

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio 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	2,493,742,757
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		2,493,757,757

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	410,909,003
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	51,399,843
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	28,325,773
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	77,217,738
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		567,852,357

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	188,991,539
Total		188,991,539

Otros activos circulantes

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

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	5,716,925,725
1240	Bienes muebles	3,981,564,622
1251	Software	0

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

1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-2,377,317,592
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		<u>7,321,172,755</u>

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		8,902,755
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		9,168,412
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		994,755
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		64,630,124
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		163,243,652
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		202,702,980
Total			<u>449,642,680</u>

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	-138
Total		<u>-138</u>

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		16,107,157
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	16,107,157	
Total			<u>16,107,157</u>

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

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		3,891,396,583
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	1,724,890,297	
4213	Convenios	2,166,506,287	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		2,606,436,403
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,606,436,403	
	Total		6,497,832,987

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		2,360,078
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,360,078	
	Total		2,360,078

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		4,898,327,678
5110	Servicios Personales	3,131,186,378	
5120	Materiales y Suministros	774,989,798	
5130	Servicios Generales	992,151,502	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		1,442,000
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	1,442,000	
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		-52,057,740
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,401,698	
5530	Disminución de Inventarios	-55,459,457	
5590	Otros Gastos	19	
	Total		4,847,711,938

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

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	7,332,539,379
3120	Donaciones de Capital	7,221,645
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	1,668,588,284
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,098,998,849
3230	Revalúos	0
Total		10,116,457,757

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	30 de junio	31 de diciembre	Flujo
1111	Efectivo	15,000	0	15,000
1112	Bancos/Tesorería	2,493,742,757	1,422,502,000	1,071,240,758
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		2,493,757,757	1,422,502,000	1,071,255,758

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		32,357,014
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	32,357,014	
1240	Bienes Muebles		251,666,671
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	52,031,885	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	366,025	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	193,102,309	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	5,855,846	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	311,256	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-650	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
Total			284,023,685

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

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	0	-52,057,740	-52,057,740
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	3,401,698	3,401,698
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	0	-55,459,457	-55,459,457
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescen	0	0	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	0
5590	Otros gastos	0	19	19
5600	Inversión pública	0	0	0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	Total	0	-52,057,740	-52,057,740

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios		6,632,931,783
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	116,631,562	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	116,631,562	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		6,516,300,222

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios		5,167,629,027
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	270,770,982	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	31,145,612	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	204,576,645	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,289,008	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,389,473	
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	32,370,245	

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

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	-49,146,108
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,401,698
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	-55,459,457
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	19
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,911,632
4.	Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	4,847,711,938

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