

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

La cuenta representa el monto en dinero propiedad del Organismo en Instituciones Bancarias y está integrada por los siguientes conceptos:

<b>CUENTA</b>	<b>RECURSO</b>	<b>IMPORTE</b>
Tesorería de la Federación	Federal	\$ 313,567.00
BANORTE Cta 0475318204	Aportación Solidaria Estatal 2017	343,006.00
BANORTE Cta 0461458402	Cuota Social 2017	84,684.00
BANORTE Cta 0461458390	Estatal	192,398.00
BANORTE Cta 0475318062	Propios	6,519.00
BANCOMER Cta 0110297356	Federal	3,965,933.00
	<b>SUMA</b>	<b>\$ 4,906,107.00</b>

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

En esta cuenta se informa sobre las Inversiones en cuentas bancarias productivas, las cuales están integradas de la siguiente manera:

<b>CUENTA</b>	<b>RECURSO</b>	<b>IMPORTE</b>
BANORTE Cta 0503306955	Federal	\$ 1,940,554.00
BANORTE Cta 0503336990	Aportación Solidaria Estatal 2017	37,535,625.00
	<b>SUMA</b>	<b>\$ 39,476,179.00</b>

Así como de la integración de la cuenta de Deudores Diversos por cobrar al 31 de diciembre de 2017 por importe de \$125,160.00

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

El REPSS no cuenta con este tipo de bienes.

**Inversiones Financieras**

Las Inversiones financieras se informan en el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Los activos fijos se registran a valor histórico y la depreciación acumulada se conforma de la depreciación de los bienes propiedad del REPSS en base a los porcentajes establecidos en la Ley del ISR, se incluyen bienes de otras entidades, que por ser financiados con recursos del REPSS se determino enviarlos de forma directa al gasto por la vía de la depreciación acelerada, con la finalidad de no duplicar su registro ya que las entidades que los adquirieron son quienes los reconocerán como bienes patrimoniales que fueron adquiridos con recursos de la Aportación Solidaria Estatal y se integra de la siguiente manera.

CONCEPTO	VALOR	DEPRECIACION	NETO
Mobiliario.	\$ 271,692.00	\$ 352.00	\$ 271,340.00
Bienes Informáticos.	2,071,687.00	96,505.00	1,975,182.00
Equipo de Administración.	40,808.00	22,217.00	18,591.00
Cámaras fotográficas y de video.	40,052.00	2,956.00	37,096.00
Equipo médico y de laboratorio.	6,719,664.00	6,719,664.00	0.00
Instrumental médico y de laboratorio.	3,622,047.00.	3,620,417.00	1,630.00
Vehículos y equipos terrestres	2,470,100.00	253,250.00	2,216,850.00
Carrocerías y remolques	211,120.00	0.00	211,120.00
Equipos y aparatos de comunicaciones.	14,065.00	0.00	14,065.00
Software	832,620.00	50,732.00	781,888.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 16,293,855.00</b>	<b>\$ 10,766,092.00</b>	<b>\$5,527,762.00</b>

### Estimaciones y Deterioros

El REPSS no ha registrado estimaciones y deterioros ya que su información financiera no tiene cuentas por cobrar que representen algún riesgo de incobrabilidad así como no cuenta con almacenes de inventarios o activos biológicos.

### Otros Activos

No se tiene registro en la cuenta de otros activos.

### Pasivo

Los importes de las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre de 2017, se relacionan en orden de exigibilidad y son los siguientes:

CUENTA	IMPORTE	DIAS DE VENCIMIENTO
Servicios personales por pagar a corto plazo.	\$ 151,815.00	Menor a 90 días
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	709,724.00	Menor a 90 días
Proveedores por pagar a corto plazo	55,319,463.00	Menor a 90 días
Otras cuentas por pagar a corto plazo	71,300.00	Menor a 90 días
<b>SUMA</b>	<b>\$ 56,252,302.00</b>	

Las obligaciones de pago a favor de los proveedores y contribuciones por pagar, al vencimiento de cada uno de los documentos registrados, se encuentra asegurados, ya que son compromisos contraídos, previa suficiencia presupuestal.

Es importante mencionar que para efectos financieros y presupuestales al 31 de Diciembre estaban pendientes de recibir recursos por un monto de \$ 10, 490,007.19, los cuales se recibieron en el mes de Enero 2018.

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

La cuenta se integra de los siguientes conceptos:

CUENTA	IMPORTE	COMENTARIO
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b> Rendimientos financieros	\$ 6,243,743.00	Intereses recibidos de las cuentas bancarias productivas e inversión así como los rendimientos generados en la TESOFE.
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS.</b> Ingresos por venta de servicios de Organismos Descentralizados.	2,887.00	Corresponde a la Cuota Familiar por los servicios de salud.
<b>SUMA</b>	<b>\$ 6,246,630.00</b>	

Así mismo se registraron en la cuenta de Transferencias, asignaciones, subsidios, los recursos federales y estatales según el siguiente cuadro:

CUENTA	IMPORTE
Recurso federal (Cuota social)	\$ 269,758,350.00
Recurso Estatal	60,631,603.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 330,389,953.00</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Los gastos y otras pérdidas están integrados de los siguientes conceptos:

<b>CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>COMENTARIO</b>
Servicios Personales	\$ 19,951,079.00	Es el costo total de los sueldos de los trabajadores del REPSS, incluyendo las cuotas de seguridad social.
Materiales y suministros	6,416,888.00	Son erogaciones realizadas para la operación del REPSS y corresponden principalmente a materiales de limpieza para hospitales, materiales de útiles de oficina, combustibles y lubricantes de brigadas, alimentación a pacientes y vestuario.
Servicios Generales	304,400,396.00	Se integra principalmente por la subcontratación de servicios con terceros, servicios integrales, mantenimiento equipo médico y de laboratorio, provenientes del financiamiento que el REPSS tiene para los Servicios de Salud del Estado de Aguascalientes derivado del Convenio de Gestión entre ambos organismos.  Así mismo por los gastos de operación para el pago de servicios de las oficinas propias del REPSS.
Ayudas sociales	45,190.00	Pagos de servicio social y apoyo a voluntarios.
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones.	10,766,093.00	Corresponde a la depreciación de los activos fijos tangibles e intangibles registrados.
Otros gastos	309,678.00	Corresponde de un reintegro a la TESOFE y corrección de cifras correspondientes al resultado del ejercicio 2016.
<b>SUMA</b>	<b>\$ 341,889,324.00</b>	

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

La Hacienda Pública/Patrimonio está conformada de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Resultado del ejercicio 2016	\$ (964,353.00)
Resultado del ejercicio 2017	(5,252,740.00)
<b>SUMA</b>	<b>\$ (6,217,093.00)</b>

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

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

	2017	2016
Efectivo en Bancos – Tesorería		
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$4,906,107.00	\$15,737,584.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	4,906,107.00	

MAS:

Inversiones financieras	\$39,476,179.00	
Total Bancos	\$ 44,382,286.00	\$15,737,584.00

2. Durante el ejercicio 2017 se adquirieron activos fijos por \$16,225,164.00, integrados de la siguiente manera, los cuales fueron adquiridos con recursos federales (Cuota Social) y estatales (Aportación Solidaria Estatal):

CONCEPTO	VALOR
Mobiliario.	\$ 271,692.00
Bienes Informáticos.	2,022,472.00
Equipo de Administración.	40,808.00
Cámaras fotográficas y de video.	40,052.00
Equipo médico y de laboratorio.	6,719,664.00
Instrumental médico y de laboratorio.	3,622,047.00
Vehículos y equipos terrestres	2,470,100.00
Carrocerías y remolques	211,120.00
Equipos y aparatos de comunicaciones.	14,065.00
Software	813,144.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 16,225,164.00</b>

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

4.

	2017	2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ (5,252,741.00)</b>	<b>\$ (964,353.00)</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	10,766,093.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	(11,849,993.00)	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Cuentas por pagar	0.00	16,770,627.00
<b>Flujos de efectivo neto de las actividades de operación</b>	<b>\$ (6,336,641.00)</b>	<b>\$ 15,806,274.00</b>

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$336,636,580.25</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$0.00</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONS	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$336,636,580.25</b>



<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$331,138,280.52</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$15,944,083.47</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,334,971.95	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$40,052.09	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$10,341,711.28	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,400,139.39	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$14,065.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	
BIENES INMUEBLES	\$0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$813,143.76	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$ 26,695,126.79</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$10,766,092.76	
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	\$309,678.56	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$15,619,355.47	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$341,889,323.84</b>

**b) 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, 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:

<u>CUENTAS DE ORDEN</u>	<u>2017</u>	<u>2016*</u>
<u>LEY DE INGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$246,020,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,855,495.92	\$2,447,015.46
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$338,492,076.17	\$39,309,013.71
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$336,636,580.25	\$282,881,998.25
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$336,636,580.25	\$282,881,998.25
<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$246,020,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$7,352,240.80	\$6,737,436.79
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$338,492,076.17	\$42,123,273.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$331,139,835.37	\$281,405,836.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$331,138,280.52	\$283,915,025.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$329,863,962.95	\$278,640,088.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$291,323,149.23	\$267,048,713.58

## **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **1. Introducción**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso 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.

### **2. Panorama Económico y Financiero**

Las condiciones económicas sobre el que estuvo operando el Organismo del REPSS, es sobre el financiamiento de las operaciones del sector Salud, en relación a la atención de afiliados del Seguro Popular en el Estado de Aguascalientes, por medio de un presupuesto asignado de \$ 338, 492,076.00

### **3. Autorización e Historia**

- a) El Organismo Público Descentralizado denominado Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Aguascalientes tiene fecha de creación del 22 de octubre de 2015. Por medio de Decreto 234.
- b) Este es un Organismo descentralizado del Instituto de Servicios de Salud del Estado de Aguascalientes que a partir del decreto de creación es un Organismo con personalidad jurídica y patrimonio propio.

### **4. Organización y Objeto Social**

- a) El Organismo del REPSS tiene como objeto social el del financiamiento para la atención médica de la población afiliada al Seguro Popular que no tenga alguna otra afiliación con organismos públicos o privados.
- b) Su principal actividad es la del financiamiento a la red de salud a través de los hospitales del Estado de Aguascalientes y que concretamente dependen o están sectorizados a la Secretaría de Salud del Estado de Aguascalientes.

- c) El Organismo se constituye como un Organismo Publico Descentralizado del Gobierno del Estado de Aguascalientes.
- d) El ente mantiene obligaciones fiscales como son las siguientes:  
Retiene Impuesto Sobre la Renta por pago de Sueldos y Salarios, así como también es sujeto al Impuesto Sobre Nómina, ISSSPEA e IMSS de los trabajadores, además cuando existan pagos, las Retenciones Impuesto sobre la Renta por concepto de Arrendamiento y Honorarios a Personas Físicas.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- a) La preparación de la información financiera y presupuestal se realiza de conformidad a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada es para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, son en base a costo histórico.
- c) La elaboración de información financiera y presupuestal se genera en base a las Normas de Información Financiera aplicables.
- e) La entidad utiliza el sistema del SAACG.NET, por primera vez en el ejercicio 2016, para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

## **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

Los estados financieros son realizados en base a la normatividad aplicable basándose en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, presentándose a costo histórico.

A la fecha no se han registrado provisiones, estimaciones ni reservas.

## **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

El REPSS no maneja moneda extranjera.

## **8. Reporte Analítico del Activo**

Las principales variaciones en el Activo se derivan al incremento en la cuenta de inversiones en cuentas productivas, los cuales en 2017 asciende a la cantidad de \$39,476,179.00, los cuales serán aplicados para el pago de las cuentas por pagar a corto plazo, así como a la adquisición de bienes muebles e intangibles durante 2017 por importe \$16,225,164.00.

Los activos fijos se registran a valor de la factura y la depreciación acumulada se conforma de la depreciación de los bienes propiedad del REPSS en base a los porcentajes establecidos en la Ley del ISR y de la depreciación acelerada del valor total de los bienes que fueron adquiridos por parte del ISSEA y el Hospital Neuropsiquiátrico con recursos del REPSS provenientes de la Aportación Solidaria Estatal, los cuales se integran en la Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2017.

## **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El REPSS no cuenta con estos conceptos.

## 10. Reporte de la Recaudación

CONCEPTO	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total
717 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	18,310.03	38,422.79	73,080.93	195,437.17	229,628.04	275,142.04	427,548.54	423,670.22	453,824.39	399,453.79	300,405.91	306,312.02	3,141,235.87
704 RENDIMIENTOS CUOTA SOCIAL TESOFE 2017	0.00	0.00	21,616.24	113,545.54	147,934.36	197,378.65	323,889.77	377,412.69	477,769.94	487,121.24	504,258.32	451,577.44	3,102,504.19
<b>PRODUCTOS</b>	<b>18,310.03</b>	<b>38,422.79</b>	<b>94,697.17</b>	<b>308,982.71</b>	<b>377,562.40</b>	<b>472,520.69</b>	<b>751,438.31</b>	<b>801,082.91</b>	<b>931,594.33</b>	<b>886,575.03</b>	<b>804,664.23</b>	<b>757,889.46</b>	<b>6,243,740.06</b>
CUOTA FAMILIAR 2016	260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260.00
CUOTA FAMILIAR 2017	354.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,133.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,487.00
BASES PARA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULO LICITACION PÚBLICA 001-2017	0.00	0.00	0.00	0.00	1,140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,140.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	614.00	0.00	0.00	0.00	1,140.00	0.00	0.00	1,133.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,887.00
APORTACION SOLIDARIA ESTATAL LIQUIDA 2017	3,589,200.00	3,582,800.00	3,582,800.00	4,374,200.00	2,791,400.00	12,539,000.00	3,582,800.00	3,582,800.00	6,331,835.82	0.00	0.00	13,849,758.71	57,806,594.53
RECURSOS ORDINARIOS 2017	135,000.00	135,000.00	246,842.71	258,685.10	258,685.10	258,685.10	258,685.10	258,685.10	258,685.10	258,685.10	258,685.10	238,685.10	2,825,008.61
TRANSFERENCIAS ESTATALES	3,724,200.00	3,717,800.00	3,829,642.71	4,632,885.10	3,050,085.10	12,797,685.10	3,841,485.10	3,841,485.10	6,590,520.92	258,685.10	258,685.10	14,088,443.81	60,631,603.14
CUOTA SOCIAL 2016	2,447,015.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,447,015.46
CUOTA SOCIAL 2017	0.00	32,856,415.26	20,942,260.03	18,457,656.83	42,919,313.89	24,619,960.25	33,563,526.40	8,309,866.66	25,199,959.30	19,444,070.33	13,163,307.25	27,834,998.39	267,311,334.59
RECURSOS FEDERALES	2,447,015.46	32,856,415.26	20,942,260.03	18,457,656.83	42,919,313.89	24,619,960.25	33,563,526.40	8,309,866.66	25,199,959.30	19,444,070.33	13,163,307.25	27,834,998.39	269,758,350.05
<b>Total</b>	<b>6,190,139.49</b>	<b>36,612,638.05</b>	<b>24,866,599.91</b>	<b>23,399,524.64</b>	<b>46,348,101.39</b>	<b>37,890,166.04</b>	<b>38,156,449.81</b>	<b>12,953,567.67</b>	<b>32,722,074.55</b>	<b>20,589,330.46</b>	<b>14,226,656.58</b>	<b>42,681,331.66</b>	<b>336,636,580.25</b>

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

No se tiene Deuda Pública.

**12. Calificaciones otorgadas**

No aplica este punto.

**13. Proceso de Mejora**

Principales Políticas de control interno:

- a) Se estableció un Comité de Control Interno para efectos de llevar a cabo las políticas de operación del Organismo.
- b) Evaluación de las medidas de desempeño financiero, metas y alcance, en proyecto de evaluación por Ente externo, así como la evaluación de indicadores.

**14. Información por Segmentos**

En el presente informe no se revela información financiera de manera segmentada.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

A la fecha de cierre del ejercicio 2017, no se recibió la última ministración del recurso federal por la cantidad de \$10, 490,007.19, la cual fue ministrada hasta el 26 de enero de 2018.

**16. Partes Relacionadas**

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

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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



---

DR. Miguel Ángel Piza Jiménez  
Director General del REPSS



---

Lic. Gisela Martínez Hernández  
Directora de Financiamiento y Administración del