

Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 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	834,569,418
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		834,569,418

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	91,815,559
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	7,190,981
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0
1126	Prestamos otorgados a corto plazo	0
1129	Otros derechos a recibir efectivo/equivalentes CP	20,400,952
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	819,151
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	86,998,750
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		207,225,393

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1141	Inventario de Mercancías para Venta	336,683,466
Total		336,683,466

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 31 de Diciembre 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	5,849,176,430
1240	Bienes muebles	4,413,189,110
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-3,053,023,823
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		7,209,341,718

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		342,205
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		84,527,930
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		115,617
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		17,725,858
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		228,791,384
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		168,973,539
Total			500,476,533

Otros pasivos a corto plazo

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
2199	Otros Pasivos Circulantes	37,019,081
Total		37,019,081

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		-27,206,368
4173	Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-27,206,368	
Total		-27,206,368	-27,206,368

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 Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		-8,525,881,139
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	-4,047,207,417	
4213	Convenios	-4,478,673,722	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		-6,392,332,661
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	-6,392,332,661	
	Total		<u>-14,918,213,800</u>

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		<u>0</u>

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		13,760,785,921
5110	Servicios Personales	8,858,574,571	
5120	Materiales y Suministros	1,737,148,794	
5130	Servicios Generales	3,165,062,556	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		1,554,000
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	465,000	
5240	Ayudas Sociales	1,089,000	
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

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

5410	Intereses de la Deuda Pública	0
5430	Gastos de la Deuda Pública	0
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,397,481,956
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	256,817,497
5530	Disminución de Inventarios	1,140,664,457
5590	Otros Gastos	2
	Total	15,159,821,876

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	-7,927,409,200
3120	Donaciones de Capital	-35,221,335.79
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-9,109,600.10
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	214,401,709
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-302,619,953
3230	Revalúos	
	Total	-8,059,958,380

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	31 de diciembre 21	31 de diciembre 22	Flujo
1111	Efectivo	0	0	0
1112	Bancos/Tesorería	1,609,806,269	834,569,418	775,236,851
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	1,609,806,269	834,569,418	775,236,851

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		97,962,385
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	

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

1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	97,962,385	
1240	Bienes Muebles		82,384,616
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	9,069,940	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	439,673	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,189,968	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	315,109	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,369,926	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
1250	Activos Intangibles		0
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
	Total		180,347,000

Conciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	439,908,510	1,397,481,956	-957,573,446
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	303,251,476	256,817,497	46,433,979
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	136,647,944	1,140,664,457	-1,004,016,513
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	2	9,089
5600	Inversión pública			0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	Total	439,908,510	1,397,481,956	-957,573,446

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

	Nombre	Parcial	Importe
1.	Total de Ingresos Presupuestarios		15,132,994,521
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	

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

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		187,574,354
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	187,574,354
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		14,945,420,168

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre		Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios			15,221,272,699
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		1,458,932,779	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	137,919,881	
2.2	Materiales y Suministros	0	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	9,069,940	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	439,673	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,189,968	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	315,109	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,369,926	
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	97,962,385	
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	1,140,665,897	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		1,397,481,956	
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	256,817,497	

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

3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	1,140,664,457
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	2
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		15,159,821,876

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