

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| ESF-01 FONDOS CONVERSIONES FINANCIERAS | MONTO | TIPO | MONTO PARCIAL |
|----------------------------------------------|------------------|------|---------------|
| 1114 Inversiones a 3 meses | NO APLICA | | |
| 1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12. | | | |
| 1211 INVERSIONES A LP | | | |

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

| ESF-02 INGRESOS PIRECUPERAR | MONTO | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|------------------|------|------|
| 1122 CUENTAS POR COBRAR CP | NO APLICA | | |
| 1122602001 CUENTAS POR COBRAR A | | | |
| 1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP | | | |
| | 119,346,511.34 | 0.00 | 0.00 |

| ESF-03 DEUDORES PIRECUPERAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|----------------------------------------|------------------|---------|----------|----------|
| 1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR | NO APLICA | | | |
| 1125 DEUDORES POR ANTICIPOS | | | | |
| | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

| ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES | MONTO | METODO |
|-------------------------------|------------------|--------|
| 1140 INVENTARIOS | NO APLICA | |
| 1150 ALMACENES | | |
| | 0.00 | |

* INVERSIONES FINANCIERAS.

| ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | MONTO | TIPO | CARACTERISTICAS | NOMBRE DE FIDEICOMISO | OBJETO |
|----------------------------------------------------|------------------|------|-----------------|-----------------------|--------|
| 1211 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | NO APLICA | | | | |
| | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | MONTO | TIPO | EMPRESA/OPDES |
|--------------------------------------------------|------------------|------|---------------|
| 1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | NO APLICA | | |
| | | 0.00 | |

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------|----------|
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO | NO APLICA | | | |
| 1240 BIENES MUEBLES | | | | |
| 1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | | | | |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------|----------|
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | NO APLICA | | | |
| 1270 ACTIVOS DIFERIDOS | | | | |
| 1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | | | | |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | MONTO |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | NO APLICA |
| | |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS | MONTO | CARACTERÍSTICAS |
|----------------------|-------|-----------------|
| NO APLICA | | |
| | 0.00 | |

PASIVO

| ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---------------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------|
| 2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | |
| 2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG | - | 438,872.57 | 438,872.57 | |
| 2111401002 APORTACIÓN PATRONAL ISSSTE | - | 1,729,690.76 | 1,729,690.76 | |
| 2112101002 PADRON UNICO DE PROVEEDORES | - | 55,316,305.17 | 55,316,305.17 | |
| 2117101001 ISR NOMINA | - | 1,520,725.98 | 1,520,725.98 | |
| 2117101013 ISR RETENCION ARRENDAMIENTO | - | 35,783.45 | 35,783.45 | |
| 2117102002 CEDULAR ARRENDAMIENTO | - | 3,578.35 | 3,578.35 | |
| 2117202002 CUOTAS TRABAJADOR ISSEG | - | 313,620.73 | 313,620.73 | |
| 2117203003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE | - | 715,731.05 | 715,731.05 | |
| 2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS | - | 1,053,754.68 | 1,053,754.68 | |
| 2117911001 ISSEG | - | 98,843.35 | 98,843.35 | |
| 2119906001 ENTIDADES | - | 238,437,101.62 | 238,437,101.62 | |
| 2119905001 ACREEDORES DIVERSOS | - | 4,065,978.30 | 4,065,978.30 | |
| 2119906001 NOMINA SANCIONES POR RETARDOS | - | 13,926.39 | 13,926.39 | |
| | | 303,743,912.40 | 303,743,912.40 | 0.00 |
| | | | | 0.00 |

| ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---------------------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2199 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | | |
| NO APLICA | | | |
| | 0.00 | | |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION CP | | | |
| NO APLICA | | | |
| | 0.00 | | |

| ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---------------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | | |
| NO APLICA | | | |
| | 0.00 | | |

| ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | | | |
| NO APLICA | | | |
| | 0.00 | | |

Página 10

RÉGIMEN DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD DEL ESTADO DE GUANAJUATO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio del 2016

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

| ERA-01 INGRESOS | MONTO | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|-----------------------------------------------------|-------|------------------|-----------------|
| 4162 Multas | - | 1,571,121.45 | |
| 4169 Aprovechamientos de Tipo Corriente | - | 1,571,121.45 | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | - | 1,571,121.45 | |
| 4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES | - | 92,460,046.89 | |
| 4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS | - | 2,392,190.00 | |
| 4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES | - | 34,158,398.06 | |
| 4213834000 CONVENIO AYUDAS Y SUBSIDIOS | - | 2,417,925,321.10 | |
| 4213 Convenios | - | 2,547,525,956.02 | |
| 4210 Participaciones y Aportaciones | - | 2,547,525,956.02 | |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES | - | 2,547,525,956.02 | |
| | - | 2,549,097,077.47 | |

| ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | MONTO | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|-----------------------------------------|-------|--------------|-----------------|
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| 4311511001.00 | - | 2,669,162.10 | |
| | - | 2,669,162.10 | |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| ERA-03 GASTOS | MONTO | %GASTO | EXPLICACION |
|-------------------------------------------|---------------|--------|-------------|
| 0900 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | | |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERS | 23,840,017.51 | 1.38% | |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS, DO | 1,793,568.26 | 0.10% | |
| 5113133000 COMPENSACIONES | 16,594,547.84 | 0.98% | |
| 5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOI | 7,038,121.33 | 0.41% | |
| 5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES | 12,925,522.26 | 0.75% | |
| 5115159000 OTRAS PRESTACIONES S | 11,588,022.94 | 0.67% | |
| 5121211000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA | 305,629.78 | 0.02% | |
| 5121214000 MAT. Y UTILES PARA E | 357,573.20 | 0.02% | |
| 5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS | 23,942.26 | 0.00% | |
| 5124246000 MATERIAL ELECTRICO | 235.10 | 0.00% | |
| 5124249000 MATERIALES DIVERSOS | 711.50 | 0.00% | |

| | | |
|-------------------------------------------|------------------|--------|
| 5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRIC | 473,627.59 | 0.03% |
| 5129294000 REPARACIONES Y ACCESOS | 21,659.71 | 0.00% |
| 5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 78,551.00 | 0.00% |
| 5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE | 54,304.16 | 0.00% |
| 5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL | 249,054.41 | 0.01% |
| 5131315000 TELEFONÍA CELULAR | 76,102.00 | 0.00% |
| 5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET | 497,402.76 | 0.03% |
| 5131318000 SERVICIO POSTAL | 39,581.12 | 0.00% |
| 5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | 984,790.25 | 0.06% |
| 5132322000 ARREND. DE MOB. Y E | 476,344.64 | 0.03% |
| 5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA | 7,052,847.77 | 0.41% |
| 5133339000 SERVICIOS PROFESIONA | 24,578,190.48 | 1.42% |
| 5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALE | 18,828.09 | 0.00% |
| 5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZ | 5,270,712.36 | 0.31% |
| 5135359000 SERVICIOS DE JARDINE | 27,489.07 | 0.00% |
| 5136361200 DIF. POR MEDIOS ALTE | 1,612,584.83 | 0.09% |
| 5137371000 PASAJES AEREOS | 9,373.00 | 0.00% |
| 5137372000 PASAJES TERRESTRES | 36,389.52 | 0.00% |
| 5137375000 VIATICOS EN EL PAIS | 97,499.91 | 0.01% |
| 5139398000 IMPUESTO DE NOMINA | 1,252,797.16 | 0.07% |
| 5212415100 TRANSFERENCIAS PARA | 879,005,268.88 | 50.91% |
| 5212415200 TRANSFER. PARA MATR. | 446,020,051.10 | 25.83% |
| 5212415300 TRANSFERENCIAS PARA | 283,680,724.08 | 16.43% |
| 5599000006 Diferencia por Redondeo | 9.18 | |
| | 1,726,443,055.99 | 100% |

Página 11

RÉGIMEN DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD DEL ESTADO DE GUANAJUATO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio del 2016

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

| VMP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | TIPO | NATURALEZA |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|------------|
| 3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | - | 9,815,429.00 | 9,815,429.00 | | |
| 3111835000 CONVENIO BIENES MUEB | - | - | - | | |
| | 0.00 | 9,815,429.00 | | | |

| VMP-02 PATRIMONIO GENERADO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | NATURALEZA |
|--------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|------------|
| 3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des | - | 825,323,183.58 | 825,323,183.58 | |
| 3220690201 APLICACION DE REMANENTE PROPIO | - | 28,537,541.71 | 28,537,541.71 | |
| 3220690202 APLICACION DE REMANENTE FEDERAL | - | 109,804,206.36 | 109,804,206.36 | |
| | 0.00 | 963,664,931.65 | 963,664,931.65 | |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| IFE-01 FLUJO DE EFECTIVO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|--------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1112102001 BANCO/CAJE 00103823393 | - | 17,798.79 | 17,798.79 |
| 1112103001 BANORTE 004211379000 | - | 2,879.69 | 2,879.69 |
| 1112104001 HSBC 040585783037 DI | - | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 1112106002 BAIJO 148857010101 | - | 282,892,151.57 | 282,892,151.57 |
| 1112106003 BAIJO 148850401001 | - | 4,386,744.36 | 4,386,744.36 |
| 1112106004 BAIJO 148854460101 | - | 27,884,403.14 | 27,884,403.14 |
| 1112106005 BAIJO 148818740101 | - | 200,560,341.55 | 200,560,341.55 |
| 1112106006 BAIJO 148897760101 | - | 20,600.44 | 20,600.44 |
| 1112106007 BAIJO 148855110101 | - | 60,508,076.63 | 60,508,076.63 |
| 1112106008 BAIJO 149882400101 | - | 298,457.00 | 298,457.00 |
| 1112106009 BAIJO 149883720101 PORTABILIDAD | - | 4,157,597.23 | 4,157,597.23 |
| 1112106010 BAIJO 154399610101 | - | 4,923.26 | 4,923.26 |
| 1112106011 BAIJO 15440380101 | - | 852,760.38 | 852,760.38 |
| 1112107001 SERFIN 180000356900 | - | 3,832.59 | 3,832.59 |
| | 0.00 | 581,592,566.62 | 581,592,566.62 |

| IFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES | FLUJO | % SUB |
|--------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | |
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | |
| 1240 BIENES MUEBLES | | |
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| | 0.00 | |

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Página 12

RÉGIMEN DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD DEL ESTADO DE GUANAJUATO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio del 2016

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016 (Cifras en pesos) | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | 2,689,923,416.64 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | 0.00 |
| Incremento por restación de inventarios | 0.00 |
| Diminución del exceso de estimaciones por pérdida o obsolescencia | 0.00 |
| Diminución del exceso de provisiones | 0.00 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 |

| | | |
|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0.00 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 148,157,177.07 |
| Productos de capital | 0.00 | |
| Adiudicaciones de capital | 0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | 148,157,177.07 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 2,651,786,239.67 |

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016 (Cifras en pesos) | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 1,772,442,362.94 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 45,999,297.77 |
| Dotación y equipo de administración | 0.00 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0.00 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | |
| Máquinas, otros equipos y herramientas | 0.00 | |
| Activos biológicos | 0.00 | |
| Bienes inmuebles | 0.00 | |
| Activos intangibles | 0.00 | |
| Obra pública en bienes propios | 0.00 | |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 | |
| Compras de títulos y valores | 0.00 | |
| Inversiones en fiducias, mandatos y otros análogos | 0.00 | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 | |
| Amortización de la deuda pública | 0.00 | |
| Adiudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0.00 | |
| Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 45,999,297.77 | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestables | | 9.18 |
| Estimaciones, obsolescencias, deterioro, obsolescencia y amortizaciones | 0.00 | |
| Provisiones | 0.00 | |
| Disminución de inventarios | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 | |
| Otros Gastos | 0.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestables | 9.18 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 1,726,443,065.99 |

NOTAS DE MEMORIA

| NOTAS DE MEMORIA | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---------------------------------|---------------|-------------|-------|
| 7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

NO APLICA

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

DR. EDUARDO VILLALOBOS GRZYBOWICZ
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA COORDINACIÓN
DEL REPSSEG
AUTORIZA

MTR. JOSE MIGUEL SOLIS GONZALEZ
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN
DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL DEL REPSSEG
ELABORA