NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL NOMBRE DEL ENTE

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2019, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE:

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

Activo

Se informa que las cifras financieras que se indican en las presentes notas a los estados financieros contables y presupuestales se expresan en pesos mexicanos.

1.1.1.- Efectivo y equivalentes:

Se integran de las siguientes cuentas:

Descripción	dic-19	Porcentaje
FONDOS FIJOS DE CAJA	414,500.00	0.1%
BANCOS MONEDA NACIONAL	22,019,836.24	5.8%
FONDO DESTINADO A OPERACIONES NO RECURRENTES	357,398,144.25	94.1%
Total	**379,832,480.49**	**100.0%**

La integración por cuenta se presenta a continuación:

1.1.1.1.2- Efectivo

Este rubro se compone por 34 fondos fijos, distribuidos en las Jurisdicciones Sanitarias, Hospitales, Direcciones, Subdirecciones y caja general para el pago de gastos menores. Los fondos fijos de caja se encuentran garantizados por un resguardo suscrito por el responsable de cada fondo y el total asciende a $414,500.00. Se cita la integración:

Unidad	Importe	Porcentaje
Centro Estatal de Distribuciones	5,000.00	1%
Ofna. del Director HGQ	15,000.00	4%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	20,000.00	5%
Ofna. del Director de Planeación	10,000.00	2%
Ofna. del Director CESAM	5,000.00	1%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitaria	10,000.00	2%
Ofna. del C. Director de Finanzas	15,000.00	4%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	5,000.00	1%
Ofna. del Director HGSJR	10,000.00	2%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	5,000.00	1%
Ofna. de la Dirección de Servicios Médicos Hospitalarios	5,000.00	1%
Ofna. del Director HGJ	4,000.00	1%
Caravanas de la Salud	10,000.00	2%
Coordinación del Programa de Centro Regu	10,000.00	2%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	5,000.00	1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	5,000.00	1%
Centro Estatal de Distribuciones	5,000.00	1%
Ofna. del Director HGC	10,000.00	2%
Ofna. del Director HENM	30,000.00	7%
Ofna. de la Dirección de Servicios Médicos Hospitalarios	15,000.00	4%
Ofna. del Director de Servicios de Salud	30,000.00	7%
Ofna. de la Dirección de Servicios Médicos Hospitalarios	10,000.00	2%
Subdir. de Adquisiciones SESEQ	20,000.00	5%
Ofna. del Director HGQ	5,000.00	1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	2,000.00	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	5,000.00	1%
Ofna. del Director CETS	7,500.00	2%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 3	20,000.00	5%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	3,000.00	1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	3,000.00	1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	2,000.00	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	8,000.00	2%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	20,000.00	5%
Oficinas Centrales	80,000.00	19%
Total	**414,500.00**	**100%**

1.1.1.2.1- Bancos moneda nacional:

Integrado por Unidades Médicas y Oficinas Centrales, principalmente de cuotas de recuperación, conforme a lo siguiente:

Unidad	Importe	Porcentaje
Oficinas Centrales	21,259,040.05	97%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitaria	510.69	0%
Ofna. del Director HGQ	227,554.46	1%
Ofna. del Director HENM	313.62	0%
Unidad de Hemodiálisis	3,320.00	0%
Ofna. del Director HGSJR	2,370.28	0%
Ofna. del Director HGC	53,774.26	0%
Ofna. del Director HGJ	171,625.59	1%
Ofna. del Director CESAM	329.4	0%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	88,885.35	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria	1,111.90	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria	105,293.81	0%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	105,706.83	0%
Total	**22,019,836.24**	**100%**

1.1.1.5.1.- Fondos destinados a operaciones no recurrentes:

Este rubro representa el monto de los fondos Federales y Estatales ministrados, que financian determinados gastos o actividades, como son el Ram0 12, Ramo 33 y Participaciones, administrados por Programas Especiales, Seguro Popular y Oficinas Centrales, como se muestra a continuación:

Unidad	Importe	Porcentaje
Oficinas Centrales	269,108,312.85	75%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitaria	0.00	0%
Ofna. del Director HGQ	400.20	0%
Ofna. del Director HENM	101.96	0%
Ofna. del Director HGSJR	24.20	0%
Ofna. del Director HGC	956,324.49	0%
Ofna. del Director HGJ	64,330.69	0%
Ofna. del Director CESAM	0.16	0%
Subdir. de Programas Prioritarios	85,647,086.31	24%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	799,088.57	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria	0.82	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria	606,769.45	0%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	215,704.55	0%
Total	**357,398,144.25**	**100%**

Se presenta la integración de los fondos destinados a operaciones no recurrentes ó de afectación específica:

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO “SESEQ”

Descripción	Importe	Porcentaje
PROP 20788568 0101 BCO BAJIO,SMSXXI 2018 INTERVENCIONES CUBIERTAS,PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO	12,314,110.78	3.4%
OFC BJO 23922933 0101, SUB. EST., GEQ LIBRE 2019 OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900016747504	40,745,989.37	11.4%
OFC BJO 23922867 0101, SUB. EST. 2019 (PARTICIPACIONES), OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900016747481	73,641,285.75	20.6%
PROP 23704307 0101 BCO BAJIO, COFEPRIS 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900016497689	1,264,388.57	0.4%
PROP 23705288 0101 BCO BAJIO, FORTALECIMIENTO A LA ATENCIÓN MÉDICA (FAM) 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900016497980	1,193,634.25	0.3%
PROP 25752502 0101 BCO BAJIO, ADICCIONES 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900018863185	465,638.08	0.1%
PROP 23705437 0101 BCO BAJIO, SMSXXI 2019 INTERVENCIONES CUBIERTAS 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900016498073	13,211,908.06	3.7%
PROP 23705213 0101 BCO BAJIO, SMSXXI 2019 CÁPITA, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 030680900016497977	10.95	0.0%
JS4 BJO 24371437 0109 , SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, JURISDICCIÓN SANITARIA 4, CLABE 030680900017258856	215,704.55	0.1%
CSM BJO 243714370110, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA CESAM, CLABE 030680900017258872	0.16	0.0%
HGS BJO 243714370103, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, HOSP. SAN JUAN DEL RIO, CLABE 030680900017258704	24.20	0.0%
HGC BJO 243714370104, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA, CLABE 030680900017258717	472,606.98	0.1%
JS1 BJO 243714370106, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, JURISDICCION SANITARIA 1, CLABE 030680900017258762	1,868.50	0.0%
HGJ BJO 243714370105, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, HOSPITAL GENERAL DE JALPAN, CLABE 030680900017258720	64,330.69	0.0%
JS3 BJO 243714370108, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, JURISDICCION SANITARIA 3, CLABE 030680900017258843	62,796.24	0.0%
HNM BJO 24371437 0102, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, HOSPITAL DE ESPECIALIDADES DEL NIÑO Y LA MUJER, CLABE 030680900017258681	101.96	0.0%
HGQ BJO 24371437 0101, SUBSIDIO ESTATAL 2019, ADMINISTRADORA, HOSPITAL GENERAL DE QUERETARO, CLABE 030680900017258600	392.48	0.0%
PROP BJO 25739715 0101, (U013) ATENCIÓN A LA SALUD Y MEDICAMENTOS GRATUITOS PARA LA POBLACIÓN SIN SEGURIDAD SOCIAL LABORAL, PROGRAMAS ESPECIALES, CLABE 030680900018848362	19,554,887.31	5.5%
PROP BJO 26096586 0101, PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO A LA ATENCIÓN MÉDICA FAM-2019-SU, PROGRAMAS ESPECIALES, CLABE 030680900019269377	13,095,906.69	3.7%
PROP BJO 26153940 0101, PROYECTOS ESTATALES 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, CLABE 030680900019336019	2,387,412.35	0.7%
PROP BJO 26037762 0101, PROGRAMA REGULACIÓN Y VIGILANCIA DE ESTABLECIMIENTOS Y SERVICIOS DE ATENCIÓN MÉDICA G005 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, CLABE 030680900019201555	595,512.87	0.2%
PROP BJO 26900134 0101, INVESTIGACIÓN GENÓMICA EN ENFERMEDADES PSIQUIÁTRICAS, PROGRAMAS ESPECIALES, CLABE 030680900020207616	222,523.69	0.1%
PROP. BAJIO, 19745850 0101, GASTOS CATASTROFICOS 2017	14,151,996.27	4.0%
OFC BMX CUENTA 1-4317058 CONSAR 2019, CLABE 002680000143170587	15,987.98	0.0%
BNT 0834992201 2% DE INFRAESTRUCTURA	256,172.64	0.1%
CENT. BANORTE 1043952068, DISPERSORAS DE NOMINA 2019 DRH, CLABE 072680010439520683	3.47	0.0%
OFC BANORTE 1052224235 ISSSTE 2019 SERICA, CLABE 072680010522242357	341.59	0.0%
HGQ, HSBC, 4060944428, SUBSIDIO ESTATAL 2018, ADMINISTRADORA	5.30	0.0%
HGQ, HSBC, 4060944535, PROGRAMAS (GASTOS CATASTROFICOS Y SMSXXI)	2.42	0.0%
OFC BCO HSBC 0406146621 SESEQ E.V. 36/0618 NHGQ 120 CAMAS	424,131.12	0.1%
CENT 4062305362 BCO HSBC, CONCENT NOM 2019, OFICINAS CENTRALES, CLABE 021680040623053628	41,360,364.66	11.6%
CENT. HSBC 4062305354 DISPERSORAS DE NÓMINAS 2019, CLABE 021680040623053547	1,157.63	0.0%
CENT 4062305347 HSBC, RETIROS 2019, OFICINAS CENTRALES, CLABE 021680040623053479	17,695.14	0.0%
OFC HSBC 4062269295, FASSA 2019 OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DEL ESTADO	26,955,182.64	7.5%
OFC HSBC 4062305222 PASANTES 2019 NOMINAS	45,558.45	0.0%
PROP 4061204483 HSBC, COMUNIDADES SALUDABLES 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612044839	178,612.51	0.0%
PROP 4061204491 HSBC, ALIMENTOS Y ACTIVIDAD 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612044910	410,370.54	0.1%
PROP 4061204509 HSBC, VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045090	949,296.96	0.3%
PROP 4061204517 HSBC, VIGILANCIA POR LABORATORIO 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045171	306,995.13	0.1%
PROP 4061204525 HSBC, PREVENCION DE ACCIDENTES 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045252	17,575.80	0.0%
PROP 4061204533 HSBC, SEGURIDAD VIAL 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045333	44,083.63	0.0%
PROP 4061204541 HSBC, CANCER DE LA MUJER 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045414	210,979.26	0.1%
PROP 4061204558 HSBC, SALUD MATERNA Y PERINATAL 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045582	3,280,524.01	0.9%
PROP 4061204566 HSBC, SALUD REPRODUCTIVA 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045663	376,864.48	0.1%
PROP 4061204574 HSBC, PLANIFICACION FAMILIAR 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045744	278,297.38	0.1%
PROP 4061204582 HSBC, VIOLENCIA FAMILIAR Y DE GENERO 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045825	124,597.87	0.0%
PROP 4061204590 HSBC, IGUALDAD DE GENERO 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612045906	161,231.93	0.0%
PROP 4061204608 HSBC, DENGUE 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046086	48,398.98	0.0%
PROP 4061204616 HSBC, PALUDISMO 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046167	1,639.60	0.0%
PROP 4061204624 HSBC, DIABETES 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046248	198,830.67	0.1%
PROP 4061204632 HSBC, O--RCV 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046329	292,318.87	0.1%
PROP 4061204640 HSBC, ENVEJECIMIENTO 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046400	85,943.73	0.0%
PROP 4061204657 HSBC, SALUD BUCAL 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046578	196.10	0.0%
PROP 4061204665 HSBC, RABIA 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046659	7,892.06	0.0%
PROP 4061204673 HSBC, URGENCIAS Y DESASTRES 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046730	68,544.87	0.0%
PROP 4061204681 HSBC, COLERA 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046811	9,220.87	0.0%
PROP 4061204699 HSBC, VIH SIDA E ITS 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612046992	4,941.08	0.0%
PROP 4061204707 HSBC, VACUNACION 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612047072	108,356.85	0.0%
PROP 4061204715 HSBC, SALUD INFANCIA Y ADOLESCENCIA 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612047153	3,500.86	0.0%
PROP 4061204723 HSBC, CANCER INFANCIA Y ADOLESCENCIA 2019, PROGRAMAS ESPECIALES, FED. * MEDIO DEL ESTADO, CLABE 021680040612047234	19,914.70	0.0%
PROP 4061204731 HSBC, ENFERMEDADES RESPIRATORIAS 2019, PROGRAMAS	[illegible]	[illegible]

1.1.1.4.1.- Inversiones:

Se informa que actualmente se maneja una modalidad en bancos de recursos disponibles a la vista ó de disposición inmediata, que generan interés de inversión, reportados en el plan de cuentas 11121 y 11151.

1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes:

1.1.2.2.1- Cuentas por cobrar:

Se muestra la integración:

Descripción	Importe	Porcentaje	Vencimiento
SERVICIOS SUBROGADOS ISSSTE	2,638,559.30	2%	A 90 días
SERVICIOS SUBROGADOS IMSS	33,906,347.00	24%	A 90 días
C*C SEGP SERV. SUBROGADOS SEGURO POPULAR C S	73,333,034.86	52%	A 90 días
C*C SESEQ	24,375,360.69	17%	A 90 días
C*C GASTOS CATASTROFICOS	810,153.00	1%	A 90 días
C*C NOMINA FF	5,564,444.01	4%	A 90 días
Total	**140,627,898.86**	**100%**	

Sobre dichas cuentas por cobrar, se indica que existen convenios formalizados con los Organismos que se indican, como es el ISSSTE, IMSS y REPSS, mismos que sustentan el derecho y factibilidad de cobro, así mismo incluye los recursos de fuentes de financiamiento por transferir entre cuentas bancarias.

1.1.2.2.5.- Cuentas por cobrar a la federación:

Sin nada que reportar.

1.1.2.2.6.- Cuentas por cobrar Municipios:

Integrada por las cuentas por cobrar por concepto de seguros vehiculares de ambulancias en comodato a los Municipios y cuentas por recuperar del FONAC (No distribuible), se muestra:

Descripción	Importe	Porcentaje
MUNICIPIO PINAL DE AMOLES	26,800.97	100%
Total	**26,800.97**	**100%**

Es factible el cobro, ya que conforme a otros meses se han estado recuperando.

1.1.2.3.1.- Deudores diversos:

Se informa que este rubro se integra básicamente por el otorgamiento de recursos a empleados para llevar alguna comisión y que están pendientes de comprobar, se muestra la integración:

Unidad	Importe	Porcentaje	Vencimiento	Factibilidad de cobro
Oficinas Centrales	10,600.00	61%	A 90 Días	Sí
Subdir. de Programas Prioritarios	1,010.48	6%	A 90 Días	Procedimiento administrativo
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 3	5,705.00	33%	A 90 Días	Sí
Total	**17,315.48**	**100%**		

En caso de no ser comprobados por el empleado los recursos entregados, se realizará la gestión por la Dirección de Finanzas para el descuento vía nómina.

1.1.3.- Derechos a recibir bienes o servicios:

1.1.3.1.1.- Anticipos a corto plazo:

Este rubro se integra por los anticipos que corresponden a pagos que Servicios de Salud del Estado de Querétaro “SESEQ” realizó a proveedores de obra.

Descripción	Importe	Porcentaje
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE	180,040,899.47	100%
Total	**180,040,899.47**	**100%**

Al respecto se presenta la integración de dichos anticipos:

NOMBRE	DESCRIPCION	dic-19	Porcentaje
INGENIERIA Y CONTROL DE PROYECTOS	ANTICIPO DEL 30% SUSTITUCION POR OBRA NUEVA DEL HOSPITAL GENERAL DE QUERETARO 120 CAMAS	157,386,388.39	87.42%
CONSTRUCCION METAL MECANICA	50%ANTICIPO ALBERGUE HOSP.GRAL. QRO.	9,711,702.28	5.39%
INGENIERIA Y CONTROL DE PROYECTOS	30% ANTICIPO OBRA "SUSTITUCION POR OBRA NUEVA DEL CENTRO ESTATAL DE TRANSFUSION SANGUINEA, MPIO. DE QRO." CETS	3,664,803.57	2.04%
LERMA EDIFICACIONES	ANTICIPO 30% SUPERVISION HGQ	4,233,194.10	2.35%
CIMA ELECTRICO, S.A. DE C.V.		5,044,811.13	2.80%
		180,040,899.47	100%

1.1.3.9.1.- Derecho a recibir:

Se informa que en este apartado SESEQ no tiene información que reportar.

1.1.5.1.4.- Inventarios:

A partir del 01 de agosto del 2019 se implementó un nuevo esquema para llevar a cabo la Adquisición de medicamentos, material de curación y la contratación de la administración y dispensación en las modalidades de farmacia, farmacia hospitalaria con dosis unitaria y reposición de inventarios a las diferentes unidades médicas hospitalarias y centros de salud, a través de un tercero, con una vigencia del 01 de agosto al 30 de diciembre del 2019, con posibilidad de renovación al 30 de septiembre del 2021.

Derivado del contrato número SESEQ-DA-248/2019 con la Empresa Intercontinental de Medicamentos, con una vigencia del 01 de agosto al 31 de diciembre del 2019, con posibilidad de renovación al 30 de septiembre del 2021, para la adquisición de medicamentos y material de curación, así como la dispensación y administración del 95% del total de los insumos que maneja SESEQ, se determinó, no contemplar una estimación por deterioro, toda vez que los insumos se reciben con caducidades de más de 18 meses.

Los inventarios de SESEQ se integran principalmente por medicamentos, material de curación y sustancias químicas, se valúan por el método de costos promedios. Las adquisiciones de inventarios se registran en Almacén y al momento de las salidas se afectan al gasto. Los donativos de medicamentos son registrados al valor que señala la unidad administrativa que otorga el donativo o a un valor estimado. El método de valuación por costos promedios permite dar agilidad a la movilidad de insumos médicos en el almacén, así mismo debido a que en ocasiones los costos son distintos en las adquisiciones ó en el intercambio con Unidades Médicas de SESEQ facilita la determinación del costo y en el caso del programa del Almacén el mantenimiento. El inventario se integra como sigue:

Unidad	Importe	Porcentaje
Oficinas Centrales	24,864,456.44	6%
Coordinación del Programa de Centro Regu	1,394,448.02	0%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitaria	3,100,439.03	1%
Centro Estatal de Distribuciones	315,985,801.94	75%
Ofna. del Director HGQ	12,067,361.86	3%
Ofna. del Director HENM	9,689,410.77	2%
Unidad de Hemodiálisis	5,467,902.02	1%
Ofna. del Director HGSJR	2,836,301.55	1%
Ofna. del Director HGC	741,872.21	0%
Ofna. del Director HGJ	853,780.20	0%
Ofna. del Director CETS	8,283,745.00	2%
Ofna. del Director CESAM	5,418,626.66	1%
Unidad de Oncología	603,360.17	0%
Ofna. del Director de Servicios de Salud	19,697,473.02	5%
VIH/SIDA/ITS	1,977,646.30	0%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	3,157,948.03	1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	3,641,346.24	1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 3	1,998,577.60	0%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	1,373,260.41	0%
Total	**423,153,757.47**	**100%**

1.2.3.- Bienes inmuebles:

Los bienes inmuebles e intangibles se integran como sigue:

Descripción	Importe	Porcentaje
TERRENOS	626,388,586.27	41%
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	557,744,415.63	36%
O PROCESO EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	361,372,321.39	23%
Total	**1,545,505,323.29**	**100%**

La mayoría de los inmuebles (hospitales, centros de salud, oficinas administrativas, etc.), que ocupa SESEQ son propiedad del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

En el caso de terrenos y edificios son propiedad de SESEQ, citando los principales: el Hospital General de San Juan del Río, el CRIQ, la UNEME-DEDICAM y el terreno para el nuevo Hospital General de Querétaro.

Obras en Proceso: A partir de noviembre 2018 se inició la construcción del nuevo Hospital General de Querétaro teniendo como fecha de término conforme al contrato adjudicado Marzo 2020, así mismo se tiene en proceso el albergue, se indican:

Clasificación	Descripción	Valor en Libros	
OBRAS EN PROCESO	Obras en Proceso, Hospital General de Querétaro Albergue	60,311,580.80	CONTRATO-SDUOP-SPC-EST-111-LP-0-OP-12-2018 F-2 CONSTRUCCION DEL ALBERGUE PARA EL HOSPITAL GENERAL DE QUERETARO,QRO.
OBRAS EN PROCESO	Obras en Proceso, Hospital General de Querétaro, supervisión albergue	10,900,311.40	SUPERVISIÓN HOSPITAL GENERAL DE QUERÉTARO
OBRAS EN PROCESO	Obras en Proceso, sustitución Hospital General de Querétaro 120 camas	252,680,464.59	CONTRATO-SESEQ-OP-LP-FPP-021-10-2018
OBRAS EN PROCESO	Obras en Proceso, Hospital General de Querétaro 120 camas	37,479,964.60	CONTRATO-SDUOP-SPC-EST-111-LP-0-OP-12-2018 F-2 CONSTRUCCION DEL ALBERGUE PARA EL HOSPITAL GENERAL DE QUERETARO,QRO.
		361,372,321.39	

1.2.3.- Edificios, 1.2.4.- Bienes Muebles, 1.2.5 Intangibles:

A continuación, se citan los bienes muebles e intangibles propiedad de "Servicios de Salud del Estado de Querétaro", los cuales de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al documento emitido por la CONAC "Parámetros de estimación de vida útil" se aplican las tasas de depreciación ó amortización.

Cuenta activo	Cuenta depreciación acumulada	Descripción	Bienes Muebles	Activos Intangibles	Depreciación ó amortización del ejercicio	Depreciacion Acumulada	Método de depreciación	Tasa aplicable
1D11001	1F31D11	Muebles de oficina y estantería	83,053,407.97	0	3,523,919.52	-10,370,994.01	Línea recta	10
1D12001	1F31D12	Muebles, excepto de oficina y estantería	1,043,287.30	0	85,745.40	-445,731.43	Línea recta	10
1D13001	1F31D13	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	98,410,348.53	0	5,049,414.92	-39,971,224.95	Línea recta	33
1D19001	1F31D19	Otros mobiliarios y equipos de administración	2,229,040.24	0	340,983.18	-1,034,088.84	Línea recta	10
1D21001	1F32D21	Equipos y aparatos audiovisuales	2,832,357.55	0	291,550.43	-2,431,025.10	Línea recta	33
1D23001	1F32D23	Cámaras fotográficas y de video	681,090.64	0	125,459.35	-432,850.63	Línea recta	20
1D29001	1F32D29	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	398,511.21	0	66,363.41	-173,837.14	Línea recta	10
1D31001	1F33D31	Equipo médico y de laboratorio	1,387,162,995.74	0	154,162,300.66	-438,851,576.02	Línea recta	20
1D32001	1F33D32	Instrumental médico y de laboratorio	14,195,165.92	0	2,307,204.95	-13,810,254.20	Línea recta	20
1D41001	1F34D41	Vehículos y equipo terrestre	187,902,198.31	0	11,621,928.81	-69,128,802.69	Línea recta	20
1D42001	1F34D42	Carrocerías y remolques	2,302,786.45	0	426,577.24	-753,996.40	Línea recta	20
1D61001	1F36D61	Maquinaria y equipo agropecuario	1,369,459.19	0	85,708.09	-179,639.61	Línea recta	10
1D62001	1F36D62	Maquinaria y equipo industrial	502,125.52	0	66,677.62	-335,440.43	Línea recta	10
1D64001	1F36D64	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	1,999,572.76	0	202,676.12	-845,055.69	Línea recta	10
1D65001	1F36D65	Equipo de comunicación y telecomunicación	11,590,784.32	0	856,522.25	-1,189,921.75	Línea recta	10
1D66001	1F36D66	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	8,227,823.41	0	568,447.64	-3,347,553.08	Línea recta	10
1D67001	1F36D67	Herramientas y máquinas-herramienta	2,768,591.68	0	221,935.38	-415,463.88	Línea recta	10
1D69001	1F36D69	Otros equipos	190,000.02	0	19,000.00	-53,133.32	Línea recta	10
1D70001	1F12001	Edificios	0	0	17,529,396.67	-17,529,396.67	Línea recta	3.3
1D88001	1F48D88	Arboles y plantas	116,928.00	0	103,285.40	-116,927.00	Línea recta	20
1E11001	1F51E11	Software	0	7,752,815.08	0	-7,752,815.07	Línea recta	25
1E41001	1F54E41	Licencias informáticas e intelectuales	0	15,164,833.45	1,525,916.32	-7,814,498.61	Línea recta	20
		Total	**1,806,976,474.76**	**22,917,648.53**	**199,181,013.36**	**-616,984,226.52**		

Sobre el particular se informa que los bienes muebles propiedad de SESEQ que se mencionan, en términos generales se encuentran funcionales para la operación de Servicios de Salud del Estado de Querétaro, cumpliendo con la finalidad para la cual fueron adquiridos, en aquellos casos en los cuales los bienes muebles ya no son aptos para cumplir dicha función, se lleva a cabo el proceso respectivo para su baja física y del módulo del activo fijo.

Pasivo Circulante:

2.1.1.- Cuentas por pagar a corto plazo:

Con relación a este rubro se indica que los saldos relativos a deudas por Adquisición de bienes corresponden principalmente a pasivos del último mes con vencimiento dentro de los 45 días posteriores a la recepción de documentos, cuándo existe pagos por ISR y 2% sobre nómina corresponde al mes inmediato anterior, vencimiento el 17 y 22 del mes posterior respectivamente, con relación al Fondo de Ahorro del Personal es relativo al periodo de la quincena 14 2019 a la 13 del 2020, pagándose regularmente durante los siguientes 30 días a dicha fecha, en todos los casos sustentados presupuestalmente y consecuentemente con la factibilidad del pago. Se muestra la integración:

Descripción	Importe	Porcentaje
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	-125,053.52	0.06%
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	-226,410.06	0.11%
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATAC	-80,244,177.82	38.52%
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATAC	-19,799,454.63	9.50%
PASIVO DE UNIDADES MEDICAS A SEGURO POPULAR	0	0.00%
C*P A REPSS CS Y ASF	-224,846.51	0.11%
C*P CNPSS REPSS	-371,280.11	0.18%
C*P OFICINAS CENTRALES	-24,375,360.69	11.70%
C*P NOMINAS FF	-5,564,444.01	2.67%
I.S.R. NÓMINAS.	-32,414,234.52	15.56%
I.S.R. 10% ARRENDAMIENTO	0	0.00%
I.S.R. 10% PROFESIONISTAS	-20,489.80	0.01%
SUBSIDIO AL EMPLEO	46,173.19	-0.02%
GOBIERNO DEL EDO DE QUERETARO 5	-74,217.82	0.04%
OBRA RETENCION POR ATRASO	0	0.00%
I.S.R. ASIMILADOS	-1,250,325.82	0.60%
S.A.R.	-1,267,228.73	0.61%
FOVISSSTE	-1,823,128.14	0.88%
IMPUESTO SOBRE NOMINA	-5,392,973.00	2.59%
FONAC (FONDO DE AHORRO PERSONAL	-20,310,597.91	9.75%
REINTEGROS A LA TESOFE	-14,904,083.53	7.15%
Total:	**-208,342,133.43**	**100.00%**

II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

4.1 Ingresos de la gestión:

Integrado por los rubros: 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 informan los montos totales y cualquier característica significativa a continuación:

4.1.5.- Productos de tipo corriente:

Integrado por rendimientos bancarios en cantidad de $17,558,036.48

4.1.6 Aprovechamiento de tipo corriente:

Integrado por sanción a proveedores y donativos en especie, en cantidad de $70,389,282.24

4.1.7 Ingresos por venta de servicios:

Se muestra la integración con los conceptos específicos:

Descripción	Importe	Porcentaje
CUOTAS DE RECUPERACIÓN	-91,643,172.41	10%
SEGURO POPULAR (PORTABILIDAD)	-2,878,372.66	0%
SEGP SERV. SUBR. SEGURO POPULAR CS Y ASF	-310,853,164.87	32%
SEGP 6% SERV. SUBR SEGURO POPULAR CS Y ASF	-9,354,639.16	1%
SEGP INGRESOS EN ESPECIE CS Y ASF	-100,269,632.60	10%
SEGP SERV. SUBR. SEGP-TESOFE CS Y ASF INGRESO DIRECTO T	-292,887,756.78	30%
SEGP-ASE SERV.SUBR. SEGP	-146,130,690.76	15%
SEGP-SMSXXI CAPITA 2016	0	0%
SEGURO POPULAR, PORTABILIDAD, APORTACIÓN ESTATAL	-4,245,280.16	0%
Seguro Médico Siglo XXI 2016	-5,150,033.44	1%
Total	**- 963,412,742.84**	**100%**

Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

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, se encuentran armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa a continuación su integración y en su caso alguna característica significativa:

4.2.1. Participaciones y Aportaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
FASSA	-1,868,093,486.89	78.31%
FASSA APORTACIONES A NOMBRE DE SESEQ	-24,176,651.05	1.01%
SEGURO POPULAR FEDERAL	-33,297,465.00	1.40%
RENDIMIENTO CUENTA PRODUCTIVA P	-801.67	0.00%
ADICCIONES (CRESCA)	-1,572,739.52	0.07%
UNEMES_CONADIC	-3,671,732.54	0.15%
RADICACIÓN PASANTES	-30,080,866.41	1.26%
PROP COFEPRIS	-1,336,824.29	0.06%
PROP CARAVANAS	-23,154,031.38	0.97%
PROP COMUNIDADES SALUDABLES	-913,643.35	0.04%
OFC 2% INFRAESTRUCTURA, OFICINA	-183,675,909.91	7.70%
APORTACIONES EN ESPECIE	-63,212,810.09	2.65%
SEGURIDAD VIAL	-495,328.88	0.02%
VIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA	-4,508,378.33	0.19%
CÁNCER DE LA MUJER	-4,373,066.15	0.18%
SALUD MATERNA Y PERINATAL	-11,071,980.83	0.46%
SALUD REPRODUCTIVA	-1,118,384.61	0.05%
PLANIFICACIÓN FAMILIAR	-2,541,602.93	0.11%
VIOLENCIA FAMILIAR Y DE GÉNERO	-7,639,458.04	0.32%
IGUALDAD DE GÉNERO	-1,540,487.07	0.06%
DENGUE	-518,867.00	0.02%
PALUDISMO	-289,525.00	0.01%
DIABETES	-702,471.00	0.03%
O-RCV	-3,153,144.87	0.13%
SALUD BUCAL	-88,152.00	0.00%
URGENCIAS Y DESASTRES	-60,708.00	0.00%
CÓLERA	-123,144.34	0.01%
SALUD INFANCIA Y ADOLESCENCIA	-465,284.37	0.02%
CÁNCER INFANCIA Y ADOLESCENCIA	-151,413.00	0.01%
ALIMENTACIÓN Y ACTIVACIÓN	-3,249,992.03	0.14%
VIH-SIDA	-155,919.32	0.01%
Prevención y Control de la Rabia Humana	-313,962.80	0.01%
Vacunación Universal	-1,508,401.94	0.06%
SINAVE (Componente de Vigilancia por Laboratorio)	-989,276.20	0.04%
PROP Envejecimiento	-368,624.40	0.02%
AFASPE. Prevención de Accidentes	-184,034.00	0.01%
SMSXXI SESEQ INTERVENCIONES	-24,066,825.57	1.01%
Ramo 12. AFFASPE Enfermedades respiratorias	-18,374.40	0.00%
SMSXXI SESEQ CAPITA	-2,201,850.00	0.09%
Seguro Médico Siglo XXI Intervenciones Cubiertas 2018	-32,409,600.34	1.36%
Cancelación de Impuestos Pasantes	-3,249,484.04	0.14%
Cancelación de Impuestos UNEMES-CONADIC	-1,531,168.53	0.06%
U013	-42,324,264.42	1.77%
Regulación y Vigilancia de Establecimientos y Servicios de	-966,183.96	0.04%
Total	**-2,385,566,320.47**	**100.00%**

4.2.2. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:

Descripción	Importe	Porcentaje
GEQ Libre (Subsidio Estatal)	- 1,147,879,646.00	99.8%
Proyectos Estatales 2019	- 2,115,000.00	0.2%
Total	**- 1,149,994,646.00**	**100.0%**

Gastos de funcionamiento:

5.1.1.-Servicios personales

Agrupa las remuneraciones al personal al servicio de SESEQ, 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.

Descripción	Importe	Porcentaje
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	757,773,063.06	28%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	215,338,709.96	8%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,305,581,011.12	49%
SEGURIDAD SOCIAL	213,156,020.58	8%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	120,664,739.72	5%
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	63,873,627.80	2%
Total	**2,676,387,172.24**	**100%**

Con relación a las Remuneraciones al personal de carácter permanente se informa que pertenece al sueldo base del personal de Servicios de Salud del Estado de Querétaro “SESEQ”.

5.1.2.- Materiales y suministros

Agrupa 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.

Descripción	Importe	Porcentaje
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	12,744,798.50	2%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	48,470,548.84	6%
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	3,081,064.54	0%
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	646,893,309.72	86%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	9,074,183.31	1%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	27,166,956.01	4%
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,615,856.01	1%
Total	**752,046,716.93**	**100%**

5.1.3.- Servicios Generales.

Este apartado se integra principalmente de los pagos por concepto de Servicio de limpieza, Pruebas de laboratorio, servicios básicos, lavandería, vigilancia, arrendamiento, impuesto sobre nómina, RPBI, etc.

Descripción	Importe	Porcentaje
SERVICIOS BÁSICOS	68,705,322.30	13%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	23,734,078.69	5%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y O	43,863,375.53	8%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,392,573.91	1%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIE	174,774,463.43	34%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	35,970,556.13	7%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	8,578,895.85	2%
SERVICIOS OFICIALES	731,314.24	0%
OTROS SERVICIOS GENERALES	158,175,778.13	30%
Total	**519,926,358.21**	**100%**

5.2.1.- Transferencias internas y asignaciones al sector público:

No se reflejan movimientos.

5.2.3.- Subsidios y subvenciones:

Compuesto por un importe de $4,202,750.00, por conceptos como apoyos de auxiliares de salud y limpieza.

5.2.5.- Pensiones y jubilaciones: Importe destinado al concepto de retiro pagado al personal que se jubila, en cantidad de $27,950,285.97.

5.5.1.- Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones. – Importe que deriva de la aplicación de las tasas de los parámetros de vida útil emitidos por la Conac, en cantidad de $199,181,013.36 y la composición por tipo de bien se puede verificar en el apartado del activo fijo en el plan de cuentas 123, 124 y 125.

5.5.9.- Otros gastos:

Compuesto por un importe de $4,854.64, por conceptos de bajas de bienes muebles.

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA:

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 de 2018	**1,465,675,115**	**-**	**-**	**-**	**1,465,675,115**
Aportaciones	1,465,675,115	-	-		1,465,675,115
Donaciones de Capital	-	-	-		-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-		-
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	**-**	**1,399,091,067**	**346,410,853**	**126,648,371**	**1,872,150,291**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-		346,410,853		346,410,853
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,399,091,067			1,399,091,067
Revalúos	-	-		126,648,371	126,648,371
Reservas	-	-			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-			-
					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultado por Posición Monetaria	-	-			-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-			-
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	**1,465,675,115**	**1,399,091,067**	**346,410,853**	**126,648,371**	**3,337,825,406**
					-
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	**- 1,465,675,115**	**-**	**-**	**-**	**- 1,465,675,115**
Aportaciones	- 1,465,675,115				- 1,465,675,115
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019	**-**	**1,771,068,064**	**- 34,635,952**	**65,189,837**	**1,801,621,949**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			311,774,901		311,774,901
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,772,525,643.92	- 346,410,853		1,426,114,791
Revalúos				65,189,837	65,189,837
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		- 1,457,580			- 1,457,580
					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	**- 0**	**3,170,159,130**	**311,774,901**	**191,838,208**	**3,673,772,239**

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,171,616,710
RECTIFICACIÓN RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES		- 1,457,580
		3,170,159,130

3.1.1.- Aportaciones: Se informa en este apartado que el importe de los bienes por $1,465,675,115.16, correspondía a los bienes hasta el 2012 y que a partir del 2013 entró en vigor la armonización contable, razón por la cuál y considerando que ya se habían impactado al gasto y patrimonializado dichos activos, se reclasificaron en Diciembre 2019 a Resultado de ejercicios anteriores una cantidad de $1,432,415,192.57, así mismo en meses previos, se tiene un importe de $33,259,922.59 correspondiente a bajas de los activos fijos de igual forma patrimonializados, realizados durante los meses de Abril, Mayo, Julio, Septiembre y octubre 2019, conforme a lo siguiente:

DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	ABR-19	MAY-19	JUL-19	SEP-19	OCT-19
ACTIVO FIJO - BAJAS COMPLEMENTO VOLUNTARIADO	BAJAS		325,959.02			
ACTIVO FIJO - BAJAS MEMOS SRF-094-2019 y SRF-095-2019	BAJAS		342,066.17			
ACTIVO FIJO - BAJAS VOLUNTARIADO HISTORICO	BAJAS	22,577,361.06				
ACTIVO FIJO -BAJAS JUL2019 MEMO SRF-159-2019	BAJAS			127,809.00		
ACTIVO FIJO -BAJAS JUL2019 MEMO SRF-197-2019	BAJAS			59,932.54		
ACTIVOS FIJOS BAJA BIEN NUM. I1800001482291B SEP-19 02-OCT-2019 1	BAJAS				14,325.34	
AF-016 ACTIVOS FIJOS BAJA BIEN NUM. I1800001482291B SEP-19	BAJAS				14,325.34	
AF-BAJAS OCT19 Activos A 30102019 11113687	BAJAS					9,805,470.46
AF-COMPLEMENTO BAJAS SESEQ_HIST OCT-19 30-OCT-2019 17:45:17	BAJAS					6,999.00
Revierte "ACTIVOS FIJOS BAJA BIEN NUM. I1800001482291B SEP-1"04-O	BAJAS				- 14,325.34	
Total general		**22,577,361.06**	**668,025.19**	**187,741.54**	**14,325.34**	**9,812,469.46**
						33,259,922.59

3.2.1.- Resultado del ejercicio: Resultado que se obtiene de los ingresos y egresos contables del periodo, en cantidad de $311,774,901.06, dicho importe se puede verificar con más detalle en las notas al estado de actividades.

3.2.2.- Resultado de ejercicios anteriores: Importe compuesto por un importe de $3,171,616,710.44, se informa el importe del presente ejercicio es por $1,772,525,643.92, integrado por $346,410.852.98 del resultado del estado de actividades 2018 y afectaciones 2019 por $1,426,114,790.92, se muestra integración:

Descripcion	Importe
Activo fijo	6,300,401.65
Gastos catastróficos	1,459,578.00
Otros	539,020.16
Patrimonio Activo fijo	- 1,432,415,192.57
Reintegros	- 927,286.61
Retención obra	- 1,071,311.55
Total general	**- 1,426,114,790.92**

3.2.3.- Revalúos: Corresponde a los bienes inmuebles que de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental se han revaluado considerando que no podrá establecerse un valor inferior al catastral, en cantidad de $191,838,208.09, correspondiendo al ejercicio 2019 una cantidad de $65,189,836.83.

3.2.5.- Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores. - Integrado por $1,457,580.22, el cual se registró principalmente por conceptos como: aportación al Fonac, retención obras por atraso, ingresos pasantes, declaraciones complementarias, entre otros.

Decripción	Importe
ASE	82,534.53
CATASTROFICOS	3,759,548.42
COMPLEMENTARIAS	3,085,664.00
CORRECCION MOVIMIENTOS	- 328,435.76
CS Y ASF	780,536.09
CUENTAS POR COBRAR	47,775.30
FONAC	- 2,094,047.60
GASTOS BANCARIOS	2,074.51
INGRESOS	- 1,233,981.67
MEDIDAS FIN DE AÑO	- 163,800.00
PASIVO	- 628,976.07
REINTEGRO PACIENTES	54,241.71
REPSS CORRECCION MOVIMIENTOS	- 447,703.03
RETENCIÓN OBRAS POR ATRASO	- 1,457,850.21
Total	**1,457,580.22**

IV.- NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO:

1.- Efectivo y Equivalentes

Se presenta 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:

Descripción	dic-18	dic-19	Porcentaje
FONDOS FIJOS DE CAJA	486,500.00	414,500.00	0.1%
BANCOS MONEDA NACIONAL	7,280,965.05	22,019,836.24	5.8%
FONDO DESTINADO A OPERACIONES NO RECURRENTES	150,757,725.39	357,398,144.25	94.1%
Total	**158,525,190.44**	**379,832,480.49**	**100.0%**

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles: A continuación, se muestra la integración:

Categoría	Costo original total 2019	Porcentaje
Cámaras fotográficas y de video	71,825.69	0.1%
Edificios no habitacionales	20,282,727.52	20.6%
Equipo de cómputo y de tec de la informa	1,689,203.76	1.7%
Equipo de comunicación y telecomunicació	556,928.20	0.6%
Equipo médico y de laboratorio	42,586,763.07	43.2%
Equipos de generación eléctrica	16,827.95	0.0%
Equipos y aparatos audiovisuales	57,975.02	0.1%
Herramientas y máquinas-herramienta	1,503,190.00	1.5%
Instrumental médico y de laboratorio	1,152,500.51	1.2%
Licencias informáticas e intelectuales	3,781,395.71	3.8%
Maquinaria y equipo agropecuario	289,000.00	0.3%
Muebles de oficina y estantería	5,042,356.10	5.1%
Otro mobiliario y equipo educacional	152,490.22	0.2%
Otros mobiliarios y equipos de admon	53,850.44	0.1%
Sistemas de aire acondicionado	107,299.99	0.1%
Terrenos urbanos	8,168,160.00	8.3%
Vehículos y equipo terrestre	12,999,790.56	13.2%
Total general	**98,512,284.74**	**100.0%**

3.- Conciliación de Flujos de Efectivo Neto.

Concepto	dic-18	dic-19
Ahorro y desahorro antes de partidas extraordinarias	594,746,195.21	468,201,904.05
Movimientos de partidas que no afectan resultados	941,157,048.19	779,976,805.09
Depreciación	166,565,132.38	197,655,097.04
Amortización	443,163.01	1,525,916.32
Incremento en las provisiones		
Incremento en las inversiones producidos por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de propiedad planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otros gastos	11,350,121	4,854.64
Disminución de inventarios	762,798,632.00	580,790,937.09
Estado de actividades ahorro/desahorro después de rubros extraordinarios	**346,410,852.98**	**311,774,901.04**

V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**4,586,921,028**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Ingresos Financieros	-	
Incremento por variación de Inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Aprovechamientos Patrimoniales	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**4,586,921,028**

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019		
1. Total de egresos (presupuestarios)		**4,488,751,089.38**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**1,089,028,743**
Materias primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
Materiales y Suministros	-	
Mobiliario y equipo de administración	6,733,562	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	282,291	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	43,309,990	
Vehículos y equipo de transporte	12,999,791	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,494,107	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	66,168,375	
Activos intangibles	3,781,396	
Obra pública en bienes de dominio público	323,892,357	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Concesión de Préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables (Inventariables)	629,366,874	
3. Más gastos contables no presupuestales		**875,423,781**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	199,181,013	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	580,790,937	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	4,855	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	95,446,976	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**4,275,146,127**

NOTAS DE MEMORIA: (cuentas de orden)

Cuentas de orden contable:

SESEQ registra en cuentas de orden para fines de control, saldos a favor propios, externos y estimaciones.

Descripción	Importe
BIENES MUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (CARGOS)	54,381,030.80
BIENES INMUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (CARGOS)	319,987,934.02
BIENES MUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (ABONOS)	-54,381,030.80
BIENES INMUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (ABONOS)	-319,987,934.02
CUOTA EXENTAS (CARGOS)	561,374,597.77
DERECHOS SEGURO POPULAR (CARGO)	3,482,508,466.71
RESERVA PRIMA ANTIGUEDAD (CARGO	9,925,654.00
PROVISIONES PRESTACIONES FIN DE AÑO (CARGOS)	12,385,945.06
PROVISIONES CONTINGENCIA LABORAL (CARGOS)	98,975,389.48
CUOTA EXENTAS (ABONOS)	-561,374,597.77
DERECHOS SEGURO POPULAR (ABONO)	-3,482,508,466.71
RESERVA PRIMA ANTIGUEDAD (ABONO	-9,925,654.00
PROVISIONES PRESTACIONES FIN DE	-12,385,945.06
PROVISIONES CONTINGENCIA LABORAL (ABONOS)	-98,975,389.48

Cuentas de orden presupuestales:

DICIEMBRE		
cuenta	Descripción	importe
81110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,010,398,086
81210	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	-
81310	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	576,522,943
81410	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	- 110,714,895
81510	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	- 4,476,206,133
82110	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 4,020,281,907
82210	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	82,794,622
82310	MODIFICACIONES AL PRUPUESTO DE EGRESOS	- 951,442,789
82410	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	400,178,984
82510	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	80,244,178
82610	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	82,657,941
82710	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	4,325,848,971
TOTAL		-

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

1. Introducción

Los Estados Financieros de SESEQ proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso, Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro 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.

2. Panorama Económico y Financiero.

SESEQ obtiene sus recursos financieros de las siguientes fuentes de financiamiento: a) ingresos de gestión (22.92%); b) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas (77.08%). Estos recursos permiten el funcionamiento operativo de este Organismo que favorecen el crecimiento y atención de servicios de salud a los Queretanos. SESEQ ha tenido impactos importantes de condiciones económicas financieras que han sido factor para la toma de decisiones, principalmente por el crecimiento poblacional en el Estado con mayor necesidad de atención médica y de insumos médicos, sin embargo, en ocasiones se requiere de mayores esfuerzos que deben acoplarse a los presupuestos asignados, ya que en su mayoría reflejan sólo los efectos de la inflación.

3. Autorización e Historia

SESEQ es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, creado por Decreto del Gobierno del Estado de Querétaro publicado en el periódico oficial de Querétaro, la sombra de Arteaga el 28 de noviembre de 1996. SESEQ es un Organismo Público con personalidad jurídica, patrimonio propio y funciones de autoridad que tiene como objetivo la prestación de servicios de salud en el Estado, la promoción de la interrelación sistemática de acciones que en la materia lleven a cabo la Federación y el Estado, así como la realización de las demás acciones que establezcan las disposiciones legales aplicables.

b. Principales cambios en su estructura.

Durante el periodo que se informa, no se presentaron cambios importantes en la estructura de SESEQ.

4. Organización y objeto social

a. Objeto social.

El Organismo Público Descentralizado denominado Servicios de Salud del Estado de Querétaro (SESEQ), tendrá por objeto prestar los servicios de salud a la población abierta ó derechohabientes con los cuales tenga convenios en el Estado de Querétaro, en cumplimiento de lo dispuesto por la Ley de Salud del Estado de Querétaro, la Ley General de Salud y por el Acuerdo de Coordinación.

b. Principal actividad:

I. Administrar y operar en el Estado de Querétaro los servicios de salud a la población abierta en materia de salubridad general y de regulación y control sanitario conforme a los que establece el acuerdo de coordinación;

II. Apoyar en la organización del Sistema Estatal de Salud, en los términos de la legislación sanitaria;

III. Proponer y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud;

IV. Proponer a la Secretaría de Salud en el Estado, adecuaciones a la normatividad estatal y esquemas que logren su correcto cumplimiento;

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

VI. Promover a través de la Secretaría de Salud en el estado, la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios apoyando los programas que para tal

efecto elabore la Secretaría de Salud del Gobierno Federal;

VII. Promover, apoyar y llevar a cabo la capacitación en la materia, de los profesionistas, especialistas y técnicos;

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

IX. Difundir a las Autoridades correspondientes y a la población en general a través de publicaciones y aspectos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y de recopilación de información, documentación e intercambio que lleve a cabo;

X. Administrar los recursos que le sean asignados, las cuotas de recuperación, así como, las aportaciones que reciban de otras Personas o Instituciones;

XI. Realizar todas las actividades encaminadas directa o indirectamente al cumplimiento de los fines y funciones indicadas en coordinación con los Organismos Federales, Estatales o Municipales competentes, y

XII. Las demás que este Decreto, su reglamento y otras disposiciones le confieran para el cumplimiento de su objeto.

Para cumplir con su objetivo social, SESEQ recibe asignaciones presupuestales Federales y subsidios Estatales, los cuales son entregados con base en el presupuesto anual autorizado por la S.H.C.P. en conjunto con la Secretaria de Salud y del Gobierno del Estado de Querétaro, respectivamente, así como ingresos propios por cuotas de recuperación de los hospitales y donativos de otras unidades administrativas de la Secretaria de Salud.

c. Ejercicio Fiscal.

Servicios de Salud del Estado de Querétaro realiza y registra sus actividades económicas basándose en el ejercicio fiscal similar al año calendario. La información que se incluye en estas notas corresponde al periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2019.

d. Régimen Jurídico

El marco jurídico en el que la institución se desenvuelve, es apegándose a los siguientes ordenamientos:

Federales

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Ley Federal del Trabajo.
- Ley General de Salud.
- Ley General para el Control del Tabaco.
- Decreto por el que se crea la Comisión Federal para la Protección contra Riesgos Sanitarios

Códigos

- Código Fiscal de la Federación
- Código Fiscal del Estado de Querétaro
- Código Civil del Estado de Querétaro
- Código de Procedimientos Civiles del Estado de Querétaro

Estatales

Acuerdos

- Acuerdo por el que se establece el trámite para obtener la certificación de edificio 100% libre de humo de tabaco del 18 de junio de 2010.

Reglamentos

- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado denominado "Servicios de Salud del Estado de Querétaro" (SESEQ).
- Reglamento Interior de la Secretaría de Salud.

Decretos

- Decreto que crea el Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal denominado Servicios de Salud del Estado de Querétaro (SESEQ).

Leyes

- Constitución Política del Estado de Querétaro.
- Ley del Impuesto sobre la Renta.
- Ley de Acceso a la Información Gubernamental del Estado de Querétaro.
- Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro.

- Ley de Derechos Humanos del Estado de Querétaro.
- Ley de Derechos y Cultura de los Pueblos y Comunidades Indígenas del Estado de Querétaro.
- Ley de Deuda pública del Estado de Querétaro.
- Ley de Enjuiciamiento de lo Contencioso-Administrativo del Estado de Querétaro.
- Ley de Entrega Recepción del Estado de Querétaro.
- Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de Querétaro.
- Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.
- Ley de las Personas adultas Mayores del Estado de Querétaro.
- Ley de los Trabajadores del Estado de Querétaro.
- Ley de Obra Pública del Estado de Querétaro.
- Ley de Procedimientos Administrativos del Estado de Querétaro.
- Ley de Publicaciones Oficiales del Estado de Querétaro.
- Ley de Responsabilidad Patrimonial del Estado de Querétaro.
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Querétaro.
- Ley de Salud del Estado de Querétaro.
- Ley del Sistema de Asistencia Social del Estado de Querétaro.
- Ley Orgánica del Tribunal de lo Contencioso-Administrativo del Estado de Querétaro.
- Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.
- Ley que Crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro.
- Ley que establece las Bases para la Prevención y la Atención de la Violencia Familiar en el Estado de Querétaro.
- Ley que Regula el Sistema Estatal de Promoción del Uso de la Bicicleta.
- Ley Sobre Bebidas Alcohólicas del Estado de Querétaro.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental "LGCG".

e. Consideraciones fiscales:

SESEQ de acuerdo a la actividad social que desarrolla y el marco legal en que se encuentra, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta "ISR" de las personas morales de acuerdo a lo establecido en el artículo 79, fracción XXIV de la Ley de Impuesto Sobre la Renta (LISR), solo tiene la obligación de retener y enterar el ISR, así como exigir documentación con requisitos fiscales.

SESEQ tampoco están sujeta del pago del Impuesto al Valor Agregado (IVA) de acuerdo a lo establecido por la Ley del Impuesto al Valor Agregado (LIVA) en su artículo 15 fracción XV.

Sus principales obligaciones fiscales son las siguientes:

i. Presentar a más tardar el día 17 de cada mes las siguientes declaraciones.

- ISR retenido por sueldos y salarios.
- ISR retenido por arrendamiento.
- ISR retenido por servicios profesionales.

ii. Presentar a más tardar el 15 de febrero del ejercicio inmediato posterior.

- No aplica por disposición fiscal a partir del año 2017.

iii. Otras obligaciones.

- Pagar las cuotas y aportaciones de Seguridad Social (ISSSTE y FOVISSSTE).
- Presentar declaración de impuesto sobre nómina a más tardar el día 22 de cada mes.

iv. Estructura Organizacional Básica.

Los Servicios de Salud del Estado de Querétaro se integran financiera y contablemente con las siguientes Unidades Administrativas y Médicas:

Oficinas Centrales, Programas Especiales, Hospital de Especialidades del Niño y la Mujer, Hospital General Querétaro, Hospital General San Juan del Río, Hospital General Cadereyta, Hospital General Jalpan, Jurisdicción Sanitaria 1, Jurisdicción Sanitaria 2, Jurisdicción Sanitaria 3, Jurisdicción Sanitaria 4, Regulación Sanitaria, Centro Estatal de Salud Mental y el Centro Estatal de Transfusión Sanguínea.

f.- Estructura organizacional básica:

El organigrama se ubica en la siguiente liga de internet:

http://www.seseq.gob.mx/plataforma22/images/Organizacion/Organigrama%20Estructural%20Febrero%202019%20.pdf

g. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

SESEQ 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.

Características del Sistema Integral de Información

El sistema principal con el que cuenta SESEQ es el sistema Oracle Financials, 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.

Junto con el Oracle Financials, se tiene el sistema SIAP, el cual es un desarrollo externo de BPM México, en este sistema se lleva a cabo el procesamiento de la nómina, se cuenta con un promedio de 7,600 empleados incluyendo pasantes que laboran en SESEQ, para este sistema no se han llevado a cabo cambios significativos que puedan afectar la operación.

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.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

A continuación, se resumen las políticas contables más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en los años que se presentan, a menos que se especifique lo contrario.

Efectivo y equivalentes -

Las inversiones a corto plazo, con vencimiento menor a 90 días, son consideradas como inversiones temporales y se valúan al costo o valor de mercado. Los rendimientos netos de las inversiones temporales se reconocen como productos al recibirse los estados de cuenta de las instituciones donde se tienen esas inversiones.

En el caso de los inventarios se valúan con el Método de costos promedios.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles -

Las propiedades y equipo de la Institución son registrados a su costo de adquisición y en el caso de donaciones a su valor estimado de mercado, en el caso de inmuebles se actualiza conforme al valor catastral que proporciona el Municipio en forma anual.

Obras en proceso -

Se registran a su costo, y comprenden la construcción de los inmuebles que serán utilizados por SESEQ. Las obras de infraestructura del dominio público no se capitalizan como parte de los bienes muebles e inmuebles. Las obras en proceso se traspasan al rubro de inmuebles al momento de su terminación y a la obtención del acta de entrega – recepción en su caso al gasto.

Beneficios laborales a los trabajadores -

Conforme a la Ley Federal del trabajo y a los contratos colectivos, SESEQ tiene la obligación de pagar a sus trabajadores el beneficio por jubilación y antigüedad, mismos que reconoce y registran en el año en que se efectúan los pagos una vez que el presupuesto sea autorizado.

Ingresos -

Los ingresos de participaciones federales y estatales, así como los demás ingresos se registran en el momento de recibir el efectivo, que es coincidente con el momento en que se genera el derecho sobre el ingreso. Los ingresos que forman el patrimonio son regulados por las disposiciones establecidas en el decreto de presupuesto de egresos del Estado de Querétaro.

Egresos -

Los egresos se reconocen sobre la base de devengado y se aplican a los programas establecidos en el Presupuesto de Egresos.

Depuración y cancelación de saldos: Durante el periodo que nos ocupa existió movimientos contables con afectación a rectificación de ejercicios anteriores, por un importe de 1,457,580.22, mismo que se presenta con mayor detalle en el apartado III.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al periodo que se reporta, SESEQ no tiene contratadas operaciones en moneda extranjera, que se encuentren registradas en los rubros de activo y pasivo.

8.- Reporte Analítico del Activo

a).- SESEQ emplea el Parámetro de Estimación de Vida Útil, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 15 de Agosto de 2012, se informa que no existen gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo que se tuvieran que mencionar.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	**BIENES MUEBLES**		
1.2.4.1	**Mobiliario y Equipo de Administración**		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	**Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo**		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20
1.2.4.3	**Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio**		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	**Equipo de Transporte**		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad1	*	*
1.2.4.6	**Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8	**Activos Biológicos**		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

Las características del estado en que se encuentran los bienes muebles, inmuebles e intangibles en términos generales son los necesarios para llevar a cabo la operación para lo cual se requieren para su funcionamiento.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No han existido cambios en los porcentajes de acuerdo a los parámetros de vida útil señalados por la CONAC.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No se reportan.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No existe riesgos ya que actualmente SESEQ maneja una modalidad en bancos de recursos disponibles a la vista que generan interés de inversión, y se efectúa en papel gubernamental.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

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 existen bienes en garantía.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

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

a) Inversiones en valores. Se informa que actualmente se maneja una modalidad en bancos de recursos disponibles a la vista que generan interés de inversión, sin riesgo ya que se efectúa en papel gubernamental.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No aplica

10. Reporte de la Recaudación.

El comportamiento de la recaudación corresponde conforme a lo siguiente:

Concepto	Importe al periodo que se reporta	Porcentaje	Proyección a mediano plazo (Diciembre del 2019)
Ingresos Locales (gestión)	1,051,360,061.56	23%	-
Ingresos Federales (Participaciones, aportaciones, convenios, etc.)	3,535,560,966.47	77%	-
Total	**4,586,921,028.03**	**100%**	**-**

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

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 de SESEQ, 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

SESEQ 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:

Se informa que SESEQ es un Organismo Público Descentralizado que proporciona Servicios de Salud a la población abierta y su información financiera se registra en 9 segmentos que reportan los principales datos presupuestales – contables en Hospitales, Jurisdicciones y Unidades Administrativas.

15. Eventos Posteriores al Cierre -

No existen hechos ocurridos en el periodo posterior al que se informa, que afecten económicamente los estados financieros.

16. Partes Relacionadas –

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

1. 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.

L.A. Felipe Ramírez Moreno Director de Finanzas	C.P. Ma. Ángeles Sánchez Rangel Subdirectora de Recursos Financieros