

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SESEQ

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2015, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

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

a) Notas de Desglose:

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2015:

(Pesos)		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
BJO PROP 132757140101 BCO BAJIO UNIDADES MÓVILES 2015	PRODUCTIVAS	602,020.07
BJO SEGP 135989250101, BCO BAJIO GTOS CAT15	PRODUCTIVAS	5,962.62
BJO SEGP 138077140101, BCO BAJIO CAPITA AD15	PRODUCTIVAS	66,919.76
BJO PROP 137399740101 BCO BAJIO, ADICIONES 2015, FED POR MEDIO DEL ESTADO	PRODUCTIVAS	458,549.67
BJO PROP 137694920101 BCO BAJIO, PROCAM 2015, FED POR MEDIO DEL ESTADO	PRODUCTIVAS	243,656.09
BJO SEGP 139147340101, BCO BAJIO SEGURO MEDICO SIGLO XXI 2015	PRODUCTIVAS	5,347.56
BJO 25218700201 JURIS 2	PRODUCTIVAS	3,902.51
BJO 002411650 RECURSOS PROPIOS	PRODUCTIVAS	374,085.86
SEGP BAJIO CTA. 1812775 0104 PROG. SMNG 121 INTERVENCIONES	PRODUCTIVAS	83,272.23
BJO 42771170101 NOMINA UNEMES CONADIC	PRODUCTIVAS	7,222.40
BJO 0053913470101 SEGURO POPULAR	PRODUCTIVAS	559,925.49
BJO 005449814 C.S. Y ASF 2013 HNM	PRODUCTIVAS	1,335,563.61
BJO 69521960101 SMNG 2011	PRODUCTIVAS	5,051.47
BJO 74819220101 C.S Y A.S.F 2012	PRODUCTIVAS	53.69



BJO 87395590101 C.S Y A.S.F 2013	PRODUCTIVAS	166.27
BJO 93459680101 OPORTUNIDADES 2013	PRODUCTIVAS	2,129,963.77
BJO 95382990101 SMSXXI 2013	PRODUCTIVAS	5,353.07
BJO 100507140101 GRUPOS VULNERABLES 2013	PRODUCTIVAS	1,287,480.62
BJO 103611520101 C.S Y A.S.F 2014	PRODUCTIVAS	- 180,146.69
BJO 10361152010-2 C.S. Y ASF 2014 OFICINAS CENTRALES	PRODUCTIVAS	- 31,316,758.31
BJO 10361152010-3 HGQ C.S. Y ASF 2014	PRODUCTIVAS	- 490,775.34
BJO 10361152010-4 C.S. Y ASF 2014 HNM	PRODUCTIVAS	- 1,896,979.95
BJO 0103611520105 C.S. Y ASF 2014 HGSJR	PRODUCTIVAS	926,590.39
BJO 10361152010-6 C.S. Y ASF 2014 HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA	PRODUCTIVAS	56,833.80
BJO 103611520107 SUBSIDIO SEGURO POPULAR	PRODUCTIVAS	- 703,017.76
BJO 0103611520108 BAJIO C.S. Y ASF 2014	PRODUCTIVAS	- 1,059,884.14
BJO 103611520109 JS2 C.S. Y ASF 2014	PRODUCTIVAS	- 381,852.47
SRN 103611520110 C.S. Y ASF 2014 JURISDICCION SANITARIA No. 3	PRODUCTIVAS	- 527,017.90
BJO 10361152 0111 C.S. Y ASF 2014 JS4	PRODUCTIVAS	- 2,118.46
BJO 110980500101 OPORTUNIDADES 2014	PRODUCTIVAS	1,566,056.52
BJO 111156490101 PAFOCASS 2014	PRODUCTIVAS	38,495,733.47
BJO 109868910101 FOROSS 2013	PRODUCTIVAS	142,817,411.99
BJO SEGP 109100400101, Banco Bajío SMSXXI 2014	PRODUCTIVAS	278,615.91
BJO SEGP 117929420101, Banco Bajío GTOS CATASTROFICOS 2014	PRODUCTIVAS	7,949.18
BJO SEGP 123556570101 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	- 11,640.31
BJO PROP 12868519 0101 BCO BAJIO, PROMOCIÓN DE LA SALUD 2015	PRODUCTIVAS	177,315.19
BJO PROP 12868519 0102 BCO BAJIO, ALIMENTACIÓN Y ACTIVIDAD 2015	PRODUCTIVAS	9,218,798.17
BJO PROP 12868519 0103 BCO BAJIO, VIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA 2015	PRODUCTIVAS	1,295,442.37
BJO PROP 12868519 0105 BCO BAJIO, SEGURIDAD VIAL 2015	PRODUCTIVAS	309,657.41
BJO PROP 12868519 0106 BCO BAJIO, CÁNCER DE LA MUJER 2015	PRODUCTIVAS	2,270,388.27
BJO PROP 12868519 0107 BCO BAJIO, SALUD MATERNA Y PERINATAL 2015	PRODUCTIVAS	6,123,954.05
BJO PROP 12868519 0108 BCO BAJIO, SALUD REPRODUCTIVA 2015	PRODUCTIVAS	245,097.53
BJO PROP 12868519 0109 BCO BAJIO, PLANIFICACIÓN FAMILIAR 2015	PRODUCTIVAS	343,280.77
BJO PROP 12868519 0110 BCO BAJIO, VIOLENCIA FAMILIAR Y DE GÉNERO 2015	PRODUCTIVAS	2,433,640.71
BJO PROP 12868519 0111 BCO BAJIO, IGUALDAD DE GÉNERO 2015	PRODUCTIVAS	104,880.43
BJO PROP 12868519 0112 BCO BAJIO, RABIA 2015	PRODUCTIVAS	4,340.28
BJO PROP 12868519 0113 BCO BAJIO, DENGUE 2015	PRODUCTIVAS	609,241.53
BJO PROP 12868519 0114 BCO BAJIO, PALUDISMO 2015	PRODUCTIVAS	40,297.10
BJO PROP 12868519 0115 BCO BAJIO, PICADURA DE ALACRÁN 2015	PRODUCTIVAS	13,524.14
BJO PROP 12868519 0116 BCO BAJIO, DIABETES 2015	PRODUCTIVAS	18,331.19

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

BJO PROP 12868519 0117 BCO BAJIO, O-RCV 2015	PRODUCTIVAS	196,807.35
BJO PROP 12868519 0118 BCO BAJIO, SALUD BUCAL 2015	PRODUCTIVAS	6,029.76
BJO PROP 12868519 0119 BCO BAJIO, TUBERCULOSIS 2015	PRODUCTIVAS	15,011.20
BJO PROP 12868519 0120 BCO BAJIO, URGENCIAS Y DESASTRES 2015	PRODUCTIVAS	393,003.60
BJO PROP 12868519 0121 BCO BAJIO, CÓLERA 2015	PRODUCTIVAS	58,894.90
BJO PROP 12868519 0122 BCO BAJIO, VIH/SIDA E ITS 2015	PRODUCTIVAS	37,936.22
BJO PROP 12868519 0123 BCO BAJIO, VACUNACIÓN 2015	PRODUCTIVAS	824,681.68
BJO PROP 12868519 0124 BCO BAJIO, SALUD INFANCIA Y ADOLESCENCIA 2015	PRODUCTIVAS	29,630.61
BJO PROP 12868519 0125 BCO BAJIO, CÁNCER INFANCIA Y ADOLESCENCIA 2015	PRODUCTIVAS	181,625.43
BJO PROP 12876876 0101 BCO BAJIO, COFEPRIS 2015	PRODUCTIVAS	2,522,469.55
BJO OFC 123556570102 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	- 6,515,920.93
BJO HGQ 123556570103 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	198.96
BJO HNM 123556570104 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	278.87
BJO HGS 123556570105 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	5,150.04
BJO HGC 123556570106 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	108,228.97
BJO HGJ 123556570107 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	- 152,281.11
BJO JS1 123556570108 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	211,595.50
BJO JS2 123556570109 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	- 36,521.48
BJO JS3 123556570110 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	- 42,841.05
BJO JS4 123556570111 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	PRODUCTIVAS	- 38,436.32
BJO 60250840101 GTOS CATASTROFICOS 2010	PRODUCTIVAS	5,021.82
BJO 65533250101 GTOS CATASTROFICOS 2011	PRODUCTIVAS	5,045.94
BJO 78685570101 GTOS CATASTROFICOS 2012	PRODUCTIVAS	5,034.94
BJO 94372600101 GTOS CATASTROFICOS 2013	PRODUCTIVAS	2,876,096.53
BMX 1477806380 PAGO DE CONSAR	PRODUCTIVAS	11,638.85
BNT 0174699381 DISPERSORA DE NOMINA	PRODUCTIVAS	35,981.26
BNT 0559481147 PAGO DE ISSSTE	PRODUCTIVAS	29,863.06
BNT 0834992201 2% DE INFRAESTRUCTURA	PRODUCTIVAS	381,269.75
HBC 4009300385 DISPERSORA DE NOMINA	PRODUCTIVAS	852,731.61
HBC 4023822901 RGS	PRODUCTIVAS	400,868.35
HBC 4012568325 SESEQ JURISDICCION SANITARIA No.1	PRODUCTIVAS	124,539.22
HBC 4022425490 JURIS 2	PRODUCTIVAS	- 447,706.99
HBC 4023255623 SUBSIDIO ESTATAL 2014	PRODUCTIVAS	417,194.57
HBC 4008912339 CUOTAS, FASSA, SUBSIDIO ESTATAL	PRODUCTIVAS	272,171.87
HBC 4009300393 HGQRO	PRODUCTIVAS	- 9,592,024.79
HBC 4014492326 GASTOS OPERACIÓN	PRODUCTIVAS	798,712.30



HBC 4008916637 CUOTAS DE REC.	PRODUCTIVAS	231,366.13
HBC 4009178930 SUBSIDIO SEGURO POPULAR	PRODUCTIVAS	439,359.52
HBC 4023822778 SESEQ CECOSAM	PRODUCTIVAS	1,642.29
HBC 4045776747 NOMINAS PROGRAMAS ESPECIALES	PRODUCTIVAS	9,285,225.96
HBC 4021655923 FONAC	PRODUCTIVAS	87,441.45
HBC 2670057476 NOMINA PASANTES	PRODUCTIVAS	712,397.59
HBC 4045776945 SMNG 2010	PRODUCTIVAS	136,927.34
HBC HGS 4045997103 GASTOS OPERACIÓN	PRODUCTIVAS	- 4,908,422.88
HBC 4044834059 GASTO DE OPERACIÓN	PRODUCTIVAS	83,610.43
HBC 4043530336	PRODUCTIVAS	4,957.27
HBC 4044834141 C.S. Y ASF 2013 HGC	PRODUCTIVAS	11,993.56
HBC 4049438351 HGQ , SEGURO POPULAR	PRODUCTIVAS	- 2,041,760.63
HBC 4050332493 C.S. Y ASF 2011-2013 OFC	PRODUCTIVAS	9,742,344.21
HBC 4050332527 CONCENTRADORA DE NOMINAS	PRODUCTIVAS	4,647,584.95
HBC 4056094444 PAFOCASS 2013	PRODUCTIVAS	36,248,805.19
HBC 4056094741 FASSA 2014	PRODUCTIVAS	8,275,313.71
HBC CENT 4056095110 BCO HSBC, FASSA 2015, OFICINAS CENTRALES	PRODUCTIVAS	- 4,026,259.01
HBC PROP 4057460206 BCO HSBC, PROSPERA 2015, PROG ESPECIALES FED POR MEDIO DEL ESTADO	PRODUCTIVAS	25,408,844.98
HBC 4043049808 PROGRAMAS DEL SEGURO POPULAR	PRODUCTIVAS	- 19,199,344.13
HBC 4050332519 SUBSIDIO ESTATAL	PRODUCTIVAS	- 6,762,817.94
HBC SRN 65503112444 DISPERSORA DE NOMINA	PRODUCTIVAS	68,738.77
HBC SRN 65503453905 DISPERSORA DE NOMINA	PRODUCTIVAS	56,960.09
HBC SRN 65502798258 DEVOLUCIONES A TESOFE	PRODUCTIVAS	232.23
BXC SEGP 0038-15042015 BCO BANXICO TESOFE, CS Y ASF (TESOFE) 62 K	PRODUCTIVAS	9,372,648.20
TOTAL		239,821,455.15

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2015:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
SEGP 69521960101, BANCO BAJIO SMNG 2011, SEGURO POP FED POR MEDIO DEL ESTADO	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	1,169,921.00	1 A 7 DIAS
SEGP 95382990101, BCO BAJIO SMNG 2013	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	4,818,841.40	1 A 7 DIAS
PROP 10050714, BCO BAJIO GRUPOS VULNERABLES 2013 FED. POR MEDIO DEL ESTADO	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	2,500,000.00	1 A 7 DIAS
OFC 10361152010-2 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2014	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	60,000,000.00	1 A 7 DIAS

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PROP 11098050 BCO BAJIO OPORTUNIDADES 2014	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	15,500,000.00	1 A 7 DIAS
SEGP 109100400101, Banco Bajío SMSXXI 2014	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	54,426,576.11	1 A 7 DIAS
SEGP 117929420101, Banco Bajío GTOS CATASTROFICOS 2014	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	29,050,453.00	1 A 7 DIAS
OFC 123556570102 BCO BAJIO C.S. Y ASF 2015	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	49,013,372.22	1 A 7 DIAS
SEGP 135989250101, BCO BAJIO GTOS CAT15 (INVERSION)	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	38,369,183.00	1 A 7 DIAS
SEGP 138077140101, BCO BAJIO CAPITA AD15 (INVERSION)	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	399,013.00	1 A 7 DIAS
SEGP 139147340101, BCO BAJIO SEGURO MEDICO SIGLO XXI 2015	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	13,693,175.00	1 A 7 DIAS
SEGP 60250840101 BCO BAJIO, GASTOS CATASTROFICOS, SEG. POP.	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	764,764.00	1 A 7 DIAS
SEGP 65533250101 BCO BAJIO, GASTOS CATASTROFICOS 2011, SEG. POPULAR.	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	1,567,143.00	1 A 7 DIAS
SEGP 78685570101, BCO BAJÍO GTOS CATASTROFICOS 2012	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	1,227,106.00	1 A 7 DIAS
SEGP 94372600101, BCO BAJIO GTOS CATASTROFICOS 2013	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	10,566,579.69	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888500 2493 SEGP, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	33,084,859.01	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888518 6747 PROG. ESPECIALES, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	1,633,314.42	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888435 2527 CONCENTRADORA RH, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	52,018,780.49	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888443 5923 FONAC, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	20,309,701.82	1 A 7 DIAS
CENT 6405649108 BCO HSBC, FASSA 2014, OFICINAS CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	9,954,097.24	1 A 7 DIAS
CENT 6418746065 BCO HSBC, FASSA 2015, OFICINAS CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	144,466,846.13	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888468 2519 SUBSIDIO ESTATAL, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	6,522,137.74	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888427 6614 TRASPLANTES, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	4,850,596.42	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6345888476 9808 PROGRAMAS SGP, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	- 10,124.33	1 A 7 DIAS
CENT BCO HSBC 6433063231 3963 CUOTAS, OF CENTRALES	INVERSION PAPEL GUBERNAMENTAL	9,627,032.01	1 A 7 DIAS
TOTAL		\$565,523,368.37	



• **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2015 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
DERECHOS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
PRODUCTOS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
APROVECHAMIENTOS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
TOTAL		\$ 0.00		

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2015 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.

TIPO	ANTIGÜEDAD EN DÍAS				
	HASTA DE 90	90	180	365	MAYOR A 365
SERVICIOS SUBROGADOS ISSSTE	4,667,149.16				
SERVICIOS SUBROGADOS IMSS	1,880,809.97				
OTRAS DEPENDENCIAS	183,292.22				
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	190,925.73				
SEGP SERV. SUBROGADOS SEGURO POPULAR CS Y ASF	80,980,675.32				
SEGP 6% SERV. SUBROGADOS SEGURO POPULAR CS Y ASF	809,146.94				

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

C.S. Y ASF 2015 TESOFE	277,008.47				
C*C PROP PROSPERA 2015	8,300,000.00				
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	122,920.39				
TOTAL	97,411,928.20	-	-	-	-

Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

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	97,289,007.81	SERVICIOS OTORGADOS, IMSS E ISSSTE
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	122,920.39	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	97,411,928.20	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$0.00	
d) Mayor a 365 días		



DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	0.00	
TOTAL	\$ 97,411,928.20	

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2015 de 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:

(Pesos)

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	28,579,914.33	Anticipos a Contratistas de Obra
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	\$ 28,579,914.33	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$28,579,914.33	

- Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

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:

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	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
BIENES EN TRANSITO	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica

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:

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	COSTO DE COMPRA		



ALIMENTOS Y UTENSILIOS	COSTO DE COMPRA		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS	FLUIDEZ EN EL SUMINISTRO DE INSUMOS MÉDICOS Y EVITAR EL VENCIMIENTO DE CADUCIDADES EN LOS MISMOS.	ADQUISICIONES ADICIONALES POR REPOSICION EN CASO DE INSUMOS CON CADUCIDADES VENCIDAS.
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	No aplica	No aplica	No aplica
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	No aplica	No aplica	No aplica
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	No aplica	No aplica	No aplica
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	No aplica	No aplica	No aplica

- Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de diciembre del 2015 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	No aplica	No aplica	No aplica

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	No aplica	No aplica	No aplica
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	No aplica	No aplica	No aplica
TOTAL		\$ 0.00	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de diciembre del 2015 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	No aplica
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	No aplica
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	No aplica
TOTAL	\$ 0.00

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2015 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:

(Pesos)

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
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,305,762.79	10,795,221.55	PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA CONAC	10%	APLICACIÓN MENSUAL	EN USO
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	589,037.00	859,945.62	PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA	33.3%	APLICACIÓN MENSUAL	EN USO



			CONAC			
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	31,344,085.09	55,140,945.87	PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA CONAC	20%	APLICACIÓN MENSUAL	EN USO
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,738,503.00	15,978,716.89	PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA CONAC	20%	APLICACIÓN MENSUAL	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD			PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA CONAC	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,740,392.32	1,005,057.46	PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA CONAC	10%	APLICACIÓN MENSUAL	EN USO
ACTIVOS BIOLÓGICOS			PARAMETROS DE VIDA UTIL EMITIDO POR LA CONAC	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
TOTAL	\$ 49,717,780.20	\$ 83,779,887.39				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2015 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:

(Pesos)

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	0.00	0.00				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00				
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00				
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00				
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2015, 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	7,850,826.20	DEUDORA	1,392,325.98	5,559,770.85	25%	LINEAL
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS	3,774,483.76	DEUDORA	187,461.23	1,342,100.88	20%	LINEAL
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	\$ 11,625,309.96		\$ 1,579,787.21	\$ 6,901,871.73		

- Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	No aplica
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	No aplica
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	No aplica
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	No aplica



ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	No aplica
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	No aplica

• **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre del 2015 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

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

Pasivo

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2015 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:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
--------------------	-------	----------------------

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

a) Menor o igual a 90 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	4,158,391.40	
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	818,687.06	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	90,532,940.65	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	27,413,257.51	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	\$122,923,276.62	

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

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

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

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



Sub-Total	\$ 0.00
d) Mayor a 365 días	
PROVEEDORES POR PAGAR	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00
Sub-Total	\$ 0.00
TOTAL	\$122,923,276.62

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2015 de los documentos 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:

(Pesos)

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

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2015 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	No Aplica	No Aplica	No Aplica
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	No Aplica	No Aplica	No Aplica
FONDOS CONTINGENTES	No Aplica	No Aplica	No Aplica
FONDOS DE FIDEICOMISOS	No Aplica	No Aplica	No Aplica
OTROS FONDOS DE TERCEROS	No Aplica	No Aplica	No Aplica
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Sub-Total	\$ 0.00		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	No Aplica	No Aplica	No Aplica
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	No Aplica	No Aplica	No Aplica
FONDOS CONTINGENTES	No Aplica	No Aplica	No Aplica
FONDOS DE FIDEICOMISOS	No Aplica	No Aplica	No Aplica
OTROS FONDOS DE TERCEROS	No Aplica	No Aplica	No Aplica
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Sub-Total	\$ 0.00		
TOTAL	\$ 0.00		



Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre del 2015. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	No Aplica	No Aplica	No Aplica
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	No Aplica	No Aplica	No Aplica
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	No Aplica	No Aplica	No Aplica
TOTAL	\$ 0.00		

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, trasferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2015 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS		
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS		
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO		
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES		
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE		
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS		
IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS		
RECARGOS DE IMPUESTOS		
MULTAS DE IMPUESTOS		
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES		
APORTACIÓN DE MEJORAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ		
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO		
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL		



SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE GOBIERNO		
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD CIUDADANA		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR		
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO		
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA		
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS		
RECARGOS DE DERECHOS		
MULTA DE DERECHOS		
ARRENDAMIENTO		
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS		
RENDIMIENTOS BANCARIOS		
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL		
OTROS INTERESES	30,946,651.19	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		
MULTAS		
INDEMNIZACIONES		
REINTEGROS		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS		

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PUBLICAS		
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES		
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES		
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		
OTROS APROVECHAMIENTOS	33,810,662.33	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	398,494,072.84	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO		
TOTAL	\$ 463,251,386.36	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre del 2015, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS				
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR				
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA				
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS				
TOTAL		\$ 0.00		



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 del 2015:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	3,453,727,693.30
------------------------------	-------------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
511.- SERVICIOS PERSONALES	2,232,856,581.19	64.65%
512.- MATERIALES Y SUMINISTROS	774,098,025.10	22.41%
513.- SERVICIOS GENERALES	346,266,807.73	10.03%

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 del 2015:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2015 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	-176,022,250.96	RECURSOS FEDERALES, ESTATALES Y PROPIOS
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1,791,327,280.34	RECURSOS FEDERALES, ESTATALES Y PROPIOS



REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	\$ 0.00	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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	2015	2014
Efectivo	419,665.81	536,500.00
Efectivo en Bancos –Tesorería	38,706,944.13	18,303,892.10
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	565,523,368.37	938,335,074.39
Fondos con Afectación Específica	239,821,455.15	394,847,854.59
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 844,471,433.46	\$ 1,352,023,321.08

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2015 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2015 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

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	0.00		
Bienes Muebles	115,728,276.65		115,728,276.65

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro:



Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Origen	3,277,705,442
Impuestos	
Productos de Tipo Corriente	30,946,651
Aprovechamientos de Tipo Corriente	33,810,662
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	398,494,073
Participaciones y Aportaciones	2,455,191,138
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	359,262,918
Aplicación	3,453,727,693
Servicios Personales	2,232,856,581
Materiales y Suministros	774,098,025
Servicios Generales	346,266,808
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	553,132
Subsidios y Subvenciones	25,318,061
Otras Aplicaciones de Operación	51,297,567
Inversión pública	23,337,519
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 176,022,251
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	52,409,899
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: Depreciaciones	52,409,899
Otros Orígenes de Inversión	
Aplicación	209,075,245
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,724,940.69
Bienes Muebles	115,728,277
Otras Aplicaciones de Inversión	5,622,028
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 156,665,347
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	619,151,481
Almacenes	34,013,989
Otros Orígenes de Financiamiento	585,137,491
Aplicación	794,015,770
Externo	12,431,254
Otras Aplicaciones de Financiamiento	100,470,169
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,943,796
Resultados de Ejercicios Anteriores	676,170,552
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 174,864,290
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 507,551,888
Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	1,352,023,321
Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	844,471,433.46

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:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		4,268,589,759.65
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 990,884,317.31
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	990,884,317.31	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 3,277,705,442.34

B. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

1. Egresos Presupuestarios		3,581,693,352.84
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 792,405,165.11
Mobiliario y equipo de administración	17,197,830.21	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,702,797.62	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	85,025,781.80	
Vehículos y equipo de transporte	9,705,903.50	
Equipo de defensa y seguridad		



Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,131,945.49	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles	76,922,084.66	
Activos intangibles	5,626,552.08	
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Proyectos productivos y acciones de fomento		
Inversiones para el fomento de actividades productivas		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	594,092,269.75	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 664,439,505.57
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	74,635,085.93	
Provisiones		
Disminución de inventarios	589,804,419.64	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 3,453,727,693.30

b) Notas de Memoria:

VI) Notas al Estado de Situación Financiera

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

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
DERECHOS SEGURO POPULAR	603,339,067.30
CUOTA EXENTAS	154,067,376.69
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	20,904,896.30
PROVISIONES CONTINGENCIA LABORAL	10,705,328.70
RESERVA PRIMA ANTIGUEDAD	9,925,654.00

Cuentas de orden contables

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:

(Pesos)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia	No Aplica	No Aplica
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	No Aplica	No Aplica
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	No Aplica	No Aplica

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2015, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	No Aplica	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	No Aplica	No Aplica	No Aplica	No Aplica



Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	No Aplica	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	No Aplica	No Aplica	No Aplica	No Aplica

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, montoal 31 de diciembre del 2015, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

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

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	No Aplica	No Aplica

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

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

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

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, montoal 31 de diciembre del 2015, y vencimiento:

(Pesos)

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

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

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Arqueológicos Inmuebles	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Artísticos Muebles	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Artísticos Inmuebles	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Históricos Muebles	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Históricos Inmuebles	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Históricos Documentos y Expedientes	No Aplica	No Aplica	No Aplica
Bienes Históricos Colecciones	No Aplica	No Aplica	No Aplica

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

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento	No aplica	No aplica	No aplica

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2015 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)



A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	2,918,209,150.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	359,496,292.34	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	-3,277,705,442.34	
Total	\$ 0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-2,918,209,150.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	512,884,573.30	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-1,350,380,609.65	
Presupuesto de Egresos Comprometido	174,011,833.51	
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	
Presupuesto de Egresos Ejercido	13,608,328.61	
Presupuesto de Egresos Pagado	3,568,085,024.23	
Total	\$ 0.00	

c) Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción

Los Estados Financieros de SESEQ, revelan los eventos y las transacciones económicas cuantificadas de las operaciones, expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Con la finalidad de proporcionar al usuario los elementos que le permitan una mejor comprensión de las cifras contenidas en los Estados Financieros de SESEQ, se incluyen notas a los estados financieros que señalan las Bases de Preparación de los Estados Financieros y las Principales Políticas Contables.

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

2. Panorama Económico y Financiero

Al respecto SESEQ informa que tuvo fuentes de financiamiento diversas para la operación y administración para la consecución de los objetivos, siendo principalmente recursos federales del ramo 12, 33, recursos estatales e ingresos propios.

3. Autorización e Historia

a. Fecha de creación.

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

b. Principales cambios en su estructura.

Durante el periodo que se informa, se reporta se modificó el Reglamento Interior el 30 de Enero del 2015 y se desincorporó la Dirección del Seguro Popular para ser un Organismo Público Descentralizado, de acuerdo a la publicación en la Sombra de Arteaga el 3 de Septiembre del 2015, no se presentaron cambios importantes en la estructura de SESEQ.



4. Organización y Objeto Social

a. Misión

Promover la salud, prevenir la enfermedad y con humanismo poner el arte, la ciencia y la tecnología al servicio del ser humano.

b. Objeto social.

El Organismo Público Descentralizado denominado Servicios de Salud del Estado de Querétaro (SESEQ), tendrá por objeto prestar los servicios de salud a la población abierta en el Estado de Querétaro, en cumplimiento de lo dispuesto por la Ley de Salud del Estado de Querétaro, la Ley General de Salud y por el Acuerdo de Coordinación para la cual tendrá las siguientes funciones:

- I. Administrar y operar en el Estado de Querétaro los servicios de salud a la población abierta en materia de salubridad general y de regulación y control sanitario conforme a los que establece el acuerdo de coordinación;
- II. Apoyar en la organización del Sistema Estatal de Salud, en los términos de la legislación sanitaria;
- III. Proponer y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud;
- IV. Proponer a la Secretaría de Salud en el Estado, adecuaciones a la normatividad estatal y esquemas que logren su correcto cumplimiento;
- V. Realizar todas aquellas acciones que sean necesarias para mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud en el estado;
- VI. Promover a través de la Secretaría de Salud en el estado, la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios apoyando los programas que para tal efecto elabore la Secretaría de Salud del Gobierno Federal;
- VII. Promover, apoyar y llevar a cabo la capacitación en la materia, de los profesionistas, especialistas y técnicos;
- VIII. Integrar un acervo de información y documentación que facilite a las Autoridades e instituciones competentes la investigación, estudio y análisis de las ramas y aspectos específicos en materia de salud;
- IX. Difundir a las Autoridades correspondientes y a la población en general a través de publicaciones y aspectos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y de recopilación de información, documentación e intercambio que lleve a cabo;
- X. Administrar los recursos que le sean asignados, las cuotas de recuperación, así como, las aportaciones que reciban de otras Personas o Instituciones;
- XI. Realizar todas las actividades encaminadas directa o indirectamente al cumplimiento de los fines y funciones indicadas en coordinación con los Organismos Federales, Estatales o Municipales competentes, y

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

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

Ejercicio Fiscal.

Servicios de Salud del Estado de Querétaro realiza y registra sus actividades económicas basándose en el ejercicio fiscal similar al año calendario. La información que se incluye en estas notas corresponde al periodo comprendido del 1 de enero al 31 de Diciembre 2015.

c. Régimen Jurídico

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

Federales

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

Códigos

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

Estatales

Acuerdos



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

Reglamentos

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

Decretos

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

Leyes

- Constitución Política del Estado de Querétaro.
- Ley del Impuesto sobre la Renta.
- Ley de Acceso a la Información Gubernamental del Estado de Querétaro.
- Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro.
- Ley de Derechos Humanos del Estado de Querétaro.
- Ley de Derechos y Cultura de los Pueblos y Comunidades Indígenas del Estado de Querétaro.
- Ley de Deuda pública del Estado de Querétaro.
- Ley de Enjuiciamiento de lo Contencioso-Administrativo del Estado de Querétaro.
- Ley de Entrega Recepción del Estado de Querétaro.
- Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de Querétaro.
- Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.
- Ley de las Personas adultas Mayores del Estado de Querétaro.
- Ley de los Trabajadores del Estado de Querétaro.
- Ley de Obra Pública del Estado de Querétaro.
- Ley de Procedimientos Administrativos del Estado de Querétaro.
- Ley de Publicaciones Oficiales del Estado de Querétaro.
- Ley de Responsabilidad Patrimonial del Estado de Querétaro.
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Querétaro.
- Ley de Salud del Estado de Querétaro.
- Ley del Sistema de Asistencia Social del Estado de Querétaro.
- Ley Orgánica del Tribunal de lo Contencioso-Administrativo del Estado de Querétaro.
- Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.
- Ley que Crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro.
- Ley que establece las Bases para la Prevención y la Atención de la Violencia Familiar en el Estado de Querétaro.

- Ley que Regula el Sistema Estatal de Promoción del Uso de la Bicicleta.
- Ley Sobre Bebidas Alcohólicas del Estado de Querétaro.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.

d. Tipo de Contribuciones que está obligado a pagar o retener

SESEQ de acuerdo a la actividad social que desarrolla y el marco legal en que se encuentra, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta de las personas morales de acuerdo a lo establecido en el artículo 86 de la Ley de Impuesto Sobre la Renta (LISR), solo tiene la obligación de retener y enterar el ISR, así como exigir documentación con requisitos fiscales.

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

Sus principales obligaciones fiscales son las siguientes:

- i. Presentar a más tardar el día 17 de cada mes las siguientes declaraciones.
 - ISR retenido por sueldos y salarios y lo que determine el sexto dígito del RFC y presentar a más tardar el día 15 de febrero del ejercicio inmediato posterior la declaración informativa múltiple (DIM).
 - ISR retenido por arrendamiento y lo que determine el sexto dígito del RFC.
 - ISR retenido por servicios profesionales y lo que determine el sexto dígito del RFC.
- ii. Otras obligaciones.
 - Pagar las cuotas y aportaciones de Seguridad Social (ISSSTE y FOVISSSTE) los días 5 y 20 de cada periodo.
 - Presentar declaración de impuesto sobre nómina a más tardar el día 22 de cada mes.
 - Declaración anual del impuesto sobre nómina en el mes de febrero posterior al cierre de cada ejercicio fiscal.
 - SESEQ no se encuentra obligada a dictaminar sus estados financieros de acuerdo a la regla I.2.19.3 RMF 2013.
- iii. Estructura Organizacional Básica.

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

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

4. Obligaciones laborales al retiro

De acuerdo con el contrato colectivo celebrado entre la SESEQ y el Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Secretaría de Salud y la Ley de los Trabajadores del Estado de Querétaro, se otorgan al personal diversos derechos.



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

SESEQ preparó sus estados financieros adjuntos de acuerdo con los lineamientos establecidos en la LGCG y las Normas de Información Financieras emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicados en el Diario Oficial de la Federación (DOF) con fecha 31 de diciembre de 2008.

Características del Sistema Integral de Información

El sistema principal con el que cuenta SESEQ es el sistema Oracle Financials, el cual tiene como eje nodal la adopción de un modelo de contabilidad adaptado a las necesidades específicas de la institución y permite registrar, agrupar y presentar los estados financieros bajo un enfoque integral, armonizado y compatible con estándares gubernamentales que mejoran sustantivamente la operación, administración y control de los recursos institucionales.

Junto con el Oracle Financials, se tiene el sistema SIAP, el cual es un desarrollo externo de BPM México, en este sistema se lleva a cabo el procesamiento de la nómina, se cuenta con un promedio de 7,000 empleados incluyendo pasantes que laboran en SESEQ, para este sistema no se han llevado a cabo cambios significativos que puedan afectar la operación.

El sistema contable que actualmente está en operación contiene las cuentas homologadas con el CONAC, el cual integra en forma automática la operación contable con el ejercicio del presupuesto en lo relativo al gasto y al ingreso y sirve como fuente de información para la elaboración de la cuenta pública.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se resumen las políticas contables más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en el año que se presenta, a menos que se especifique lo contrario.

Efectivo y equivalentes -

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

Bienes muebles, inmuebles e intangibles -

Las propiedades y equipo de la Institución son registrados a su costo de adquisición y en el caso de donaciones a su valor estimado de mercado.

Obras en proceso.-

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

Beneficios laborales a los trabajadores -

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

Ingresos -

Los ingresos de participaciones federales y estatales así como los demás ingresos se registran en el momento de recibir el efectivo, que es coincidente con el momento en que se genera el derecho sobre el ingreso. Los ingresos que forman el patrimonio son regulados por las disposiciones establecidas en el decreto de presupuesto de egresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal 2015.

Egresos -

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informa que SESEQ al cierre del periodo que se reporta no tiene registros en los siguientes rubros:

- a. Activos en moneda extranjera. No aplica.
- b. Pasivos en moneda extranjera. No aplica.
- c. Posición en moneda extranjera. No aplica.
- d. Tipo de cambio. No aplica.
- e. Equivalente en moneda nacional. No aplica.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

8. Reporte Analítico del Activo

Al respecto SESEQ informa lo siguiente:



- a. Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.- Se informa que los porcentajes aplicados a bienes muebles es con base en la normatividad emitida por la CONAC, denominado "Parámetros de vida útil".
- b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No existieron cambios en porcentajes de depreciación durante el periodo reportado.
- 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. Actualmente SESEQ invierte en instrumentos sin riesgo ó papel gubernamental.
- e. Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.- Se informa que se reconocen los bienes inmuebles cuando los mismos son propiedad de SESEQ, en los demás casos se afectan cuentas de resultados.
- 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. Actualmente SESEQ no cuenta con bienes ó títulos otorgados en garantía.
- g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. Aquellos bienes que se dan de baja se realizan bajo procedimiento establecido en la normatividad aplicable, en cuyo caso interviene el Órgano Interno de Control de SESEQ.
- h. Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. Actualmente el control de los activos es a través del sistema Financiero Oracle y se emiten resguardos personalizados para delimitar la custodia de los mismos, los cuales se firman por el personal que los tiene a su cargo.

Se informa sobre lo siguiente:

- a. Inversiones en valores.
Actualmente SESEQ tiene una inversión en recursos financieros de \$565,523,368.67
- 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. El patrimonio está compuesto por \$3,010,859,877.22.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se informa lo siguiente:

- a. Por ramo administrativo que los reporta. Actualmente se opera el fideicomiso del 2% Infraestructura obra y equipo, financiado por el Seguro Popular.
- b. Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. El importe autorizado otorgado en el 2% de infraestructura fue de hasta \$401,800,000.00.

10. Reporte de la Recaudación

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales. El ingreso captado durante el ejercicio 2015 fue de \$3,277,705,442.34, correspondiendo a ingresos por participaciones y aportaciones \$2,455,191,137.87 y a subsidios \$359,262,918.11
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. Se proyecta recibir para el ejercicio 2016 de recursos Fassa ramo 33 \$1,611,215,672.00 y de subsidio estatal 310,000,000.00

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

A la fecha SESEQ no reporta deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Se informa, que SESEQ no tuvo transacciones sujetas a una calificación 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 de SESEQ, por lo cual se considera como un elemento estratégico para asegurar la consecución de sus objetivos y está diseñado para proporcionar seguridad razonable acerca del logro de los objetivos en los aspectos siguientes:

- Efectividad y eficiencia en las operaciones
- Confiabilidad en los reportes financieros
- Protección de activos
- Cumplimiento de las leyes aplicables y las normas correspondientes

SESEQ ha adoptado criterios para la aplicación de esta política, a través del autocontrol, el cual consiste en que los funcionarios deben ejecutar en forma efectiva y eficiente las actividades y procesos que cada uno administra en su gestión diaria, así mismo, a través de la efectividad se realizan las actividades de manera planificada y de obtención de resultados, haciendo un uso racional y óptimo de los recursos.

Es importante mencionar que la Administración del Organismo, es responsable del diseño, implementación y administración del control interno y el órgano interno de control es responsable de asegurarse que este opere satisfactoriamente.



14. Información por Segmentos

Sobre el particular se informa que SESEQ presenta su información presupuestal y contable por segmentos, con la cual se identifican entre otras las partidas de afectación y cuentas contables, fuentes de financiamiento, aspectos presupuestales y de plan de cuentas, acorde a la Ley de Contabilidad Gubernamental y normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

Se informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de SESEQ.

“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.

Fernando Urbiola Ledesma
Director de Finanzas SESEQ

José Miguel Reséndiz Pichardo
Jefe del Departamento de Contabilidad SESEQ