

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(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	15,000
1112	Bancos/Tesorería	2,560,242,646
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		2,560,257,646

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	811,959,566
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	65,484,768
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	43,708,935
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		937,229,665

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	80,663,632
Total		80,663,632

Otros activos circulantes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1191	Depósitos en Garantía Servicios	10,249,936
Total		10,249,936

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(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	5,756,862,469
1240	Bienes muebles	4,079,879,559
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-2,375,532,151
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		7,461,209,877

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		10,764,105
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		8,976,419
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		595,494
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		71,214,581
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		198,410,701
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		234,967,176
Total			524,928,476

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	-224
Total		-224

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(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		30,643,085
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	30,643,085	
	Total		30,643,085

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		5,732,827,517
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	2,499,661,130	
4213	Convenios	3,233,166,387	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		3,862,674,490
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	3,862,674,490	
	Total		9,595,502,007

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(Cifras en Pesos)

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		7,908,763
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,908,763	
	Total		7,908,763

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		7,621,890,393
5110	Servicios Personales	4,624,834,416	
5120	Materiales y Suministros	1,286,432,218	
5130	Servicios Generales	1,710,623,759	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		5,746,000
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	5,746,000	
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		56,412,657
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,544,199	
5530	Disminución de Inventarios	52,868,449	
5590	Otros Gastos	9	
	Total		7,684,049,050

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	7,480,143,392
3120	Donaciones de Capital	8,398,768
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	1,950,004,805

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(Cifras en Pesos)

3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,059,360,004
3230	Revalúos	0
	Total	10,507,016,569

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	30 de septiembre	31 de diciembre	Flujo
1111	Efectivo	15,000	0	15,000
1112	Bancos/Tesorería	2,560,242,646	1,422,502,000	1,137,740,646
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	2,560,257,646	1,422,502,000	1,137,755,646

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		72,293,758
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	72,293,758	
1240	Bienes Muebles		349,981,608
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	54,243,791	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	270,665	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	281,350,063	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	6,107,710	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,010,028	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-650	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
	Total		422,275,366

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	0	56,412,657	56,412,657
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	3,544,199	3,544,199
5520	Provisiones	0	0	0

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(Cifras en Pesos)

5530	Disminución de inventarios	0	52,868,449	52,868,449
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	0	9	9
5600	Inversión pública	0	0	0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
Total		0	56,412,657	56,412,657

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios		9,872,112,573
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0	
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	0	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	238,058,718	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	238,058,718	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		9,634,053,854

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios		7,986,277,580
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	361,953,463	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	32,553,353	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	285,999,652	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,663,536	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,840,489	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2020
(Cifras en Pesos)

2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	38,896,433
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		59,724,933
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,544,199
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	52,868,449
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	9
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	3,312,276
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		7,684,049,050

c) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

No Aplica

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
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