

**Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Marzo 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	10,000
1112	Bancos/Tesorería	1,241,484,282
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
<b>Total</b>		<b>1,241,494,282</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	694,496,609
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	8,001,346
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	0
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
<b>Total</b>		<b>702,497,955</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	98,121,528
<b>Total</b>		<b>98,121,528</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 Marzo 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	5,759,419,636
1240	Bienes muebles	4,327,018,087
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-2,835,904,863
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
<b>Total</b>		<b>7,250,532,861</b>

**Pasivo**

**Cuentas por pagar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		-8,931,358
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		-6,109,329
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		-115,617
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		-12,750,583
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		-128,244,570
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		-934,121,812
<b>Total</b>			<b>-1,090,273,268</b>

**Otros pasivos a corto plazo**

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	-23,545,773
<b>Total</b>		<b>-23,545,773</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>-6,905,362</b>
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-6,905,362	
<b>Total</b>		<b>-6,905,362</b>	<b>-6,905,362</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 Marzo 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>-1,084,771,808</b>
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	-1,037,491,878	
4213	Convenios	-47,279,931	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
<b>4220</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>		<b>-1,786,680,952</b>
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	-1,786,680,952	
	<b>Total</b>		<b>-2,871,452,760</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>1,887,372,447</b>
5110	Servicios Personales	1,331,394,346	
5120	Materiales y Suministros	244,703,369	
5130	Servicios Generales	311,274,731	
<b>5200</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios</b>		<b>0</b>
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	0	
5240	Ayudas Sociales	0	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	
<b>5300</b>	<b>Participaciones y Aportaciones</b>		<b>0</b>
5310	Participaciones	0	
5320	Aportaciones	0	

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

<b>5400</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública</b>		<b>0</b>
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>109,791,471</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,149,395	
5530	Disminución de Inventarios	100,642,056	
5590	Otros Gastos	19	
	<b>Total</b>		<b><u>1,997,163,918</u></b>

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

**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	-7,805,532,213
3120	Donaciones de Capital	-34,195,309
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-367,600,952
3230	Revalúos	
	<b>Total</b>	<b><u>-8,216,438,074</u></b>

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

**Flujo de efectivo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	31 de diciembre 21	31 de marzo 22	Flujo
1111	Efectivo	0	10,000	-10,000
1112	Bancos/Tesorería	1,609,806,269	1,241,484,282	368,321,987
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><u>1,609,806,269</u></b>	<b><u>1,241,494,282</u></b>	<b><u>368,311,987</u></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>1,689,734</b>
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	

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

1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,689,734
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>9,756,737</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,262,555
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,285,508
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	208,674
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>11,446,471</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>109,791,471</b>	<b>330,117,039</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	303,251,476	9,149,395	294,102,081
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	136,647,944	100,642,056	36,005,887
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	19	9,071
<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>109,791,471</b>	<b>14,364,633</b>

**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

Nombre	Parcial	Importe
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		2,945,591,316
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>	

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

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
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>67,233,194</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	67,233,194
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>2,878,358,122</b>

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

Nombre		Parcial	Importe
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>			<b>1,898,859,295</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>11,486,847</b>	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2	Materiales y Suministros	0	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	1,262,555	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,285,508	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	208,674	
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	1,689,734	
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	

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

2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	40,376
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>109,791,470</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,149,395
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	100,642,056
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	19
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>1,997,163,918</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	14,344,215,275	-14,344,215,275
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0	-12,105,985,793	12,105,985,793
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	707,361,834	-707,361,834
8140	Ley de Ingresos Devengada	0	0	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0	-2,945,591,316	2,945,591,316
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0	-14,344,215,275	14,344,215,275
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0	10,670,547,053	-10,670,547,053
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	-707,361,834	707,361,834
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0	2,482,212,461	-2,482,212,461
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0	0	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0	0	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0	1,898,817,595	-1,898,817,595
<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