

Instituto Municipal de Prevención y Atención a la Salud

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de Septiembre de 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Fondos con afectación específica, tipo y monto. Se integran como a continuación se indica

Concepto	30 de septiembre de 2023			
EFFECTIVO				\$ 26,000.00
BANCOS/TESORERÍA				\$ 620,374.51
INVERSIONES TEMPORALES				\$ 4,503,233.47
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA				\$ 32,910.00
Suma				\$ 5,182,517.98

2. Inversiones financieras En este Organismo, se mantienen las inversiones a la vista.

Banco	Importe	Comentario
BANCOMER 2054190831	\$ 4,503,233.47	Inversiones a la vista
Suma	\$ 4,503,233.47	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	30 de septiembre de 2023	Comentario
EFFECTIVO	\$ 26,000.00	FONDO REVOLVENTE
DEPOSITO EN GARANTIA	\$ 32,910.00	
Suma \$	\$ 58,910.00	

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

En este Organismo no se cuenta con este tipo de bienes

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Concepto	30 de septiembre de 2023
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 1,549,701.39
EQUIPO DE CÓMPUTO	\$ 1,944,884.99
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS	\$ 84,968.93
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 161,514.03
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 4,592,600.38
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,333,256.51
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ 36,000.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$10,702,926.23
SOFTWARE	\$ 104,331.84
LICENCIAS	
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$104,331.84
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 2,967,079.62
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 44,625.06
SUBTOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ 3,011,704.68
Suma	\$7,795,553.39

Instituto Municipal de Prevención y Atención a la Salud

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de Septiembre de 2023

Pasivo

El saldo del pasivo circulante, se integra por aportaciones y retenciones de seguridad social, mismas que se cubren conforme a las disposiciones legales, dentro de los plazos establecidos, así mismo, este Organismo no cuenta con pasivo no circulante

Concepto	30 de Septiembre de 2023
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,483,259.05
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 1,483,259.05

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos del Organismo, se generan principalmente por las transferencias recibidas del Municipio de Chihuahua y de la aportación que se entrega por concepto de un porcentaje del Impuesto Predial.

Los ingresos por venta de bienes y prestación de servicios corresponden a la recuperación por Servicios de Salud Mental, Servicios de Rehabilitación y Servicios de Atención a la Salud, así como a los servicios subrogados de otras instituciones.

El rubro de productos financieros se integra por el rendimiento de las inversiones a la vista, establecidas en BBVA México.

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBIL	\$ 38,392,950.24
Subtotal Transferencias	\$ 38,392,950.24
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 3,425,200.57
Subtotal Prestación de Servicios	\$ 3,425,200.57
INGRESOS POR PRODUCTOS FINANCIEROS	\$ 703,617.61
Subtotal Productos Financieros	\$ 703,617.61
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 33,050.00
Subtotal Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 33,050.00
Suma	\$ 42,554,818.42

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento corresponden a la operación normal del Instituto, principalmente servicios personales como se desglosa en el siguiente apartado

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 37,626,031.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 3,926,043.01
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS DEPRECIACIONES	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 41,552,074.57

Concepto	Importe	%
Servicios personales	\$ 25,545,293.23	61%
Materiales y suministros	\$ 3,465,976.11	8%
Servicios generales	\$ 8,614,762.22	21%
Ayudas sociales	\$ 3,926,043.01	9%
Depreciaciones y amortizaciones	\$.00	0%
Otros Gastos	\$.00	0%
	\$ 41,552,074.57	100%

Concepto	Enero a Septiembre de 2023
Resultado del ejercicio (enero a septiembre de 2023)	\$ 1,002,743.85

Instituto Municipal de Prevención y Atención a la Salud

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de Septiembre de 2023

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2023
EFFECTIVO	\$ 26,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 620,374.51
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 4,503,233.47
DEPOSITOS EN GARANTIA	\$ 32,910.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5,182,517.98

IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 42,521,768.42
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 33,050.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 42,554,818.42

IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 42,346,493.83
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 794,419.26
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 41,552,074.57

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DR. LUIS ANTONIO ARRIETA TREVIZO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL DE LOS SANTOS ARÉVALO
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Municipal de Prevención y Atención a la Salud

Notas a los Estados Financieros

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Al 30 de Septiembre de 2023

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS

Contables

Valores	-
Emisión de obligaciones	-
Avales y garantías	-
Juicios	-
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes concesionados o en comodato	-

Presupuestarias

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	52,129,553.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	10,855,874.58
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,248,090.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	42,521,768.42
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	42,521,768.42

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	55,728,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	14,629,596.17
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,248,090.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	42,346,493.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	42,346,493.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	42,346,493.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	42,346,493.83

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DR. LUIS ANTONIO ARRIETA TREVIZO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL DE LOS SANTOS ARÉVALO
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Municipal de Prevención y Atención a la Salud
Notas a los Estados Financieros
c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Al 30 de Septiembre de 2023

1. Panorama Económico y Financiero	
Principales condiciones económico - financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando	Es importante señalar que, el Organismo se encuentra financieramente sano, toda vez que su activo circulante supera en 3 a 1 a su pasivo circulante. El subsidio municipal así como la contribución por el impuesto predial se recibió de manera programada, situación que fortaleció la liquidez del Organismo. Se cuenta con un nivel Positivo de equilibrio financiero en la administración de los recursos. No obstante lo anterior, dentro del rubro de Servicios Personales refleja que no será suficiente para cubrir el cierre del ejercicio, ya que representa el 61.47% del gasto corriente.
Su influencia en la toma de decisiones de la administración	Se autorizo la ampliación presupuestal en el rubro Servicios Personales
2. Autorización e Historia	
a) Fecha de creación del Ente	01 de Enero de 2022
b) Principales cambios en su estructura	Principal cambio; de titular en la Dirección General el día 15 de Marzo de 2023
3. Organización y Objeto Social	
a) Objeto social	Conforme a lo dispuesto en el Artículo 2o. del Acuerdo de Creación, el Instituto tiene por objeto trabajar profesional y especializadamente en la prevención y atención de la salud en el Municipio de Chihuahua, bajo una visión de salud comunitaria, de mejora en la calidad y unificación en los servicios integrales que se brindan, colaborando al bienestar físico, mental, social y humano, los cuales deberán proporcionarse eliminando cualquier tipo de discriminación.
b) Principal actividad	Prevención y Atención a la Salud
c) Ejercicio fiscal	2023
d) Régimen jurídico	Organismo público descentralizado del Municipio, con personalidad jurídica y patrimonio propio.
e) Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener	Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
f) Estructura organizacional básica	Principales unidades administrativas; Dirección General y cuatro subdirecciones.
4. Bases de Preparación de los Estados Financieros	
	Se informa que este Instituto, prepara la información contable conforme a lo dispuesto por la CONAC, empleando el sistema SAACG.Net

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DR. LUIS ANTONIO ARRIETA TREVIZO
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL DE LOS SANTOS ARÉVALO
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO