Fin	Proveer y proteger la salud de millones de niñas, niños y adolescentes en el Estado.	Cobertura de salud al nacimiento y vida		Años
Objetivos	La cobertura del seguro popular creciera con acceso a los derechos	Cobertura de Atención al Seguro Popular Queretano	650	Personas
Componentes	1. Servicio de Prestación de Seguro Popular Queretano	Procesos de Prestación de Seguro Popular Queretano	650	Personas
Actividades	1.1 Promoción y prevención de enfermedades para la atención al SPSS 1.2 Atención de pacientes y Sistemas de Financiamiento en Salud 1.3 Evaluación del Sistema de Protección Social en Salud			

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Cuenta Pública
 Ejercicio 2020
 INDICADORES DE RESULTADOS
 Del 1 al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Reporte de avance de Indicadores 2020 (No Terc)

SSRP - REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Programa del seguro popular

DEPENDENCIA / ENTIDAD / ORGANISMO PÚBLICO / DEMONSTRACIÓN DE LA	UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADOR DEL RESULTADO	AGREGACIÓN DE VALORES DE RESULTADO	MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	PREVISIÓN UNITARIA A REPORTAR	SEPT	AUG	SEPT	OCT	NOV	NOV	DECE	DECE	NOV	DECE	NOV	DECE	DECE
DEPENDENCIA	SECRETARÍA DE SALUD	Cobertura de Atención al Seguro Popular Queretano			Personas														
ENTIDAD	QUERÉTARO																		

JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL

(Se completa para los meses de SEPT, OCT, NOV, DECE)

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Reporte de avance de Indicadores 2020 (No Terc)

SSRP - REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Programa del seguro popular

DEPENDENCIA / ENTIDAD / ORGANISMO PÚBLICO / DEMONSTRACIÓN DEL PROGRAMA	UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADOR DEL RESULTADO	NOMBRE DEL INDICADOR	MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	SEPT	OCT	NOV	DECE	SEPT	OCT	NOV	DECE	SEPT	OCT	NOV	DECE	
DEPENDENCIA	SECRETARÍA DE SALUD	Cobertura de Atención al Seguro Popular Queretano			Personas													
ENTIDAD	QUERÉTARO																	

C. P. FERNANDO GARCÍA OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL
 DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
 EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO GONZALEZ
 SUBDIRECTORA ESTADAL

Cuenta Pública 2020
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Indicadores de Postura Fiscal
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	928,181,184	4,629,216	4,629,216
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	928,181,184	4,629,216	4,629,216
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	928,181,184	16,336,241	15,646,965
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	928,181,184	16,336,241	15,646,965
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-11,707,025	-11,017,749

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-11,707,025	-11,017,749
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-11,707,025	-11,017,749

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEQUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

**Informe de los auditores independientes
A la H. Junta de Gobierno del
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”:**

Opinión

Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestales del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** (la Entidad) durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, y por consiguiente, hemos verificado el cumplimiento de la Ley de disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios a esa misma fecha, que comprenden los estados de situación financiera detallado - LDF, informe analítico de la deuda pública y otros pasivos – LDF, informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos – LDF, balance presupuestario – LDF, estado analítico de ingresos detallado – LDF, estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado – LDF, en las siguientes clasificaciones: clasificación por objeto del gasto, clasificación administrativa, clasificación funcional, clasificación de servicios personales por categoría, y guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios a esa misma fecha.

La administración de la Entidad es responsable de dar cumplimiento a dichos requerimientos. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento de los requerimientos descritos con base en mi examen.

Mi examen se realizó de acuerdo con las normas para atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, que incluyen el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia relativa al cumplimiento de la Entidad con los requerimientos descritos en el primer párrafo, así como de la aplicación de otros procedimientos que estimé necesarios en las circunstancias. Considero que mi examen proporciona una base razonable para emitir una opinión. Asimismo, mi examen no fue realizado para expresar una opinión legal sobre el cumplimiento de las disposiciones específicas descritas en el párrafo anterior por parte de la Entidad.

En nuestra opinión, **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”**, ha dado cumplimiento, en todos los aspectos importantes, a los requerimientos descritos en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.


C.P.C. Enrique Trueba Gracián

Santiago de Querétaro, Qro.
22 de enero de 2021.

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2020 (d)	31 de diciembre de 2019 (e)	Concepto (c)	2020 (d)	31 de diciembre de 2019 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,684,195	88,435,479	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	689,276	75,271,831
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	689,276	398,949
a2) Bancos/Tesorería	0	0	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	73,531,555
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	2,684,195	88,435,479	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	1,341,327
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	148,580	628,972	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	148,580	596,127	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	32,845	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	2,832,774	89,064,451	IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h)	689,276	75,271,831
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	38,842	38,842	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	84,801	84,801	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-55,788	-5,649	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IA + IIIB)	689,276	75,271,831
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	67,845	117,993	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,900,619	89,182,444	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	2,211,343	13,910,614
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-11,757,174	-15,625,294
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	18,087,173	33,712,467
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,118,655	-4,176,559
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	2,211,343	13,910,614
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,900,619	89,182,444

C.P. FERNANDO DAMIAN COCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL REGIMEN
ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE
QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO (a)							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2019 (d)	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	h=d+e-f+g	(i)	(j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	75,271,831				689,276		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	75,271,831	0	0	0	689,276	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0				0		
B. Deuda Contingente 2	0				0		
C. Deuda Contingente XX	0				0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0				0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0				0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0				0		

1. Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo)

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN
SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
SUBDIRECTOR ESTATAL

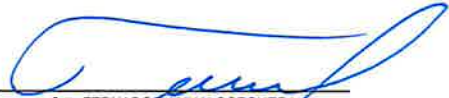
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO (a)


Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la Inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION
 GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE
 PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO
 DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PARDO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)

Balance Presupuestario - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	928,181,184	4,629,216	4,629,216
A1. Ingresos de Libre Disposición	164,581,184	4,347,336	4,347,336
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	763,600,000	281,879	281,879
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	928,181,184	16,336,241	15,646,965
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	164,581,184	15,968,933	15,279,657
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	763,600,000	367,308	367,308
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)		0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0	-11,707,025	-11,017,749
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	-11,707,025	-11,017,749
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	-11,707,025	-11,017,749

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
IV. Balance Primario (IV = III - E)	0	-11,707,025	-11,017,749

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	164,581,184	4,347,336	4,347,336
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	164,581,184	15,968,933	15,279,657
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	0	-11,621,596	-10,932,321
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0	-11,621,596	-10,932,321

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	763,600,000	281,879	281,879
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	763,600,000	367,308	367,308
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	0	-85,429	-85,429
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII – A3.2)	0	-85,429	-85,429

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos			0			0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C. Contribuciones de Mejoras			0			0
D. Derechos			0			0
E. Productos	0	566	566	566	566	566
F. Aprovechamientos			0			0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación Servicio	10,450,000	-6,103,230	4,346,770	4,346,770	4,346,770	-6,103,230
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Fomento Municipal			0			0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
i2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios			0			0
i5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J. Transferencias y Asignaciones	154,131,184	-154,131,184	0	0	0	-154,131,184
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios			0			0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición			0			0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	164,581,184	-160,233,848	4,347,336	4,347,336	4,347,336	-160,233,848
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	763,600,000	-763,318,121	281,879	281,879	281,879	-763,318,121
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación			0			0
b4) Otros Convenios y Subsidios	763,600,000	-763,318,121	281,879	281,879	281,879	-763,318,121
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			0			0
c2) Fondo Minero			0			0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0			0

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	763,600,000	-763,318,121	281,879	281,879	281,879	-763,318,121
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	928,181,184	-923,551,968	4,629,216	4,629,216	4,629,216	-923,551,968
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION
GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION
SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA

SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	164,581,184	-146,880,087	17,701,097	15,968,933	15,279,657	1,732,164
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	13,569,427	-2,360,812	11,208,615	11,208,615	10,519,339	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,700,176	1,594,980	8,295,156	8,295,156	8,295,156	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	701,493	-701,493	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	3,285,480	-2,517,005	768,475	768,475	768,475	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,882,278	-737,295	2,144,983	2,144,983	1,455,708	0
a6) Provisiones			0			0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	2,600,000	-2,506,001	93,999	93,647	93,647	353
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,000,000	-972,665	27,336	26,983	26,983	353
b2) Alimentos y Utensilios	100,000	-68,120	11,880	11,880	11,880	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0			0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0			0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,500,000	-1,499,585	415	415	415	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0			0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	54,368	54,368	54,368	54,368	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	148,411,757	-142,013,274	6,398,483	4,666,672	4,666,672	1,731,811
c1) Servicios Básicos	1,200,000	-920,373	279,627	279,627	279,627	0
c2) Servicios de Arrendamiento	1,025,737	-1,016,969	8,768	8,768	8,768	-0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	138,718,066	-134,620,293	4,097,773	4,097,773	4,097,773	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	50,000	-32,875	17,125	17,125	17,125	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	527,284	-455,686	71,598	71,598	71,598	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0			0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	200,000	-180,278	19,722	19,722	19,722	0
c8) Servicios Oficiales			0			0
c9) Otros Servicios Generales	6,690,670	-4,786,800	1,903,870	172,059	172,059	1,731,811
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
d3) Subsidios y Subvenciones			0			0
d4) Ayudas Sociales			0			0
d5) Pensiones y Jubilaciones			0			0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0			0
d8) Donativos			0			0
d9) Transferencias al Exterior			0			0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración			0			0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
e7) Activos Biológicos			0			0
e8) Bienes Inmuebles			0			0
e9) Activos Intangibles			0			0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0			0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0			0
g3) Compra de Títulos y Valores			0			0
g4) Concesión de Préstamos			0			0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0			0
g6) Otras Inversiones Financieras			0			0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones			0			0
h2) Aportaciones			0			0
h3) Convenios			0			0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública			0			0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0			0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0			0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0			0
i5) Costo por Coberturas			0			0
i6) Apoyos Financieros			0			0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0			0

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	763,600,000	-762,821,357	778,643	367,308	367,308	411,335
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	38,439,884	-38,439,884	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	29,672,790	-29,672,790	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,255,242	-3,255,242	0	0	0	0
a4) Seguridad Social			0			0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,511,852	-5,511,852	0	0	0	0
a6) Previsiones			0			0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	2,265,373	-2,265,332	41	0	0	41
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	415,373	-415,332	41	0	0	41
b2) Alimentos y Utensilios			0			0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0			0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0			0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,500,000	-1,500,000	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0			0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	350,000	-350,000	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	722,594,743	-721,816,142	778,601	367,308	367,308	411,294
c1) Servicios Básicos	0	26,339	26,339	26,339	26,339	0
c2) Servicios de Arrendamiento	1,800,000	-1,797,796	2,204	2,204	2,204	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	719,449,369	-719,340,550	108,819	108,819	108,819	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			0			0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	437,800	-207,854	229,946	229,946	229,946	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0			0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	435,648	-435,648	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales			0			0
c9) Otros Servicios Generales	471,926	-60,632	411,294	0	0	411,294
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
d3) Subsidios y Subvenciones			0			0
d4) Ayudas Sociales			0			0
d5) Pensiones y Jubilaciones			0			0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0			0
d8) Donativos			0			0
d9) Transferencias al Exterior			0			0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	300,000	-300,000	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	200,000	-200,000	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
e7) Activos Biológicos			0			0
e8) Bienes Inmuebles			0			0
e9) Activos Intangibles	100,000	-100,000	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0			0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0			0
g3) Compra de Títulos y Valores			0			0
g4) Concesión de Préstamos			0			0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0			0
g6) Otras Inversiones Financieras			0			0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones			0			0
h2) Aportaciones			0			0
h3) Convenios			0			0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública			0			0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0			0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0			0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0			0
i5) Costo por Coberturas			0			0
i6) Apoyos Financieros			0			0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0			0
III. Total de Egresos (III = I + II)	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499

C.P. FERNANDO DAMIAN OCUEGUERA
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL
REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL
ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATINO CORREA
SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	164,581,184	-146,880,087	17,701,097	15,968,933	15,279,657	1,732,164
REPSS GASTO DE OPERACIÓN	21,439,268	-12,997,179	8,442,089	7,631,725	7,216,395	810,364
REPSS APOYO ADMINISTRATIVO	4,423,850	737,385	5,161,235	4,239,436	3,965,490	921,799
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD RP	52,481,686	-52,127,945	353,741	353,741	353,741	-0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD FIF	17,535,270	-17,535,270	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD PT	0	1,055,582	1,055,582	1,055,582	1,055,582	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD OFC	68,701,110	-66,012,661	2,688,449	2,688,449	2,688,449	0
						0
						0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	763,600,000	-762,821,357	778,643	367,308	367,308	411,335
REPSS GASTO DE OPERACIÓN	26,723,178	-26,053,354	669,824	258,489	258,489	411,335
REPSS APOYO ADMINISTRATIVO	17,427,453	-17,427,453	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD RP	294,337,541	-294,337,541	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD P Y P	15,882,043	-15,882,043	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD MMCYOI	209,488,813	-209,379,994	108,819	108,819	108,819	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD AM	5,899,123	-5,899,123	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD PT	12,804,128	-12,804,128	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD OFC	181,037,721	-181,037,721	0	0	0	0
						0
III. Total de Egresos (III = I + II)	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499

C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA

ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION
GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION
SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO

LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA

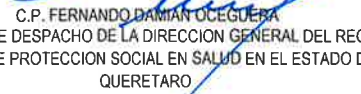
ELABORO


REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	164,581,184	-146,880,087	17,701,097	15,968,933	15,279,657	1,732,164
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación			0			0
a2) Justicia			0			0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
a4) Relaciones Exteriores			0			0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
a6) Seguridad Nacional			0			0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
a8) Otros Servicios Generales			0			0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	164,581,184	-146,880,087	17,701,097	15,968,933	15,279,657	1,732,164
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
b3) Salud	164,581,184	-146,880,087	17,701,097	15,968,933	15,279,657	1,732,164
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
b5) Educación			0			0
b6) Protección Social			0			0
b7) Otros Asuntos Sociales			0			0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
c3) Combustibles y Energía			0			0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
c5) Transporte			0			0
c6) Comunicaciones			0			0
c7) Turismo			0			0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	763,600,000	-762,821,357	778,643	367,308	367,308	411,335
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación			0			0
a2) Justicia			0			0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
a4) Relaciones Exteriores			0			0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
a6) Seguridad Nacional			0			0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
a8) Otros Servicios Generales			0			0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	763,600,000	-762,821,357	778,643	367,308	367,308	411,335
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
b3) Salud	763,600,000	-762,821,357	778,643	367,308	367,308	411,335
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
b5) Educación			0			0
b6) Protección Social			0			0
b7) Otros Asuntos Sociales			0			0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
c3) Combustibles y Energía			0			0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
c5) Transporte			0			0
c6) Comunicaciones			0			0
c7) Turismo			0			0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
 (PESOS)


Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
III. Total de Egresos (III = I + II)	928,181,184	-909,701,445	18,479,739	16,336,241	15,646,965	2,143,499

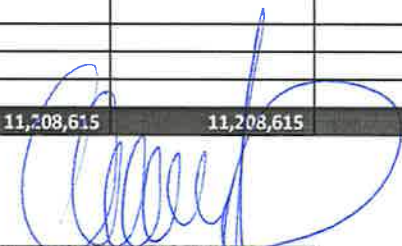

 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUEDA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DEL REGIMEN
 ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE
 QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 ELABORO

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO-LDF
CLASIFICACION DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORIA
PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CONCEPTO	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampl. y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Pagado (5)	Sub-ejercicio (6 = 3 - 4)
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	13,569,427	- 2,360,812	11,208,615	11,208,615	10,519,339	-
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	13,569,427	- 2,360,812	11,208,615	11,208,615	10,519,339	-
B. Magisterio						-
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	-					-
c1) Personal Administrativo	-					-
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	-					-
D. Seguridad Pública						-
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						-
e1) Nombre del Programa o Ley 1						-
e2) Nombre del Programa o Ley 2						-
F. Sentencias laborales definitivas						-
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	38,439,884	- 38,439,884	-	-	-	-
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	38,439,884	-38,439,884	-	-	-	-
B. Magisterio						-
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						-
c1) Personal Administrativo						-
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	-					-
D. Seguridad Pública						-
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						-
e1) Nombre del Programa o Ley 1						-
e2) Nombre del Programa o Ley 2						-
F. Sentencias laborales definitivas						-
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	52,009,311	- 40,800,696	11,208,615	11,208,615	10,519,339	-


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUERA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
 DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
 EN EL ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA PATIÑO CORREA
 SUBDIRECTOR ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 al 31 de Diciembre de 2020

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)						
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto	www.plataformadetransparencia.org.mx	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			\$928,181,184.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	www.plataformadetransparencia.org.mx	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			\$928,181,184.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	www.plataformadetransparencia.org.mx	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			\$9,360,548.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto	www.plataformadetransparencia.org.mx	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			\$928,181,184.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	www.plataformadetransparencia.org.mx	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			\$928,181,184.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	www.plataformadetransparencia.org.mx	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			\$9,360,548.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto	-	Iniciativa de Ley de Ingresos			-	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	-	Ley de Ingresos			-	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	-	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado	-	Reporte Trim. Formato 6 a)		0	0	pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	-	Cuenta Pública / Formato 6 a)		0	0	pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	-	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		0	0	pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	-	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		0	0	pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	-	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		0	0	pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	-	Reporte Trim. Formato 6 d)			0	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	-	Reporte Trim. Formato 6 d)			0	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Provisiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el	-	Presupuesto de Egresos			-	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto	0	Proyecto de Presupuesto de Egresos				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado	0	Reporte Trim. Formato 6 a)				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								

a.	Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (f)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF
b.	Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF
c.	Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF
d.	Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF
e.	Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	0	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF

2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo

a.	Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF
b.	Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF
c.	Numero de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF
d.	Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	NA	Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF

3 Servicios Personales

a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	NA	Proyecto de Presupuesto	0	0			Art. 10 y 21 de la LDF
b.	Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	NA	Proyecto de Presupuesto	0	0			Art. 10 y 21 de la LDF


INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO


A. INDICADORES CUANTITATIVOS

1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición

a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de I.L.D. (ee)		Cuenta Pública / Formato 5				pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
----	---	--	----------------------------	--	--	--	-------	------------------------

b.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)			Cuenta Pública				pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
c.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	\$	-	Cuenta Pública				pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
d.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	\$	-	Cuenta Pública				pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
e.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)	\$	-					pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10		NA	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs		NA	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		NA	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1	Obligaciones a Corto Plazo								
a.	Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)	\$	55,690,871.04					pesos	Art. 30 frac. I de la LDF
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)	\$	689,275.71					pesos	Art. 30 frac. I de la LDF


 C.P. FERNANDO DAMIAN OCEGUEDA
 ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL
 DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
 EN EL ESTADO DE QUERETARO


 LIC. ANA EUGENIA RATINÓ CONTRERAS
 SUBDIRECTORA ESTATAL

Informe de los auditores independientes:

A la H. Junta de Gobierno del

Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”:

En relación con nuestro examen a los estados financieros y presupuestarios del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** (Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro) en adelante la entidad, con cifras al 31 de diciembre de 2020 y respecto del cual presentaremos nuestra opinión en informes por separado, hemos evaluado la estructura de control interno de la entidad como es requerido por las Normas Internacionales de Auditoría, únicamente hasta el grado que consideramos necesario para tener una base sobre la cual determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de nuestros procedimientos de auditoría.

Nuestra evaluación de la estructura del control interno comprendió un estudio y evaluación general de sus elementos, así como los programas de operación y ejercicio del presupuesto y, en consecuencia, no fue ejecutada con el propósito de desarrollar recomendaciones detalladas o probar la eficiencia con la cual la estructura del control interno de la entidad permite detectar todos los errores e irregularidades que pudieran ocurrir.

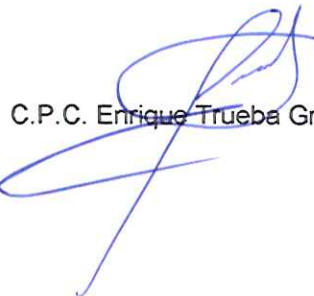
Los hallazgos adjuntos incluyen comentarios y sugerencias con respecto a asuntos financieros y administrativos sobre la entidad, los cuales llamaron nuestra atención durante el curso de nuestro examen de los estados financieros.

Por otra parte, nos permitimos destacar que nuestros comentarios son presentados a ustedes como áreas de oportunidad para la consideración de la H. Junta de Gobierno y los administradores de la entidad de acuerdo a sus facultades, como parte del proceso continuo de mejoramiento de la estructura de control interno existente y de otras prácticas y procedimientos administrativos y financieros, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Este informe es para uso exclusivo de la Administración de la entidad y no debe ser utilizado con ningún otro fin.

Finalmente, expresamos que los hallazgos finales contenidos en esta carta fueron comentados con la servidora pública Lic. Ana Eugenia Patiño Correa – Enlace del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.



C.P.C. Enrique Trueba Gracián

Santiago de Querétaro, Qro.
22 de enero de 2021.

REPORTE DE RECOMENDACIONES

No. 1

Nombre del ente público
Ejercicio de revisión
Firma de Auditores
Área o Unidad
Tipo de hallazgo

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
2020
TRUEBA GRACIAN ALTAMIRANO-DFK, S.C
SUBDIRECCION ESTATAL ENLACE DEL REPSS
ECONOMICO CONTROL INTERNO

Rubro afectado 4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios
Cuenta afectada 4.1.7.3 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

Descripción del hallazgo

En la revisión de los ingresos por Portabilidad, observamos que existe una diferencia por \$52,851 en la emisión de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S) contra lo que se registró en contabilidad, como se muestra a continuación:

Descripción	Importe
CFDI'S emitidos 2020	\$ 3,925,703
CFDI'S emitidos 2019	473,858
Total Ingresos CFDI'S	4,399,621
Total Ingresos contabilidad	4,346,770
Diferencia	\$ 52,851

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen 2020

Hallazgo atendido

Si No
Fecha de Solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	En relación al Universo	Observado	En relación a la Muestra
\$4,629,215.54	\$4,346,770 94%	\$52,851 1%	\$52,851	1%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículo 34 y 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos

Efectos

Existe una discrepancia entre la información que respalda y justifica los registros contables y las comprobantes de Ingresos emitido por la entidad, sin embargo, estos comprobantes no fueron reconocidos financieramente

Recomendaciones

Correctivas

Realizar la conciliación de los comprobantes fiscales emitidos por la entidad contra los ingresos reales recaudados y amparados con los CFDI's correspondientes, procediendo a cancelar aquellos comprobantes que no procedieron.

Preventivas

Realizar periódicamente la conciliación de CFDI's emitidos contra los Ingresos recaudados

C.P. Fernando Damian Ocegüera Encargado de Despacho de la Dirección General del Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro Titular del área (hallazgo)	C.P. Carlos R. Rodríguez Gómez Gerente de Auditoría Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. Enrique Trueba Gracián Socio Responsable Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE RECOMENDACIONES

No. 2

Nombre del ente público
Ejercicio de revisión
Firma de Auditores
Área o Unidad
Tipo de hallazgo

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
2020
TRUEBA GRACIAN ALTAMIRANO-DFK, S.C.
SUBDIRECCION ESTATAL ENLACE DEL REPSS
ECONOMICO X CONTROL INTERNO

Rubro afectado 4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones
Cuenta afectada 4.2.1.3 Convenios

Descripción del hallazgo

En la revisión de los ingresos por Cuota Social y Aportación Solidaria Federal, observamos que la entidad no ha emitido la nota de crédito a favor del Gobierno del Estado de Querétaro para la cancelación de la factura que se muestra a continuación, por la cual ya no se recibirá el recurso en el ejercicio 2020. Cabe mencionar que esto fue informado mediante el oficio CNPSS-DG F-1031-2020 del 28/07/2020 por la Comisión Nacional de Protección Social en Salud a la entidad.

Estatus	UUID	Folio	Emisión	Receptor Nombre	Conceptos Descripción	Importe
Vigente	1-B284956-02F9-481D-9C7F-5A2F303780C2	085	19/03/2020	Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro	Recursos federales del programa u005 correspondiente a la cuota social, complemento trimestre iv 2019	\$4,749,165

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen 2020

Hallazgo atendido

Si No
Fecha de Solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	En relación al Universo	Observado	En relación a la Muestra
\$4,829,215.54	\$281,879 6%	\$4,749,165 103%	\$4,749,165	100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículo 34 y 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.

Efectos

Existe una discrepancia entre la información que respalda y justifica los registros contables y las comprobantes de ingresos emitido por la entidad, sin embargo, estos comprobantes no fueron reconocidos financieramente.

Recomendaciones

Correctivas

Realizar la conciliación de los comprobantes fiscales emitidos por la entidad contra los ingresos reales recaudados y amparados con los CFDI's correspondientes, procediendo a cancelar aquellos comprobantes que no procedieron.

Preventivas

Realizar periódicamente la conciliación de CFDI's emitidos contra los ingresos recaudados.

C.P. Fernando Damian Ocegüera Encargado de Despacho de la Dirección General del Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro	C.P. Carlos R. Rodríguez Gómez Gerente de Auditoría	C.P.C. Enrique Trueba Gracián Socio Responsable
Titular del área (hallazgo)	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

**Informe de seguimiento a las observaciones de 2019 al 31 de diciembre de 2020:
A la H. Junta de Gobierno del
Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”:**

En relación con nuestro examen a los estados financieros y presupuestarios del **Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”** en adelante la Entidad (Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro), por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 y respecto del cual presentaremos nuestra opinión en informes por separado, hemos evaluado y determinado el seguimiento al 31 de diciembre de 2020 de los hallazgos del ejercicio 2019, de conformidad con lo descrito en el numeral 1.3.5 del documento de Requisitos para presentar Propuesta Técnica y Económica.

Nuestra evaluación de la estructura del control interno comprendió un estudio y evaluación general de sus elementos, así como los programas de operación y ejercicio del presupuesto y, en consecuencia, no fue ejecutada con el propósito de desarrollar recomendaciones detalladas o probar la eficiencia con la cual la estructura del control interno de la Entidad permite detectar todos los errores e irregularidades que pudieran ocurrir. El informe adjunto incluye un seguimiento a las salvedades y observaciones del ejercicio anterior con respecto a asuntos financieros y administrativos sobre la Entidad.

Por otra parte, nos permitimos destacar que nuestros comentarios son presentados a ustedes como áreas de oportunidad para la consideración de la H. Junta Directiva, y los administradores de la Entidad de acuerdo a sus facultades, como parte del proceso continuo de modificación y mejoramiento de la estructura de control interno existente y de otras prácticas y procedimientos administrativos y financieros.

Este informe es para uso exclusivo de la Administración de la Entidad y no debe ser utilizado con ningún otro fin.

Finalmente, expresamos que los hallazgos contenidos en esta carta fueron comentados con la servidora pública Lic. Ana Eugenia Patiño Correa – Enlace del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro “REPSS”.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.


C.P.C. Enrique Trueba Gracián

Santiago de Querétaro, Qro.,
22 de enero de 2021.

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD
AUDITORIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
AL 31 DE DICIEMBRE 2020

Pago extemporáneo de impuestos

Observamos que la entidad pago actualizaciones, recargos e intereses moratorios por pago extemporáneo de impuestos que se muestran a continuación:

Impuesto	Recargos	Actualizaciones	Intereses Moratorios	Total
ISR retenido por salarios	\$ 215,743	\$ 11,832	\$ -	\$ 227,575
Pagos de ISSSTE (SERICA)	-	-	4,459	4,459
Pagos de ISSSTE (SIRI)	-	-	39,592	39,592
2% sobre nomina	27,405	1,504	-	28,909
				\$ 300,535

Fundamento:

Artículo 7 Fracción VI y artículo 50 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Seguimiento 2020:

A la fecha de nuestra revisión la entidad ha recuperado el importe pagado de actualizaciones y recargos por pago extemporáneo de impuestos.