

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(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	25,000
1112	Bancos/Tesorería	3,207,560,539
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		3,207,585,539

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	189,779,749
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	65,460,941
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
Total		255,240,690

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	198,619,312
Total		198,619,312

Otros activos circulantes

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

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(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	5,782,875,789
1240	Bienes muebles	4,252,929,474
1251	Software	
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-2,567,539,328
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		7,468,265,935

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		-9,885,219
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		-7,539,796
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		-115,617
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		-20,473,212
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		-191,380,560
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		-934,121,812
Total			-1,163,516,216

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	-21,279,472
Total		-21,279,472

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(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		-36,465,653
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-36,465,653	
	Total	-36,465,653	-36,465,653

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		-5,688,690,709
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	-2,624,505,480	
4213	Convenios	-3,064,185,229	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		-4,494,470,990
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	-4,494,470,990	
	Total		-10,183,161,699

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		-2,398,510
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-2,398,510	
	Total		-2,398,510

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		8,481,970,228
5110	Servicios Personales	5,478,095,539	
5120	Materiales y Suministros	1,364,988,758	
5130	Servicios Generales	1,638,885,931	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		44,000
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	44,000	
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		-14,364,633
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,494,347	
5530	Disminución de Inventarios	-18,858,941	
5590	Otros Gastos	-40	
	Total		8,467,649,595

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	-7,698,069,384
3120	Donaciones de Capital	-30,342,997
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	-1,754,376,267

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(Cifras en Pesos)

3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-533,226,490
3230	Revalúos	
Total		-10,025,124,738

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	31 de diciembre	30 de Septiembre	Flujo
1111	Efectivo	0	25,000	-25,000
1112	Bancos/Tesorería	884,822,405	3,207,560,539	-2,322,738,134
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		884,822,405	3,207,585,539	-2,322,763,134

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		24,952,644
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	24,952,644	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	
1240	Bienes Muebles		48,733,315
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,380,214	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,406,111	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	20,076,613	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	870,377	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
Total			73,685,960

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	224,719,436	-14,364,633	239,084,069
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	270,947,735	4,494,347	266,453,388
5520	Provisiones	0	0	0

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(Cifras en Pesos)

5530	Disminución de inventarios	-46,228,290	-18,858,941	-27,369,349
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	-9	-40	31
5600	Inversión pública			0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
Total		224,719,436	-14,364,633	14,364,633

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Nombre		Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios			10,320,307,828
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		98,281,966	
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	98,281,966	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			10,222,025,862

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre		Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios			8,554,268,471
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		72,254,242	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2	Materiales y Suministros	0	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	6,380,214	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	21,406,111	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	20,076,613	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	870,377	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(Cifras en Pesos)

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	24,952,644
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	-1,431,717
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		-14,364,633
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,494,347
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	-18,858,941
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	-40
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		8,467,649,595

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	13,359,576,442	-13,359,576,442
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0	-4,765,038,035	4,765,038,035
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	1,725,769,421	-1,725,769,421
8140	Ley de Ingresos Devengada	0	0	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0	-10,320,307,828	10,320,307,828
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0	-13,359,576,442	13,359,576,442
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0	5,182,909,874	-5,182,909,874
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	-1,725,769,421	1,725,769,421
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0	1,348,167,519	-1,348,167,519
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0	5,327,069	-5,327,069
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0	0	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0	8,548,941,402	-8,548,941,402

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Septiembre de 2021
(Cifras en Pesos)

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