

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 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	0
1112	Bancos/Tesorería	1,609,806,269.07
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		1,609,806,269

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	107,241,281.23
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	7,148,266.97
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	16,076,395.09
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	52,819,185.78
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		183,285,129

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	198,763,584.88
Total		198,763,585

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
--------	---------------------	---------

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

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	5,776,413,967.64
1240	Bienes muebles	4,305,606,287
1251	Software	
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-2,839,460,308.16
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		7,242,559,946

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		18,322
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		384,746,137
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		115,617
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		13,203,712
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		213,521,319
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		127,953,529
Total			739,558,636

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	22,704,759.54
Total		22,704,760

II) Notas al Estado de Actividades

Ingreso

Ingresos de Gestión

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 2021
(Cifras en Pesos)

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		54,316,131
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	54,316,131.04	
	Total	<u>54,316,131</u>	<u>54,316,131</u>

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		8,361,382,357
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	3,749,344,769.41	
4213	Convenios	4,612,037,587.86	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		6,255,082,879
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	6,255,082,879.04	
	Total		<u>14,616,465,236</u>

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		2,645,291
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,645,291.02	
	Total		<u>2,645,291</u>

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Gastos				
Gastos y otras pérdidas				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe	
5100	Gastos de Funcionamiento		14,034,009,745	
5110	Servicios Personales	8,351,339,272		
5120	Materiales y Suministros	2,651,391,199		
5130	Servicios Generales	3,031,279,274		
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		588,950	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0		
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0		
5230	Subsidios y Subvenciones	480,000		
5240	Ayudas Sociales	108,950		
5250	Pensiones y Jubilaciones			
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		439,908,510	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	303,251,476		
5530	Disminución de Inventarios	136,647,944		
5590	Otros Gastos	9,090		
	Total		14,474,507,205	

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	7,732,749,084
3120	Donaciones de Capital	34,069,407
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	9,109,600
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	198,919,453
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	506,937,989
3230	Revalúos	
	Total	8,481,785,533

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	31 de diciembre 2020	31 de Diciembre 2021	Flujo
1111	Efectivo	0	0	0

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

1112	Bancos/Tesorería	884,822,404.74	1,609,806,269.07	24,952,644
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	1,609,806,269	24,952,644

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-13,399,036
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	-7,766,036	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-5,633,000	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	
1240	Bienes Muebles		103,776,307
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	8,994,490	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	960,741	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,187,026	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,551,003	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,089,915	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-6,870	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
Total			90,377,270

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	224,719,436	439,908,510	-215,189,074
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	270,947,735.01	303,251,475.97	-32,303,741
5520	Provisiones	0.00	0.00	0
5530	Disminución de inventarios	-46,228,289.83	136,647,943.84	-182,876,234
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00	0
5590	Otros gastos	-9.00	9,090.36	-9,099
5600	Inversión pública			0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
Total		224,719,436	439,908,510	14,364,633

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios		14,799,212,940.70
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	125,786,282.33	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	125,786,282.33	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		14,673,426,658.37

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios		14,325,961,706
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	291,363,011	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
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	0	
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	

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	291,363,011
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		439,908,510
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	303,251,476
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	136,647,944
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	9,090.36
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		14,474,507,205

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
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