

Instituto Chihuahuense de Salud
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de Diciembre del 2022

BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros adjuntos, han sido preparados para ser utilizados y autorizados por el Consejo Directivo, Organismo Superior del Instituto.

Los Estados Financieros reconocen el total de movimientos por el periodo del 01 enero al 31 de Diciembre de 2022.

Con el propósito de dar cumplimiento a los Artículos 46 y 49 de la Ley de General de Contabilidad Gubernamental. El Instituto Chihuahuense de Salud presenta la Información en apego a los Postulados de Revelación y Presentación; los cuales se encuentran fundamentados en las Normas de Información Financiera A-7.

Para la integración de los Estados Financieros, los saldos se determinaron a partir de la información proporcionada por cada uno de los centros contables de las Unidades a cargo de este Instituto.

El Ahorro/Desahorro del periodo determinado, lo establece el boletín B-3 de Normas de Información Financiera, y es reconocida por el aumento en los ingresos menos los egresos registrados en el periodo. Se tiene registrado un Ahorro consolidado al cierre del mes de Diciembre del 2022 por \$ 890,985,913.42

Los tres tipos de notas que acompañan a dichos estados son:

- Notas de desglose.
- Notas de memoria (cuentas de orden).
- Notas de gestión administrativa.

NOTAS DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

El Activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios que dispone el Instituto Chihuahuense de Salud para la prestación de Servicios de Salud.

Efectivo y Equivalentes

• Consisten principalmente en depósitos bancarios a cuentas concentradoras, operativas e inversiones diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata. Se valúan a su valor nominal y los rendimientos que se generan se reconocen en los resultados conforme se devengan.

Los importes registrados al cierre del periodo son por \$ 146,518,525.76 El cual representa el 3.54 % del activo total y son correspondientes a los importes en cuentas bancarias de este Instituto, así como los cheques en tránsito correspondientes a las cuentas operativas del Instituto, así como cuentas de inversiones, las cuales corresponden por Unidad Hospitalaria.

Unidad medica	Fondo Revoluta	Bancos	Inversiones	Total por Unidad
CESSA DE ALDAMA	7,000.00	271,521.84	-	278,521.84
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	20,000.00	2,087,754.53	-	2,107,754.53
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	8,000.00	357,966.90	-	365,966.90
HOSPITAL GINECOBISTETRIA DE CUAUHTEMOC	10,600.00	166,466.68	-	177,066.68
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	12,500.00	455,419.90	-	467,919.90
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ESTAVILLO	11,300.00	36,412,223.92	-	36,423,523.92
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	69,000.00	2,338,783.46	-	2,407,783.46
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	12,000.00	1,218,737.44	-	1,230,737.44
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	22,200.00	4,317,951.29	-	4,340,151.29
HOSPITAL DE LA MUJER	10,800.00	306,718.72	-	317,518.72
OFICINAS CENTRALES	36,900.00	58,961,952.51	16,977,978.82	115,879,871.43
HOSPITAL DE GINECOBISTETRIA DE PARRAL	13,900.00	369,719.08	-	383,619.08
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	10,500.00	334,263.30	-	344,763.30
TOTAL	241,900.00	146,518,525.76	16,977,978.82	165,738,304.58

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios.

• El Organismo dentro de sus compromisos de cobro, lo realiza a: Dependencias Centralizadas, Descentralizadas, Presidencias Municipales, Dependencias de Gobierno Federal, Empresas Privadas, así como Deudores Diversos y Población Abierta.

• Dentro del Rubro de Derechos a Recibir Efectivo, se encuentra la cuenta de **Subsidios Hospitales/Oficinas Centrales**, en la cual se realizan los registros de transferencias de recursos a las unidades médicas así como el envío de recursos por conceptos de nómina, la cual al cierre del periodo es correspondida en saldos cero de manera consolidada.

UNIDAD	CLIENTE	DEUDORES DIVERSOS	EMPLEADO	HOSPITALES
CESSA DE ALDAMA	188,723.37	-	61,791,791.28	-
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	92,643,724.26	595,210.53	205,057,689.52	-
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	4,067,875.20	-	37,913,081.95	-
HOSPITAL GINECOBISTETRIA DE CUAUHTEMOC	67,066,546.32	216,976.35	376,791,316.07	-
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	135,288,456.68	2,850.01	260,426,210.85	-
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ESTAVILLO	9,477,300.43	75,213.56	139,515,290.46	-
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	366,786,489.45	367.00	684,507,861.43	-
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	36,480,750.80	-	70,790,639.53	-
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	182,461,821.03	486,686.36	326,195,471.03	-
HOSPITAL DE LA MUJER	84,922,856.92	13,587.00	76,099,413.89	-
OFICINAS CENTRALES	2,397,371,423.65	141,766,524.70	883,323,383.59	673,348.05
HOSPITAL DE GINECOBISTETRIA DE PARRAL	32,195,680.83	-	208,470,578.31	-
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	6,791.55	8,439.60	38,117,236.73	-
TOTAL	3,208,955,140.49	142,615,855.11	0.00	673,348.05

Almacén

El almacén se valúa al costo de adquisición, el sistema de costeo aplicado en Almacén Central, es de últimas entradas primeras salidas, lo correspondiente a las Unidades Hospitalarias y Farmacias se realiza por costo promedio.

Unidad Médica	Almacén
CESSA DE ALDAMA	682,819.16
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	7,904,326.34
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	1,449,935.49
HOSPITAL GINECOBSTERIA DE CUAUHTEMOC	4,218,648.94
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	5,265,615.69
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ESTAVILLO	2,040,795.91
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	14,702,093.94
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	2,805,690.87
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	13,980,995.16
HOSPITAL DE LA MUJER	10,425,067.94
OFICINAS CENTRALES	357,358,183.89
HOSPITAL DE GINECOBSTERIA DE PARRAL	4,007,154.18
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	693,140.13
TOTAL	425,532,467.64

Derechos a Recibir Efectivo Equivalente a L.P.

Los derechos a recibir Efectivo a L.P. corresponden a los importes registrados como atenciones de Población Abierta por la cantidad de \$ 297,938,658.55 El objeto de Creación del Instituto es el de la atención a la población de escasos recursos, y derivado de esto todas las atenciones de población abierta son consideradas una provisión de un crédito incobrable y estas son reconocidas negativamente en el balance general como un activo no circulante al ser un Organismo sin fines de lucro se considera un gasto, y este es estimado razonablemente. Razón por la cual no incrementa en valor capitalizable en el Estado de Posición Financiera.

Unidad Médica	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo
CESSA DE ALDAMA	0.00
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	130,067,801.09
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	4,210.00
HOSPITAL GINECOBSTERIA DE CUAUHTEMOC	1,431,727.36
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	15,062,711.92
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ESTAVILLO	484,820.20
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	21,708,000.31
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	1,325,812.22
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	123,176,019.14
HOSPITAL DE LA MUJER	5,768,770.04
OFICINAS CENTRALES	0.00
HOSPITAL DE GINECOBSTERIA DE PARRAL	251,540.45
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	5,354.02
TOTAL	\$ 297,938,658.55

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula conforme al método "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", considerando un uso normal y adecuado a las características del bien y se refleja en el Estado de Actividades.

El valor total de las modificaciones a edificios se impacta directamente en el balance general, en el rubro de bienes inmuebles, al considerarse una reconstrucción de acuerdo a la NIF C-6.

Las partidas de construcciones y mejoras se consideran un registro capitalizable debido a que aumentan el valor del activo.

Unidad Médica	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	Bienes Muebles	Activos Intangibles
CESSA DE ALDAMA	495,134.23	10,000,200.34	0.00
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	18,135,795.22	144,367,051.80	0.00
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	473,206.61	2,156,280.27	0.00
HOSPITAL GINECOBSTERIA DE CUAUHTEMOC	21,734,358.32	47,970,332.00	0.00
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	17,597,974.98	50,144,787.75	0.00
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ESTAVILLO	1,295,902.88	12,502,008.79	0.00
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	16,007,850.09	64,500,128.20	0.00
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	10,480,079.49	31,956,065.06	0.00
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	57,097,088.42	122,585,757.52	0.00
HOSPITAL DE LA MUJER	16,488,000.29	37,426,382.50	0.00
OFICINAS CENTRALES	3,708,910.67	57,082,809.38	31,375,832.92
HOSPITAL DE GINECOBSTERIA DE PARRAL	16,845,178.48	32,581,657.05	0.00
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	11,583,131.80	4,832,680.75	0.00
TOTAL	192,622,617.57	628,383,839.38	31,375,832.92

Pasivo

Pasivos Circulantes

Los Pasivos se encuentran divididos en: Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 1,102,543,565.09. Cuentas por pagar a Largo Plazo \$ 592,909,628.26, Pasivos Diferidos a Corto Plazo \$ 20,500.00 y Provisiones Corto Plazo \$ 1,695,473,693.35. En relación a las cuentas por pagar a largo plazo, en estas se registran los pagos que la Secretaría de Hacienda está haciendo a proveedores a nombre del Instituto y En relación a las cuentas de Provisión a Corto Plazo, en esta se registra los conceptos de prestaciones laborales y se afecta al gasto por cada mes durante del ejercicio activo hasta dar cumplimiento al gasto real, en el periodo 12 (Diciembre) se realizara la cancelación de la cuenta al estar entregadas todas las prestación en un 100%.

Unidad Médica	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	Pasivo Diferido a Corto Plazo	Provisiones a Corto Plazo
CESSA DE ALDAMA	732,964.93	-	-	202,894.03
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	136,110,562.71	-	15,000.00	130,125,562.71
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	1,056,950.79	-	-	1,056,950.79
HOSPITAL GINECOBSTERIA DE CUAUHTEMOC	37,294,722.16	-	-	17,204,722.16
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	29,972,052.20	-	-	29,972,052.20
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ESTAVILLO	27,754,703.91	-	-	27,754,703.91
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	96,408,879.13	-	3,000.00	96,411,879.13
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	10,610,826.23	-	0.00	10,610,826.23
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	93,377,691.14	-	2,500.00	93,380,191.14
HOSPITAL DE LA MUJER	22,020,850.58	-	-	22,020,850.58
OFICINAS CENTRALES	642,967,227.80	592,909,628.26	-	1,235,876,856.06
HOSPITAL DE GINECOBSTERIA DE PARRAL	23,455,085.84	-	-	23,455,085.84
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	1,281,047.67	-	-	1,281,047.67
TOTAL	1,102,543,565.09	592,909,628.26	20,500.00	1,695,473,693.35

Patrimonio

- El patrimonio se encuentra reconocido por: el patrimonio inicial; el resultado de ejercicios anteriores y por el resultado del ejercicio actual.

El resultado del ejercicio anterior es de \$ 1,508,423,040.17
El Patrimonio inicial del Instituto representa un importe de \$ 44,462,372.64
El resultado del ejercicio \$ 890,985,913.42

2) NOTAS EL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de la Gestión

Los ingresos se reconocen en el período en el que se transfieren los riesgos y beneficios de los servicios proporcionados a los principales usuarios, lo cual generalmente ocurre en la prestación del servicio a: Población Abierta, Dependencias Centralizadas, Dependencias Descentralizadas o de INSABI. El monto generado al cierre del Período es por \$ 1,524,642,257.37

Unidad Médica	Ingresos de Gestión
CESSA DE ALDAMA	12,277,944.48
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	347,052,754.95
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	10,591,929.29
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	182,363,561.54
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	98,900,895.56
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ES	55,177,185.29
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	185,017,128.10
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	43,128,378.81
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	352,574,728.32
HOSPITAL DE LA MUJER	130,811,594.97
OFICINAS CENTRALES	61,877,056.17
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	41,805,769.02
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	3,054,230.79
TOTAL	\$ 1,524,642,257.37

Los ingresos por concepto de Subsidios tanto Estatal como Federal es por el importe de \$ 2,353,591,942.08 acumulados, los cuales son aplicados directamente en el pago de los Servicios Personales del Instituto.

Unidad Médica	Transferencias, Asignaciones y Subsidios
CESSA DE ALDAMA	20,303,263.41
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	338,564,083.11
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	46,495,246.46
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	90,244,754.63
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	152,308,431.62
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ES	69,853,038.68
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	301,482,725.30
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	57,076,448.00
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	280,516,227.63
HOSPITAL DE LA MUJER	214,310,175.28
OFICINAS CENTRALES	607,660,327.62
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	144,239,312.36
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	10,527,907.87
TOTAL	\$ 2,353,591,942.08

Gastos y Otras Pérdidas:

- Los costos de operación acumulados del Instituto, se desglosan en los apartados de Servicios Personales por \$ 2,176,919,265.30 los cuales son cubiertos por fuentes de financiamiento Federal y Estatal; así como por lo correspondiente a la plantilla autorizada del programa Seguro Popular Causes 2017.

Unidad Médica	Servicios Personales
CESSA DE ALDAMA	27,857,337.90
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	434,906,170.31
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	41,463,341.13
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	107,109,652.88
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	187,904,116.83
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ ES	86,542,114.33
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	351,245,850.56
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	77,935,551.63
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	333,290,310.92
HOSPITAL DE LA MUJER	218,119,533.53
OFICINAS CENTRALES	209,179,917.12
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	87,875,160.39
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	13,400,207.67
TOTAL	\$ 2,176,919,265.30

2. **Materiales y Suministros.** Principalmente se encuentran los medicamentos y material de curación por \$ 535,802,902.35 La valuación y afectación del gasto en medicamentos y material de curación durante el ejercicio, se realiza en función a las entregas realizadas por el almacén central, ya que los insumos entregados en las unidades representan un gasto al momento de su salida dentro del propio almacén de la unidad.

Unidad Médica	Materiales y Suministros
CESSA DE ALDAMA	2,505,351.43
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	128,379,217.21
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	7,209,609.35
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	18,546,999.99
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	39,688,110.65
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ EST	12,014,009.24
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	84,514,353.36
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	11,276,239.71
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	106,940,903.37
HOSPITAL DE LA MUJER	37,961,535.16
OFICINAS CENTRALES	67,006,795.61
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	18,466,396.43
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	1,284,230.84
TOTAL	\$ 535,802,902.35

3. **Servicios Generales** por \$ 230,655,044.60, los cuales se registran principalmente los servicios como Agua Luz y Teléfono, así como Honorarios profesionales y Mantenimientos.

Unidad Médica	Servicios Generales
CESSA DE ALDAMA	1,208,953.77
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	34,838,763.41
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	5,297,297.33
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	10,362,754.56
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	10,211,378.75
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ EST	3,169,732.99
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	37,156,190.92
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	6,286,212.52
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	48,702,615.07
HOSPITAL DE LA MUJER	18,235,948.15
OFICINAS CENTRALES	51,028,541.15
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	3,171,088.34
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	885,568.64
TOTAL	\$ 230,655,044.60

4. **Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas** por un monto de \$ 89,867,947.42, corresponde a Ayuda Social que se genera como exención a las atenciones de Población Abierta; ya que éste es el objeto del Instituto.

Unidad Médica	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
CESSA DE ALDAMA	74,680.24
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	3,817,205.28
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	81,331.94
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	245,167.30
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	3,232,514.18
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ EST	325,650.95
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	5,023,421.56
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	787,541.87
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	7,450,480.19
HOSPITAL DE LA MUJER	886,633.59
OFICINAS CENTRALES	67,867,818.18
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	175,502.14
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	0.00
TOTAL	\$ 89,867,947.42

5. **La cuenta de Pensiones y Jubilaciones** por la cantidad de \$ 82,312.00, se refiere al gasto de la nómina de personas jubiladas, que pertenecen al Instituto y no tienen servicio médico de Pensiones Civiles del Estado.

Unidad Médica	Pensiones y Jubilaciones
CESSA DE ALDAMA	0.00
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	0.00
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	0.00
HOSPITAL GINECOBSTERICIA DE CUAUHEMOC	0.00
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	0.00
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ EST	0.00
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	82,312.00
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	0.00
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	0.00
HOSPITAL DE LA MUJER	0.00
OFICINAS CENTRALES	0.00
HOSPITAL DE GINECOBSTERICIA DE PARRAL	0.00
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	0.00
TOTAL	\$ 82,312.00

6. El gasto de: Estimaciones; Depreciaciones y Deterioro, se genera por la adquisición de los bienes, y la depreciación según guía de vida útil estimada dando la cantidad de \$ 39,842,894.17 al cierre de periodo.

Unidad Médica	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes
CESSA DE ALDAMA	2,100,448.44
HOSPITAL CENTRAL DEL ESTADO	11,217,837.06
HOSPITAL CIVIL LIBERTAD	137,327.49
HOSPITAL GINECOBSTERIA DE CUAUHTEMOC	2,925,945.40
HOSPITAL REGIONAL DE DELICIAS	1,690,487.86
HOSPITAL PSIQUIATRICO DOCTOR IGNACIO GONZALEZ EST	1,016,249.35
HOSPITAL INFANTIL DE ESPECIALIDADES DE CHIHUAHUA	6,047,385.87
HOSPITAL REGIONAL DE JIMENEZ	2,364,945.89
HOSPITAL GENERAL DE JUAREZ	4,751,659.27
HOSPITAL DE LA MUJER	1,612,109.92
OFICINAS CENTRALES	3,305,680.17
HOSPITAL DE GINECOBSTERIA DE PARRAL	2,003,884.12
CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	665,033.24
TOTAL	\$ 39,842,894.17

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2022	2021
Efectivo	241,600.00	174,800.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	129,298,746.94	90,136,538.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	16,877,978.82	15,259,441.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	146,618,225.76	114,670,779.00

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
Instituto Chihuahuense de Salud	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	3,964,156,279.26
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	85,922,079.81
2.1 Ingresos Financieros	1,240,326.84
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	1,636,793.06
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	83,044,959.01
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	85,922,079.81
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	85,922,079.81
4. Total de Ingresos Contables	3,964,156,279.26

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
Instituto Chihuahuense de Salud	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	3,073,170,365.94
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
2.1 Matenas Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	3,073,170,365.94

DR. FELIPE FERNANDO SANDOVAL MAGALLANES
SECRETARIO DE SALUD Y DIRECTOR GENERAL DEL
INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE SALUD

LIC. GILBERTO BAEZA MENDOZA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL INSTITUTO
CHIHUAHUENSE DE SALUD