

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

b) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1111	Efectivo	0
1112	Bancos/Tesorería	1,971,632,146
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		1,971,632,146

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1121	Inversiones financieras de corto plazo	0
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	89,653,263
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	29,393,961
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0
1126	Prestamos otorgados a corto plazo	0
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	16,076,395
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	38,668,714
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		173,792,333

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	178,410,040
Total		178,410,040

Otros activos circulantes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1191	Depósitos en Garantía Servicios	9,634,000
Total		9,634,000

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1212	Títulos y valores a largo plazo	0
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos	0
1214	Participaciones y aportaciones de capital	0
Total		0

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,790,814,635
1240	Bienes muebles	4,176,225,908
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	0
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		9,967,040,543

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		1,753,229
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		9,197,606
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		678,311
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		61,283,520
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		125,979,750
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		149,232,354
Total			348,124,770

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	201
Total		201

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

II) Notas al Estado de Actividades

Ingreso

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4110	Impuestos		0
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	
4117	Accesorios	0	
4140	Derechos		0
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes del Dominio Público	0	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	
4144	Accesorios	0	
4150	Productos		0
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público	0	
4160	Aprovechamientos		0
4162	Multas	0	
4168	Accesorios	0	
4169	Otros Aprovechamientos	0	
4170	Venta de Bienes y Servicios		6,887,557
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	6,887,557	
	Total	6,887,557	6,887,557

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,022,664,253	4,045,328,506
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	960,514,078	
4213	Convenios	1,062,150,176	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		1,626,144,433
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	1,626,144,433	
	Total	3,648,808,686	5,671,472,939

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	692,659	692,659
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	692,659	
	Total	692,659	692,659

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		2,454,613,784
5110	Servicios Personales	1,830,267,328	
5120	Materiales y Suministros	251,871,212	
5130	Servicios Generales	372,475,244	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		0
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	0	
5240	Ayudas Sociales	0	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	
5300	Participaciones y Aportaciones		0
5310	Participaciones	0	
5320	Aportaciones	0	
5400	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública		0
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		5,398,123
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,047,699	
5530	Disminución de Inventarios	1,350,331	
5590	Otros Gastos	93	
	Total	2,460,011,907	2,460,011,907

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	7,604,846,420
3120	Donaciones de Capital	27,897,509
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	1,196,376,994

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	518,818,676
3230	Revalúos	0
	Total	<u>9,357,049,199</u>

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	30 de diciembre	31 de marzo	Flujo
1111	Efectivo	0	0	0
1112	Bancos/Tesorería	884,822,405	1,971,632,146	-1,086,809,741
1113	Bancos/Dependencias y otros	0	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	0
	Total	<u>884,822,405</u>	<u>1,971,632,146</u>	<u>-1,086,809,741</u>

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		5,790,814,635
1231	Terrenos	1,062,000	
1233	Edificios No Habitacionales	517,082,568	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	16,578,047	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	5,256,092,020	
1240	Bienes Muebles		4,176,225,908
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	533,215,979	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	17,507,563	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,090,303,047	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	316,434,331	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	1,136,996	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	217,547,138	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	80,854	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
	Total		<u>9,967,040,542</u>

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	224,719,436	5,398,124	219,321,313
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	270,947,735.01	4,047,698.99	266,900,036
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	-46,228,289.83	1,350,331.24	-47,578,621
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescenc	0	0	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	0
5590	Otros gastos	-8.86	93.43	-102
5600	Inversión pública	0	0	0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	Total	449,438,873	10,796,247	438,642,625

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios		3,676,920,705
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	692,659	
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	692,659	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	20,531,802	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	20,531,802	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,657,081,561

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios		2,463,449,173
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	11,701,551	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	45,588	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	828,977
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	10,826,986
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3.	Más Gastos Contables No Presupuestarios	5,398,124
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,047,699
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	1,350,331
3.4	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	93
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4.	Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,457,145,746

c) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110	Ley de Ingresos Estimada	0	0	0
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0	0	0
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	0	0
8140	Ley de Ingresos Devengada	0	0	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0	0	0

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2021
(Cifras en Pesos)

8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0	0	0
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0	0	0
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	0	0
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0	0	0
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0	0	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0	0	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0	0	0
	Total	0	0	0

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