

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(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	834,569,418
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
<b>Total</b>		<b>834,569,418</b>

**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	91,815,559
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	7,190,981
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0
1126	Prestamos otorgados a corto plazo	0
1129	Otros derechos a recibir efectivo/equivalentes CP	20,400,952
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	819,151
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	86,998,750
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
<b>Total</b>		<b>207,225,393</b>

**Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	336,683,466
<b>Total</b>		<b>336,683,466</b>

**Otros activos circulantes**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1191	Depósitos en Garantía Servicios	9,634,000
<b>Total</b>		<b>9,634,000</b>

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(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
<b>Total</b>		<b>0</b>

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,849,176,430
1240	Bienes muebles	4,413,189,110
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-3,053,023,823
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
<b>Total</b>		<b>7,209,341,718</b>

**Pasivo**

**Cuentas por pagar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		342,205
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		84,527,930
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		115,617
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		17,725,858
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		228,791,384
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		168,973,539
<b>Total</b>			<b>500,476,533</b>

**Otros pasivos a corto plazo**

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(Cifras en Pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	37,019,081
	<b>Total</b>	<b>37,019,081</b>

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingreso**

**Ingresos de Gestión**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
<b>4110</b>	<b>Impuestos</b>		<b>0</b>
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	
<b>4140</b>	<b>Derechos</b>		<b>0</b>
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	
<b>4150</b>	<b>Productos</b>		<b>0</b>
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público	0	
<b>4160</b>	<b>Aprovechamientos</b>		<b>0</b>
4162	Multas	0	
4168	Accesorios	0	
4169	Otros Aprovechamientos	0	
<b>4170</b>	<b>Venta de Bienes y Servicios</b>		<b>-27,206,368</b>
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-27,206,368	
	<b>Total</b>	<b>-27,206,368</b>	<b>-27,206,368</b>

**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
--------	---------------------	---------	---------

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(Cifras en Pesos)

<b>4210</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>		<b>-8,525,881,139</b>
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	-4,047,207,417	
4213	Convenios	-4,478,673,722	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
<b>4220</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>		<b>-6,392,332,661</b>
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	-6,392,332,661	
	<b>Total</b>		<b>-14,918,213,800</b>

**Otros Ingresos y Beneficios**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
<b>4390</b>	<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		<b>0</b>
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	
	<b>Total</b>		<b>0</b>

**Gastos**

**Gastos y otras pérdidas**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
<b>5100</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>		<b>13,760,785,921</b>
5110	Servicios Personales	8,858,574,571	
5120	Materiales y Suministros	1,737,148,794	
5130	Servicios Generales	3,165,062,556	
<b>5200</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios</b>		<b>1,554,000</b>
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	465,000	
5240	Ayudas Sociales	1,089,000	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	
<b>5300</b>	<b>Participaciones y Aportaciones</b>		<b>0</b>
5310	Participaciones	0	
5320	Aportaciones	0	
<b>5400</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública</b>		<b>0</b>

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(Cifras en Pesos)

5410	Intereses de la Deuda Pública	0
5430	Gastos de la Deuda Pública	0
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>1,397,481,956</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	256,817,497
5530	Disminución de Inventarios	1,140,664,457
5590	Otros Gastos	2
	<b>Total</b>	<b>15,159,821,876</b>

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

**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	-7,927,409,200
3120	Donaciones de Capital	-35,221,335.79
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-9,109,600.10
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	214,401,709
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-302,619,953
3230	Revalúos	
	<b>Total</b>	<b>-8,059,958,380</b>

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

**Flujo de efectivo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	31 de diciembre 21	31 de diciembre 22	Flujo
1111	Efectivo	0	0	0
1112	Bancos/Tesorería	1,609,806,269	834,569,418	775,236,851
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
	<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>1,609,806,269</b>	<b>834,569,418</b>	<b>775,236,851</b>

**Adquisición bienes muebles e inmuebles**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
<b>1230</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>97,962,385</b>
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(Cifras en Pesos)

1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	97,962,385	
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>		<b>82,384,616</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	9,069,940	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	439,673	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,189,968	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	315,109	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,369,926	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
<b>1250</b>	<b>Activos Intangibles</b>		<b>0</b>
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
	<b>Total</b>		<b>180,347,000</b>

**Conciliación del flujo de efectivo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
<b>5500</b>	<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	<b>439,908,510</b>	<b>1,397,481,956</b>	<b>-957,573,446</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	303,251,476	256,817,497	46,433,979
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	136,647,944	1,140,664,457	-1,004,016,513
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	0
5590	Otros gastos	9,090	2	9,089
<b>5600</b>	<b>Inversión pública</b>			<b>0</b>
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>439,908,510</b>	<b>1,397,481,956</b>	<b>-957,573,446</b>

**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

	Nombre	Parcial	Importe
<b>1.</b>	<b>Total de Ingresos Presupuestarios</b>		15,132,994,521
<b>2.</b>	<b>Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>	
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	

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(Cifras en Pesos)

2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>187,574,354</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	187,574,354
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>14,945,420,168</b>

**Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

Nombre		Parcial	Importe
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>			<b>15,221,272,699</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>1,458,932,779</b>	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	137,919,881	
2.2	Materiales y Suministros	0	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	9,069,940	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	439,673	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,189,968	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	315,109	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,369,926	
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	97,962,385	
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	1,140,665,897	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>1,397,481,956</b>	
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	256,817,497	

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2022**  
(Cifras en Pesos)

3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	1,140,664,457
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	2
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>15,159,821,876</b>

**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
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
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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