Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	**3,560,036.10**	**2,130,396.07**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	2,130,396.07
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,560,036.10	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**202,287,438.49**	**195,276,244.03**
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	202,287,438.49	195,276,244.03
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**0.00**	**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***205,847,474.59***	***197,406,640.10***
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**204,438,869.71**	**177,167,283.00**
Servicios Personales	66,500,886.83	65,173,364.40
Materiales y Suministros	55,914,407.38	55,415,161.50
Servicios Generales	82,023,575.50	56,578,757.10
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	**0.00**	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	**963,882.00**	**213,634.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	963,882.00	213,634.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	**0.00**	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**205,402,751.71**	**177,380,917.00**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	**444,722.88**	**20,025,723.10**

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	575,501.41	26,885,267.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,533,868.20	9,894,751.04
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	***11,109,369.61***	***36,780,018.88***
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,107,572.80	9,738,230.95
Bienes Muebles	9,565,078.72	5,225,731.99
Activos Intangibles	3,236.40	3,758.40
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,204,939.00	-242,650.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-0.01	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.01	0.00
Total de Activos No Circulantes	***9,470,948.92***	***14,725,071.34***
Total del Activo	**20,580,318.53**	**51,505,090.22**
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,453,364.84	31,087,598.26
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Pasivos Circulantes	***13,453,364.84***	***31,087,598.26***
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	***0.00***	***0.00***
Total del Pasivo	**13,453,364.84**	**31,087,598.26**
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**7,126,953.69**	**20,417,491.96**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	444,722.88	20,025,723.10
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,682,230.81	391,768.86
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	***7,126,953.69***	***20,417,491.96***

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**20,580,318.53**	**51,505,090.22**

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**35,903,235.58**	**4,978,463.89**
ACTIVO CIRCULANTE	***26,309,766.43***	***639,117.16***
Efectivo y Equivalentes	26,309,766.43	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	639,117.16
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	***9,593,469.15***	***4,339,346.73***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,630,658.15	0.00
Bienes Muebles	0.00	4,339,346.73
Activos Intangibles	522.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	962,289.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	**0.00**	**17,634,233.42**
PASIVO CIRCULANTE	***0.00***	***17,634,233.42***
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	17,634,233.42
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	***0.00***	***0.00***
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**6,290,461.95**	**19,581,000.22**

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018
(Pesos)

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	***0.00***	***0.00***
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	***6,290,461.95***	***19,581,000.22***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	19,581,000.22
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,290,461.95	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	***0.00***	***0.00***
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATALLA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**51,505,090.22**	**314,535,927.39**	**345,460,699.08**	**20,580,318.53**	**-30,924,771.69**
ACTIVO CIRCULANTE	***36,780,018.88***	***304,103,967.11***	***329,774,616.38***	***11,109,369.61***	***-25,670,649.27***
Efectivo y Equivalentes	26,885,267.84	237,412,710.88	263,722,477.31	575,501.41	-26,309,766.43
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,894,751.04	66,691,256.23	66,052,139.07	10,533,868.20	639,117.16
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	***14,725,071.34***	***10,431,960.28***	***15,686,082.70***	***9,470,948.92***	***-5,254,122.42***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,738,230.95	4,991,182.75	13,621,840.90	1,107,572.80	-8,630,658.15
Bienes Muebles	5,225,731.99	5,435,948.13	1,096,601.40	9,565,078.72	4,339,346.73
Activos Intangibles	3,758.40	3,236.40	3,758.40	3,236.40	-522.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-242,650.00	1,593.00	963,882.00	-1,204,939.00	-962,289.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			*0.00*	*0.00*
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			*0.00*	*0.00*
Otros Pasivos			**31,087,598.26**	**13,453,364.84**
Total Deuda y Otros Pasivos			**31,087,598.26**	**13,453,364.84**

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de Ejercicio 20XN-1	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 20XN-1	**0.00**	**391,768.86**	**20,025,723.10**	**0.00**	**20,417,491.96**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	20,025,723.10	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	391,768.86	0.00	0.00	391,768.86
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 20XN-1	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN-1	**0.00**	**391,768.86**	**20,025,723.10**	**0.00**	**20,417,491.96**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio	**0.00**				**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública/Patromonio Generado Neto de 20XN	0.00	6,290,461.95	-19,581,000.22	0.00	-13,290,538.27
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00		444,722.88	0.00	444,722.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,290,461.95	-20,025,723.10	0.00	-13,735,261.15
Revalúos	0.00		0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00		0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 20XN				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN	0.00	6,682,230.81	444,722.88	0.00	7,126,953.69

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**205,847,474.59**	**197,406,640.10**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	2,130,396.07
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,560,036.10	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	202,287,438.49	195,276,244.03
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**205,402,751.71**	**177,380,917.00**
Servicios Personales	66,500,886.83	65,173,364.40
Materiales y Suministros	55,914,407.38	55,415,161.50
Servicios Generales	82,023,575.50	56,578,757.10
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	963,882.00	213,634.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***444,722.88***	***20,025,723.10***

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**81,738,221.77**	**38,186,816.18**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,621,840.90	2,225,047.07
Bienes Muebles	1,096,601.40	1,128,097.68
Otros orígenes de inversión	67,019,779.47	34,833,671.43
Aplicación	**77,123,216.51**	**62,414,869.70**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,991,182.75	11,929,236.78
Bienes Muebles	5,435,948.13	5,972,248.01
Otras aplicaciones de inversión	66,696,085.63	44,513,384.91
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***4,615,005.26***	***-24,228,053.52***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**303,742,158.95**	**209,577,510.02**
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	303,742,158.95	209,577,510.02
Aplicación	**335,111,653.52**	**198,986,113.22**
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	335,111,653.52	198,986,113.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-31,369,494.57**	**10,591,396.80**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-26,309,766.43**	**6,389,066.38**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**26,885,267.84**	**20,496,201.46**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**575,501.41**	**26,885,267.84**

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 01 de Enero de 31 de Diciembre
(Pesos)

Concepto	Nombre	Importe
Otros	no se cuenta con pasivos contingentes	0.00

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
111200	TESOFE 2018	PRODUCTIVA	418,074.93
111200	HSBC CUOTA SOCIAL 2018	PRODUCTIVA	7,731.71

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Contribuciones por cobrar (cuentas por cobrar a CP)

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Un ejercicio anterior	Dos ejercicios anteriores	Tres ejercicios anteriores	Cuatro ejercicios anteriores	Cinco ejercicios anteriores
Deudores Diversos	secretaria de planeacion y finanzas	10,533,868.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Contribuciones por cobrar en juicio

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Factibilidad de cobro
		0	

Derechos a recibir efectivo, bienes o servicios (deudores diversos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Características cualitativas
		0					

Inversiones financieras

Recursos asignados a fideicomisos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
			0	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Aportaciones de capital

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles e inmuebles

No. Cuenta	Nombre	Monto de depreciación del ejercicio	Depreciación acumulada	Método de depreciación	Tasa aplicada	Criterios de aplicación	Estado de características significativas
Bienes Inmuebles	Inmuebles	0.00	0.00				

Activos intangibles y diferidos

No. Cuenta	Nombre	Rubro de activos intangibles y diferidos	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
			0		0	0		

Estimaciones y deterioros

Estimaciones

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado

Otros activos

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
			0	

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Factibilidad de pago
Proveedores	211	13,453,364.84	0.00	0.00	0.00	0.00	

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a largo plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

Pasivos diferidos y otros

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza	Características significativas
		0			

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

INGRESOS DE GESTION

Ingresos de gestión

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
			0	

Otros ingresos

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
			0	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos y otras pérdidas

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Porcentaje de gasto
		0	0

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
		0	0	0		

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
		0	0	0	

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Efectivo y Equivalentes

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
		0	0	

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

Tipo de bien	Descripción	Monto	Porcentaje de subsidio sector central	Pagos del periodo	Monto de pago
		0	0	0	0

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios

Nombre de la cuenta	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
	0	0

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

DR. ALEJANDRO AYALA
VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE
MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Contables

Cuentas contables

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

Presupuestales

Cuenta de ingresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

Cuenta de egresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA

Concepto	General
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 periodo, 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 politicas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.
Panorama económico y financiero	2.2 Cuota Social 2018 Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Estado de Colima estará operando el presupuesto del ejercicio 2018 con un monto aprobado de $170,500,000.00 y se modifico a $ 155,160,234.23 integrados en recursos líquidos, recursos en la Tesorería de la Federación y recursos en especie (vacunas e insumos), los cuales serán aplicados en los conceptos de gasto del acuerdo al anexo IV de coordinación, para la atención de los afiliados en las diferentes unidades médicas. Al 31 de Diciembre de 2018 se radicó un monto de $ 142,707,040.33 integrado en recurso líquidos $ 64,769,482.15 , recursos de TESOFE $ 68,830,703.65 y de recursos en especie $ 9,106,854.53 los cuales fueron destinados para brindar la atención al afiliado del Sistema de Protección Social en Salud 2.2 ASE 2018 Aportación Solidaria Estatal Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Estado de Colima estará operando el presupuesto del ejercicio 2018 con un monto aprobado de $42,153,295.16 integrados con recursos estatales, , los cuales serán aplicados en los conceptos de gasto del acuerdo al anexo IV de coordinación, para la atención de los afiliados en las diferentes unidades médicas.
Autorización e historia	
Fecha de creación (del ente)	El 10 de Septiembre del 2015 se publica en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Colima el decreto Numero 47 el cual declara como un Organismo Público Descentralizado al Régimen Estatal de Protección Social en Salud. En la primera Junta de Gobierno del OPD REPSS realizada el 15 de diciembre del 2015, se aprueba que el REPSS inicie su funcionamiento como OPD a partir del 1 ° de enero del 2016. A partir del 16 de abril del 2016 se agrega el Programa PROSPERA de inclusión Social única y exclusivamente a lo que comprende el área de la Salud.
Principales cambios en su estructura	1 Director y 3 Subdirectores
Organización y objeto social	
Objeto social	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, de conformidad a lo establecido en la Ley General de Salud, Ley de Salud y el Reglamento Interior de los Servicios de Salud del Estado de Colima.
Principal actividad	Los integrantes de las familias afiliadas al sistema de protección social en salud a través del Seguro Popular tienen acceso a los servicios médico-quirúrgicos, farmacéuticos y hospitalarios que satisfagan de manera integral las necesidades de salud, sin pagar una cuota o insumo alguno en el momento de recibir la atención, siendo su objetivo, el de garantizar de manera eficaz, equitativa, uniforme y con calidad, cada intervención descrita en el catálogo a través de la red de prestadores de servicios de salud acreditados para operar el CAUSES.
Ejercicio fiscal	2018
Régimen jurídico	Personas Morales con Fines no lucrativos
Consideraciones fiscales	revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salaries, Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios y Declaración informativa mensual de Proveedores
Estructura organizacional	1 Director y 3 Subdirectores

Fideicomisos, mandatos y análogos	No aplica
Bases de preparación de los estados financieros	
Normatividad CONAC	a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se aplicó la normatividad emitida por el CONAC
Normatividad para estados financieros	a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se aplicó la normatividad emitida por el CONAC b) 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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos. Se aplicó la base de costo histórico
Postulados básicos	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
Normatividad supletoria	d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). Las permitidas por la Normatividad del CONAC: • Aplicación personalizada del Cuarto Nivel de COG • Aplicación personalidad del Tercer y Cuarto Nivel del CRI • Aplicación Personalizada a partir del Quinto Nivel permitido del Plan de Cuentas
Base del devengado	Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.
Políticas de contabilidad significativa	
Método de actualización	No sé a utilizado ni un solo método de evaluación del valor de los activos, pasivos y hacienda pública/Patrimonio
Operaciones en el extranjero	Na a plica
Método de valuación de inversiones	No a plica
Valuación de inventarios	No se aplica
Beneficios a empleados	No existen reservas de Beneficios a empleados
Provisiones	No se cuenta con Provisiones
Reservas	No se cuenta con Reservas
Cambios en Políticas Contables	seregistra de acuerdo a la CONAG
Reclasificaciones	No existe reclasificaciones importante
Cancelación de saldos	No existen Depuración y cancelación
Posicion en moneda extranejera y protección por riesgo cambiario	

Activos	. No se tienen Activos en moneda extranjera
Pasivos	No se tienen Pasivos en moneda extranjera
Posición	No se tienen operaciones en moneda extranjera
Tipo de cambio	No se tienen operaciones en moneda extranjera
Equivalente en moneda nacional	No se tienen operaciones en moneda extranjera

Reporte analítico del activo

Porcentajes de depreciación

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
123300	3.00
Bienes Muebles	10.00
Bienes Muebles	10.00
Bienes Muebles	33.33
Bienes Muebles	10.00
Bienes Muebles	20.00
Bienes Muebles	20.00
Bienes Muebles	20.00
Bienes Muebles	10.00

Cambios en el porcentaje de depreciacion

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación anterior	Porcentaje de depreciación actual
	0	0

Gastos capitalizados

Tipo de gasto	Importe
	0

Riesgo por tipo de cambio o interés	. No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera

Bienes construidos

Tipo de bien	Valor
	0

Circunstancias significativas	No existen circunstancias que afecten al Activo
Desmantelamiento de activos	No se tienen Desmantelamiento de Activos
Administración de activos	Se utilizan los Activos con la operación y mantenimiento óptimo

Variaciones en el activo

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	0	0	0

Fideicomisos, mandatos y análogos

Por ramo administrativo	No aplica
Por monto de disponibilidad	No aplica

Reporte de recaudación

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Régimen Estatal de Protección Social en Salud del Estado de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Comportamiento recaudación

Ingresos locales

Concepto	Monto
422301	42,108,880.31

Ingresos federales

Concepto	Monto
Subsidios	68,830,703.65
Subsidios	82,241,000.00
Subsidios	9,106,854.53

Proyección de recaudación mediano plazo	No aplica
Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda	
Indicadores	
Respecto al PIB	No se tiene Deuda
Respecto a la recaudación	No se tiene Deuda
Instrumento financiero	No se tiene Deuda
Calificaciones otorgadas	No se cuenta con calificaciones otorgadas
Proceso de mejora	
Principales políticas de control interno	Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance	Racionar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo
Información por segmentos	El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre
Eventos posteriores al cierre	El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre
Partes relacionadas	No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

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

DR. ALEJANDRO AYALA VERDUZCO
DIRECTOR GENERAL

LAE. ZAIRA GUADALUPE MURATAYA MORENO
SUBDIRECTORA FINANCIERA