



**INSTITUTO DE SALUD DEL
ESTADO DE MÉXICO**

ISEM

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

5

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

10

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

11

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO (Miles de Pesos)

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	6,713,588.2	3,587,907.4	3,115,391.2	7,186,104.4	7,186,065.0	-39.4
Sueldo Base	1,801,468.9	167,836.1	259,237.1	1,710,067.9	1,710,067.9	
Gratificación Burócrata	26,840.1	126,271.7	68,475.8	84,636.0	84,636.0	
Compensación por Retabulación	4,026.0	11,463.4	5,677.7	9,811.7	9,811.7	
Sueldo por Interinato	13,067.8	7,963.3	2,420.4	18,610.7	18,610.7	
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	909,759.8	686,856.2	509,018.1	1,087,597.9	1,087,558.5	-39.4
Compensación por Servicio	1,342.0	113.8	740.6	715.2	715.2	
Honorarios Asimilables al Salario	22,310.6	34,428.0	8,692.3	48,046.3	48,046.3	
Prima por Años de Servicio Burócratas	20,729.5	31.9	887.4	19,874.0	19,874.0	
Prima Vacacional	83,196.1	44,583.2	47,240.0	80,539.3	80,539.3	
Aguinaldo	230,187.5	158,061.2	78,876.4	309,372.3	309,372.3	
Aguinaldo de Eventuales	105,371.0	130,496.6	169,404.7	66,462.9	66,462.9	
Liquidaciones por Indemnizaciones	1,342.0	11,772.5	2,300.4	10,814.1	10,814.1	
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	4,697.0	13,051.9	355.8	17,393.1	17,393.1	
Prima Dominical	12,433.1	763.8	6,749.9	6,447.0	6,447.0	
Compensación por Riesgo Profesional	125,005.6	14,538.3	2,541.7	137,002.2	137,002.2	
Cuotas al ISSSTE	61,979.4	184,639.0	32,558.8	214,059.6	214,059.6	
Seguros y Fianzas	38,082.1	44,822.0	50,188.9	32,715.2	32,715.2	
SAR (Sistema de Ahorro para el Retiro)	84,912.5	86,175.6	57,363.2	113,724.9	113,724.9	
FOVISSSTE	212,280.9	41,353.6	157,839.3	95,795.2	95,795.2	
Impuesto Sobre la Renta	571,817.2	56,744.5	627,578.8	982.9	982.9	
Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	110,533.2	349,592.9	290,126.1	170,000.0	170,000.0	
Reconocimiento a Servidores Públicos	35,110.8	2,480.2	18,289.7	19,301.3	19,301.3	
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	176,165.3	124,158.3	183,078.6	117,245.0	117,245.0	
Despensa	25,215.7	42,614.7	29,283.3	38,547.1	38,547.1	
Seguro de Separación Individualizado	8,772.4	221.7	660.2	8,333.9	8,333.9	
Elaboración de Tesis		42.4		42.4	42.4	
Estudios de Posgrado	4,026.0	19,422.2	22,936.8	511.4	511.4	
Otros Gastos Derivados de Convenio	2,022,915.7	1,227,408.4	482,869.2	2,767,454.9	2,767,454.9	

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,174,149.6	4,727,121.7	2,897,294.9	3,003,976.4	3,003,829.2	-147.2
Materiales y Útiles de Oficina	28,787.1	28,904.7	37,200.4	20,491.4	20,491.4	
Material y Enseres de Limpieza	21,044.5	27,682.1	26,552.4	22,174.2	22,174.2	
Material Didáctico	1,358.9	2,323.3	1,254.0	2,428.2	2,428.2	
Material Estadístico y Geográfico	2.3	46.8	2.3	46.8	46.8	
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	526.2	1,891.5	607.3	1,810.4	1,810.4	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	17,818.4	36,203.4	28,868.8	25,153.0	25,153.0	
Material para Identificación y Registro	0.5		0.5			
Material de Foto, Cine y Grabación	94.9	47.2	107.9	34.2	34.2	
Material de Información	0.8		0.8			
Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Prestación de Servicios Públicos Asociados a						
Programas de Salud, Pública, Readaptación Social, de Educación y Otros	121,752.1	101,052.0	135,550.4	87,253.7	87,253.7	
Productos Alimenticios para Animales	6.5	10.6	5.5	11.6	11.6	
Refacciones, Accesorios y Herramientas	3,780.7	9,207.6	7,309.3	5,679.0	5,679.0	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	476.6	2,989.8	2,738.1	728.3	728.3	
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	1,206.7	1,864.9	2,125.6	946.0	946.0	
Enseres de Oficina	570.9	853.2	691.0	733.1	733.1	
Materiales de Construcción	973.9	3,577.7	986.7	3,564.9	3,564.9	
Estructuras y Manufacturas para Todo Tipo de Construcción	2,614.6	5,358.8	3,416.1	4,557.3	4,557.3	
Materiales Complementarios	463.4	2,110.9	930.7	1,643.6	1,643.6	
Material Eléctrico y Electrónico	2,443.8	5,511.8	3,025.2	4,930.4	4,930.4	
Material de Señalización	108.2	768.7	117.5	759.4	759.4	
Árboles y Plantas de Ornato	21.7	99.1	21.7	99.1	99.1	
Sustancias Químicas	6,267.5	40,939.6	10,585.6	36,621.5	36,621.5	
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	3,320.4	6,439.4	2,464.1	7,295.7	7,295.7	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	494,130.5	3,000,798.2	1,650,082.0	1,844,846.7	1,844,846.4	-3
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	232,741.6	890,696.1	532,450.5	590,987.2	590,870.5	-116.7
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	68,209.2	380,336.9	243,631.2	204,914.9	204,884.7	-30.2
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	51,886.5	48,783.3	56,515.0	44,154.8	44,154.8	
Vestuario, Uniformes y Blancos	111,635.6	123,602.7	146,932.4	88,305.9	88,305.9	
Prendas de Protección Personal	651.0	3,079.8	1,598.1	2,132.7	2,132.7	
Artículos Deportivos	52.2	4.3	56.5			
Artículos para la Extinción de Incendios	291.4	622.8	291.4	622.8	622.8	
Otros Enseres	911.0	1,314.5	1,175.9	1,049.6	1,049.6	

ISEM

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS GENERALES	1,653,389.2	2,464,427.3	2,838,962.4	1,278,854.1	1,278,853.0	-1.1
Servicio Postal y Telegráfico	201.2	11,166.6	11,314.2	53.6	53.6	
Servicio de Telefonía Convencional y Celular	5,060.0	42,293.4	22,119.9	25,233.5	25,232.4	-1.1
Servicio de Energía Eléctrica de Instalaciones Oficiales	6,565.9	63,604.5	48,517.3	21,653.1	21,653.1	
Servicio de Agua		19,710.7	19,685.6	25.1	25.1	
Gastos Menores de Oficina	426.7	1,283.5	610.6	1,099.6	1,099.6	
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación		1,222.2	10.8	1,211.4	1,211.4	
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	8,508.9	165,827.5	45,524.2	128,812.2	128,812.2	
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales		507.4	73.4	434.0	434.0	
Arrendamiento de Edificios, Locales y Terrenos	4,402.9	18,817.3	8,022.9	15,197.3	15,197.3	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	3,725.1	12,834.4	3,774.3	12,785.2	12,785.2	
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	607.3	4,710.9	607.3	4,710.9	4,710.9	
Estudios y Análisis Clínicos	254.4	47,494.9	7,467.8	40,281.5	40,281.5	
Capacitación	620.2	50,159.8	13,845.0	36,935.0	36,935.0	
Fletes y Maniobras	70.3	430.6	82.8	418.1	418.1	
Servicios Bancarios y Financieros	624.9	543.8	810.6	358.1	358.1	
Seguros y Fianzas	6,924.1	19,792.0	12,300.9	14,415.2	14,415.2	
Otros Impuestos y Derechos	1,063.4	5,733.3	4,500.9	2,295.8	2,295.8	
Patentes, Regalías y Derechos de Autor		234.4		234.4	234.4	
Servicios de Vigilancia	4,050.6	118,823.6	26,446.2	96,428.0	96,428.0	
Otros Servicios Comerciales	2,509.6	3,171.4	3,450.1	2,230.9	2,230.9	
Subcontratación de Servicios con Terceros	1,532,606.9	808,221.5	2,049,707.7	291,120.7	291,120.7	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	1,987.3	3,484.9	2,327.1	3,145.1	3,145.1	
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación	2,186.8	9,991.3	7,500.9	4,677.2	4,677.2	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso	898.5	208,847.5	122,867.0	86,879.0	86,879.0	
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles		559,131.7	329,218.6	229,913.1	229,913.1	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	4,824.6	21,664.4	15,444.4	11,044.6	11,044.6	
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios		32.5		32.5	32.5	
Instalaciones Menores Especializadas		18.0		18.0	18.0	
Gastos de Publicidad y Propaganda	51,900.0	42,975.3	17,622.2	77,253.1	77,253.1	
Impresión, Inserción y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	420.0	165,162.6	35,915.0	129,667.6	129,667.6	
Congresos y Convenciones	532.3	6,926.1	2,296.3	5,162.1	5,162.1	
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	122.4	883.4	179.1	826.7	826.7	
Cuotas y Suscripciones		233.7		233.7	233.7	
Servicios de Foto, Cine y Grabación	144.0	54.7	145.0	53.7	53.7	
Gastos de Viaje	284.4	5,003.2	1,465.3	3,822.3	3,822.3	
Viáticos Eventuales	8,025.7	36,773.0	18,717.2	26,081.5	26,081.5	
Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje	3,675.2	6,516.6	6,257.4	3,934.4	3,934.4	
Gastos de Representación	165.6	144.7	134.4	175.9	175.9	

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
TRANSFERENCIAS	381,325.7	147,842.8	464,531.3	64,637.2	64,628.2	-9.0
Subsidios y Apoyos de Tipo Cultural y Social a Municipios		11,147.6		11,147.6	11,147.6	
Subsidio y Apoyos a Organismos Municipales		376.4		376.4	376.4	
Instituciones Sociales no Lucrativas	115.9	16.3	123.2	9.0		-9.0
Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas y de Ayuda Extraordinaria	379,737.0	134,466.3	462,997.3	51,206.0	51,206.0	
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	1,472.8	1,836.2	1,410.8	1,898.2	1,898.2	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	216,344.1	227,391.5	163,843.4	279,892.2	279,892.2	
Muebles y Enseres	10,000.0	4,797.8	7,311.1	7,486.7	7,486.7	
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina	6,000.0	1,009.8	5,985.3	1,024.5	1,024.5	
Equipo Educacional y Recreativo		122.7	2.7	120.0	120.0	
Equipo y Aparatos para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión	800.0	14,444.4	402.9	14,841.5	14,841.5	
Equipo de Foto, Cine y Grabación		59.6		59.6	59.6	
Equipo Médico y de Laboratorio	133,544.1	86,628.7	100,604.0	119,568.8	119,568.8	
Bienes Informáticos	25,000.0	32,735.6	11,876.7	45,858.9	45,858.9	
Maquinaria y Equipo Agropecuario		3,897.5		3,897.5	3,897.5	
Maquinaria y Equipo Industrial		4,627.4		4,627.4	4,627.4	
Instrumental Médico y de Laboratorio	20,000.0	19,164.7	17,067.6	22,097.1	22,097.1	
Refacciones y Accesorios	1,000.0	14,918.3	8,149.3	7,769.0	7,769.0	
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre, Aéreo, Acuático y Lacustre	20,000.0	44,985.0	12,443.8	52,541.2	52,541.2	
OBRAS PÚBLICAS	1,329,072.8	1,373,310.7	1,664,638.0	1,037,745.5	1,037,745.5	
Obra Estatal o Municipal	899,322.2	679,895.5	951,858.7	627,359.0	627,359.0	
Supervisión y Control de la Obra Pública	65,813.7	48,674.1	74,729.4	39,758.4	39,758.4	
Mobiliario y Equipamiento	318,946.2	524,543.3	499,395.3	344,094.2	344,094.2	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo e Instalaciones		24,860.9	11,162.7	13,698.2	13,698.2	
Servicios Técnicos		455.5	30.4	425.1	425.1	
Proyectos Ejecutivos	44,990.7	94,881.4	127,461.5	12,410.6	12,410.6	
DEUDA PÚBLICA		1,498,105.5		1,498,105.5	1,096,748.5	-401,357.0
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		1,251,834.4		1,251,834.4	927,931.0	-323,903.4
Por Ejercicios Anteriores		246,271.1		246,271.1	168,817.5	-77,453.6
SUBTOTAL	11,467,869.6	14,026,106.9	11,144,661.2	14,349,315.3	13,947,761.6	-401,553.7
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL (GIS)	99,225.0	214,880.0		314,105.0	314,105.0	
Obra Estatal o Municipal	99,225.0	214,880.0		314,105.0	314,105.0	
TOTAL	11,567,094.6	14,240,986.9	11,144,661.2	14,663,420.3	14,261,866.6	-401,553.7

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO (Miles de Pesos)

C O N C E P T O	I M P O R T E
FUENTES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	127,948.3
Anticipo a Contratistas	21,124.5
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	184,502.1
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	39,726.0
Cuentas por Pagar	3,023,353.0
Retención a Favor de Terceros	17,112.5
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	3,413,766.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar	1,669,544.2
Anticipo a Proveedores	191,916.6
Otros Activos	816,416.4
Inventarios	191,892.5
Bienes Muebles	479,103.5
Bienes Inmuebles	241,847.3
Construcciones en Proceso	242,086.1
Patrimonio	852.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	3,833,659.1
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(419,892.7)

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo se originó principalmente, por la adquisición de activo, a la aplicación del recurso por obras en proceso, anticipo a contratistas, entre otros.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2009	2008	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	162.0	162.0	
Bancos	392,305.8	349,878.8	42,427.0
Inversiones en Instituciones Financieras	116,165.8	578,403.8	(462,238.0)
Intereses por Cobrar	57.9	139.7	(81.8)
Cuentas por Cobrar	2,114,659.1	445,114.9	1,669,544.2
Anticipo a Proveedores	474,838.2	282,921.6	191,916.6
Anticipo a Contratistas	185,026.2	206,150.7	(21,124.5)
Acciones y Valores	1,139.8	1,139.8	
Otros Activos	1,418,320.8	601,904.4	816,416.4
Estimación para Cuentas Incobrables	(725.2)	(725.2)	
Almacén de Materiales	594,727.2	402,834.7	191,892.5
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	5,296,677.6	2,867,925.2	2,428,752.4
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	5,031,090.1	2,007,737.1	3,023,353.0
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	36,440.6	19,328.1	17,112.5
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	5,067,530.7	2,027,065.2	3,040,465.5
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	229,146.9	840,860.0	(611,713.1)

COMENTARIOS

El decremento en el capital de trabajo por 611 millones 713.1 miles de pesos, se debió principalmente al registro del presupuesto comprometido, así como al registro de la cuenta de proveedores por adquisición de insumos médicos a presupuesto comprometido, así como al registro de la cuenta de proveedores por adquisición de insumos médicos a crédito.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	2,748,833.7	(40,346.6)	1,173,046.3	2,059,009.2	5,940,542.6
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2008 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		1,173,046.3	(1,173,046.3)		
Decremento Neto en la Cuenta de Patrimonio por el año 2009	(852.5)				(852.5)
Ajuste por Aproximaciones		(.1)			(.1)
Resultado del Ejercicio 2009			127,948.3		127,948.3
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009	<u>2,747,981.2</u>	<u>1,132,699.6</u>	<u>127,948.3</u>	<u>2,059,009.2</u>	<u>6,067,638.3</u>

COMENTARIOS

El incremento por 127 millones 95.7 miles de pesos, se obtuvo por los excedentes de los ingresos, principalmente al resultado del ejercicio.

