



**INSTITUTO DE SALUD DEL
ESTADO DE MÉXICO**

ISEM

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2010



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

10

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

11

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

12

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2010



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 1 0					EJERCIDO	VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO			
SERVICIOS PERSONALES	7,308,790.2	3,991,461.2	3,269,936.4	8,030,315.0	8,030,255.1	-59.9	
Sueldo Base	1,792,757.1	225,786.9	171,807.1	1,846,736.9	1,846,719.7	-17.2	
Gratificación Burócrata	57,088.7	113,462.8	83,280.0	87,271.5	87,271.5		
Compensación por Retabulación Burocrática	8,868.1	12,966.7	12,489.9	9,344.9	9,344.9		
Sueldo por Interinato de Burócratas	12,688.7	8,303.7	1,212.2	19,780.2	19,780.2		
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	1,115,800.6	965,309.1	778,146.6	1,302,963.1	1,302,962.5	-6	
Compensación por Servicio Social	2,327.9	250.6	2,172.3	406.2	406.2		
Honorarios Asimilables al Salario	45,656.5	17,810.1	17,442.4	46,024.2	46,024.2		
Primas por Años de Servicio Burocrático	19,569.1	914.6	1,274.8	19,208.9	19,208.8	-1	
Prima Vacacional	89,847.2	21,088.7	18,130.0	92,805.9	92,805.4	-5	
Aguinaldo	292,548.4	232,927.0	119,457.8	406,017.6	406,013.1	-4.5	
Aguinaldo de Eventuales	85,112.0	15,064.0	84,935.1	15,240.9	15,240.9		
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios	3,325.6	11,433.8	7,684.6	7,074.8	7,074.6	-2	
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	13,302.2	11,477.3	3,709.4	21,070.1	21,062.4	-7.7	
Prima Dominical	16,356.4	1,278.5	10,303.3	7,331.6	7,331.5	-1	
Compensación por Riesgo Profesional	127,997.0	18,112.8	5,909.0	140,200.8	140,200.8		
Cuotas al ISSSTE	255,429.0	235,564.6	256,905.8	234,087.8	234,087.2	-6	
Seguros y Fianzas	120,955.6	31,461.0	114,738.6	37,678.0	37,677.9	-1	
SAR, (Sistema de Ahorro para el Retiro)	47,243.6	127,215.8	54,306.4	120,153.0	120,147.7	-5.3	
FOVISSSTE	118,108.6	121,091.8	123,114.1	116,086.3	116,084.6	-1.7	
Impuestos S/Erogaciones por Remuneraciones.							
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración	192,040.7	368,770.0	375,747.7	185,063.0	185,062.9	-1	
Reconocimiento a Servidores Públicos	8,313.9	35,418.4	8,317.1	35,415.2	35,413.7	-1.5	
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	10,931.8	126,388.8	10,223.3	127,097.3	127,096.8	-5	
Despensa	44,924.3	26,093.3	31,262.0	39,755.6	39,755.2	-4	
Seguro de Separación Individualizado	9,010.0	2,818.7	2,138.6	9,690.1	9,689.1	-1.0	
Elaboración de Tesis		20.2	3.0	17.2	17.2		
Estudios de Postgrado	6,651.1	2,310.3	7,166.9	1,794.5	1,794.5		
Otros Gastos Derivados de Convenio	2,811,936.1	1,258,121.7	968,058.4	3,101,999.4	3,101,981.6	-17.8	

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2010

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 0					EJERCIDO	VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO			
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,492,375.3	7,325,347.5	3,346,631.6	5,471,091.2	5,471,075.1	-16.1	
Materiales y Útiles de Oficina	15,612.5	43,208.0	36,788.3	22,032.2	22,031.9	-3	
Material de Limpieza	11,907.9	37,439.3	26,859.1	22,488.1	22,488.1		
Material Didáctico	764.2	7,734.5	1,444.5	7,054.2	7,053.7	-5	
Material Estadístico y Geográfico	.6	.5	.6	.5	.4	-1	
Materiales y Útiles de Imprenta y Reproducción	240.7	1,253.7	513.0	981.4	981.1	-3	
Materiales y Útiles para el Procesamiento de Equipo y Bienes Informáticos	11,924.8	46,471.0	24,164.1	34,231.7	34,231.6	-1	
Material para Identificación y Registro	.1	.7	.1	.7		-7	
Material de Foto, Cine y Grabación	106.4	178.0	228.6	55.8	53.4	-2.4	
Material de Información	.2	181.3	168.0	13.5	12.7	-8	
Productos Alimenticios para Personas	85,514.3	350,019.1	190,255.4	245,278.0	245,277.6	-4	
Productos Alimenticios para Animales	25.9	18.9	33.1	11.7	11.7		
Materias Primas y Materiales de Producción		445.7	445.7				
Refacciones, Accesorios y Herramientas	2,971.1	15,131.1	13,815.8	4,286.4	4,285.4	-1.0	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	2,035.6	5,343.6	7,013.2	366.0	365.2	-8	
Refacciones y Accesorios para Equipos de Cómputo	825.7	2,619.6	1,842.0	1,603.3	1,602.8	-5	
Enseres de Oficina	295.4	74,924.8	74,410.6	809.6	809.6	.0	
Materiales de Construcción	1,629.1	5,054.8	2,962.5	3,721.4	3,721.2	-2	
Estructuras y Manufacturas	2,035.0	5,531.2	3,665.8	3,900.4	3,899.7	-7	
Materiales Complementarios	1,455.2	948.2	2,085.9	317.5	317.5		
Material Eléctrico y Electrónico	2,689.3	5,813.7	4,215.6	4,287.4	4,286.7	-7	
Material de Señalización	26.1	621.7	88.3	559.5	559.3	-2	
Árboles y Plantas de Ornato	2.1	132.6	18.8	115.9	115.4	-5	
Sustancias Químicas	3,384.8	352,105.1	146,753.7	208,736.2	208,735.2	-1.0	
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	1,122.8	5,625.6	1,122.9	5,625.5	5,625.0	-5	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	761,642.7	4,769,998.7	1,818,947.9	3,712,693.5	3,712,693.2	-3	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	364,610.2	1,163,091.9	650,378.8	877,323.3	877,323.1	-2	
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	113,087.5	93,773.1	96,695.4	110,165.2	110,164.6	-6	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos para el Servicio Público	53,201.2	161,295.0	101,148.2	113,348.0	113,347.8	-2	
Vestuarios, Uniformes y Blancos	54,502.6	171,440.3	137,817.3	88,125.6	88,125.5	-1	
Prendas de Protección Personal	366.3	1,531.6	859.1	1,038.8	1,037.9	-9	
Artículos Deportivos	36.8	230.3	128.4	138.7	136.8	-1.9	
Artículos para la Extinción de Incendios	106.8	1,123.9	380.0	850.7	850.6	-1	
Otros Enseres	251.4	2,060.0	1,380.9	930.5	930.4	-1	

ISEM

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 0					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
SERVICIOS GENERALES	1,915,775.4	3,620,315.4	3,895,005.8	1,641,085.0	1,641,085.0	
Servicio Postal y Telegráfico	156.0	157.4	216.0	97.4	97.4	
Servicio Telefónico Convencional	33,394.0	55,451.1	64,058.9	24,786.2	24,786.2	
Servicio de Energía Eléctrica	58,235.5	160,312.8	134,843.1	83,705.2	83,705.2	
Servicio de Agua	20,078.8	17,659.9	37,575.2	163.5	163.5	
Gastos Menores de Oficina	2,522.6	3,432.8	4,520.7	1,434.7	1,434.7	
Servicios de Radiolocalización	1,144.0	1,406.8	1,523.8	1,027.0	1,027.0	
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	210,948.9	420,463.3	334,102.7	297,309.5	297,309.5	
Servicios de Conducción de Señales	608.0	11,029.5	1,962.9	9,674.6	9,674.6	
Arrendamiento de Edificios y Locales	16,750.0	28,315.7	27,431.3	17,634.4	17,634.4	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	6,660.4	17,984.4	15,315.7	9,329.1	9,329.1	
Arrendamiento de Equipo y Bienes		250.0	250.0			
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	2,605.3	5,896.5	3,701.4	4,800.4	4,800.4	
Servicios Informáticos		1,482.7		1,482.7	1,482.7	
Estudios e Investigaciones		4,591.0		4,591.0	4,591.0	
Estudios y Análisis Clínicos	14,168.7	47,559.1	36,790.1	24,937.7	24,937.7	
Capacitación	21,794.7	70,078.9	66,811.4	25,062.2	25,062.2	
Fletes y Maniobras	50.5	797.3	185.6	662.2	662.2	
Servicios Bancarios y Financieros	1,859.4	943.3	2,754.0	48.7	48.7	
Seguros y Fianzas	33,757.6	109,550.6	84,139.3	59,168.9	59,168.9	
Otros Impuestos y Derechos	3,618.7	8,267.8	9,351.0	2,535.5	2,535.5	
Patentes, Regalías y Derechos de Autor	175.0	5,125.7	433.7	4,867.0	4,867.0	
Servicio de Vigilancia	194,059.0	490,842.2	477,509.4	207,391.8	207,391.8	
Otros Servicios Comerciales	8,011.3	6,247.6	11,782.6	2,476.3	2,476.3	
Subcontratación de Servicios con Terceros	673,887.9	1,336,158.3	1,597,154.0	412,892.2	412,892.2	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	6,345.8	6,195.9	9,716.9	2,824.8	2,824.8	
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos	6,112.0	35,637.5	35,169.7	6,579.8	6,579.8	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo Industrial y Diverso	103,800.7	65,053.1	121,596.0	47,257.8	47,257.8	
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	275,811.7	251,273.2	311,380.1	215,704.8	215,704.8	
Reparación y Mantenimiento para Equipo de Telefonía		4.0		4.0	4.0	
Mantenimiento y Conservación de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	13,217.4	30,364.5	28,027.7	15,554.2	15,554.2	
Adaptación de Locales, Almacenes		132.8	66.4	66.4	66.4	
Instalaciones Menores Especializada		132,431.8	132,428.3	3.5	3.5	
Gastos de Publicidad y Propaganda	56,700.0	9,972.6	25,614.7	41,057.9	41,057.9	
Impresión y Elaboración de Publicaciones Oficiales, Información General y Difusión	117,125.9	206,304.5	254,514.8	68,915.6	68,915.6	
Congresos y Convenciones	2,112.4	12,999.4	7,942.6	7,169.2	7,169.2	
Gastos de Ceremonias Oficiales	1,000.0	5,146.5	1,888.4	4,258.1	4,258.1	

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2010

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 0					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Cuotas y Suscripciones	2.500.0	2,325.0	4,677.4	147.6	147.6	
Servicio de Foto, Cine y Grabación	42.2	57.5	45.6	54.1	54.1	
Impresiones de Documentos Oficiales		417.7		417.7	417.7	
Gastos de Viaje	4,501.6	8,131.7	7,894.2	4,739.1	4,739.1	
Viáticos Eventuales	17,340.8	43,323.1	35,210.9	25,453.0	25,453.0	
Gastos de Pasajes y Peaje	4,337.9	6,455.4	6,078.6	4,714.7	4,714.7	
Gastos de Representación	340.7	84.5	340.7	84.5	84.5	
SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	393,909.4	307,689.8	634,295.2	67,304.0	67,304.0	
Subsidios y Apoyos de Tipo Cultural	8,650.0	19,146.5	27,796.5			
Subsidios y Apoyos a Organismos		985.0		985.0	985.0	
Instituciones Educativas		799.2	796.4	2.8	2.8	
Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas, Ayudas	382,152.3	282,651.1	598,517.2	66,286.2	66,286.2	
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	3,107.1	4,108.0	7,185.1	30.0	30.0	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	326,783.4	554,356.1	363,042.5	518,097.0	518,097.0	
Muebles y Enseres	8,000.0	53,210.3	5,814.6	55,395.7	55,395.7	
Equipo Eléctrico, Electrónico y de Oficina	500.0	18,300.8	500.0	18,300.8	18,300.8	
Equipo Educacional y Recreativo		1,452.8		1,452.8	1,452.8	
Equipo y Aparatos para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión		979.7		979.7	979.7	
Equipo de Foto Cine y Grabación		80.0	43.8	36.2	36.2	
Equipo Médico y de Laboratorio	242,283.4	321,898.3	279,449.8	284,731.9	284,731.9	
Bienes Informáticos	20,000.0	72,525.0	31,089.9	61,435.1	61,435.1	
Herramientas, Maquina Herramienta		901.4		901.4	901.4	
Maquinaria y Equipo Agropecuario		1,869.7		1,869.7	1,869.7	
Instrumental Médico y de Laboratorio	50,000.0	32,830.6	46,143.7	36,686.9	36,686.9	
Refacciones y Accesorios		2.7		2.7	2.7	
Vehículos y Equipo de Transporte	6,000.0	33,627.0	.7	39,626.3	39,626.3	
Edificios y Locales		830.0		830.0	830.0	
Terrenos		15,847.8		15,847.8	15,847.8	

ISEM

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
OBRAS PÚBLICAS	1,843,400.3	2,056,344.8	2,411,211.6	1,488,533.5	1,488,533.5	
Obra Estatal o Municipal	1,306,913.9	1,221,095.7	1,561,297.1	966,712.5	966,712.5	
Supervisión y Control de la Obra Pública	50,000.0	101,406.1	71,337.9	80,068.2	80,068.2	
Mobiliario y Equipamiento	460,000.0	668,186.2	727,878.2	400,308.0	400,308.0	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria	16,986.4	30,800.9	31,192.3	16,595.0	16,595.0	
Servicios Técnicos	1,500.0	808.5	2,253.5	55.0	55.0	
Estudios		16,291.7	3,284.2	13,007.5	13,007.5	
Proyectos Ejecutivos	8,000.0	17,755.7	13,968.4	11,787.3	11,787.3	
DEUDA PÚBLICA		2,964,607.1		2,964,607.1	2,709,284.8	-255,322.3
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		2,964,607.1		2,964,607.1	2,709,284.8	-255,322.3
SUBTOTAL	13,281,034.0	20,820,121.9	13,920,123.1	20,181,032.8	19,925,634.5	-255,398.3
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL (GIS)	682,931.5			682,931.5	664,931.5	-18,000.0
GIS	682,931.5			682,931.5	664,931.5	-18,000.0
TOTAL	13,963,965.5	20,820,121.9	13,920,123.1	20,863,964.3	20,590,566.0	-528,720.6

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2010

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	IMPORTE
FUENTES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	4,651,225.5
Intereses por cobrar	57.9
Cuentas por Cobrar	639,055.7
Anticipo a Proveedores	466,346.9
Acciones y Valores	1,139.8
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	113,529.9
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	43,023.9
Retención a Favor de Terceros	12,891.0
Afectación Resultado de Ejercicios Anteriores	108,832.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	6,036,102.9
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Anticipo a Contratistas	341,455.9
Estimación para Cuentas Incobrables	725.2
Recursos Comprometidos	3,660,276.8
Inventarios	18,207.9
Bienes Muebles	416,873.0
Bienes Inmuebles	94,159.9
Inversiones en Acciones a Largo Plazo	1,139.8
Construcciones en Proceso	337,722.0
Cuentas por Pagar	972,753.2
Patrimonio	381.9
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	5,843,695.6
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	192,407.3

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 192 millones 407.3 miles de pesos se originó principalmente al resultado del ejercicio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2 0 1 0	2 0 0 9	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	162.0	162.0	
Bancos	78,368.4	392,305.8	(313,937.4)
Inversiones en Instituciones Financieras	622,510.5	116,165.8	506,344.7
Intereses por Cobrar		57.9	(57.9)
Cuentas por Cobrar	1,475,603.4	2,114,659.1	(639,055.7)
Anticipo a Proveedores	8,491.3	474,838.2	(466,346.9)
Anticipo a Contratistas	526,482.1	185,026.2	341,455.9
Acciones y Valores		1,139.8	(1,139.8)
Otros Activos	5,078,597.6	1,418,320.8	3,660,276.8
Estimación para Cuentas Incobrables		(725.2)	725.2
Almacén de Materiales	612,935.1	594,727.2	18,207.9
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	8,403,150.4	5,296,677.6	3,106,472.8
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	4,058,336.9	5,031,090.1	(972,753.2)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	49,331.6	36,440.6	12,891.0
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	4,107,668.5	5,067,530.7	(959,862.2)
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	4,295,481.9	229,146.9	4,066,335.0

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 4 mil 66 millones 335 mil pesos, se debió principalmente al registro del presupuesto comprometido así como al pago que se efectuó a contratistas de obra por concepto de anticipos a la adquisición de insumos médicos que hizo el Instituto.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2010

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 DEL 2009	2,747,981.2	1,132,699.6	127,948.3	2,059,009.2	6,067,638.3
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2009 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		127,948.3	(127,948.3)		
Incremento (Decremento) Neto en la Cuenta de Patrimonio por el año de 2009	(381.9)	108,832.3			108,450.4
Resultado del Ejercicio 2010			4,651,225.5		4,651,225.5
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010	<u>2,747,599.3</u>	<u>1,369,480.2</u>	<u>4,651,225.5</u>	<u>2,059,009.2</u>	<u>10,827,314.2</u>
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento por 4 mil 759 millones 675.9 miles de pesos, se obtuvo principalmente por el resultado del ejercicio.