











Informe de Pasivos Contingentes

El OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Tlaxcala, no cuenta con pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2018.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DR. JOSÉ HIPÓLITO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ |  | C.P. GIOVANNA DY AGUILAR MEZA |  |
| DIRECTOR GENERAL |  | SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANCIAMIENTO | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. El monto por $ 4,013,488.22 corresponde a los fondos disponibles en Instituciones bancarias propiedad del ente público provenientes de aportaciones federales, subsidios y convenios.

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

1. La institución no cuenta con deudores diversos por cobrar a corto plazo.

3. La cuenta de derechos a recibir efectivos y equivalentes se integran de la siguiente manera (Sin datos):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DESCRIPCIÓN | ANTIGÜEDAD | | | | SUMA |
| 0 A 90 | 90 A 180 | 181 A 365 | MÁS DE 365 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 2 | - | - | - | 2 |

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

4. No se cuenta con bienes disponibles para su transformación.

5. No se cuenta a la fecha con manejo de un almacén.

**Inversiones Financieras**

6. No se cuenta con inversiones financieras.

7. No se cuenta con participaciones y aportaciones de capital.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**8.** Como saldo en la cuenta de Activo no Circulante se tiene Bienes Muebles por un importe de $ 10, 148,102. y Activos Intangibles por $ 544,742.

**9. Estimaciones y Deterioros**

No se efectuaron estimaciones y no se reconocieron deterioros en ningún trimestre del ejercicio fiscal 2018, y se tiene registrado en depreciación el importe de $ 4, 100,371.

**10. Otros Activos**

No se tienen cuentas de otros activos.

**Pasivo**

1. El rubro de cuentas y documentos por pagar está integrado por retenciones de ISR de remuneraciones y honorarios profesionales, así como impuesto sobre nóminas, por un monto de $ 1, 242,328 y proveedores por 1, 458,715. se integra de la siguiente manera:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DESCRIPCIÓN | ANTIGÜEDAD | | | | SUMA |
| 0 A 90 | 90 A 180 | 181 A 365 | MÁS DE 365 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1.458,715. | - | - | - | 1.458,715. |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,242,328. | - | - | - | 1,242,328. |

Los pasivos totales de $ 2, 701,043 antes descritos serán pagados sin ningún contratiempo por razón de liquidez o disponibilidad de las cuentas bancarias aperturadas para tal fin.

1. No se tiene recursos en fondos de bienes de terceros en administración y/o en garantía.

3. No se cuenta con pasivos a largo plazo en este momento.

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

1. Los ingresos reconocidos por OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud, son provenientes de Aportación Solidaria Estatal (ASE), y convenios federales de Cuota Social y Aportación Solidaria Federal (CS Y ASF), Seguro Médico Siglo XXI (SMSXXI), Compensación Económica Interestatales (Portabilidad 32 X 32).

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Las cuentas de gastos son las siguientes:

Se destinó el 61.23% del recurso ejercido anualmente, para financiamiento de remuneraciones al personal (capitulo 1000), gasto operativo de unidades médicas de OPD Salud de Tlaxcala y otros conceptos por transferencias y subsidios, lo anterior en cumplimiento a los Lineamientos, anexo IV del Convenio de Coordinación y Normativa aplicable en materia del Sistema de Protección Social en Salud.

El 3.88% para cubrir servicios personales del Gasto Operativo y Apoyo Administrativo de las áreas que integran el OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud.

Se destinó la cantidad de $ 293, 721,953 del recurso ejercido anualmente, para pago de materiales y suministros; de lo cual $ 289, 436,293 corresponde a Salud de Tlaxcala, y $4,285,660. corresponde al REPSS.

Se destinó la cantidad de $ 82, 746,033 del recurso ejercido anualmente al pago de servicios generales; de lo cual $68, 189,535 corresponde a Salud de Tlaxcala, y $14, 556,499 corresponde al REPSS.

En los estados financieros (Estado de Actividades) se destaca el concepto denominado productos de tipo corriente por la cantidad de $9,421,567 derivados de la reclasificación de otros ingresos financieros, en el cual se canalizan los intereses bancarios que se generan de las radicaciones de participaciones y convenios.

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

1. Reclasificación de Bienes Muebles e Intangibles

Se informó a la Junta de Gobierno (realizada el 27 de noviembre de 2018), del OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Tlaxcala sobre la Reclasificación de Bienes Muebles con valor menor a 70 Unidades de Medida y Actualización; y en cumplimiento al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2017, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual dispone que los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA) podrán registrarse contablemente como un gasto y serán sujetos a los controles administrativos correspondientes.

La reclasificación de los bienes muebles del REPSS, producen un efecto cuantitativo como se puede apreciar en la siguiente comparación de saldos de cuentas de activo fijo:

Bienes Muebles al 30 de septiembre: 9, 380,104.00

Bienes Muebles al 31 de diciembre: 7, 457,694.00

Importe del abono en la póliza contable: 1, 922,410.00

Activos Intangibles al 30 de septiembre: 537,918.00

Activos Intangibles al 31 de diciembre: 497,918.00

Importe del abono en la póliza contable: 40,000.00

1. Depreciación del ejercicio 2018 de Bienes Muebles

De conformidad a lo establecido en el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del patrimonio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de diciembre de 2011; y a la “Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación” emitido por el CONAC el 15 de agosto de 2012; se realizó el cálculo de la Depreciación de los Bienes Muebles e Intangibles del OPD REPSS, mediante póliza contable D00130 del 31 de diciembre de 2018 por un importe acumulado de $1,584,500.43

Cabe hacer mención que la depreciación de bienes muebles afectada para el ejercicio 2018 se consideraron los grupos de Equipo de Oficina y Equipo de Cómputo por los ejercicios 2016, 2017 y 2018 proporcional por los meses en que se adquirió. En el caso de vehículos se afectó 2016 (de la entrega recepción de la Secretaría de Salud a REPSS) a 2017, y en los vehículos del ejercicio 2018 no se aplicó depreciación alguna ya que se adquirieron a fines de noviembre del 2018, sin que al 31 de diciembre 2018 hayan tenido movilidad.

1. Baja de Vehículos terrestres del OPD REPSS

En la Primera Sesión Ordinaria 2018 de la Junta de Gobierno del OPD REPSS quedó informado y aprobado en el numeral 10 del orden del día, realizar la baja de vehículos terrestres por sustitución al término de su vida útil, con póliza D00104 de fecha 02 de octubre se registra la baja de vehículos con base en el procedimiento para la baja de bienes muebles establecido en los Lineamientos generales para la baja, desincorporación y destino final de los bienes muebles del Gobierno del Estado en su artículo 8; así también oficio DRMS y A/3367/2018 de Oficialía Mayor de Gobierno.

Los vehículos sometidos a este proceso son cinco camionetas marca Toyota, tipo Hiace modelo 2008, con valor contable en libros de cero pesos; y cuatro autos Volkswagen tipo Jetta Clásico modelo 2012, con valor contable en libros de $60,604.00 pesos en total.

1. Laudos, convenios y finiquitos del OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud

Derivado del Expediente laboral número C.D.T. 656/2016-9 ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Tlaxcala, y después de haber celebrado diversas pláticas conciliatorias con la finalidad de solucionar la demanda laboral interpuesta por 35 servidores públicos adscritos al O.P.D. Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Tlaxcala a partir del mes de septiembre de 2016 y hasta el 30 de noviembre de 2018, el área jurídica en el seguimiento convino laudo laboral a favor de los servidores públicos mencionados.

Al no contar con ingresos propios ni con partidas presupuestales autorizadas para el pago de laudos laborales, se solicitó el financiamiento para este concepto a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Gobierno del Estado de Tlaxcala, mediante Solicitud de Pago número 53244 por la cantidad de $3,408,650.23 para indemnizar a los servidores públicos demandados.

Se informa que el día 28 de noviembre se recibió Transferencia de la Secretaría de Planeación y Finanzas por la cantidad de $3,408,650.23 la cual se registró como Aportación Estatal para Laudos y Convenios del REPSS 2016 con póliza de ingresos I00256; procediendo a efectuar la ampliación presupuestal, de conformidad con lo señalado en el artículo 19 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

5. Presentación de la conciliación de ministraciones de OPD REPSS a OPD Salud de Tlaxcala

Para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 1 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación y artículos 52, 53 y 54 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por el Consejo de Armonización Contable; se realizó la conciliación de recursos transferidos de Aportación Solidaria Estatal por $143,171,735.97 y de Cuota Social y Aportación Solidaria Federal por $105,221,072.51; y del Fondo Constituido ante la Tesorería de la Federación (TESOFE) $13,276,615.16 y de Seguro Médico Siglo XXI por $5,219,343.49; sumando un importe total de $266,888,767.13 (Doscientos sesenta y seis millones ochocientos ochenta y ocho mil setecientos sesenta y siete pesos 13/100 M. N.). Para el cierre del Cuarto Trimestre de 2018, entre Salud de Tlaxcala y Régimen Estatal de Protección Social en Salud; se anexa formato de conciliación debidamente firmado y sellado por ambas Instituciones.

1. Reintegro derivado de remanente por recursos no ejercidos de la cuenta de Cuota Social y Aportación Solidaria Federal 2018 al cierre del ejercicio 2018

Con fecha 11 de diciembre se solicitó a la Comisión Nacional de Protección Social en Salud mediante referencia REPSS/DG/SDAyF/000903/2018 información sobre el Recurso pendiente de transferir en numerario de Cuota Social y Aportación Solidaria Federal del ejercicio 2018 para el debido cierre presupuestal y contable. Se tuvo respuesta mediante comunicado CNPSS/DGF/2632/2018 de fecha 20 de diciembre señalando que la transferencia de recursos se encontraba en trámite en el Sistema de Administración Financiera Federal (SIAFF) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP); por un importe de $33,857,563.46 a través de Cuenta por Liquidar Certificada (CLC).

El día 31 de diciembre se recibió transferencia por el importe $33,857,563.46 antes descrito por concepto de Complemento de Trimestre IV de Cuota Social y Aportación Solidaria Federal; el cual fue ejercido para el financiamiento al concepto de remuneraciones de las quincenas 23, 24 y prima vacacional y segunda parte del aguinaldo del personal del OPD Salud de Tlaxcala, resultado un remanente de capital por $811,427.65; y remanente por rendimientos por $480,376.54.

La relación completa de remanentes por fuentes de recursos se detalla a continuación:



Lo anterior conforme al Acuerdo Mediante el Cual se Establecen los Lineamientos para la Transferencia de los Recursos Federales Correspondiente al Sistema de Protección Social en Salud, Sección I Séptimo y Octavo. Artículo 17 de la Ley de Disciplina Financiera; así como el Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Publico de la Gestión Administrativa, artículo 12 fracción X segundo párrafo; publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el 15 de febrero de 2018.

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis del saldo 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 | 2018 | 2017 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | $ 4,013,487 | 8,902,617 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias |  |  |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) |  |  |
| Fondos con afectación específica |  |  |
| Depósitos de fondos de terceros y otros |  |  |
| Total, de Efectivo y Equivalentes | $ 4,013,487 | 8,902,617 |

En el total y equivalentes considera el saldo en bancos y activo intangible.

1. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación, no se determinaron durante el trimestre rubros extraordinarios.

**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por 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, cabe mencionar que se consideran los importes de productos y aprovechamientos que forman parte del presupuestario.





**B)** **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Durante el trimestre, se utilizaron las siguientes cuentas de orden:

Ley de Ingresos Estimada 1,019,001,321.

Ley de Ingresos Devengada 1,074,771,636.

Ley de Ingresos Recaudada 1,074,771,636.

Presupuesto de Egresos Aprobado 1,019,001,321.

Presupuesto de Egresos Comprometido 1,073,459,191.

Presupuesto de Egresos Devengado 1,073,459,191.

Presupuesto de Egresos Ejercido 1,073,459,191.

Presupuesto de egresos pagado 1,071,761,803.

El OPD REPSS no cuenta con una Ley de Ingresos Estimada, como se menciona en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se trabaja con una proyección de los ingresos con base en la afiliación y re-afiliación del ejercicio anterior y el actual, como lo establece el Anexo III del Acuerdo de Coordinación para la ejecución del Sistema de Protección Social en Salud, que celebran las Secretaría de Salud y el Estado de Tlaxcala. Es por ello que el Ingreso Recaudado se comporta diferente al Ingreso Estimado.

**La diferencia entre el egreso ejercido y el egreso pagado proviene por un remanente no devengado por $1,312,445.43 el cual se reintegrará a más tardar el 15 de enero de 2019 a la Tesorería de la Federación (TESOFE); pasivos por liquidar a tres proveedores en el mismo mes por la cantidad de $1,458,715.01; y el Impuesto Sobre Nóminas Estatal por $238,673.00; sumando los tres importes la cantidad de $3,009,833.14**

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros del Organismo Público Descentralizado Régimen Estatal de Protección Social en Salud, proveen de información financiera para los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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

**2. Panorama Económico y Financiero**

En OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud, los recursos para su operación de carácter federal dentro del último trimestre no presentaron disminución por ajuste de ministraciones del fondo Cuota Social y Aportación Solidaría Federal, ni en Seguro Médico Siglo XXI, ni en Compensación Económica (Portabilidad 32 x 32), por ello el pronóstico que se realizó para recibir ingresos en el último trimestre no afectó.

Se registran los ingresos generados por rendimientos de las cuentas bancarias productivas de manera mensual conforme se ven reflejados en los estados de cuenta respectivos, generado ampliaciones presupuestales de conformidad con lo señalado en el artículo 19 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Lo anterior tuvo un impacto favorable en el cumplimiento del objetivo de la entidad.

Con respecto a los recursos estatales no se tuvo ninguna reducción en el trimestre que afectara el financiamiento a los Servicios de Salud, es de resaltar que en el último trimestre se financiaron recursos adicionales para mantenimiento y conservación de unidades médicas lo cual impacta en brindar calidad en los servicios de salud en atención al beneficiario del sistema.

**3.Autorización e Historia**

OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud, fue creado como un Organismo Público Descentralizado mediante decreto número 140, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el 16 de octubre de 2015 y que a la fecha se encuentra vigente.

En cuestión de la estructura orgánica no ha presentado cambios con respecto a 2017.

**4. Organización y Objeto Social**

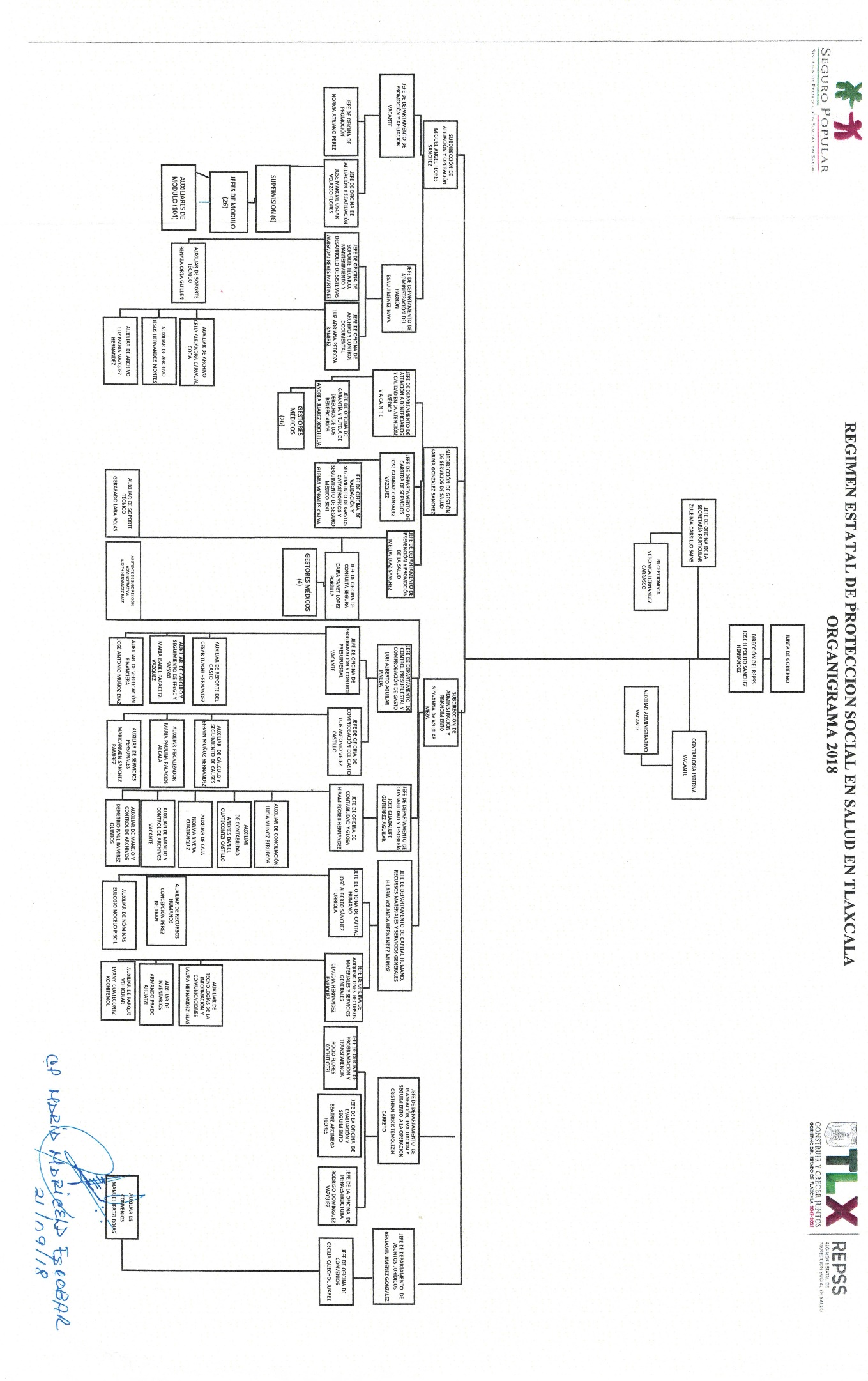
1. Garantizar las acciones de protección social en salud mediante el financiamiento y la coordinación eficiente, oportuna y sistemática de la provisión de los servicios de salud a la persona en el sistema.
2. Garantizar el acceso efectivo, oportuno, de calidad, sin desembolso al momento de utilización y sin discriminación a los servicios médicos-quirúrgicos, farmacéuticos y hospitalarios que satisfagan de manera integral las necesidades de salud, mediante la combinación de intervenciones de promociones de la salud , prevención, diagnóstico, tratamiento y de rehabilitación, seleccionadas en forma prioritaria según criterios de seguridad, eficacia, costo, efectividad, adherencia a normas éticas profesionales y aceptabilidad social. Como mínimo se deberán contemplar los servicios de consulta externa de primer nivel de atención, así como de consulta externa y hospitalaria para las especialidades básicas de: medicina interna, cirugía general, ginecoobstetricia, pediatría y geriatría, en el segundo nivel de atención.

c) El ejercicio fiscal de la presente cuenta pública, comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

d) Régimen Estatal de Protección Social en Salud está constituido como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tlaxcala, y persona moral con fines no lucrativos.

e) Consideraciones fiscales del ente:

1. Declaración informativa de proveedores.
2. Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios; honorarios asimilados a salarios y servicios profesionales.
3. Entero de retenciones mensuales de IVA por retenciones a personas físicas que prestan un servicio profesional independiente.
4. Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos.
5. Entero del Impuesto estatal sobre nómina 3%.

f) Estructura organizacional básica.

g) Régimen Estatal de Protección Social en Salud no es fideicomitente o fiduciario, mandatos y análogos.

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

Los presentes Estados Financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 01 de enero de 2009, y reformas a la fecha, así como los acuerdos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC) aplicables.

a) La normatividad aplicada 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 corresponden a la normatividad emitida por el CONAC.

b) Postulados básicos considerados fueron:

1.- Sustancia Económica.

2.- Entes Públicos.

3.- Existencia Permanente.

4.- Revelación Suficiente.

5.- Importancia Relativa.

6.- Registro e Integración Presupuestaria.

7.- Consolidación de la Información Financiera.

8.- Devengo Contable.

9.- Valuación.

10.- Dualidad Económica.

11.- Consistencia.

c) Para la preparación de los Estados Financieros no se ocupó normatividad supletoria.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

El Régimen Estatal de Protección Social en Salud

* 1. No se utilizó método de actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio.
  2. No se realizaron operaciones en el extranjero.
  3. No se realiza inversión en el sector paraestatal.
  4. No se cuenta con ningún método de evaluación de inventarios.
  5. No se calcularon provisiones durante el trimestre.
  6. No se determinaron reservas durante el trimestre.
  7. Apegado a las políticas contables establecidos en la Normatividad emitida por la CONAC.
  8. No se efectuaron reclasificaciones por cambios de operaciones del trimestre.
  9. No se efectuaron depuración ni cancelación de saldos en el trimestre.

De acuerdo a los lineamientos para la depuración y cancelación de saldos contables de las cuentas de balance en los estados financieros de las dependencias y entidades del Poder Ejecutivo Del Gobierno Del Estado De Tlaxcala.

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

OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud, no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera.

**8. Reporte Analítico del Activo**

El OPD Régimen Estatal de Protección Social en Salud

a) Durante el último trimestre de 2018 se realizaron depreciaciones de acuerdo al número de meses que los bienes estuvieron proporcionando un servicio, y considerando que es en el mes de junio de este ejercicio cuando se hace por mandato de Ley la revisión de los inventarios de bienes muebles e inmuebles, para hacer coincidir con el cálculo y registro de la depreciación.

b) No se realizaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos como lo explica el inciso a).

c) No existieron importe de gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

d) No se tuvieron riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e) No se cuenta con Inmuebles por el momento.

f) Se cuenta con activos registrados en el trimestre, por la cantidad de $3,011,712. que corresponden a cuatro vehículos terrestres marca Toyota, tipo Hiace, modelo 2019 y tres pick up doble cabina marcar Toyota, tipo Hilux, modelo 2019. Así como una licencia de software Aspel Noi, por un importe de $6,824.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No se tiene fideicomisos pertenecientes a OPD Régimen Estatal de Protección social en Salud.

**10. Reporte de la Recaudación**

No se cuenta con ingresos propios.

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

El OPD Régimen Estatal de Protección social en Salud, no tiene deuda pública contratada.

**12. Calificaciones otorgadas**

No se tiene ninguna calificación crediticia.

**13. Proceso de Mejora**

1. Principales Políticas de control interno.

Con fecha 22 de agosto de 2018, se publicó en el Periódico Oficial del Estado, el Código de Conducta del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en Tlaxcala.

Atendiendo las recomendaciones del oficio CE/DSFCA/CA/18/09-2099, turnado por la Contraloría del Ejecutivo, en fecha 07 de septiembre, con el afán de coordinar la implementación de Control Interno institucional, este Organismo ha tenido a bien hacerse de instrumentos jurídicos en la materia, mismos que se detallan a continuación:

Reglamento Interior publicado el 03 de agosto de 2016

Manual de Organización publicado el 06 de diciembre de 2017

Código de Conducta publicado el 22 de septiembre de 2018

Se han Instalado los Comités siguientes:

Comité de Control Interno, Administración de Riesgos y Desempeño Institucional.

Comité de Transparencia.

Comité Técnico de Archivos.

Subcomité de Adquisiciones.

Comité de Conducta y Ética.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. (Ver Fichas de Indicadores en Información Programática).

**14. Información por Segmentos**

No aplica.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

El OPD Régimen Estatal de Protección social en Salud al cierre del cuarto trimestre 2018 no tiene eventos posteriores que informar que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

**16. Partes Relacionadas**

No se tienen 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**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DR. JOSÉ HIPÓLITO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ |  | C.P. GIOVANNA DY AGUILAR MEZA |  |
| DIRECTOR GENERAL |  | SUB DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANCIAMIENTO | |