

**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 el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020, y los 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 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 2021 y 2020, y están preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno, descritas de manera general 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”.

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF). 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 nuestro 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 modifica 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 92 demandas laborales en trámite de las cuales no se tienen los laudos correspondientes (sentencia firme del Tribunal de Conciliación y Arbitraje), por lo que no se tiene el monto de las mismas.

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 REPSS, sin embargo, 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 SESEQ y el Poder Ejecutivo del Estado sin tener respuesta o estatus alguno.

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 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.
20 de enero de 2022.

Cuenta Pública 2021
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Pesos)

	2021	2020	Comparado	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	288	4,347,336		117,707	16,336,241
Impuestos	0	0		92,484	11,208,615
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0		0	83,647
Contribuciones de Mejoras	0	0		25,223	5,033,979
Derechos	0	0		0	0
Productos	288	566		0	0
Aprovechamientos	0	0		0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	4,346,770		0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones	0	281,879		0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	281,879		0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones	0	0		0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0		0	0
Ingresos Financieros	0	0		0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0		0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0		0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0		0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0		0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	288	4,629,216		33,183	50,149
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0		0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0		0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0		0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0		0	0
Costo por Coberturas	0	0		0	0
Apoyos Financieros	0	0		0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0		33,183	50,149
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0		33,183	50,149
Provisiones	0	0		0	0
Disminución de Inventarios	0	0		0	0
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0		0	0
Aumento por insuficiencia de Provisiones	0	0		0	0
Otros Gastos	0	0		0	0
Inversión Pública	0	0		0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0		0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas				150,890	16,386,389
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				-160,602	-11,757,174

C. P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORÓ

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

Cuenta Pública 2021
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO	Año 2021	Año 2020	CONCEPTO	Año 2021	Año 2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,572,892	2,694,195	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	689,276	689,276
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	148,580	148,580	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
Total de Activos Circulantes	2,721,471	2,832,774	Total de Pasivos Circulantes	689,276	689,276
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	22,199	36,842	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	-72,338	-55,798	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	689,276
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	34,662	67,845	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total del Activo	2,756,133	2,900,619	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,066,858	2,211,343
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-150,602	-11,757,174
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,329,989	18,087,173
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,112,539	-4,118,655
			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	2,066,858	2,211,343
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	2,756,133	2,900,619

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

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDANO
ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021
 (pasos)

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 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		13,968,517	-11,757,174		2,211,343
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-11,757,174		-11,757,174
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,087,173			18,087,173
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,118,655			-4,118,655
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0	13,968,517	-11,757,174		2,211,343
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		-11,757,174	11,512,688		-144,486
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-150,602		-150,602
Resultados de Ejercicios Anteriores		-11,757,174	11,757,174		0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			6,116		6,116
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	0	2,211,343	-144,486		2,066,858

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

C. P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO

ELABORÓ



Cuenta Pública 2021
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 2021
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	144,486		PASIVO	0	0
Activo Circulante	111,303		Pasivo Circulante	0	0
Efectivo y Equivalentes	111,303		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0		Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0		Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	33,183		Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	16,643		Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	16,540		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0		Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	144,486
Otros Activos no Circulantes	0		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	144,486
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	11,606,572	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,757,174
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	6,116	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenerencia 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. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDANO
 ELABORÓ

Cuenta Pública 2021
REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	6,404	4,629,216	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	0	0
Impuestos	0	0	Origen	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos	288	566	Aplicación	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	4,346,770	Bienes Muebles	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	281,879	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Otros Orígenes de Operación	6,116	0			
Aplicación	117,707	90,380,500	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	92,484	10,519,339	Origen	0	0
Materiales y Suministros	0	93,647	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	25,223	5,093,979	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	74,733,535			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-111,303	-85,751,284	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-111,303	-85,751,284
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,684,195	88,435,479
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,572,892	2,684,195

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


C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORÓ

Cuenta Pública 2021
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 2021
(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
<p>Con fecha 29 de noviembre de 2019, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley General de Salud y de la Ley de los Institutos Nacionales de Salud, en materia de presentación gratuita de los servicios de salud, medicamentos y demás insumos asociados para las personas sin seguridad social.</p> <p>Derivado del Decreto presidencial de reforma a la Ley General de Salud se suprime el Sistema de Protección Social de Salud; por lo que a partir de esta reforma todos los recursos económicos, humanos y materiales, que recibía este Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro, serán trasladados al "INSABI", debido a lo anterior se finiquito al personal que hasta esa fecha laboraba en la Entidad y desencadeno 92 demandas laborales las cuales a la fecha de los Estados Financieros no tienen una sentencia firme por parte del Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Querétaro. Se estima que el resultado de estas demandas podría ascender a 50 millones de pesos aproximadamente.</p>		

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


C. P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
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 (LGCG), 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 de 2021 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), yx
- 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 de 2021:

CONCEPTO	2021	2020
FONDOS FIJOS	0	0
BANCOS/TESORERIA	2,572,892	2,684,195
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	0
DEPÓSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0	0
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,572,892	2,684,195

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

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de Diciembre de 2021. (NO APLICA)

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 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:
NADA QUE MANIFESTAR

(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				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL		NADA QUE MANIFESTAR		

*Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de Diciembre de 2021 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		
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	\$ 148,580	CUENTA POR COBRAR CORRESPONDIENTE AL TEMA DE PORTABILIDAD A ESTADOS (CIUDAD DE MEXICO)
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
Sub-Total	-	
TOTAL	\$ 148,580	

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

3.- Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de Diciembre de 2021 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:
(NO APLICA)

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		
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	NO APLICA	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
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	NO APLICA	
b) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días.		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
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	NO APLICA	
TOTAL	NO APLICA	

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: (NADA QUE MANIFESTAR)

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		NADA QUE MANIFESTAR		
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		NADA QUE MANIFESTAR	
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

El REPS al 31 de Diciembre de 2021, no cuenta con almacén, debido a que se encuentra en Proceso de Decreto de Extinción, por lo mismo no se tiene ningún sistema de conteo ni método de valuación aplicado a inventarios.

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

- **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 2021 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas: (NO APLICA)

(Pesos)			
FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO			
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			NO APLICA

7. Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de Diciembre de 2021, de las participaciones y aportaciones de capital: (NO APLICA)

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	
	NO APLICA

El REPSS al 31 de Diciembre de 2021, no cuenta con ningún fideicomiso, tampoco con participaciones y aportaciones de capital.

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

- **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 2021 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) 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	\$ 22,200	\$ 10,025	\$ 15,359	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	\$ 22,200	\$ 10,025	\$ 15,359				

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	\$ 16,677	56,979	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	\$ 16,677	\$ 56,979				

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 2021, 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 este Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro, actualmente no cuenta con Bienes inmuebles, ya que el espacio que ocupa para su operación, corresponde a un inmueble cuyo contrato de arrendamiento es con Servicios de Salud en el Estado de Querétaro.

* Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: (NO APLICA)

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						
INFRAESTRUCTURA						
OTROS BIENES INMUEBLES						
TOTAL	NO APLICA	NO APLICA				

EI REPSS a 31 de Diciembre de 2021 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 2021, 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						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	NO APLICA		NO APLICA	NO APLICA		

- **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	NO APLICA
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 2021 el REPSS no tiene cuentas incobrables, por lo mismo no se tiene estimaciones y deterioro.

- **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 2021 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente: **(NADA QUE MANIFESTAR)**

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	NADA QUE MANIFESTAR	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	NADA QUE MANIFIESTAR	
TOTAL	NADA QUE MANIFIESTAR	

Pasivo¹

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 Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

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

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
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	689,276
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
Total Pasivo Circulante	\$ 689,276

1.- Se informa el monto al 31 de Diciembre de 2021 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:

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

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 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	

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	

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

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		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total		0

d) Mayor a 365 días.

PROVEEDORES POR PAGAR		
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	689,276	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
Sub-Total		\$ 689,276
TOTAL		

(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
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

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

e) 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

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	
Sub-Total	0
TOTAL	0

2.- Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre de 2021 de los recursos localizados en fondos 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 REPSS al 31 de diciembre de 2021, no cuenta con los fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía e corto y largo plazo.

(NADA QUE MANIFESTAR).

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	NADA QUE MANIFESTAR		

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

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	NADA QUE MANIFESTAR		
TOTAL	NADA QUE MANIFESTAR		

3.- Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de Diciembre de 2021. Así como, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente. (NADA QUE MANIFESTAR).

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
TOTAL	NADA QUE MANIFESTAR		

Se informa que el REPSS al 31 de diciembre de 2021, 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
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	689,276
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
Total Pasivo Circulante	\$ 689,276

II) Notas al Estado de Actividades Ingresos de gestión

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. (NADA QUE MANIFESTAR)

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.

4.

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

CONCEPTO	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	288	\$ 4,347,336
Aprovechamientos		0.00
Productos	288	566
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0	4,346,770
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	281,879
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	0	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	288	\$ 4,629,215

Gastos y otras pérdidas.

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 2021.

CONCEPTO	2021	2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	117,684	\$ 16,336,241
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTROS	92,484	93,647
SERVICIOS GENERALES	25,200	5,033,979
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	33,183	\$ 50,149
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y DETERIODOS	33,183	50,149
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	33,183	\$ 16,386,389

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

- a) Gastos de funcionamiento que son originados por la determinación y resolución emitida por el juez derivado del Juicio de amparo como garantía del laudo demandado y a efecto de que subsista la suspensión del Acto Reclamado a favor del C. Pablo Rodríguez Montero Expediente No. 67/2020/1.

CONCEPTO	2021	2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	117,707	\$ 16,336,241
SERVICIOS PERSONALES	92,484	11,208,615

- b) Gastos de funcionamiento (Servicios Generales) aportación extraordinaria para el sostenimiento del INDETEC, recibida en los términos de la Fracción II del artículo 19 de la Ley de Coordinación, por el uso del Sistema automatizado de administración y contabilidad gubernamental SAACG.NET.

CONCEPTO	2021	2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	117,707	\$ 16,336,241
SERVICIOS GENERALES	25,200	5,033,979

- c) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, por concepto de depreciación de bienes muebles propiedad del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro.

CONCEPTO	2021	2020
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	33,183	\$ 50,149
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y DETERIODOS	33,183	50,149

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 2021.

Por cuanto ve al análisis de la Cuenta de Rectificación de Resultado de Ejercicios Anteriores informo que se modifico por la cancelación de un cheque no cobrado por el beneficiario por un importe de: \$ 5,574.36 (Cinco mil quinientos setenta y cuatro pesos 36/100 M.N.) y la recuperación de un saldo a favor ante el SAT por un importe de: \$ 542.00 (Quinientos cuarenta y dos pesos00/100 M.N.).

CONCEPTO	2021	2020
RECTIFICACIONES DEL EJERCICIO	6116	57,904
TOTAL DE RECTIFICACIONES	6116	57,904

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	2021	2020
Efectivo		
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 2,572,892	\$ 2,684,195
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	\$ 2,572,892	\$ 2,684,195

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. (NADA QUE MANIFESTAR)

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	2021	2020
AHORRO/DES AHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	117,419	-11,707,025
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	0	0
DEPRECIACION	10,025	11,872.00
AMORTIZACION	16,677	38,277.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0	0
GANANCIA /PERDIDA POR BIENES PERDIDA, OBSOLECENCIA Y DETERIORO MOB Y EQUIPO	6,481	0
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0	0
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0

CONCEPTO	2021	2020
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-150,602	-11,757,174

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	288
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	288

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	117,707
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	

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

2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	
2.10 BIENES INMUEBLES	
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	33,183
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	33,183
3.2 PROVISIONES	
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	
3.6 OTROS GASTOS	
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
TOTAL DE GASTOS CONTABLES	150,890

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

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

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).

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	NADA	QUE MANIFESTAR
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 2021, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones: (NADA QUE MANIFESTAR)

	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	NADA QUE MANIFESTAR			
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				

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

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de Diciembre de 2021, tasa y vencimiento:

(NADA QUE MANIFESTAR)

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

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

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

TIPO	MONTO
LABORAL	SIN CUANTIFICAR
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	

En la 2da Sesión Extraordinaria de fecha 30 de Octubre de 2020 de Junta de Gobierno se informó que existen 74 demandas laborales en trámite. Se informa que al corte del 31 de Diciembre de 2021, existen un total de 92 demandas según oficio suscrito por el Lic. Víctor Manuel Zavala Arroyo.- Encargado de los asuntos laborales de este Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro. En cuanto se tenga conocimiento de posibles laudos condenatorios al Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro (REPSS) 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, tal como se manifestó en los Oficios No. REPSS/DG/07/2021, SEREPSS/SE/030/21, REPSS/DG/33/2021, REPSS/DG/087/21, REPSS/DG/89/2021, 5014/CJ-508/21, 5014/CJ-220-21.

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	NADA QUE MANIFESTAR	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de Diciembre de 2021, y vencimiento: **(NADA QUE MANIFESTAR)**

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato		NADA QUE MANIFESTAR	

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 2021 de las cuentas de orden presupuestario:

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	2,635,124	
Ley de Ingresos por Ejecutar	2,635,036	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	288	
Ley de Ingresos Devengada	288	
Ley de Ingresos Recaudada	288	

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

Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	2,635,124	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,517,704	

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

Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	288
Presupuesto de Egresos Comprometido	117,707
Presupuesto de Egresos Devengado	117,707
Presupuesto de Egresos Ejercido	117,707
Presupuesto de Egresos Pagado	117,707

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

Al reformarse la Ley General de Salud y Ley de los Institutos Nacionales de Salud, la 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). Por lo que a partir del año 2020 y hasta la fecha este Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro (REPSS) ha estado operando únicamente con recursos propios.

El 29 de noviembre de 2019 el Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro (REPSS) envió el Proyecto de Decreto de Extinción mediante Oficio No. REPSS/DG/1572/2019 al Secretario de Salud y a partir de ese momento hasta la fecha actual, se le ha dado seguimiento a través de la Coordinación Jurídica de SESEQ y esta a su vez con la Dirección Jurídica y Consultiva de la Secretaría de Gobierno del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro. A la fecha continua en proceso el Decreto de extinción del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro, de conformidad con los Oficios No. REPSS/DG/087/2021, 5014/CJ/091/21, 5014/CJ-508/21 y Oficio número 5014/CJ-912/21 de fecha 15 de Febrero de 2021, suscrito por el Dr. Julio Cesar Ramírez Arguello.- Titular de la Secretaría de Salud en el Estado de Querétaro, quien solicita formalizar la propuesta de extinción del organismo descentralizado de la administración pública estatal denominado Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro; sin obtener respuesta o estatus alguno.

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 REPPS se crea como Organismo Público Descentralizado el 04 de septiembre del 2015.
- b) Principales cambios en su estructura.- Actualmente nos encontramos en proceso el Decreto de extinción del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro, de conformidad con los Oficios No. REPSS/DG/087/2021, 5014/CJ/091/21 y 5014/CJ-508/21.

4. Organización y Objeto Social

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 a partir del año 2020 este Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro ha dejado de tener el objeto social para el que fue creado. Mediante Oficio No. 5014/CJ-091/21, fue enviada la propuesta de Decreto de extinción del Régimen Estatal de Protección Social en Salud misma que se encuentra en proceso.

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 emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno.

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.
- 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 subfunción).
- 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 representan 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:

- 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:

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

- 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	\$ 10,025	\$ 15,359	LINEA RECTA	33.3% Y 10%	MENSUAL	CONDICIONES DE USO, ACTUALMENTE FUNCIONALES.
TOTAL	\$ 10,025	\$ 15,359				

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	\$ 16,677	\$ 56,979	LINEA RECTA	8.33%	MENSUAL	CONDICIONES DE USO, ACTUALMENTE FUNCIONALES.
TOTAL	\$ 16,677	\$ 56,979				

- 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)**

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

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:

CONCEPTO	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión	288
Aprovechamientos	288
Productos	0
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	
Otros Ingresos y Beneficios	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	288

No se reporta movimientos en el Reporte de recaudación debido a que este Régimen se encuentra en proceso de extinción, de conformidad con los Oficios No. REPSS/DG/087/2021, 5014/CJ/091/21, 5014/CJ-508/21 y Oficio número 5014/CJ-912/21 de fecha 15 de Febrero de 2021, suscrito por el Dr. Julio Cesar Ramirez Arguello.- Titular de la Secretaría de Salud en el Estado de Querétaro, quien solicita formalizar la propuesta de extinción del organismo descentralizado de la administración pública estatal denominado Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro.

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 el saldo corresponde a un Pasivo laboral que **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 su objetivo que actualmente se encuentra en Proyecto de Decreto de extinción.

- 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 23 de diciembre de 2021 fue aprobado el Presupuesto de Egresos de 2022 para el Estado de Querétaro quien contempla un apartado para este Régimen Estatal de Protección Social en Salud, a fin de dar seguimiento al Decreto de extinción del mismo ente.

Con Oficio número 5014/CJ-912/21 de fecha 15 de Febrero de 2021, suscrito por el Dr. Julio Cesar Ramirez Arguello.- Titular de la Secretaría de Salud en el Estado de Querétaro, quien solicita formalizar la propuesta de extinción del organismo descentralizado de la administración pública estatal denominado 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. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

Cuenta Pública 2021
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 2021
 (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	2,832,774	418,027	529,330	2,721,471	-111,303
Efectivo y Equivalentes	2,684,195	417,739	529,042	2,572,892	-111,303
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	148,580	288	288	148,580	0
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	67,845	10,162	43,345	34,862	-33,183
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	16,643	22,199	-16,643
Activos Intangibles	84,801	0	0	84,801	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-55,798	10,162	26,702	-72,338	-16,540
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	2,900,619	428,189	572,674	2,756,133	-144,486

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

C. P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreditador	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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			689,276	689,276
Total de Deuda y Otros Pasivos			689,276	689,276

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

C. P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORÓ

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

Relación de Bienes que Componen su Patrimonio al 31 de
Diciembre del 2021

Código	Descripción del Bien		Valor en Libros
515100012-4	MULTIFUNCIONAL	\$	9,193.93
5191000185-1	EQUIPO TELEFONICO SAMSUNG LTEG975F S10+	\$	13,005.36
	TOTAL DE BIENES	\$	22,199.29

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO 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
RELACION DE BIENES INMUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

**REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

A.8

RELACION DE BIENES INMUEBLES

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
NADA QUE MANIFESTAR		


C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

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

ENTIDAD FEDERATIVA / QUERETARO RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCION BANCARIA	NUMERO DE CUENTA
NADA QUE MANIFESTAR		

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO 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)


No Aplica



C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
ELABORO

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 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL PODER EJECUTIVO EN EL PATRIMONIO	100%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ 2,066,858.00


C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD

Reporte de la Recaudación

al 31 DE DICIEMBRE DE 2021

El comportamiento de la recaudación corresponde conforme a lo siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS DE GESTION	\$ 288.00	100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	
TOTAL	\$ 288.00	100%

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO

JEFE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

NOTA: SE INFORMA QUE DURANTE ESTE PERIODO NO HUBO PROYECCION DE INGRESOS, SIN EMBARGO SE REGISTRA COMO REPORTE DE RECAUDACION LOS RENDIMIENTOS BANCARIOS GENERADOS POR EL MANEJO DE CUENTA BANCARIA, DEBIDO A QUE ESTE REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD SE ENCUENTRA EN EMISION DE DECRETO DE EXTINCION.

**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 2021, que comprenden los estados analítico de ingresos (por rubro de ingresos y 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 2021, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera y presupuestaria, con la Constitución Política, Ley de la Administración Pública Paraestatal, Ley de Ingresos para el ejercicio fiscal de 2021, Decreto del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal de 2021, 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), la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno 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) y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF). 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 e informes presupuestarios” 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 - Bases de preparación contable

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 modifica 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 92 demandas laborales en trámite de las cuales no se tienen los laudos correspondientes (sentencia firme del Tribunal de Conciliación y Arbitraje), por lo que no se tiene el monto de las mismas.

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 REPSS, sin embargo, 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 SESEQ y el Poder Ejecutivo del Estado sin tener respuesta o estatus alguno.

Responsabilidades 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 consideradas 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.
20 de enero de 2022.

Cuenta Pública 2021
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 2021

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
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	288	288	288	288	288
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,635,124	0	2,635,124	0	0	-2,635,124
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	2,635,124	288	2,635,412	288	Ingresos excedentes¹	-2,634,836

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
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	0	0	0	0	0	0
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	288	288	288	288	288
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,635,124	0	2,635,124	0	0	-2,635,124
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento						

Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	2,635,124	288	2,635,412	288	Ingresos excedentes	288
						-2,634,866

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. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021

Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devolvidos		Pagados		Subjercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)					
Servicios Personales	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328					
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0					
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0					
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0					
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0					
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328					
PreVisiones	0	0	0	0	0	0					
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0					
Materiales y Suministros	0	0	0	0	0	0					
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0					
Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0					
Materiales 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	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0					
Servicios Generales	54,577	22	54,599	25,223	25,223	29,376					
Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0					
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0					
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	54,577	-500	54,077	25,200	25,200	28,877					
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	23	23	489					
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0					
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0					
Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0					
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0					
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0					
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	0	0	0	0	0	0					
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	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					
Máquinaria, 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	0	0	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 2021
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 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Anticipaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 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	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDANO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
Gasto de Capital	0	0	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	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704


 C. P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Davengado 4	Pagado 5	
SEGURO POPULAR	\$2,635,124	\$288	\$2,635,412	\$117,707	\$117,707	\$2,517,704
REPSS GASTO DE OPERACIÓN	\$0	\$179	\$179	\$0	\$0	\$179
REPSS APOYO ADMINISTRATIVO	\$2,635,124	\$109	\$2,635,233	\$117,707	\$117,707	\$2,517,526
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
Total del Gasto	\$2,635,124	\$288	\$2,635,412	\$117,707	\$117,707	\$2,517,704

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Dispendido 4	
2.					B = (3 + 4)
Gobierno	0	0	0	0	0
Legislación					0
Justicia					0
Coordinación de la Política de Gobierno					0
Relaciones Exteriores					0
Asuntos Financieros y Hacendarios					0
Seguridad Nacional					0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior					0
Otros Servicios Generales					0
Desarrollo Social	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707
Protección Ambiental			0		0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0		0
Salud	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707
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
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
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores	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 Orden			0		0
Saneamiento del Sistema Financiero			0		0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0		0
Total del Gasto	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707
					2,517,704

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
RÉGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
 Endeudamiento Neto
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

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


 C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021

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. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

Cuenta Pública 2021
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 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
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	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
Prestación de Servicios Públicos	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planación, 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	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVEANDAÑO
 ELABORO

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION
1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Núm.	PROGRAMA Y PROYECTO DE INVERSION	APROBADO	AUMENTO Y/O DISMINUCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	AVANCE %	ACCIONES Y OBJETIVOS
1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
TOTAL \$		-	\$	-	\$	-	\$		



C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2021
INDICADORES DE RESULTADOS
Del 1 al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

NO APLICA



C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

Cuenta Pública 2021
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 2021

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	2,635,124	288	288
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	2,635,124	288	288
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	2,635,124	117,707	117,707
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	2,635,124	117,707	117,707
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-117,419	-117,419

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-117,419	-117,419
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-117,419	-117,419

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. ANA MARÍA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

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 2021, 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 primer párrafo.

En nuestra opinión, la Entidad 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 periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.


C.P.C. Enrique Trueba Gracián

Santiago de Querétaro, Qro.
20 de enero de 2022.

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2021 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2021 (d)	31 de diciembre de 2020 (e)	Concepto (c)	2021 (d)	31 de diciembre de 2020 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,572,892	2,684,195	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	689,276	689,276
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	689,276	689,276
a2) Bancos/Tesorería	0	0	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	0
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratación 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 Acreditación Específica	2,572,892	2,684,195	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	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	148,580	148,580	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	148,580	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratación 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	1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	6) 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)	2,721,471	2,832,774	IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h)	689,276	689,276
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	22,199	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	-72,330	-55,798	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	II. Total de Pasivos No Circulantes (II = 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 + II)	689,276	689,276
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)	34,662	67,845	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,756,133	2,900,619	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)	2,066,856	2,211,343
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-150,602	-11,757,174
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	6,329,989	18,087,173
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,112,539	-4,118,655
			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)	2,066,856	2,211,343
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,756,133	2,900,619

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
ELABORO

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

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 (b)

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2020 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (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	689,276				689,276		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	689,276	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		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2					0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX					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. ANA MARÍA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
ELABORO

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 2021 (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. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
ELABORO

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 2021 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	2,635,124	288	288
A1. Ingresos de Libre Disposición	2,635,124	288	288
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	2,635,124	117,707	117,707
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	2,635,124	117,707	117,707
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0	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	-117,420	-117,420
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	-117,420	-117,420
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	-117,420	-117,420

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	-117,420	-117,420

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	2,635,124	288	288
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)	2,635,124	117,707	117,707
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B 1 + C1)	0	-117,420	-117,420
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.1)	0	-117,420	-117,420

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
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)	0	0	0
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	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0


 C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 ELABORO

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso				Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	
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	288	288	288	288
F. Aprovechamientos			0		0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	2,635,124	0	2,635,124	0	0
H. Participaciones					
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	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
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			0		0
K. Convenios	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
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)	2,635,124	288	2,635,412	288	288
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
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)	0	0	0	0	0
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			0		0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	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 2021 (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)	0	0	0	0	0	0
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)	2,635,124	288	2,635,412	288	288	-2,634,836
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. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
ELABORO

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN 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 2021 (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)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
REPSS GASTO DE OPERACIÓN	0	179	179	0	0	179
REPSS APOYO ADMINISTRATIVO	2,635,124	109	2,635,233	117,707	117,707	2,517,526
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD RP	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD FIF	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD P Y P	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD MMCYOI	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD AM	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD PT	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGQ	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HNM	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGSJR	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGC	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGJ	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD CESAM	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS1	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS2	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS3	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS4	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD OFC	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
REPSS GASTO DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0	0
REPSS APOYO ADMINISTRATIVO	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD RP	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD FIF	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD P Y P	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD MMCYOI	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD AM	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD PT	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGQ	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HNM	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGSJR	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGC	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD HGJ	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD CESAM	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS1	0	0	0	0	0	0

DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS2	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS3	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD JS4	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD OFC	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704



 C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO

 ELABORO

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analtico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
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)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
b3) Salud	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
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)	0	0	0	0	0	0
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)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental			0			0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
b3) Salud			0			0
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 2021 (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)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 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 por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 (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)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			0			0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales			0			0
a4) Seguridad Social			0			0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328
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)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			0			0
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			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			0			0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	54,577	22	54,599	25,223	25,223	29,376
c1) Servicios Básicos			0			0
c2) Servicios de Arrendamiento			0			0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	54,577	-500	54,077	25,200	25,200	28,877
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	522	522	23	23	499
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			0			0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0			0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos			0			0
c8) Servicios Oficiales			0			0
c9) Otros Servicios Generales			0			0
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 2021 (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)	0	0	0	0	0	0
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales			0	0	0	0
a4) Seguridad Social			0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0	0	0	0
a6) Previsiones			0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios			0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos			0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos			0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento			0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios			0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos			0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales			0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales			0	0	0	0
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	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones			0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales			0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones			0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0	0	0	0
d8) Donativos			0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior			0	0	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	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0	0	0	0
e7) Activos Biológicos			0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles			0	0	0	0
e9) Activos Intangibles			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	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0	0	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	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores			0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos			0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informalivo)			0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras			0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones			0	0	0	0
h2) Aportaciones			0	0	0	0
h3) Convenios			0	0	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	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas			0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros			0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	2,635,124	288	2,635,412	117,707	117,707	2,517,704

REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO DE QUERETARO
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO-IDF
 CLASIFICACION DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORIA
 PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CONCEPTO	Egresos					Sub-ejercicio (6 = 3 - 4)
	Aprobado (1)	Ampl. y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Pagado (5)	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328
B. Magisterio	-	-	-	-	-	-
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	-	-	-	-	-	-
c1) Personal Administrativo	-	-	-	-	-	-
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	-	-	-	-	-	-
B. Magisterio	-	-	-	-	-	-
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	-	-	-	-	-	-
c1) Personal Administrativo	-	-	-	-	-	-
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	-	-	-	-	-	-
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)	2,580,547	265	2,580,812	92,484	92,484	2,488,328

C.P. ANA MARIA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
 JEFE DE DEPARTAMENTO 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 2021

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			\$2,635,124.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	www.plataformadetransparencia.org.mx	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			\$2,635,124.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	www.plataformadetransparencia.org.mx	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			\$288.00	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			\$2,635,124.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	www.plataformadetransparencia.org.mx	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			\$2,635,124.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	www.plataformadetransparencia.org.mx	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			\$117,707.00	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 Trím. 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. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 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. Saldos 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 Trím. Formato 6 d)			0	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	-	Reporte Trím. Formato 6 d)			0	pesos	Art. 13 Iracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones 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 Trím. 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 (t)		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 Trím 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 ILD (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 transferido de la LDF (ii)	\$						pesos	Art. Noveno Transferido 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 (II)		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)	\$	158,107.44					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. ANA MARÍA DE LOS ANGELES ARIAS AVENDAÑO
JEE DE DEPARTAMENTO ESTATAL

**Informe de hallazgos y recomendaciones 2021:
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 2021 y respecto del cual presentamos 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 comprendió un estudio 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.

Durante el proceso de ejecución de la auditoría a la Entidad no se detectaron hallazgos. 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 de 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 2021.

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

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.



C.P.C. Enrique Trueba Gracián

Santiago de Querétaro, Qro.
20 de enero de 2022.

**Informe de seguimiento de salvedades y hallazgos de ejercicios anteriores.
Al 31 de diciembre de 2021**

A la H. Junta de Gobierno de
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 2021 y respecto del cual presentaremos nuestra opinión en informes por separado, hemos evaluado y determinado el seguimiento de los hallazgos de años anteriores (2020 y anteriores), de conformidad con lo descrito en el numeral 1.3.5 "Informe de seguimiento de salvedades y hallazgos de ejercicios anteriores" del documento DE-005-EP de los Términos de Referencia.

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 hallazgos de años anteriores pendientes de atender y/o solventar 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 la H. Junta de Gobierno y de los administradores de la Entidad de acuerdo a sus facultades y atribuciones, 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 finales contenidos en este informe fueron comentados con el servidor público:

Lic. Ana María de los Ángeles Arias Avendaño – Jefe de Departamento Estatal.

TRUEBA GRACIÁN, ALTAMIRANO- DFK, S.C.



C.P.C. Enrique Trueba Gracián
Socio Responsable

Santiago de Querétaro, Qro.,
20 de enero de 2022.

No. de Observación: 1	Periodo o ejercicio: 2020	Rubro/Cuenta Contable: 4.1.7.3 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos empresariales y No Financieros.												
Tipo de Observación: Económico.		Importancia: Bajo riesgo.												
<p>Descripción: 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:</p> <table border="1" data-bbox="467 800 1092 1010"> <thead> <tr> <th>Descripción</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CFDI's emitidos 2020</td> <td>\$ 3,925,763</td> </tr> <tr> <td>CFDI's emitidos 2019</td> <td>473,858</td> </tr> <tr> <td>Total ingresos CFDI's</td> <td>4,399,621</td> </tr> <tr> <td>Total ingresos contabilidad</td> <td>4,346,770</td> </tr> <tr> <td>Diferencia</td> <td>\$ 52,851</td> </tr> </tbody> </table>			Descripción	Importe	CFDI's emitidos 2020	\$ 3,925,763	CFDI's emitidos 2019	473,858	Total ingresos CFDI's	4,399,621	Total ingresos contabilidad	4,346,770	Diferencia	\$ 52,851
Descripción	Importe													
CFDI's emitidos 2020	\$ 3,925,763													
CFDI's emitidos 2019	473,858													
Total ingresos CFDI's	4,399,621													
Total ingresos contabilidad	4,346,770													
Diferencia	\$ 52,851													
<p>Seguimiento: A la fecha la entidad no ha realizado acciones para atender la diferencia por los \$52,851. Sin embargo, durante el ejercicio 2021 no se han recibido ingresos por lo que la entidad no ha realizado facturación.</p>														
<p>Resultado Final. No solventada.</p>														

No. de Observación: 2	Periodo o ejercicio: 2020	Rubro/Cuenta Contable: 4.2.1.3 Convenios														
Tipo de Observación: Control Interno.		Importancia: Bajo riesgo														
<p>Descripción: 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 el 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 de la entidad.</p>																
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Estatus</th> <th>UUID</th> <th>Folio</th> <th>Emisión</th> <th>Receptor nombre</th> <th>Conceptos descripción</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Vigente</td> <td>EB284956-D2E9-481D-9C7F-5A2F303780C2</td> <td>985</td> <td>19/03/2020</td> <td>Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro</td> <td>Recursos federales del programa u005 correspondiente a la cuota social, complemento trimestre IV 2019.</td> <td>\$4,749,165</td> </tr> </tbody> </table>			Estatus	UUID	Folio	Emisión	Receptor nombre	Conceptos descripción	Importe	Vigente	EB284956-D2E9-481D-9C7F-5A2F303780C2	985	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
Estatus	UUID	Folio	Emisión	Receptor nombre	Conceptos descripción	Importe										
Vigente	EB284956-D2E9-481D-9C7F-5A2F303780C2	985	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										
<p>Seguimiento: La entidad no ha realizado la nota de crédito a favor del Gobierno del Estado de Querétaro para la cancelación de la factura durante el ejercicio 2021. Sin embargo, durante el ejercicio 2021 no se han recibido ingresos por lo que la entidad no ha realizado facturación.</p>																
<p>Resultado Final. No solventada.</p>																