

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio 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	2,651,161,099
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		<u>2,651,161,099</u>

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	124,967,039
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	6,515,485
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	2,086,210
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	108,272,336
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		<u>241,841,069</u>

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	118,263,543
Total		<u>118,263,543</u>

Otros activos circulantes

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

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio 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
Total		0

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,787,290,644
1240	Bienes muebles	4,351,832,163
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-2,834,527,858
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		7,304,594,950

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		-4,640,384
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		-6,107,984
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		-115,617
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		-9,467,495
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		-190,578,548
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		-139,985,445
Total			-350,895,473

Otros pasivos a corto plazo

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio de 2022
(Cifras en Pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	-27,788,537
	Total	-27,788,537

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		-11,334,504
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-11,334,504	
	Total	-11,334,504	-11,334,504

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 30 de Junio de 2022
(Cifras en Pesos)

4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		-4,162,985,097
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	-1,976,397,366	
4213	Convenios	-2,186,587,731	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		-3,219,976,124
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	-3,219,976,124	
	Total		-7,382,961,221

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	
	Total		0

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		5,600,611,129
5110	Servicios Personales	3,794,151,625	
5120	Materiales y Suministros	688,044,947	
5130	Servicios Generales	1,118,414,556	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		50,000
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	50,000	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	
5300	Participaciones y Aportaciones		0
5310	Participaciones	0	
5320	Aportaciones	0	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio de 2022
(Cifras en Pesos)

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		89,668,193
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,168,131	
5530	Disminución de Inventarios	80,500,042	
5590	Otros Gastos	19	
	Total		<u>5,690,329,321</u>

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	-7,851,871,161
3120	Donaciones de Capital	-34,208,231
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-347,655,264
3230	Revalúos	
	Total	<u>-8,242,844,256</u>

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	0	0
1112	Bancos/Tesorería	1,609,806,269	2,651,161,099	-1,041,354,830
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 Efectivo y Equivalentes	<u>1,609,806,269</u>	<u>2,651,161,099</u>	<u>-1,041,354,830</u>

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		30,270,283
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio de 2022
(Cifras en Pesos)

1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	30,270,283	
1240	Bienes Muebles		29,574,368
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,832,556	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	25,386,092	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	355,719	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
	Total		59,844,651

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	439,908,510	89,668,202	350,240,309
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	303,251,476	9,168,131	294,083,345
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	136,647,944	80,500,042	56,147,902
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescenci	0	0	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	0
5590	Otros gastos	9,090	28	9,062
5600	Inversión pública			0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	Total	439,908,510	89,668,202	14,364,633

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios		7,503,940,543
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio 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
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		109,644,818
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	109,644,818
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		7,394,295,725

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre		Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios			5,660,505,780
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		59,844,651	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2	Materiales y Suministros	0	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	3,832,556	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	25,386,092	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	355,719	
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	30,270,283	
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 30 de Junio de 2022
(Cifras en Pesos)

2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		89,668,202
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,168,131
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	80,500,042
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	28
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,690,329,330

c) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio de 2022
(Cifras en Pesos)

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	-7,701,179,191	7,701,179,191
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	860,904,459	-860,904,459
8140	Ley de Ingresos Devengada	0	0	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0	-7,503,940,543	7,503,940,543
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0	-14,344,215,275	14,344,215,275
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0	7,726,555,290	-7,726,555,290
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	-860,904,459	860,904,459
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0	1,818,058,664	-1,818,058,664
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0	0	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0	0	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0	5,660,505,780	-5,660,505,780
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