

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

1.- Autorización e Historia

a . Fecha de creación.

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

b. Principales cambios en su estructura.

Al respecto se informa que en la 4ta sesión ordinaria 2021 de la Junta de Gobierno en su numeral 6.2 se autorizó la modificación de la estructura orgánica de SESEQ, de acuerdo a lo siguiente:

- Creación de la Dirección de primer nivel de atención en Salud, con dependencia jerárquica de la Subcoordinación General Médica.
- Cambio de línea jerárquica del Departamento de Fortalecimiento a la Atención Médica y Unidades Médicas Móviles para depender directamente de la Dirección de primer nivel de atención a la salud.
- Cambio de la línea jerárquica de las Jurisdicciones Sanitarias para depender de la Dirección de primer nivel de atención en salud.
- Cambio de nombre del Departamento de Atención Médica de primer nivel a Departamento de referencia y contrarreferencia e interculturalidad, para depender jerárquicamente de la Dirección de primer nivel de atención en salud.

2. Panorama Económico y Financiero.

SESEQ obtiene sus recursos financieros de las siguientes fuentes de financiamiento: a) ingresos de gestión (1.60%); b) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas (98.40%). Estos recursos permiten el funcionamiento operativo de este Organismo que favorecen el crecimiento y atención de servicios de salud a los Queretanos. SESEQ ha tenido impactos importantes de condiciones económicas financieras que han sido factor para la toma de decisiones, principalmente por el crecimiento poblacional en el Estado con mayor necesidad de atención médica y de insumos médicos, sin embargo, se requiere de mayores esfuerzos que deben acoplarse a los presupuestos asignados, ya que en su mayoría reflejan sólo los efectos de la inflación.

3. Organización y objeto social

a. Objeto social.

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

b. Principal actividad:

- I. Administrar y operar en el Estado de Querétaro los servicios de salud a la población abierta en materia de salubridad general y de regulación y control sanitario conforme a los que establece el acuerdo de coordinación;
- II. Apoyar en la organización del Sistema Estatal de Salud, en los términos de la legislación sanitaria;

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

Para cumplir con su objetivo social, SESEQ recibe asignaciones presupuestales Federales y subsidios Estatales, los cuales son entregados con base en el presupuesto anual autorizado por la S.H.C.P. en conjunto con la 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.

c. Ejercicio Fiscal.

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

d. Régimen Jurídico

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

Federales

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

Códigos

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

Estatales

Acuerdos

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

Reglamentos

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

Decretos

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

Leyes

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

e. Consideraciones fiscales:

SESEQ de acuerdo a la actividad social que desarrolla y el marco legal en que se encuentra, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta "ISR" de las personas morales de acuerdo a lo establecido en el Título III, del Régimen de las Personas Morales con Fines no lucrativos, artículo 79, fracción XXIV de la Ley de Impuesto Sobre la Renta (LISR), art. 81 y 86 de la LISR, Fracción V, párrafo 4 y 5, solo tiene la obligación de retener y enterar el ISR, así como exigir documentación con requisitos fiscales.

Art. 94. LISR, fracción I

De acuerdo a la Ley del IVA, artículo 1-A, fracción III, y artículo 3, párrafo tercero, Seseq es un Organismo Público Descentralizado, por lo que sólo acepta la traslación del impuesto, no así la retención.

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

Sus principales obligaciones fiscales son las siguientes:

- i. Presentar a más tardar el día 17 de cada mes las siguientes declaraciones.
 - ISR retenido por sueldos y salarios.
 - ISR retenido por arrendamiento.
 - ISR retenido por servicios profesionales.
- ii. Presentar a más tardar el 15 de febrero del ejercicio inmediato posterior la DIM.
 - No aplica por disposición fiscal a partir del año 2017.
- iii. Otras obligaciones.
 - Pagar las cuotas y aportaciones de Seguridad Social (ISSSTE y FOVISSSTE).
 - Presentar declaración de impuesto sobre nómina a más tardar el día 22 de cada mes.

iv. Estructura Organizacional Básica.

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

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

f.- Estructura organizacional básica:

El organigrama se ubica en la siguiente liga de internet:

<https://www.seseq.gob.mx/organizacion>

Organigrama Estructural.

Descarga.

g. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No aplica

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a.- SESEQ preparó sus estados financieros 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 y la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así como disposiciones normativas aplicables en materia de control interno.

b.- Todos los eventos que afectan económicamente a Servicios de Salud del Estado de Querétaro "SESEQ", están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico de las operaciones y corresponde al monto devengado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria que lo sustentan, misma que se identifica por fuente de financiamiento para una adecuada administración de recursos financieros.

c.- Las bases de preparación de los Estados Financieros de Servicios de Salud del Estado de Querétaro "SESEQ" aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, ente público, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de información financiera, devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia, de forma tal que la información que se proporciona sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones.

d.- 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.

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 7,623 empleados incluyendo pasantes que laboran en SESEQ, para este sistema no se han llevado a cabo cambios significativos que puedan afectar la operación.

e.- Seseq no es un Organismo que por primera vez esté implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, razón por la cual en este inciso no se tiene NADA QUE MANIFESTAR con respecto a lo siguiente:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

5. Políticas de Contabilidad Significativas:

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

a) Actualización: se informa:

Efectivo y equivalentes -

a.- 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, en el caso de inmuebles se actualiza conforme al valor catastral que proporciona el Municipio en forma anual.

Obras en proceso -

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

Ingresos -

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

Egresos -

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

- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

No se reportan operaciones en el extranjero.

- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No se reportan Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

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

- 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.

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.

Beneficios a empleados: Al respecto, se informa que se tiene una provisión en cuentas de orden para cubrir contingencias laborales por un importe de \$5,281,008,039.42, incluye juicios y demandas por \$66,921,291.55, contingencias laborales de contratos en cantidad de \$30,945,219.54 y valuación actuarial del esquema de pensiones y prestaciones contingentes \$5,183,141,528.33, en cuanto a los ingresos esperados para hacer frente a dicho rubro, no se tiene un presupuesto otorgado para dicho fin en específico, razón por la cual en su momento se sugirió a SESEQ presentar en cuentas de orden.

- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

Se realizó la provisión de gastos contra el pasivo, reflejándose los importes pendientes de pago, al corte del periodo se reconoció un total de \$505,818,409.54, el desagregado se puede visualizar en el apartado de pasivo circulante.

- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

No existen datos por manifestar.

- 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.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

No existen datos por manifestar.

- j) Depuración y cancelación de saldos.

No existen datos por manifestar.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

7.- Reporte Analítico del Activo

- a).- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

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

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

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

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

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No han existido cambios en los porcentajes de acuerdo a los parámetros de vida útil señalados por la CONAC.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. Nada que manifestar.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No existen riesgos ya que actualmente SESEQ maneja una modalidad en bancos de recursos disponibles a la vista que generan interés de inversión, y se efectúa en papel gubernamental.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. Nada que manifestar.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No existen bienes en garantía.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. Nada que manifestar.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

En relación al activo, su administración se realiza tomando como base el presupuesto de ingresos autorizado por parte de la Federación, los convenios suscritos y el Subsidio otorgado por el Poder Ejecutivo Estatal de Querétaro y se realiza la programación de su ejercicio con base en las necesidades requeridas en el Sector Salud, sustentando en todo momento con la información generada y que se custodia para revisión.

Activo no Circulante: La utilización de bienes inmuebles, muebles e intangibles son utilizados para la actividad principal de Servicios de Salud del Estado de Querétaro, relativo a proporcionar a la población que no cuenta con seguridad social los servicios de salud en forma preventiva ó de hospitalización.

Se muestran las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores. Se informa que actualmente no se muestran datos en este apartado, toda vez que se maneja una modalidad en bancos de recursos disponibles a la vista que generan interés de inversión, sin riesgo ya que se efectúa en papel gubernamental.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. En relación al patrimonio del Seseq, se muestran las principales variaciones en el ejercicio:

		Año anterior	Periodo actual	
		dic-21	dic-22	
	Estado de posición financiera	SR 20XN-1	SR 20XN	VR
312	b. Donaciones de Capital	0	104,581,065.72	- 104,581,065.72
321	Resultados del Ejercicio	- 138,090,546.81	540,205,086.67	- 678,295,633.48
322	Resultados de Ejercicios Anteriores anteriores	4,297,972,973.04	4,138,184,555.23	159,788,417.81
323	Revalúos	502,021,570.47	551,896,851.92	49,875,281.45
324	Reservas	-	-	-
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	13,215,056.59	360,423.74	- 12,854,632.85
	Total Hacienda Pública generada	4,675,119,053.29	5,335,227,983.28	- 586,067,632.79

- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.- Nada que manifestar.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. Nada que manifestar.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. Nada que manifestar.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Nada que manifestar.

9. 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:

Concepto	Importe al periodo que se reporta	Porcentaje
Ingresos Locales (gestión)	104,186,565.14	1.60%
Ingresos Federales (Participaciones, aportaciones, convenios, etc.)	6,398,733,522.91	98.40%
Total	6,502,920,088.05	100.00%

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Concepto	Proyección a mediano plazo
Ingresos Locales (gestión)	-
Ingresos Federales (Participaciones, aportaciones, convenios, etc.)	-
Total	-

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

No aplica.

11. Calificaciones otorgadas

No aplica.

12. Proceso de Mejora -

a.- 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.

b).- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.-

Al respecto Servicios de Salud del Estado de Querétaro a establecido medidas de desempeño financiero que han permitido contar con información financiera oportuna para una adecuada toma de decisiones, de lo cual se sigue manteniendo y actualizando la información que se va generando y contar con información en tiempo real.

Con base en lo anterior se han alcanzado metas importantes al contar del Sistema Financiero Oracle los módulos sustantivos como son Presupuestos, Adquisiciones, Almacén, Activo Fijo, Contabilidad y Tesorería.

Se ha tenido un alcance significativo en términos de transparencia, del cual se reporta la información financiera en la página de SESEQ con una adecuada rendición de cuentas.

13. Información por Segmentos:

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

14. Eventos Posteriores al Cierre -

Se informa como parte de los eventos posteriores que el 11 de Marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud declaró como estado de emergencia a la enfermedad del Coronavirus SARSCOV-2 (COVID-19), razón por la cual el Gobierno Federal en coordinación con Gobiernos Estatales establecieron las medidas sanitarias necesarias y tendientes a la mitigación de la Pandemia y evitar la propagación, con esfuerzos adicionales para el inicio de la vacunación, misma que estará supeditado del suministro de la Federación.

Se desconoce en este momento la duración que tendrá la pandemia, por lo que no es posible estimar exactamente el impacto en los resultados de operación futuro, habiéndose realizado en el ejercicio que nos ocupa los registros contables de los recursos Estatales y los insumos recibidos, en este caso a la fecha con la fuente de financiamiento "04T", sin que haya sido necesario contraer algún tipo de deuda.

Se informa que como parte del cierre anual, se llevó a cabo la cancelación de ingresos y cuentas por cobrar en cantidad de \$39,666,082.95, de recursos Estatales desagregado en las fuentes de financiamiento siguientes: GEQ Libre 2021 (E21) \$7,129,590.74, GEQ Libre Nuevas Placas 2022 (33B), \$993,213.44 y Aportación Liquidada Estatal 2022 (62U) \$31,543,278.77, importes que se esperan recibir en el ejercicio 2023.

15. Partes Relacionadas.

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

16. 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.

Se da cumplimiento a este apartado.

b).- NOTAS DE DESGLOSE:

I.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

Ingresos y Otros Beneficios:

4.1 Ingresos de la gestión:

Integrado por los rubros: derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informan los montos y cualquier característica significativa a continuación por clasificador por rubro de ingresos:

4.1.5.- Productos de tipo corriente:

Integrado por ingresos de SESEQ por los rendimientos bancarios en cantidad, se muestran:

Plan de cuentas	Cuenta	Descripción	CRI	Importe
41510	4510401	RENDIMIENTO DE CAPITAL SANTANDE	51	- 1.78
41510	4510403	RENDIMIENTO DE CAPITAL HSBC	51	- 21,591,667.26
41510	4510404	RENDIMIENTO DE CAPITAL BANORTE	51	- 40.94
41510	4510405	RENDIMIENTO DE CAPITAL BC BAJIO	51	- 14,830,708.76
		Total 41510		- 36,422,418.74

4.1.6.- Aprovechamiento de tipo corriente:

Integrado por sanción a proveedores y donativos en especie, conforme a lo siguiente:

Plan de cuentas	Cuenta	Descripción	CRI	Importe
41690	4610903	SANCIÓN A PROVEEDORES	61	- 1,366,167.56
		Total 41690		- 1,366,167.56

4.1.7.- Ingresos por venta de servicios:

Se muestra la integración:

Plan de cuentas	Cuenta	Descripción	CRI	Importe
41730	4710201	INGRESOS PROPIOS	71	- 66,397,978.84
		Total 41730		- 66,397,978.84

Considera los convenios IMSS, ISSSTE, entre otros, dicho importe se compone principalmente de servicios proporcionados por la Unidad de Oncología.

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

De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, se encuentran armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa a continuación su integración:

4.2.1.- Aportaciones y convenios:

Se muestra la composición:

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

Plan de cuentas	Cuenta	Descripción	CRI	Importe
42120	4820101	FASSA	82	- 2,251,604,552.46
42120	4820102	FASSA APORTACIONES A NOMBRE DE SESEQ	82	- 28,308,828.30
42130	4830102	SEGURO POPULAR FEDERAL	83	-
42130	4830108	PROP COFEPRIS	83	- 5,480,830.47
42130	4830110	PROP CARAVANAS	83	- 154,950.42
42130	4830117	OFC 2% INFRAESTRUCTURA, OFICINA	83	-
42130	4830122	APORTACIONES EN ESPECIE	83	- 729,881,243.87
42130	4830163	U013	83	- 2,021,556.34
42130	4830166	INSABI	83	- 617,576,625.85
42130	4830168	AFASPE 2021	83	-
42130	4830169	AFASPE 2022	83	- 36,684,224.53
42130	4830170	G005 2022	83	- 2,309,839.39
42130	4830171	E023 FAM 2022	83	- 1,701,836.00
42130	4830172	E023 ATENCIÓN A LA SALUD	83	- 406,788,089.92
		Total 421		- 4,082,512,577.55

En cuanto al Fondo de Aportaciones a los Servicios de Salud "Fassa", provienen del ramo 33, y se destina para el pago de servicios personales y gastos de operación.

Con relación a las aportaciones en especie, provienen de la fuente de financiamiento de Fonsabi, U013/V1 Prestación Gratuita de Servicios de Salud, Medicamentos y demás Insumos asociados para las personas sin Seguridad Social 2021 y Vigilancia por laboratorio 2021 e Insabi, entre otros, se muestran:

Fuente de financiamiento	Importe	Porcentaje
FONSABI 40 2021	- 29,069,230.51	4.0%
U013/V1 Prestación Gratuita de Servicios de Salud, Medicamentos y demás Insu-	- 82,772,583.27	11.3%
Vigilancia por laboratorio 2021	- 1,208,476.40	0.2%
U013 Atención a la Salud y Medicamentos Gratuitos para la Población sin Seguri-	- 211,055,387.79	28.9%
FONSABI 40 2022	- 371,041,883.47	50.8%
Vacunación Universal 2022	- 31,565,365.98	4.3%
VIH y otras ITS 2022	- 1,971,672.05	0.3%
Vigilancia en Salud Pública por	- 1,196,644.40	0.2%
Total	- 729,881,243.87	100%

4.2.2.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:

Plan de cuentas	Cuenta	Descripción	CRI	Importe
42210	4910704	GEQ Libre (Subsidio Estatal)	91	- 1,932,448,652.53
42210	4910706	Aportación Liquida Estatal	91	- 383,772,292.83
		Total 42210		- 2,316,220,945.36

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de funcionamiento:

5.1.1.-Servicios personales

Agrupa las remuneraciones al personal al servicio de SESEQ, así como las cuotas y aportaciones a favor de las instituciones de seguridad social derivadas de los

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

servicios que presta el personal, en los términos de las disposiciones legales en vigor.

Descripción	Importe	Porcentaje
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	827,302,151.63	26%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	274,645,616.51	9%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,592,348,815.36	50%
SEGURIDAD SOCIAL	259,365,349.93	8%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	154,312,916.15	5%
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	61,175,880.99	2%
Servicios personales Total	3,169,150,730.57	100%

5.1.2.- Materiales y suministros

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

Descripción	Importe	Porcentaje
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	53,279,988.67	4%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	57,938,762.71	4%
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	12,455.01	0%
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,539,290.34	0%
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,056,157,216.79	78%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	18,043,018.10	1%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	6,841,103.38	1%
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	158,831,826.78	12%
Materiales y suministros Total	1,355,643,661.78	100%

5.1.3.- Servicios Generales.

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

Descripción	Importe	Porcentaje
SERVICIOS BÁSICOS	76,868,512.85	7%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	26,765,915.62	3%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	54,589,516.24	5%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,123,912.51	1%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	481,992,699.87	47%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	24,115,704.36	2%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	7,228,750.87	1%
SERVICIOS OFICIALES	170,444.21	0%
OTROS SERVICIOS GENERALES	351,692,255.43	34%
Servicios Generales Total	1,030,547,711.96	100%

5.2.1.- Transferencias internas y asignaciones al sector público:

No se reflejan movimientos.

5.2.3.- Subsidios y subvenciones:

Compuesto por un importe de \$3,428,300.00, por conceptos como apoyos de auxiliares de salud y limpieza.

5.2.4.- Ayudas Sociales:

Integrado, principalmente por ayudas de gastos funerarios Contingencia Covid 19, en el periodo se reporta una cifra de \$1,953,600.32.

5.2.5.- Pensiones y jubilaciones:

Importe destinado al concepto de retiro pagado al personal que se jubila, al corte de este mes se reportan \$48,618,473.29.

5.5.1.- Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones. –

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

Importe que deriva de la aplicación de las tasas de los parámetros de vida útil emitidos por la Conac, en cantidad de \$327,206,713.69 y la composición por tipo de bien se puede verificar en el apartado del activo fijo en el plan de cuentas 123, 124 y 125.

5.5.9.- Otros gastos:

Integrado por un importe de \$26,165,809.77, por concepto de movimientos por bajas de activos fijos.

5.6.1.- Inversión Pública no capitalizable:

No se reportan cifras en este apartado.

II.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

Activo

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

1.1.1.- Efectivo y equivalentes:

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica:

FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECÍFICA	TIPO	MONTO
FONDOS FIJOS DE CAJA	CORRIENTE	370,200.00
BANCOS MONEDA NACIONAL	CORRIENTE	8,623,401.62
FONDO DESTINADO A OPERACIONES NO RECURRENTE	CORRIENTE	1,004,348,952.95
	TOTAL	1,013,342,554.57

La integración por cuenta se presenta a continuación:

1.1.1.1.2- Efectivo

Este rubro se compone por 35 fondos fijos para el pago de gastos menores, distribuidos en las Jurisdicciones Sanitarias, Hospitales, Direcciones, Subdirecciones y caja general. Los fondos fijos de caja se encuentran garantizados por un resguardo suscrito por el responsable de cada fondo. Se cita la integración por Unidad:

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ACTIVIDAD	SALDO FINAL
OFC TESO, CHAVEZ BARRON JOSE GUADALUPE, CAJERO GENERAL OFICINAS CENTRALES, TESORERÍA.	80,000.00	-	80,000.00
JS2, CLAUDIA ALICIA LOPEZ JUAREZ, JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS, JURISDICCION SANITARIA 2	8,000.00	-	8,000.00
JS2, ZEFERINO CAMACHO RESENDIZ, ADMINISTRADOR, C. S. PEDRO ESCOBEDO, JURISDICCION SANITARIA 2	2,000.00	-	2,000.00
JS3, MARIA DE JESUS HERNANDEZ RODRIGUEZ, APOYO ADMINISTRATIVO, JURISDICCION SANITARIA 3.	20,000.00	-	20,000.00
CTS, ROSA MARIA DOMINGUEZ SANCHEZ, ADMINISTRADORA, CETS	2,500.00	-	2,500.00
JS2, SOROEL ANAYA MENDOZA, DEPTO. MANTENIMIENTO, JURISDICCION SANITARIA 2	7,000.00	-	7,000.00
OFC SA, GARCÍA FLORES LETICIA, ASISTENTE DE DIRECCION, SUBDIRECCIÓN DE ADQUISIONES	1,700.00	-	1,700.00
OFC DIRECCIÓN PLANEACION, YAÑEZ ESTRADA JOSE HONORIO	10,000.00	-	10,000.00
OFC, TRP JUAN MANUEL A. SANDOVAL CUELLAR, JEFE DE DEPARTAMENTO, SERVICIOS MEDICOS HOSPITALARIOS, TRASPLANTES	10,000.00	-	10,000.00
OFC DSS, MARIA DEL CARMEN BARRERA BARRERA, APOYO ADMINISTRATIVO, DIRECCIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	15,000.00	-	15,000.00
OFC, DSH ROGELIO GILBERTO ROBLED GOMEZ, AUXILIAR ADMINISTRATIVO, SERVICIOS MEDICOS HOSPITALARIOS	4,000.00	-	4,000.00
HNM, ARIAS RANGEL GABRIELA YAZMIN, JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS, HOSPITAL DE ESPECIALIDADES DEL NIÑO Y LA MUJER	30,000.00	-	30,000.00
OFC ABIGAIL VIOLETA TORRES BREÑA, CARAVANAS DE LA SALUD, DIRECCION DE SERVICIOS DE LA SALUD	5,000.00	-	5,000.00
HGJ, MA. ELISA CORREA SALINAS, ENCARGADA DE COMPRAS, HOSP. GRAL JALPAN.	2,000.00	-	2,000.00
JS4, MA. DEL ROCIO HERNANDEZ SERVIN, APOYO ADMINISTRATIVO, JURISDICCION SANITARIA 4.	5,000.00	-	5,000.00
RGS, LIC. SOFIA ARREOLA PEÑALOZA, ENCARGADA DE COMPRAS, REGULACIÓN SANITARIA	20,000.00	-	20,000.00
CSM, MONICA MARINA RESENDIZ VEGA, APOYO ADMINISTRATIVO, CESAM	5,000.00	-	5,000.00
OFC VIH DAVID QUEVEDO NOVOA, COORDINADOR ESTATAL DEL PROGRAMA VIH-SIDA, ITS Y HC	5,000.00	-	5,000.00
JS2, LIC. DAVID LOYOLA TORRES, ADMINISTRADOR C. S. TEQUISQUIAPAN, JURISDICCION SANITARIA 2	5,000.00	-	5,000.00
CRUMS, GUTIERREZ BADILLO ALEJANDRO, CRUMS	4,000.00	-	4,000.00
HGC, MARIA DOLORES SALVADOR RESENDIZ, APOYO ADMINISTRATIVO, HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA	10,000.00	-	10,000.00
HGS, RICARDO GALAN GUADARRAMA, JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS, HOSPITAL GENERAL DE SAN JUAN DEL RÍO	10,000.00	-	10,000.00
JS2, JESUS ACOSTA RIVERA, ADMINISTRADOR CENTRO DE SALUD URBANO, JURISDICCION SANITARIA 2	3,000.00	-	3,000.00
JS2, LOPEZ ARTEAGA DANIEL, ADMINISTRADOR C. S. COLON, JURISDICCION SANITARIA 2	3,000.00	-	3,000.00
UEO, CELIA VANEZA OYUKI OJEDA MATA, ADMINISTRADORA, ONCOLOGIA UNIDAD DE ESPECIALIDADES DE ONCOLOGIA	5,000.00	-	5,000.00
JS1, JOSE ANGEL GARCIA PAULIN, C. S. DR. PEDRO ESCOBEDO, JURISDICCION SANITARIA 1	10,000.00	-	10,000.00
NHQ, SILES LOPEZ LAURA, NUEVO HOSPITAL GENERAL DE QUERETARO, APOYO ADMINISTRATIVO	20,000.00	-	20,000.00
JS1, GARCIA PEREZ GABRIELA, JURISDICCION SANITARIA 1	10,000.00	- 10,000.00	-
OFC, MARIA CONCEPCION HERNADEZ RODRIGUEZ, SECRETARIA, SUBCOORDINACION GENERAL MEDICA	20,000.00	-	20,000.00
JS1, LILIAN MEZA NAVARRO, C. S. SATELITE, JURISDICCION SANITARIA 1	10,000.00	-	10,000.00
HDS HEMODIALISIS SABATH SILVA ERNESTO, ADMINISTRADOR, HEMODIALISIS	10,000.00	-	10,000.00
JS2, KARLA ALEJANDRA RIOS IBARRA, ADMINISTRADORA C.S. ORIENTE, JURISDICCION SANITARIA 2	5,000.00	-	5,000.00
JS2, IVAN MONDRAGON MONTOYA, ADMINISTRADOR, CESSA AMEALCO, JURISDICCION SANITARIA 2	3,000.00	-	3,000.00
JS2, IVAN MONDRAGON MONTOYA, ADMINISTRADOR, MEDICINA TRADICIONAL CESSA AMEALCO, JURISDICCION SANITARIA 2	5,000.00	-	5,000.00
OFC CEDIS ELISA ALVAREZ CELIS, APOYO ADMINISTRATIVO, CEDIS	5,000.00	-	5,000.00
OFC CEDIS ELISA ALVAREZ CELIS, APOYO ADMINISTRATIVO, CEDIS	-	10,000.00	10,000.00
TOTAL			370,200.00

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

1.1.1.2.1- Bancos moneda nacional:

Integrado por Unidades Médicas y Oficinas Centrales, principalmente de ingresos propios, conforme a lo siguiente:

Unidad	Importe	Porcentaje
Ofna. del C. Coordinador General	8,623,299.91	100%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitaria	1.12	0%
Ofna. del Director HENM	17.77	0%
Ofna. del Director HGSJR	16.46	0%
Ofna. del Director HGC	14.26	0%
Ofna. del Director HGJ	9.67	0%
Ofna. del Director CESAM	3.76	0%
Nuevo Hospital General de Querétaro	22.44	0%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	3.49	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	1.91	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 3	8.42	0%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	2.41	0%
Total	8,623,401.62	100%

1.1.1.5.1.- Fondos destinados a operaciones no recurrentes:

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

Unidad	Importe	Porcentaje
Ofna. del C. Coordinador General	352,572,003.28	1%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitaria	0.25	0%
Ofna. del Director HENM	24.09	0%
Ofna. del Director HGSJR	15.55	0%
Ofna. del Director HGC	0.92	0%
Ofna. del Director HGJ	6.22	0%
Ofna. del Director CESAM	0	0%
Nuevo Hospital General de Querétaro	286.11	0%
Subdir. de Programas Prioritarios	651,776,576.76	65%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	9.64	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 2	8.48	0%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sanitaria 3	14.8	0%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	6.85	0%
Total	1,004,348,952.95	100%

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

Descripción	Importe	Porcentaje
PROP BJO 26868976 0101, GASTOS CATASTRÓFICOS 2019 (CASOS 2019), PROGRAMAS ESPECIAL	0.18	0.00%
PROP BJO 26900134 0101, INVESTIGACIÓN GENÓMICA EN ENFERMEDADES PSQUIÁTRICAS, PR	466,055.02	0.05%
OFC BJO 27367747 0101, SUB. EST. 2020 (PARTICIPACIONES), OFICINAS CENTRALES POR MEDIO	1,374,539.26	0.14%
OFC 4064841752 HSBC, GEO CONTINGENCIA 2020, OFICINAS CENTRALES, CLABE 0216800406484	1,313,642.03	0.13%
OFC 4062443791 BCO HSBC, EQUIPAMIENTO NHGO OFICINAS CENTRALES, CLABE 021680040624	1,471,425.73	0.15%
OFC HSBC 4065529034 PARTICIPACIONES FEDERALES 2021 OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DE	3,314,844.79	0.33%
HGS HSBC 4065528739 PARTICIPACIONES FEDERALES 2021 HOSPITAL GENERAL SAN JUAN DEL R	0.01	0.00%
PROP, HSBC 4065529059 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2021, PROGRAMAS ESPECIALES CLABE	12,555.40	0.00%
HGC HSBC 4065528736 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2021 HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA	0.04	0.00%
OFC HSBC 4064155989 RENDIMIENTOS FIDEICOMISO 2%, CLABE INTERBANCARIA 021680040641	280,752.57	0.03%
OFC HSBC 4066127549, SUB. EST., GEO LIBRE 2021 OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DEL ESTAD	9,004,962.48	0.90%
OFC, BJO, 34262139 0101, GEO INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2021, CLABE: 030680900028800	170,743.09	0.02%
OFC HSBC 4067578021 FASSA 2022 OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DEL ESTADO, CLABE INTE	134,849,453.40	13.43%
OFC HSBC 4067578039 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 OFICINAS CENTRALES POR MEDIO DE	18,267,943.53	1.82%
PROP, HSBC 4067578047 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL INSABI 2022, PROGRAMAS ESPECIALES	27,276,681.47	2.72%
NHGO HSBC 4067578229 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 NUEVO HOSPITAL GENERAL DE QU	0.19	0.00%
HGJ HSBC 4067578260 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 HOSPITAL GENERAL DE JALPAN CLAB	0.01	0.00%
JS1 HSBC 4067578278 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 JURISDICCION SANITARIA 1 CLABE IN	1.66	0.00%
JS2 HSBC 4067578286 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 JURISDICCION SANITARIA 2 CLABE IN	2.10	0.00%
JS3 HSBC 4067578294 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 JURISDICCION SANITARIA 3 CLABE IN	5.76	0.00%
JS4 HSBC 4067578302 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 JURISDICCION SANITARIA 4 CLABE IN	1.29	0.00%
RG5 HSBC 4067578328 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 REGULACION SANITARIA CLABE INTE	0.02	0.00%
NHGO HSBC 4067578468 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 NUEVO HOSPITAL GENERAL DE C	58.49	0.00%
NHM HSBC 4067578476 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 HOSPITAL DEL NIÑO Y LA MUJER C	10.90	0.00%
HGSJR HSBC 4067578484 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 HOSPITAL GENERAL DE SAN JUAN	6.47	0.00%
HGC HSBC 4067578492 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA	0.12	0.00%
HGJ HSBC 4067578500 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 HOSPITAL GENERAL DE JALPAN CLA	4.12	0.00%
JS1 HSBC 4067578518 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 JURISDICCION SANITARIA 1 CLABE II	6.42	0.00%
JS2 HSBC 4065868119 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 JURISDICCION SANITARIA 2 CLABE II	5.45	0.00%
JS3 HSBC 4066263932 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 JURISDICCION SANITARIA 3 CLABE II	5.28	0.00%
JS4 HSBC 4066263930 APORTACIÓN LIQUIDA ESTATAL 2022 JURISDICCION SANITARIA 4 CLABE II	2.69	0.00%
OFC BANORTE 1174084434 ISSSTE 2022 SERICA, CLABE 072680011740844345	140.71	0.00%
PROP, BJO 34781252 0101, UNEMES 2022, PROGRAMAS ESPECIALES CLABE: 03068090002940174	179.98	0.00%
OFC BJO 34781039 0101, PASANTES 2022, OFICINAS CENTRALES CLABE: 030680900029401594	30,164.70	0.00%
OFC HSBC 4067578195 RETENCIONES Y APORTACIONES 2022, CLABE 021680040675781951	2,100.06	0.00%
NHM HSBC 4067578237 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 HOSPITAL DEL NIÑO Y LA MUJER CL	0.01	0.00%
HGSJR HSBC 4067578245 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 HOSPITAL GENERAL DE SAN JUAN	0.01	0.00%
HGC HSBC 4067578252 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022 HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA C	0.11	0.00%
OFC HSBC 4067918615, RECURSO ESTATAL FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LA	271,071.16	0.03%
OFC HSBC 4067918649, RECURSOS ESTATALES 2022 OFICINAS CENTRALES, CLABE 021680040679	6,899,232.61	0.69%
PROP, BJO 34490649 0101, PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA	0.88	0.00%
PROP, BJO 35179498 0101, INSABI PRESTACIÓN GRATUITA DE SERVICIOS DE SALUD, MEDICAME	217,562,031.50	21.66%
PROP, BJO 3490907 0101, "PREVENCIÓN Y ATENCIÓN CONTRA LAS ENFERMEDADES 2022", PROGR	1,836,928.93	0.18%
PROP, 35733260 0101, VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA POR LABORATORIO, CLABE: 03068090000	933,227.71	0.09%
PROP, 35733146 0101, EMERGENCIAS, CLABE: 0306809000030511499	90,362.24	0.01%
PROP, 35733252 0101, VIOLENCIA DE GÉNERO, CLABE: 0306809000030512414	251,995.89	0.03%
PROP, 35734045 0101, SALUD MATERNA, CLABE: 0306809000030510843	1,932,953.29	0.19%
PROP, 35732858 0101, SALUD PERINATAL, CLABE: 0306809000030511729	1,167,928.38	0.12%
PROP, 35733187 0101, ABORTO SEGURO, CLABE: 0306809000030511761	705,309.76	0.07%
PROP, 35733435 0101, PREVENCIÓN Y CONTROL DEL CÁNCER, CLABE: 0306809000030513112	1,472,909.51	0.15%
PROP, 35733542 0101, IGUALDAD DE GÉNERO, CLABE: 0306809000030513235	254,574.18	0.03%
PROP, 35733997 0101, ENFERMEDADES CARDIOMETABÓLICAS, CLABE: 0306809000030514593	1,075,141.03	0.11%
PROP, 35734086 0101, PROGRAMA DE ACCIÓN ESPECÍFICO EN ATENCIÓN AL ENVEJECIMIENTO,	82,682.48	0.01%
PROP, 35734094 0101, PREVENCIÓN, DETECCIÓN Y CONTROL DE LAS ENFERMEDADES BUCALES,	22,644.94	0.00%
PROP, 35734136 0101, VACUNACIÓN UNIVERSAL, CLABE: 0306809000030514690	19,551.49	0.00%
PROP, 35733989 0101, PF Y ANTICONCEPCIÓN, CLABE: 0306809000030510979	1,222,281.60	0.12%
PROP, 35733633 0101, SSR PARA ADOLESCENTES, CLABE: 0306809000030510995	550,099.14	0.05%
PROP, 35733559 0101, VIRUS DE HEPATITIS C, CLABE: 0306809000030511059	101,989.55	0.01%
PROP, 35733443 0101, VIH Y OTRAS ITS, CLABE: 0306809000030511172	204,425.43	0.02%
PROP, 35733211 0101, MONITOREO, CLABE: 0306809000030511321	279,729.02	0.03%
PROP, 35733062 0101, POLÍTICAS DE SALUD PÚBLICA Y PROMOCIÓN DE LA SALUD, CLABE: 03068	1,435,201.79	0.14%
PROP BJO 36355790 0101, "PROGRAMA PRESUPUESTARIO 5200 "FORTALECIMIENTO A".....	279,344.75	0.03%
OFC HSBC 4067918631, RECURSO ESTATAL INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISC	148,310,644.76	14.77%
OFC BCO HSBC 4067918789 FONAC CICLO 24 QNA 14 2022 A QNA 13 2023, CLABE 021680040679	26,972,833.22	2.69%
PROP, BJO 37073384 0101, PREVENCIÓN DE ACCIDENTES EN GRUPOS VULNERABLES, CLABE: 036	431,158.61	0.04%
PROP, BJO 37073897 0101, PREVENCIÓN Y CONTROL DE ENFERMEDADES ZOONÓTICAS Y EMERG	18,326.25	0.00%
PROP, BJO 37073962 0101, PALUDISMO, CLABE: 030680900032110869	22,273.57	0.00%
PROP, BJO 37074101 0101, PROGRAMA DE ACCIÓN ESPECÍFICO PARA LA PREVENCIÓN Y CONTR	100,080.22	0.01%
PROP, BJO 37074200 0101, DENGUE, CLABE: 030680900032111127	56,754.16	0.01%
PROP, BJO 37074390 0101, PREVENCIÓN Y CONTROL DE ENFERMEDADES DIARREICAS AGUDAS,	85,957.56	0.01%
PROP, BJO 37073145 0101, SEGURIDAD VIAL, CLABE: 030680900032109919	383,984.79	0.04%
PROP, BJO 37072634 0101, SALUD MENTAL, CLABE: 030680900032109582	244,195.85	0.02%
OFC BCO HSBC 4067918912 GEO LIBRE NUEVAS PLACAS 2022, CLABE 021680040679189122	37,509.18	0.00%
NHGO HSBC 4067918927 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02	17.75	0.00%
NHM HSBC 4067918805 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 021	13.18	0.00%
HGSJR HSBC 4067918813 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02	9.06	0.00%
HGC HSBC 4067918821 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 0216	0.65	0.00%
HGJ HSBC 4067918839 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 0216	1.56	0.00%
JS1 HSBC 4067918847 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02168	1.56	0.00%
JS2 HSBC 4067918854 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02168	0.93	0.00%
JS4 HSBC 4067918870 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02168	2.87	0.00%
RG5 HSBC 4067918896 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02168	0.23	0.00%
PRO BCO HSBC 4067918892 FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENI	236,872.54	0.02%
NHGO HSBC 4067918953 PARTICIPACIONES FEDERALES 2021 NUEVO HOSPITAL GENERAL DE QUE	50.24	0.00%
PROP, BJO, 37296613 0101, "PROTECCION CONTRA RIESGOS SANITARIOS (COFEPRIS) 2022, CLA	4,327,146.88	0.43%
JS3 HSBC 4067918862 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL 2022 CLABE 02168	3.76	0.00%
PROP, BJO, 38062915 0101, PROGRAMA PRESUPUESTARIO E023 "APOYO PARA LA OPERACION H	706,601.36	0.07%
PROP, BJO, 38191144 0101, PROGRAMA REGULACION Y VIGILANCIA DE ESTABLECIMIENTOS Y SE	714,892.29	0.07%
PROP HSBC 4068838358 PROGRAMA PRESUPUESTARIO E023 ATENCIÓN A LA SALUD EJERCICIO 2	385,210,547.14	38.35%
Total	1,004,348,952.95	100.00%

1.1.1.4.1.- Inversiones:

Se informa que actualmente se maneja una modalidad en Instituciones Bancarias de recursos disponibles a la vista ó de disposición inmediata, que generan interés de inversión, incluidos en el informe de las notas del plan de cuentas 11121 y 11151.

1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes:

Se integra en este apartado, por tipo de contribución, los montos 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:

Se informa de manera agrupada, el monto 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:

(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		55,405.96	No	Si
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		55,472,639.13	No	Si
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		1,245,053.32	No	Si
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		-	No	Si
TOTAL		\$56,773,098.41		

Se informa de manera agrupada, el monto 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:

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	4,392,195.97	Cuentas por cobrar al IMSS e Issste, por servicios subrogados proporcionados por SESEQ.
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	-	Gastos a comprobar por parte de funcionarios y empleados
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	-	
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	1,245,053.32	Cuentas por cobrar cuentas bancarias SESEQ
Sub-Total	\$5,637,249.29	

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

CUENTAS POR COBRAR		Imss
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	\$0.00	

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

CUENTAS POR COBRAR	51,084,449.12	Subrogados IMSS
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	-	Cuentas por recuperar de Aseguradoras por indemnización de daños
Sub-Total	51,084,449.12	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	-	Cuentas por cobrar al Regimen Estatal de Protección Social en Salud REPSS.
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	51,400.00	
Sub-Total	51,400.00	
TOTAL	\$56,773,098.41	

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

Se muestra la integración por concepto:

PC	Cuenta	Descripción	Importe	Porcentaje	Clasificaciones notas	Clasificación
11221	1221001	SERVICIOS SUBROGADOS ISSSTE	4,388,190.01	8%	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	a) Menor o igual a 90 días
11221	1221002	SERVICIOS SUBROGADOS IMSS	51,084,449.12	90%	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días
	1226010	C*C SESEQ	1,245,053.32	2%	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	a) Menor o igual a 90 días
11226	1226011	SEGUROS AFIRME S.A. DE C.V. AFIRME	51,400.00	0%	DERECHOS	d) Mayor a 365 días
11226	1226013	HSBC, MÉXICO, S.A.	4,005.96	0%		a) Menor o igual a 90 días
		Total	56,773,098.41	100%		

1.1.3.- Derechos a recibir bienes o servicios:

1.1.3.1.1.- Anticipos a corto plazo:

Este rubro se integra por los anticipos que corresponden a pagos que Servicios de Salud del Estado de Querétaro "SESEQ" realizó a proveedores y que están pendientes de amortizar. En este apartado, al cierre del periodo que nos ocupa, muestra lo siguiente:

Nombre	Importe	Descripción
TECNO CONSTRUCTORES ROCO S.A DE C.V.	291,513.89	ANTICIPO 30% DE LA OBRA CONSERCIÓN Y MTTTO EN DIFERTES UNIDADES MEDICAS DE SERVICIOS DE SALUD DE QUERETARO PAQUETE No 9 DE LOS C.S. LANDA DE MATAMOROS Y NEBLINAS DEL MPIO DE LANDA DE MATAMOROS QRO" CONT SESEQ-OP-AD-EST-FAFEF22EST-018-06-22
EDIFICACIONES ALFAGRESS SA DE CV	4,482,074.36	30% ANTICIPO MANTENIMIENTO Y REHABILITACIÓN AL HENM
CONSTRUCTORA GERMER SA DE CV	5,602,327.54	30% ANTICIPO, CONSERVACION Y MANTENIMIENTO AL HOSPITAL GENERAL DE SAN JUAN DEL RIO QUERETARO, QRO.
Total	10,375,915.79	

A continuación, se integra en este apartado, por tipo de contribución, los montos 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)				
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS 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		10,375,915.79	No	Si
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		-		
TOTAL		\$10,375,915.79		

Se informa de manera agrupada, el monto 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:

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	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 BIENES O SERVICIOS	10,375,915.79	Anticipo Aseguradoras vehiculares y proveedores
Sub-Total	\$10,375,915.79	

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 BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$0.00	

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		
OTROS DERECHOS A BIENES O SERVICIOS	-	
Sub-Total	-	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	-	
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	-	
TOTAL	\$10,375,915.79	

Se muestra la integración por concepto 113:

PC	Cuenta	Descripción	Importe	Porcentaje	Clasificaciones notas	Clasificación
11311	1311001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES A CORTO PLAZO	10,375,915.79	100%	Derechos	a) Menor o igual a 90 días
		Total	10,375,915.79	100%		

1.1.3.9.1.- Derecho a recibir:

Este rubro se integra por seguro institucional de la aportación patronal pendiente de amortizar, relativo al presente periodo, no se reportan saldos por recibir en este rubro.

1.1.5.1.4.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

En este apartado se informa que no aplica para SESEQ los bienes disponibles para su transformación, ya que las adquisiciones que se realizan son sobre insumos médicos terminados de proveedores autorizados para dicho efecto.

Inventarios ó almacén:

En el caso de los Inventarios ó Almacén, a partir del 01 de agosto del 2019 se implementó un nuevo esquema para llevar a cabo la Adquisición de medicamentos, material de curación y la contratación de la administración y dispensación en las modalidades de farmacia, farmacia hospitalaria con dosis unitaria y reposición de inventarios a las diferentes unidades médicas hospitalarias y centros de salud, a través de un tercero.

Derivado del contrato con la Empresa Distribuidora de Equipo Médico del Bajío S.A.P.I. de C.V., para la adquisición de medicamentos y material de curación, así como la dispensación y administración de los insumos que maneja SESEQ, se determinó no contemplar una estimación por deterioro, toda vez que los insumos se reciben con caducidades de más de 18 meses.

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

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

Unidad	Importe	Porcentaje
Ofna. del C. Coordinador General	1,754,149.88	0.2%
Centro Regulador de Urgencias Médicas	1,593,029.28	0.2%
Ofna. de la Dirección de Regulación Sanitar	25,014,805.16	3.1%
Subdir. de Control y Seguimiento	605,610,786.35	75.5%
Ofna. del Director HENM	15,067,891.75	1.9%
Área Médica HENM	18,486,339.14	2.3%
Unidad de Hemodiálisis	11,378,943.44	1.4%
Ofna. del Director HGSJR	958,344.44	0.1%
Área Médica HGSJR	11,520,332.55	1.4%
Ofna. del Director HGC	680,563.73	0.1%
Área Médica HGC	5,513,831.67	0.7%
Ofna. del Director HGJ	669,657.73	0.1%
Área Médica HGJ	2,329,944.46	0.3%
Ofna. del Director CETS	5,724,392.94	0.7%
Ofna. del Director CESAM	6,990,287.40	0.9%
Administración CESAM	1,817,734.94	0.2%
Unidad de Oncología	323,220.17	0.0%
Nuevo Hospital General de Querétaro	11,681,721.13	1.5%
Área Médica NHQ	15,003,064.29	1.9%
Ofna. del Director de Servicios de Salud	46,709,720.80	5.8%
Programa Cancer de Mamá	646,017.12	0.1%
VIH/SIDA/ITS (CAPASITS)	10,581,725.70	1.3%
Ofna. del Director Jurisdicción Sanitaria1	740,067.86	0.1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sani	759,188.03	0.1%
Ofna. del Director de la Jurisdicción Sani	62,030.62	0.0%
Ofna. de la Jurisdicción Sanitaria 4	642,606.68	0.1%
Total	802,260,397.26	100.0%

Inversiones Financieras:

No aplica este apartado a SESEQ, toda vez que actualmente no se cuentan con fideicomisos, razón por la cual no se informan recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Con relación a las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital. - Tal y como se indica en el apartado III relativo a las Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública, en este apartado no existen datos por reportar.

1.2.3.- Bienes inmuebles:

Los bienes inmuebles e intangibles se integran como sigue:

Plan de cuentas	Descripción	Importe	Porcentaje
12311	TERRENOS	980,718,262.41	35.5%
12331	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,777,962,985.66	64.3%
12362	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	5,960,798.41	0.2%
	Total	2,764,642,046.48	100%

En el caso de terrenos y edificios son propiedad de SESEQ, citando los principales: el Hospital General de San Juan del Río, el CRIQ, Centro de Salud Amealco, la UNEME-DEDICAM, Landa de Matamoros, Ezequiel Montes, y se tiene registros de terrenos, como son nuevo Hospital General de Querétaro, Criq, Uneme, San Juan del Río, Albergue, Centro de Salud Menchaca, Centro de Salud Amealco, Albergue y estacionamiento del Nuevo Hospital General de Querétaro, entre otros.

12357.- Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso: No se reportan saldos en este plan de cuentas.

12362.- Edificación no habitacional en proceso: A la fecha se reporta una cantidad de \$5,960,798.41, concerniente al Proyecto y Construcción de la Obra del Edificio de la Unidad de Hemodiálisis primera etapa.

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

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

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

Cuenta de bienes muebles	Monto de depreciación del ejercicio	Monto de depreciación acumulado	Método de depreciación	Tasa aplicada	Criterio de aplicación	Características significativas del Estado en que encuentren
Disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	5,383,381.15	0	Línea recta	0	Línea recta	Activo funcional
Estimaciones de Pérdida por Deterioro de Activos Circulantes	31,831,795.00	0	N/A	0	N/A	N/A
Muebles de oficina y estantería	3,094,231.13	-12,455,116.71	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Muebles, excepto de oficina y estantería	948,345.61	-2,298,607.00	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	7,513,289.31	-58,525,606.87	Línea recta	33	Línea recta	Activo funcional
Otros mobiliarios y equipos de administración	298,693.99	-1,477,441.41	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Equipos y aparatos audiovisuales	5,065.22	-2,122,105.78	Línea recta	33	Línea recta	Activo funcional
Cámaras fotográficas y de video	37,640.89	-547,009.90	Línea recta	20	Línea recta	Activo funcional
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	115,994.52	-567,230.06	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Equipo médico y de laboratorio	199,363,725.83	-998,697,905.70	Línea recta	20	Línea recta	Activo funcional
Instrumental médico y de laboratorio	5,562,222.75	-16,691,041.66	Línea recta	20	Línea recta	Activo funcional
Vehículos y equipo terrestre	7,043,595.44	-94,795,380.41	Línea recta	20	Línea recta	Activo funcional
Carrocerías y remolques	0	-271,079.48	Línea recta	20	Línea recta	Activo funcional
Maquinaria y equipo agropecuario	121,238.46	-527,214.42	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Maquinaria y equipo industrial	84,023.73	-550,132.02	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	258,128.27	-1,632,928.39	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Equipo de comunicación y telecomunicación	351,818.94	-1,988,798.81	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	902,711.84	-2,885,461.27	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Herramientas y máquinas-herramienta	404,957.17	-1,473,675.00	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Otros equipos	19,000.00	-110,133.32	Línea recta	10	Línea recta	Activo funcional
Edificios	59,137,003.27	-127,950,039.28	Línea recta	3.3	Línea recta	Activo funcional
Software	301,277.90	-6,910,589.72	Línea recta	25	Línea recta	Activo funcional
Licencias informáticas e intelectuales	4,428,573.27	-12,551,336.60	Línea recta	20	Línea recta	Activo funcional
Total	327,206,713.69	-1,345,028,833.81				

Se presenta a continuación el desglose de los bienes muebles e intangibles acumulados:

Descripción	Bienes Muebles	Activos Intangibles
	acumulado	acumulado
Muebles de oficina y estantería	92,596,076.70	0
Muebles, excepto de oficina y estantería	14,180,170.71	0
Equipo de cómputo y de tecnologías de la i	115,455,661.59	0
Otros mobiliarios y equipos de administrac	3,588,284.37	0
Equipos y aparatos audiovisuales	2,308,845.33	0
Cámaras fotográficas y de video	767,233.46	0
Otro mobiliario y equipo educacional y rec	741,242.84	0
Equipo médico y de laboratorio	2,034,205,775.73	0
Instrumental médico y de laboratorio	40,954,871.43	0
Vehículos y equipo terrestre	200,442,759.28	0
Carrocerías y remolques	479,266.45	0
Maquinaria y equipo agropecuario	1,556,179.03	0
Maquinaria y equipo industrial	910,700.14	0
Sistemas de aire acondicionado, calefacció	3,054,231.50	0
Equipo de comunicación y telecomunicación	10,445,386.90	0
Equipos de generación eléctrica, aparatos	8,695,686.35	0
Herramientas y máquinas-herramienta	4,043,918.45	0
Otros equipos	190,000.02	0
Edificios	0	0
Software	0	7,983,422.58
Licencias informáticas e intelectuales	0	27,913,296.26
Total	2,534,616,290.28	35,896,718.84

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

En el estado de actividades así como las notas a los estados financieros las cifras corresponde a los saldos del plan de cuentas 551 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones, en cuanto al estado de situación financiera y estado de cambios en la situación financiera se realiza con el plan de cuentas 126 Depreciación acumulada.

La diferencia entre ambos es derivado a las bajas realizadas durante el ejercicio que tenían una depreciación en ejercicios anteriores, por lo que en el PC 126 es de forma acumulada teniendo al inicio del ejercicio fiscal un saldo inicial proveniente de ejercicios anteriores al momento de aplicar la baja es por el importe total del activo, mientras que pc 551 solo refleja la Depreciación acumulada del ejercicio fiscal.

En cuanto a la diferencia entre abono pc 126 y cargos pc 551, la diferencia proviene de pólizas llamadas transferencias, estas surgen cuando los activos son cambiados de centro de costos o de resguardatario, por lo que se afectan las cuentas del activo y depreciación acumulada según el centro de costos dando un efecto cero.

Estimaciones y Deterioros:

Se informa que los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones es el siguiente: en el caso de los impuestos se consideran conforme a la nómina procesada en las quincenas del periodo que se concluye, en el impuesto sobre nóminas es sobre el cálculo realizado; en el caso de los activo fijos se informa el importe del deterioro estimado. En cuanto a la reserva para cuentas incobrables de servicios subrogados del IMSS de aquellas partidas mayores a 1 año, cuenta contable 1613001, se tiene la política y fundamento normativo en el Manual de Contabilidad Gubernamental de SESEQ, "Contenido del plan de cuentas" 1.1.6, hoja 45 y en el apartado de "Definición de las cuentas", hoja 58, Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir o equivalentes, por un importe de \$31,831,795.00.

Otros Activos:

No existe información por reportar en este apartado, razón por la cual no se menciona cuentas de otros activos y consecuentemente no se reporta por tipo circulante o no circulante los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo Circulante:

2.1.1.- Cuentas por pagar a corto plazo:

Se informa el monto 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
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR	-453,942,469.48	Si
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-9,232,921.00	Si
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	-17,148,265.78	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1,245,053.32	Si
Sub-Total	-\$481,568,709.58	
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	0.00	Si
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	\$0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	-24,249,699.96	Si
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	0.00	
Sub-Total	-\$24,249,699.96	
d) Mayor a 365 días		
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total	\$0.00	
TOTAL	-\$505,818,409.54	

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

Se informa el monto 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	-453,942,469.48	Si
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-10,693,342.57	Si
Sub-Total	-\$464,635,812.05	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-16,932,897.53	Si
Sub-Total	-\$16,932,897.53	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-24,249,699.96	Si
Sub-Total	-\$24,249,699.96	
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	-\$505,818,409.54	

Se informa de manera agrupada el monto 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		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	NO APLICA		
FONDOS CONTINGENTES	NO APLICA		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	NO APLICA		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	NO APLICA		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	NO APLICA		
Sub-Total	\$0.00		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	NO APLICA		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	NO APLICA		
FONDOS CONTINGENTES	NO APLICA		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	NO APLICA		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	NO APLICA		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	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. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)			
TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	NO APLICA		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	NO APLICA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	NO APLICA		
TOTAL	\$0.00		

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

A continuación, se muestra integración por concepto de los pasivos:

Cuenta	Clasificaciones notas	Descripción	Importe	Total	Clasificación por antigüedad	Clasificación
2143005	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	C'P SESEQ FF	-1,245,053.32			
2143008	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	UNIMES DEDICAM	0.00	-1,245,053.32	a) Menor o igual a 90 días	Otros documentos por pagar
2121001	PROVEEDORES POR PAGAR	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP (RECEPCION DE MATERIAL)	-409,914,812.62			
2121002	PROVEEDORES POR PAGAR	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP (RECEPCION DE FACTURAS EN CONTABILIDAD)	-44,027,656.86	-453,942,469.48	a) Menor o igual a 90 días	Documentos comerciales
2175001	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPUESTO SOBRE NOMINA	-9,232,921.00			
2179029	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	0.00	-9,232,921.00	a) Menor o igual a 90 días	Otros documentos por pagar
2179002	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	FONAC (FONDO DE AHORRO PERSONAL	-24,249,699.96	-24,249,699.96	c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días	Otros documentos por pagar
2181001	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	REINTEGROS A LA TESOFE	-16,932,897.53	-16,932,897.53	a) Menor o igual a 90 días	Otros documentos por pagar
2181002	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	-215,368.25	-215,368.25	a) Menor o igual a 90 días	Otros documentos por pagar
		TOTAL	-505,818,409.54	-505,818,409.54		

Con relación a este rubro se indica que los saldos relativos a deudas por Adquisición de bienes corresponden principalmente a pasivos del último mes con vencimiento dentro de los 45 días posteriores a la recepción de documentos, cuándo existe pagos por ISR y 3% sobre nómina corresponde al mes inmediato anterior, vencimiento el 17 y 22 del mes posterior respectivamente, con relación al Fondo de Ahorro del Personal es del periodo de la quincena 14 del presente año a la 13 del siguiente ejercicio, pagándose regularmente durante el mes de Agosto del año en curso, en todos los casos sustentados presupuestalmente y consecuentemente con la factibilidad del pago.

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

En este apartado se informa que no existen cifras que reportar en forma agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto, se presenta en ceros la información:

(Pesos)		
CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	-	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	Nada que manifestar
Bienes Inmuebles e Infraestructura	-	Nada que manifestar
Bienes Muebles	-	Nada que manifestar
Bienes Intangibles	-	Nada que manifestar
Insumos médicos		
Subtotal	-	
DONACIONES DE CAPITAL	-	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	Nada que manifestar
Bienes Inmuebles e Infraestructura	- 73,097,349.35	Federal, Estatal, propio
Bienes Muebles	- 911,058.61	Federal, Estatal, propio
Bienes Intangibles	-	Nada que manifestar
Insumos médicos	- 30,572,657.76	Federal, Estatal, propio
Subtotal	- 104,581,065.72	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	-	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	Nada que manifestar
Bienes Inmuebles e Infraestructura		Nada que manifestar
Bienes Muebles	-	Nada que manifestar
Bienes Intangibles	-	Nada que manifestar
Insumos médicos	-	Nada que manifestar
Subtotal	-	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	- 104,581,065.72	

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

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

(Pesos)		
CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	-540,205,086.67	FEDERAL, ESTATAL, PROPIO
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,138,184,555.23	FEDERAL, ESTATAL, PROPIO
REVALÚOS	- 551,896,851.92	
Revalúo de Bienes Inmuebles	-551,896,851.92	FEDERAL, ESTATAL, PROPIO
Revalúo de Bienes Muebles	-	
Revalúo de Bienes Intangibles	-	
Otros Revalúos	-	
RESERVAS	-	
Reservas de Patrimonio	-	
Reservas Territoriales	-	
Reservas por Contingencias	-	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 360,423.74	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables	- 360,423.74	FEDERAL, ESTATAL, PROPIO
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	- 5,230,646,917.56	

Al respecto se informa que las variaciones al patrimonio, corresponden a los siguientes movimientos:

	IIA. Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	104,581,066
	a. Aportaciones	-
312	b. Donaciones de Capital	104,581,066
	c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-
		-
	IIB. Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	555,527,864
321	a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	540,205,087
322	b. Resultados de Ejercicios Anteriores	- 21,697,871
323	c. Revalúos	49,875,281
	d. Reservas	-
325	e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 12,854,633
		-

3.2.1.- Resultado del ejercicio en cantidad de \$540,205,086.67, el cual considera un ingreso contable de \$6,502,920,088.05 y un gasto de \$5,962,715,001.38.

3.2.2.- En el caso de Resultados de ejercicios anteriores, se tiene un saldo a la fecha de \$4,138,184,555.23, el movimiento del año es de \$21,697,871.00, se muestran las variaciones del ejercicio:

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

Descripción	322 Resultado de ejercicios anteriores
	322
	b. Resultados de Ejercicios Anteriores
Descripción	
AF-1102-BAJAS-SESEQ_AF_HIST-MARZO-2022 Activos A 1575367 13550331	18,025.10
JUN-22 Baja MXN	34,725.55
OFC-422-DIA-21 RECTIFICACION DEL EJERCICIO 2021 PC 325 A 322	- 13,215,056.59
JUL-22 Baja MXN	533,112.75
AF-1273-BAJAS-SESEQ_AF_HIST-SEP 2022 Activos A 1643830 14318530	91,174.66
AF-1274-BAJAS-SESEQ_AF_HIST-SEP 2022 Activos A 1643831 14318495	16,228.46
AF-1365 BAJAS -SESEQ_AF-HIST NOVIEMBRE 2022	271,115.01
AF-1383-BAJAS-SESEQ_AF_HIST-DIC 2022 Activos A 1660620 14699297	33,903,756.81
AF-1386-BAJAS-SESEQ_AF_HIST-DIC 2022 Activos A 1660717 14707634	44,789.25
Total	21,697,871.00

3.2.3.- En el presente ejercicio se tienen revalúos por la cantidad de \$49,875,281.45, derivado del importe en libro de inmuebles comparativamente con el valor catastral.

3.2.5.- Con relación a las rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, se integra de un importe en el ejercicio por \$12,854,632.85, principalmente por reintegros a la tesofe, afectaciones al inventarios y servicios subrogados.

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

1.- Efectivo y Equivalentes

Se presenta el análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Descripción	2021	2022
Efectivo	370,200.00	370,200.00
Bancos/Tesorería	7,372,794.37	8,623,401.62
Bancos/Dependencias y Otros	463,000,116.53	1,004,348,952.95
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	470,743,110.90	1,013,342,554.57

2.- Se detallan las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación:

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2022	2021
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	93,449,305.63
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	90,120,425.95
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	3,328,879.68
Otros Bienes Inmuebles	-	-
Bienes Muebles	407,142,370.22	254,465,698.30
Mobiliario y Equipo de Administración	50,791,472.32	12,696,016.40
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,255,659.46	19,952.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	344,959,823.97	229,339,140.55
Vehículos y Equipo de Transporte	1,810,000.00	1,493,592.80
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,285,726.46	4,006,010.55
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
Activos Intangibles	6,039,688.01	6,910,986.00
Otras Inversiones	-	-
Total	407,142,370.22	347,915,003.93

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

3.- Conciliación de Flujos de Efectivo Neto.

Concepto	dic-21	dic-22
Resultados del ejercicio, ahorro y desahorro	- 138,090,547	540,205,087
Movimientos de partidas que no afectan resultados	1,518,956,861	1,343,072,819
Depreciación, obsolescencia	262,757,825	322,476,863
Amortización	3,646,238	4,729,851
Incremento en las provisiones		
Incremento en las inversiones producidos por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de propiedad planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otros gastos	17,848,358	26,165,810
Disminución de inventarios	1,234,704,439	989,700,295
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	- 1,657,047,408	- 802,867,732

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

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		6,502,920,088
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Ingresos Financieros	-	
Incremento por variación de Inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Aprovechamientos Patrimoniales	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		6,502,920,088

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO "SESEQ"

SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE QUERÉTARO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022		
1. Total de egresos (presupuestarios)		6,218,210,135
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,598,567,952
Materias primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
Materiales y Suministros	-	
Mobiliario y equipo de administración	51,337,280	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,818,635	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	347,816,624	
Vehículos y equipo de transporte	1,810,000	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,381,848	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	6,189,688	
Obra pública en bienes de dominio público	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Concesión de Préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables (Inventariables)	1,187,213,877	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,343,072,819
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	327,206,714	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	989,700,295	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	26,165,810	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,962,715,001.38

C.- NOTAS DE MEMORIA: (cuentas de orden)

Cuentas de orden contable:

SESEQ registra en cuentas de orden para fines de control, los siguientes conceptos:

Descripción	Importe
BIENES MUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (CARGOS)	81,037,965.61
BIENES INMUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (CARGOS)	318,407,534.02
BIENES MUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (ABONOS)	-81,037,965.61
BIENES INMUEBLES BAJO CONTRATO EN COMODATO (ABONOS)	-318,407,534.02
CUOTA EXENTAS (CARGOS)	1,051,743,930.92
PROVISIONES CONTINGENCIA LABORAL (CARGOS)	97,866,511.09
C*C FONAC SESEQ (RECURSOS NO DISTRIBUIBLES DEL FONDO DE AHORRO)	2,723,133.26
VALUACIÓN ACTUARIAL (CARGO) DEL ESQUEMA DE PENSIONES Y PRESTACIONES CONTINGENTES	5,183,141,528.33
CUOTA EXENTAS (ABONOS)	-1,051,743,930.92
PROVISIONES CONTINGENCIA LABORAL (ABONOS)	-97,866,511.09
C*P FONAC SESEQ (RECURSOS NO DISTRIBUIBLES DEL FONDO DE AHORRO)	-2,723,133.26
VALUACIÓN ACTUARIAL (ABONO) DEL ESQUEMA DE PENSIONES Y PRESTACIONES CONTINGENTES	-5,183,141,528.33
TOTAL	0.00

Sobre el particular se informa lo siguiente con relación a las notas de memoria ó 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. **No aplica.**

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. **No aplica.**

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. **No aplica.**

Cuentas de orden presupuestales:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Concepto	2022
Ley de Ingresos Estimada	5,329,126,623.95
Ley de Ingresos por ejecutar	-
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,173,793,464.10
Ley de Ingresos Devengada	- 23,640,844.13
Ley de Ingresos Recaudada	- 6,479,279,243.92

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

Concepto	2022
Presupuesto de Egresos Aprobado	- 5,437,126,623.95
Presupuesto de Egresos por Ejercer	124,799,878.35
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	- 1,378,174,540.15
Presupuesto de Egresos Comprometido	472,291,151.02
Presupuesto de Egresos Devengado	409,914,812.62
Presupuesto de Egresos Ejercido	77,510,277.82
Presupuesto de Egresos Pagado	5,730,785,044.29

Sobre el particular se informa lo siguiente con relación a las notas de memoria ó cuentas de orden presupuestales:

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. **No aplica.**

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. **No aplica.**

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. **No aplica.**

El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte. **Al respecto se informa que del presupuesto de egresos aprobado, se tiene un avance del 98%.**

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

L.C.P.F. Álvaro Ugalde Herrera
Director de Finanzas

C.P. Maribel Chávez Martínez
Subdirectora de Recursos Financieros