Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1 1 1 1	Efectivo		0.00
1 1 1 2	Bancos / Tesoreria		0.00
1 1 1 3	Bancos/Dependencias y otros		0.00
1 1 1 5	Fondos con afectación especifíca		0.00
	Total		0.00

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1 1 1 4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00	0.00		
1 1 2 1	Inversiones Financiera de Corto Plazo		0.00		0.00	
1 2 1 1	Inversiones a Largo Plazo		0.00			0.00
	Total		0.00			

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
1 1 2	**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**	**0.00**	**-1,728,281**	**-1,728,281**	**Deudor**	**Crédito**
1 1 2 1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 3	Duedores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	-1,626,077	-1,626,077	Deudor	Crédito
1 1 2 4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	-102,204	-102,204	Deudor	Crédito
1 1 2 5	Deudores por Anticipos de la Tesoreria a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 9	Otros Derechos a Recibir Efecivo o Euivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3	**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**	**0.00**	**-32,994**	**-32,994**	**Deudor**	**Crédito**
1 1 3 1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	-32,994	-32,994	Deudor	Crédito
1 1 3 2	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 3	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 4	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
	Total	**0**				

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1 2 1 3	Fideicomisos, Mandatosy Contractos Analogos	0.00				
	Total:	0.00				

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
1 2 1 4	Participaciónes y Aportaciones de Capital	0.00		
	Total	0.00		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Caracteristicas
1 2 3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en				
1 2 3 1	Terrenos				
1 2 3 2	Viviendas				
1 2 3 3	Edificios no Habitacionales				
1 2 3 4	Infraestructura				
1 2 3 5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio				
1 2 3 6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
1 2 3 9	Otros Bienes Inmuebles				
1 2 4	Bienes Muebles				
1 2 4 1	Mobiliario y Equipo de Administración				
1 2 4 2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
1 2 4 3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
1 2 4 4	Equipo de Transporte				
1 2 4 5	Equipo de Defensa y Seguridad				
1 2 4 6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
1 2 4 7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos				
1 2 4 8	Activos Biológicos				

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1 2 5 1	Software	1,893,810	1,896,047	2,236	
1 2 5 2	Patentes, Marcas y Derechos	0	0	0	
1 2 5 3	Concesiones y Franquicias	0	0	0	
1 2 5 4	Licencias	0	0	0	
1 2 5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	0	0	
1 2 5 9	Otros Activos Intangibles	0	0	0	
Activos Diferidos					
1 2 7 1	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0	0	0	

1 2 7 2	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento	0	0	0	
1 2 7 3	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0	
1 2 7 4	Anticipos a Largo Plazo	0	0	0	
1 2 7 5	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por	0	0	0	
1 2 7 9	Otros Activos Diferidos				
Amortización Acumulada					
1 2 6 1	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles				
1 2 6 2	Depreciación Acumulada de Infraestructura				
1 2 6 3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles				
1 2 6 4	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos				
1 2 6 5	Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
	Total:	**1,893,810.10**	**1,896,046.58**	**2,236.48**	

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
1 1 6 1 Estmaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalente		
1 1 6 2 Estimación por deterioro de inventarios		
1 2 6 1 Depreciación acumulada de bienes inmuebles	Guia de vida útil estimada y porcentaje de depreciación	
1 2 6 2 Depreciación acumulada de infraestructura	Guia de vida útil estimada y porcentaje de depreciación	
1 2 6 3 Depreciación acumulada de bienes muebles	Guia de vida útil estimada y porcentaje de depreciación	
1 2 6 4 Deterioro acumulado de activos biológicos	Guia de vida útil estimada y porcentaje de depreciación	
1 2 6 8 1 Estimación por perdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo		
1 2 8 2 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo		
1 2 8 3 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo		
1 2 8 4 Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de Préstamos otorgados a largo plazo		
1 2 8 9 Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables		
(especificar otras)		

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud ene Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1 2 9 1	Bienes en Concepción	0.00	
1 2 9 2	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1 2 9 3	Bienes en Comodato	0.00	
	Total:	0.00	0.00

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2 1 6 1	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 2	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 3	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 4	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 5	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 6	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00				
2 2 5 1	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 2	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 3	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 4	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 5	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 6	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00				
	Total	**0.00**				

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2 1 5	**Pasivos Diferidos a Corto Plazo**		**0.00**		
2 1 5 1	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00		
2 1 5 2	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00		
2 1 5 9	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00		
2 1 9	**Otros Pasivos a Corto Plazo**		**0.00**		
2 1 9 1	Ingresos por Clasificar		0.00		
2 1 9 2	Recaudación por Participar		0.00		
2 1 9 3	Otros Pasivos Circulantes		0.00		
2 2 4	**Pasivos Diferidos a Largo Plazo**		**0.00**		
2 2 4 1	Créditos Diferidos a Largo Plazo		0.00		
2 2 4 2	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo		0.00		
2 2 4 9	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00		
	Total		**0.00**		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4 1	**Ingresos de gestión**	**0.00**		
4 1 1	**Impuestos**	**0.00**		
4 1 1 1	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4 1 1 2	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4 1 1 3	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4 1 1 4	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4 1 1 5	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4 1 1 6	Impuestos Ecológicos	0.00		
4 1 1 7	Accesorios de Impuestos	0.00		
4 1 1 8	Impuestos no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, causados en Ejercicios Fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00		
4 1 1 9	Otros Impuestos	0.00		
4 1 2	**Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social**	**0.00**		
4 1 2 1	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4 1 2 2	Cuotas para el Seguro Social	0.00		
4 1 2 3	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4 1 2 4	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4 1 2 9	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4 1 3	**Contribuciones de Mejoras**	**0.00**		
4 1 3 1	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4 1 3 2	Contribuciones de Mejoras no comprendidas en la Ley de Ingresos vigente, causadas en Ejercicico Fiscales Anteriores pendientes de liquidación o de pago	0.00		
4 1 4	**Derechos**	**0.00**		
4 1 4 1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00		
4 1 4 2	Derechos a los Hidrocarburos	0.00		
4 1 4 3	Derechos por Prestación de Servicios	0.00		
4 1 4 4	Accesorios de Derechos	0.00		

4 1 4 5	Derechos no comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, causados en ejercicios Fiscales Anteriores pendientes de liquidación o de pago	0.00		
4 1 4 9	Otros Derechos	0.00		
4 1 5	**Productos**	**0.00**		
4 1 5 1	Productos	0.00		
4 1 5 2	Partida derogada (20180927 Enajenación de Bienes Muebles no sujetos a ser Inventariados	0.00		
4 1 5 3	Partida derogada (20180927) Accesorios de productos	0.00		
4 1 5 4	Productos no comprendidos en la Ley de Ingreso vigente, causados en Ejercicios Fiscales anteriores pendientes de liquidación o de pago	0.00		
4 1 5 9	Partida derogada (20180927) otros productos que generan ingresos corrientes	0.00		
4 1 6	**Aprovechamientos**	**0.00**		
4 1 6 1	Partida derogada (20180927) Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4 1 6 2	Multas	0.00		
4 1 6 3	Indemnizaciones	0.00		
4 1 6 4	Reintegros	0.00		
4 1 6 5	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4 1 6 6	Aprovechamientos no comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00		
4 1 6 7	Partida derogada (20180927) Aprovechamientos por Aportaciones y cooperaciones	0.00		
4 1 6 8	Accesorios de aprovechamientos	0.00		
4 1 6 9	Otros Aprovechamientos	0.00		
4 1 7	**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**	**0.00**		
4 1 7 1	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridada Social	0.00		
4 1 7 2	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00		
4 1 7 3	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicos de Entidades Paraestatales y Fideicomiso no Empresariales y no Financieros	0.00		
4 1 7 4	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		

4 1 7 5	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 6	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidadaes Paraestatales Empresariales Financieras o Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 7	Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 8	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los poderes Legislativo i Judicial y de los Órganos Autónomos	0.00		
4 1 9	Partida Derogada (20180927) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	**0.00**		
4 1 9 1	Partida Derogada (20180927) Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 1 9 2	Partida Derogada (20180927) Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 2	**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**	**0.00**		
4 2 1	**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones**	**0.00**	**Federal**	
4 2 1 1	Participaciones	0.00		
4 2 1 2	Aportaciones	0.00		
4 2 1 2	15- Recursos Federales	0.00		
4 2 1 2	25- Recursos Federales	0.00	Federal	
4 2 1 3	Convenios	0.00		
4 2 1 4	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4 2 1 5	Fondos distintos de Aportaciones	0.00		
4 2 2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4 2 2 1	Transferencias y Asignaciones	0.00		
4 2 2 1	26- Recursos Estatales	0.00		

4 2 2 2	Partida Derogada (20180927) Transferencia del Sector Público	0.00		
4 2 2 3	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4 2 2 4	Partida Derogada (20180927) Ayudas Sociales	0.00		
4 2 2 5	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4 2 2 6	Partida Derogada (20180927) Transferencia del Exterior	0.00		
4 2 2 7	Transferencia del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
	Total	0.00		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
4 3 1	**Ingresos Financieros**	**0.0**		
4 3 1 1	Intereses Ganados de Títulos, Valores y de más Instrumentos Financieros	0.0		
4 3 1 9	Otros Ingresos Financieros	320,246		
4 3 2	**Incremento por Varación de Inventarios**	**0.00**		
4 3 2 1	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para su venta	0.00		
4 3 3	**Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolencia**	**0.00**		
4 3 3 1	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolencia	0.00		
4 3 4	**Disminución del Exceso de Provisiones**	**0.00**		
4 3 4 1	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4 3 9	**Otros Ingresos y Beneficios Varios**	**0.00**		
4 3 9 1	Partida Derogada (20180927) Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00		
4 3 9 2	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
	Total	320,246		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5 1	Gastos de Funcionamiento	**0**	**0.00**	
5 1 1	Servicios Personales	0	**0.00**	
5 1 2	Materiales y Suministros	0	**0.00**	
5 1 3	Servicios Generales	0	**0.00**	
5 2	Transferencias, Asignaciones, Susidios y Otras Ayudas	**0**	**0.00**	
5 2 1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	**0**		
5 2 2	Transferencias al Resto del Sector Público	0	**0.00**	
5 2 3	Subsidios y Subvenciones	0	**0.00**	
5 5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**566,422**	**100.00**	
5 5 9	Otros Gastos	566,422	**100.00**	
	Total	**566,422**		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Patrimonio Contribuido y Generado
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 1 1	Aportaciones					
3 1 2	Donaciones de Capital					
3 1 3	Actualización de la Hacieda Pública/Patrimonio					
3 2 1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,669,704	-246,176	2,423,528		
3 2 2	Resultados de Ejercicios Anteriores	18,842,488	16,869,611	-1,972,877		
3 2 3	Revalúos	0.00	0.00	0.00		
3 2 4	Reservas	0.00	0.00	0.00		
3 2 5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00		
	Total	16,172,783	16,623,434	450,651		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 1 1	Aportaciones	0.00	0.00	0.00		
3 1 2	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00		
3 1 3	Actualización de la Hacienda / Publica patrimonio	0.00	0.00	0.00		
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**		

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2020	2019
Efectivo en bancos - Tesorería			
1 1 1 1	Efectivo	0.00	0.00
1 1 1 2	Bancos/Tesorería	0.00	227,243,216
Efectivo en bancos - Dependencias			
1 1 1 3	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
1 1 1 4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica			
1 1 1 5	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
1 1 1 6	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o	0.00	0.00
1 1 1 7	Otros Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o	0.00	0.00
1 1 1 9	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
	Total efectivo y equivalentes	**0.00**	**227,243,216.25**

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de
Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de
Administración y Financiamiento

Ente público: O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores	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.
Emisión de obligaciones	Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
Avales y garantías	No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Juicios	Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Bienes concesionados o en comodato	

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestarias:

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	0.00
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	0.00	0.00	0.00
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	0.00
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	0.00
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	0.00
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00	0.00	0.00
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	0.00	0.00	0.00
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	0.00	0.00	0.00
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	0.00
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	0.00
…	…			
	TOTAL		**0.00**	**0.00**

Dr. Juan Manuel Jiménez Herrera
Director General del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Guerrero

Lic. Carmelo Altamirano Ramos
Encargado de la Dirección de Administración y Financiamiento

NOTA: Las cuentas y conceptos utilizados en los instructivos es sólo para efectos de ejemplificar su llenado (se contemplarán las cuentas 7000 y 8000 del Plan de Cuentas).

Nota aclaratoria por parte de la ASE: *Los entes públicos deben acompañar notas a lo financieros cuyos rubros así lo requieren, teniendo presente los postulados de suficiente e importancia relativa; con la finalidad que la información sea de mayor uti los usuarios, dando cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Co Gubernamental.*

Las Notas de Gestión Administrativa son de texto libre, debiendo ajustarse al M Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. A manera de apoyo se pone a con de los entes públicos el presente documento que puede ser utilizado como guía o a integrar su información.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:
Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

_____
_____
_____
_____

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cual público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la adm municipal.

_____
_____
_____
_____
_____

3. Autorización y antecedentes:

Se informará sobre:

a) Constitución del Ente y principales cambios en su estructura durante el ejercicio 201

_____
_____
_____

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social y principales actividades.

_____

a) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dada de alta la

Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Unidad, etc.).

b) Consideraciones fiscales del ente: obligaciones fiscales (contribuciones que pagar o retener).

c) Estructura organizacional básica.- *Anexar organigrama de la entidad.

d) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomis

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:
Se informará sobre:

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones lega acuerdo a lo siguiente:
Si ( ) No ( )

1. Sistema de contabilidad utilizado por la administración municipal:
( ) Cumplimiento General de Ley ( ) Sistema Básico General

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los dife la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboraci financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor d cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos de contabilidad gubernamental.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación c las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publica Oficial de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado Ley de Contabilidad, deberán:

Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

*Plan de implementación:

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así co
la información financiera:

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de lo
y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como
desconexión o reconexión inflacionaria:

b) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente
esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de
actuales como futuros:

c) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

d) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de lo
tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectiv

f) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas
cambios en los tipos de operaciones:

g) Depuración y cancelación de saldos:

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los d activos:

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de desarrollo:

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

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

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bie señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baj valor de inversiones financieras, etc.:

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice efectiva:

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conform disponibilidades:

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

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

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

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deud recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento fin se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deu
* Se anexara la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya s calificación crediticia:

13. Proceso de Mejora:

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

_____
_____
_____

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

_____
_____
_____

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera s
debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos
misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las
de los productos o servicios que maneja, de las diferentes

áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el dese
evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus par

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

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos
período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre evento
económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran
significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

_____
_____
_____

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir a
leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros
razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será
información contable consolidada.

Recomendaciones

Nota 1: Las notas de Gestión Administrativa sólo se presentarán en medio digital, las notas que no estén contemp
agregarán libremente al mismo.

Nota 2: Notas de Gestión Administrativa deberá llenar todos sus apartados, en caso de que no se tenga inform

Nota 2: Notas de Gestión Administrativa debera llenar todos sus apartados, en caso de que no se tenga inform algún apartado se debe indicar con la leyenda **«No aplica»**

NOTA : SE ANEXA LA PROPUESTA DE PRESENTACIÓN DE ESTAS NOTAS DE GESTION AD EN FORMATO WORD MANIPULABLE

os estados
revelación
ilidad para
ontabilidad

Manual de
sideración
poyo para

_____
_____
_____
_____

es el ente
inistración

_____
_____
_____
_____
_____

18.
_____
_____
_____

_____

a entidad ante la

e esté obligado a

sario.

ales aplicables de

erentes rubros de
ón de los estados
de recuperación o

s (normatividades
con los PBCG y a
ados en el Diario

o de acuerdo a la

mo su impacto en

s activos, pasivos
o informar de la

e de los ingresos
los beneficiarios

os efectos que se
os:

s por efectos de

liferentes tipos de

e investigación y

enes en garantía,
a significativa del

de manera más

ıan el 80% de las

cualquier tipo de

la respecto a la

ıanciero en la que
uda.

ıido sujeta a una

segmentada
s, ya que la
cuales participa,

empeño del ente,
tes integrantes.

uación financiera,

s ocurridos en el
os que le afecten

ejercer influencia

s:

l final la siguiente
y sus notas, son
aplicable para la

pladas en el formato se

uación por presentar en

ación por presentar en

MINISTRATIVA