

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

Fecha de creación del ente: EL 24 de Diciembre de 1980 publicado en el periodico oficial del Gobierno del Estado de Tabasco, suplemento al decreto No. 3994.

Principales cambios de su estructura: la nueva Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco, según Decreto 294 publicado en el periodico Oficial, Extraordinario No. 121 del 31 de Diciembre de 2015.

2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto opera básicamente con recursos propios, como son: cuotas y aportaciones de seguridad social, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios. Así también, eventualmente se reciben ingresos en el rubro de Transferencias, asignaciones, subsidios y pensiones y jubilaciones.

3. Organización y Objeto Social

- **Objeto social:** Proporcionar seguridad social a los servidores públicos de los poderes del Estado, Municipios, organismos descentralizados, empresas de participación estatal y en general con quienes convengan con el Instituto.
- **Principal Actividad:** Asistencia médica y hospitalaria, jubilaciones, pensiones, prestaciones médicas, prestaciones económicas y prestaciones sociales y las demás que señale la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.
- **Ejercicio Fiscal:** Su ejercicio fiscal comprende del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023.
- **Régimen Jurídico:** Es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Planeación y Finanzas.
- **Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.** Las contribuciones fiscales que está obligado a retener son: la retención y entero del 10% por servicios profesionales y arrendamiento de bienes inmuebles, así como el impuesto sobre el producto del trabajo y el pago del 3% sobre nóminas.

- **Estructura organizacional básica:** En este Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco (ISSET), la estructura organizacional básica está integrada por: una Dirección General, dependientes de ésta: Comisión Dictaminadora de Prestaciones Socioeconómicas, Órgano Interno de Control, Secretaría Particular, Unidad de Apoyo Jurídico, Unidad de Vinculación Ejecutiva, Unidad de Atención a la Derechohabencia, Unidad de Transparencia, Unidad Coordinadora de Archivos y Unidad de Estudios Actuariales, así también; Dirección de Planeación, Programación, Innovación y Evaluación, Dirección de Administración, Dirección de Finanzas, Dirección de Prestaciones Socioeconómicas, Dirección de Prestaciones Médicas y Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicaciones.
- **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:** El Instituto es Fideicomisario del Fideicomiso No. FID F2003538-0 de inversión y administración para el pago de pensiones y jubilaciones destinados a los asegurados del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros correspondiente al mes de **Diciembre 2023**, son realizados de acuerdo a las normas y procedimientos que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental, observándose también toda la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

1. **Actualización:** No ha habido actualizaciones al rubro de activos, pasivos y patrimonio.
2. **Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:** No se realizan operaciones en extranjero.
3. **Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:** No existen inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
4. **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:** Actualmente el método de valuación de los inventarios es por el Costo Promedio atendiendo al precio de compra de los productos y el presupuesto usado para su adquisición, y a los requerimientos del nuevo sistema informático ORACLE.
5. **Beneficios a empleados:** No existe registrado cálculo alguno de reserva actuarial.
6. **Provisiones:** No existe ninguna provisión a la fecha.
7. **Reservas:** No existe reserva alguna registrada
8. **Cambios:** Se manifiesta que derivado de cumplir con la normatividad que nos señala el CONAC, referente a los *lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activos los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos*, este Instituto es fideicomisario del Fideicomiso se llevó a cabo la reclasificación de la cuenta de bancos 11121041702 2003538-001 SANTANDER FIDEICOMISO FINANZAS (65506143076), a la cuenta 12139010001 FIDEICOMISO

DE JUBILACIONES Y PENSIONES, por un importe de \$33,314,719.34, saldo que se refleja en el Fideicomiso al 31 de diciembre de 2023.

El Instituto es Fideicomisario del Fideicomiso No. FID F2003538-0 de inversión y administración para el pago de pensiones y jubilaciones destinados a los asegurados del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

De igual manera se hace la aclaración que los importes de los bienes inmuebles no se han logrado conciliar con los publicados en la página de este Instituto debido a que en los registros contables existen terrenos en donde la propiedad del Instituto no se tiene con la debida certeza, pero que históricamente están registrados en la contabilidad, por lo que aún no se ha determinado el estatus correcto y para proceder a la baja de los mismos, se tiene que contar con el procedimiento adecuado y la instrucción de la autoridad competente.

Cabe mencionar con respecto al ejercicio 2016 en las nóminas de pensiones y jubilaciones quedó pendiente de presupuestar una parte de la nómina mensual de diciembre por un importe de \$61,180,439.70, así como aguinaldo segunda parte por \$94,054,137.10, lo que hace un total de \$155,234,576.80, derivado de la Secretaría de Planeación y Finanzas no autorizó la ampliación presupuestal. Sin embargo, al cierre del ejercicio 2019 se logró asignar techo presupuestal por un importe de \$124,979,424.31, quedando pendiente de regularizar presupuestalmente un saldo de \$30,255,152.49.

Es pertinente comentar que el registro en las cuentas de orden 74111010001 PASIVOS CONTINGENTES y 74211010001 PASIVOS CONTINGENTES conforme la normatividad de CONAC, considerando la cuantificación realizada por la Unidad de Apoyo Jurídico, en el mes de diciembre se registró un aumento por la cantidad de \$1,458,109.53, lo que hace un total de \$117,978,902.34.

Es preciso mencionar que para el ejercicio 2021 para financiar el total de la nómina de gratificación de Jubilados y Pensionados, se tomó de la cuenta individual una importe de: \$552, 479,879.53, autorizado mediante el Acta 5ta. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 28 del mes de Octubre de 2021. De los cuales se realizó el pago financieramente de dicha prestación a la que tienen derecho, más sin embargo únicamente se devengó y ejerció un importe de \$264, 884,097.10, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$287,595,782.43.

Del recurso tomado, en el ejercicio 2021, de la cuenta individual al corte del 31 de diciembre del 2023 se lleva reintegrado un importe de \$55,040,841.55; quedando aún pendiente por reintegrar la cantidad de \$497,439,037.98 importe que se irá devolviendo de acuerdo a la liquidez del Instituto.

La nómina de gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2022 de este Instituto es por un importe de \$484,605,823.31, del cual se realizó el pago financieramente de dicha prestación a la que tienen derecho, más sin embargo únicamente se devengó y ejerció un importe de \$94,733,243.49, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$389,872,579.82, derivado que al mes de diciembre 2022 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la

cuenta 11231010004 Nomina de Jubilados y Pensionados 2022 por un importe de \$383,687,899.05, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es preciso mencionar que para el ejercicio 2022 para financiar el total de la nómina de gratificación de Jubilados y Pensionados y parte de la nómina del mes de diciembre, se tomó de la cuenta individual un importe de: \$566,855,215.97, autorizado mediante el Acta 10ma. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 30 del mes de junio de 2022.

Del recurso tomado, en el ejercicio 2022, de la cuenta individual al corte del 31 de diciembre del 2023 se lleva reintegrado un importe de \$176,982,636.15; quedando aún pendiente por reintegrar la cantidad de \$389,872,579.82 importe que se irá devolviendo de acuerdo a la liquidez del Instituto.

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de enero 2023 de este Instituto es por un importe de \$179,095,507.21, sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$96,714,100.58, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$82,381,406.63, derivado que al mes de enero 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$79,087,639.21, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es preciso mencionar que, para el mes de enero 2023 para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados, se tomó de la cuenta individual un importe de: \$79,087,639.21, autorizado mediante el Acta 10ma. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 30 del mes de enero de 2023.

En el mes de junio se contó con el techo presupuestal para regularizar la nómina del mes de enero 2023 por un importe de \$82,381,406.63, cancelando en la cuenta 11231010007 un importe de \$79,087,639.21 que se había pagado financieramente en el mes de enero. **Sin embargo, no se ha tenido la liquidez para reintegrar financieramente lo tomado de la cuenta individual.**

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de febrero 2023 de este Instituto es por un importe de \$190,046,488.79, sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$79,578,441.52, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$96,886,383.33, derivado que al mes de febrero 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$93,046,049.08, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es preciso mencionar que, para el mes de febrero 2023 para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados, se tomó de la cuenta individual un importe de: \$93,046,049.08, autorizado mediante el Acta 12va. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 28 del mes de febrero de 2023.

Así mismo, de la nómina de jubilados del mes de febrero que no tuvo el techo presupuestal, se regularizó la nómina del mes de febrero, mediante la asignación del techo presupuestal de \$33,471,797.65, quedando aún pendiente por regularizar un importe de \$63,406,133.54. Además, con esta regularización se canceló en la cuenta 11231010007 el saldo de \$32,167,473.96. **Sin embargo, no se ha tenido la liquidez para reintegrar financieramente lo tomado de la cuenta individual.**

Del recurso tomado, en el ejercicio 2023, de la cuenta individual al corte del 31 de octubre del 2023 se lleva reintegrado un importe de \$6,864.47; quedando aún pendiente por reintegrar la cantidad de \$172,126,823.82 importe que se irá devolviendo de acuerdo a la liquidez del Instituto.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de octubre fue por un importe de \$197,910,745.52 (Ciento noventa y siete millones novecientos diez mil setecientos cuarenta y cinco pesos 52/100 M.N.) \$190,182,366.78 (Ciento Noventa millones ciento ochenta y dos mil trescientos sesenta y seis pesos 78/100 M.N.) con recurso propio y \$51,861.09 (Cincuenta y un mil ochocientos sesenta y un pesos 09/100 M.N.) correspondiente a Recurso FAFEF, dejando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$7,676,517.65 (Siete millones seiscientos setenta y seis mil quinientos diecisiete pesos 65/100 M.N.).

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de octubre 2023 de este Instituto es por un importe de \$197,910,745.52, sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$ 190,234,227.87, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$7,676,517.65, derivado que al mes de octubre 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$7,370,030.68, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Para completar lo pagado sin suficiencia presupuestal del mes de octubre, que corresponde a cuotas médicas y seguro de vida de jubilados, en el mes de noviembre se registró en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023, un importe de \$305,940.09.

En el mes de diciembre, el instituto contó con la suficiencia presupuestal para poder cubrir los \$7,676,517.65 que quedaron si suficiencia en el mes de octubre, quedando así el registro de la regularización completa en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023.

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de noviembre 2023 de este Instituto es por un importe de \$198,087,942.31, sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$

90,837,435.02, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$107,250,507.29, derivado que al mes de noviembre 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$102,963,872.30, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es preciso mencionar que, para el mes de noviembre 2023 para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados, se tomó de la cuenta individual un importe de: \$107,250,507.29, autorizado mediante el Acta 15ta. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 29 del mes de noviembre de 2023.

En el mes de diciembre, el instituto contó con la suficiencia presupuestal para poder cubrir los \$107,250,507.29 que quedaron si suficiencia en el mes de noviembre, quedando así el registro de la regularización completa en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023.

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de diciembre 2023 de este Instituto es por un importe de \$192,779,978.91 (Ciento noventa y dos millones setecientos setenta y nueve mil novecientos setenta y ocho pesos 91/100 M.N.) de los cuales \$122,779,824.73 (Ciento veinte dos millones setecientos setenta y nueve mil ochocientos veinticuatro pesos 73/100 M.N.) fueron pagados presupuestalmente con recursos propios y \$70,000,390.47 (Setenta millones trescientos noventa pesos 47/100 M.N.) correspondiente a Recurso del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)., derivado que al mes de noviembre 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$102,963,872.30, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

La nómina de gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2023 de este Instituto es por un importe de \$540,284,341.96 (Quinientos cuarenta millones doscientos ochenta y cuatro mil trescientos cuarenta y un pesos 96/100 M.N.), del cual se realizó el pago financieramente de dicha prestación a la que tienen derecho, más sin embargo únicamente se devengó y ejerció un importe de \$3,617,196.37, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$536,667,145.59, derivado que al mes de diciembre 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$536,667,145.59, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es preciso mencionar que, para el pago de la nómina del mes de diciembre 2023 y la gratificación 2023, para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados se tomó de la cuenta individual un importe de: \$663,263,003.77 (Seiscientos sesenta y tres millones doscientos setenta y tres mil tres pesos 77/100 M.N), autorizado mediante el Acta de la 17ma. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 19 del mes de diciembre de 2023.

Cabe señalar que la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 quedó con un saldo de \$597,803,206.04 que está integrado por la parte financiera de lo que se resta por darle

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

suficiencia presupuestal a la nómina de febrero 2023 por un importe de \$ 60,870,461.07; por las cuotas de la nómina del mes de diciembre por \$ 265,598.96 las cuales serán pagadas y regularizadas en el mes de enero 2024. Y por último por los \$536,667,145.56 correspondiente a la gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2023.

Para el reintegro, de lo que se ha tomado para el pago de la nómina de jubilados y pensionados en el ejercicio 2023, se dejan en garantía la cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2023.

Los entes deudores al cierre del mes de diciembre 2023 son los siguientes:

ENTE	SALDO
COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO	182,344,160.03
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE TABASCO	111,102,389.45
COORDINACION GENERAL DE COMUNICACION SOCIAL Y RELACIONES PUBLICAS	1,417
DIRECCION GENERAL DE PREVENCION SOCIAL Y REINSERCCION SOCIAL	-1,143.83
GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO	228,421,310.11
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO	5,858,668.93
INSTITUTO ESTATAL DE LA CULTURA	.01
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LOS RIOS	14,058,876.77
JUBILADOS Y PENSIONADOS	-623.44
MUNICIPIO DE BALANCAN	1,492,941.20
MUNICIPIO DE CARDENAS	3,602,454.08
MUNICIPIO DE CENTLA	2,316,763.80
MUNICIPIO DE COMALCALCO	2,292,293.36
MUNICIPIO DE CUNDUACAN	2,339,984.24

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA	1,196,383.05
MUNICIPIO DE HUIMANGUILLO	2,911,525.24
MUNICIPIO DE JALAPA	1,631,202.89
MUNICIPIO DE JALPA DE MENDEZ	2,190,735.30
MUNICIPIO DE JONUTA	19,385,464.22
MUNICIPIO DE MACUSPANA	27,277,712.57
MUNICIPIO DE NACAJUCA	2,320,614.60
MUNICIPIO DE PARAISO	1,773,243.32
MUNICIPIO DE TACOTALPA	1,917,515.91
MUNICIPIO DE TEAPA	8,413,868.68
MUNICIPIO DE TENOSIQUE	1,041,872.81
SECRETARIA DE ADMINISTRACION	78,195.22
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	10,102.99
SECRETARIA DE EDUCACION	313,209,227.03
SECRETARIA DE PLANEACION Y FINANZAS	13,873.63
SECRETARIA DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA	300.00
SECRETARIA TECNICA DE LA COMISION INTERINSTITUCIONAL PARA LA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL EN EL ESTADO DE TABASCO	19,146.05
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA	1,703,654.61
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TABASCO	9,548,148.03
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL USUMACINTA	3,355,895.75

TOTAL GENERAL	985,060,657.40
----------------------	-----------------------

- **Reclasificaciones:** Se han registrado las pólizas de reclasificación correspondientes que se requirieron por cambio a la cuenta contable correcta.
- **Depuración y cancelación de Saldos:** A la fecha se han depurado los saldos de los cuales se han obtenido de las áreas implicadas la evidencia documental para realizar dicho registro.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco no realiza ninguna operación en moneda extranjera, por lo tanto no existe ningún método de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

7. Reporte Analítico del Activo

Los Estados Financieros correspondiente al mes de **diciembre 2023**, son elaborados de acuerdo a los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las modificaciones que se vayan publicando en dicha Ley.

1. **Porcentajes de Depreciación utilizados en los diferentes tipos de activos:** Se realizó la depreciación de los Bienes Muebles en base a lo publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable el 15 de Agosto del 2012: Parámetros de Estimación de Vida Útil
2. **Cambios en el porcentaje de depreciación:** Se aplicaron los de la Tabla de Parámetros de Vida Útil.
3. **Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:** En el mes de **diciembre 2023**, no hay gastos capitalizables.
4. **Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:** El tipo de interés de las inversiones financieras es del mercado de dinero.
5. **Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:** En el presente ejercicio 2023 no hay construcción de ningún activo por la entidad.
6. **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo:** No existen bienes en garantía, señalados en embargos y litigios, ni títulos de inversiones entregados en garantías.
7. **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos Contables:** En el ejercicio fiscal 2023 no hay desmantelamientos de activos.
8. **Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:** No aplica

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto es Fideicomisario del Fideicomiso No. FID F2003538-0 de inversión y administración para el pago de pensiones y jubilaciones destinados a los asegurados del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

9. Reporte de la Recaudación

FUENTE	IMPORTE
RECURSOS PROPIOS	3,177,751,248.05
FIDEICOMISO	13,581,663.94
RECURSO FAFE	570,000,000.00
TOTAL	3,761,332,911.99

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco no tiene deuda Pública

11. Calificaciones Otorgadas

No aplica.

12. Proceso de Mejora

Principales políticas de control interno: Las contenidas en el Manual de Organización de la Dirección de Finanzas.

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Esta información se reporta mensualmente en el documento llamada INFORME DE LABORES DE GESTION GUBERNAMENTAL.

13. Información por Segmentos

No se considera necesario segmentar la información, ya que se maneja solo recursos propios

14. Eventos Posteriores al Cierre

No existe ningún evento posterior al cierre.

15. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencias significativas sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los Estados Financieros del mes de **diciembre** de 2023, son firmados en cada página de los mismos e incluyen al final la siguiente leyenda "Yo, [Nombre], protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

TIPO DE INGRESO	MONTO	OBSERVACIONES
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	3,439,807,430.84	Son las aportaciones del 8 y 16% de los trabajadores y 26% del patrón que conforman los ayuntamientos, organismos desconcentrados, descentralizados y el Gobierno del Estado.
Derechos	894,390.93	Son ingresos por contribuciones de mejora.
Productos de Tipo Corriente	32,375,948.33	Son los ingresos por reposición de credenciales e intereses bancarios.

Aprovechamientos	14,474,794.87	Reintegros de sueldos por jubilación cobrados indebidamente, ya que se encontraban en servicio activo y penalización a proveedores.
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	5,205,216.36	Son los ingresos propios por los servicios otorgados en el Cecuidam y Funeraria.
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	603,413,703.54	Recurso otorgado por el Fideicomiso, para pago de pensiones y jubilaciones.
Ingresos Financieros	-	Intereses generados por la recuperación de Préstamos a Corto Plazo.
Incremento por Variación de Inventarios	721,402.45	Registro de aumento en las existencias de almacén derivado del conteo físico de inventario realizado del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2023
Otros Ingresos y beneficios varios	290.14	Recargo y actualización por devolución del SAT
TOTAL	4,096,893,177.46	

En el mes de Diciembre la diferencia acumulada entre los ingresos presupuestales devengados y contables se debe a que se realizó una reducción en los ingresos presupuestales por los intereses de la cuenta de bancos en el caso de la Cuenta Individual, la Ley del ISSET en su artículo 121, menciona: "Los recursos depositados en la cuenta Individual de cada asegurado son propiedad de éste, con las modalidades que se establecen en esta Ley y demás disposiciones aplicables. Así también, los gastos por comisión generados por la cuenta bancaria del Fideicomiso 2003538001 FIDEICOMISO SANTANDER.

Gastos y Otras Pérdidas

En el mes de DICIEMBRE en cuanto al rubro de Gastos y otras pérdidas, cabe señalar como información relevante que de los gastos de funcionamiento: los servicios personales por \$ 1,231,400,640.94 representan el 29.85%, los materiales y suministros por \$ 313,283,849.81 representan el 7.59%, los servicios generales por \$ 242,922,542.30 representan el 5.89%, las ayudas sociales por \$ 3,548,119.84, representan menos el 0.09%, las pensiones y jubilaciones por \$ 2,252,933,454.65 representan el 54.71%, las transferencias a la seguridad social por \$ 31,365,308.54 representa menos .76%, la depreciación por \$ 47,537,813.09 representa menos del 1.15%; la disminución de inventario por \$ 2,216,442.09 representan menos del 0.05%, que en total representan el 100% de los

gastos del Instituto por \$ 4,125,208,171.26.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE: 768,154,502.09

A.CONTABLE	CTA. BANCARIA	MONTO	INSTITUCION BANCARIA	USO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA
11121021601	0853439565 BANORTE SA PAGO NOMINA ACTIVOS	-	BANORTE	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121021602	0860650274 BANORTE SA PAGO NOMINA JUBILADOS	36,461.54	BANORTE	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031601	4055149587 HSBC SA CONCENTRADORA	284,402,817.65	HSBC	RECAUDADORA	INVERSION	TASAS DE MERCADO DE DINERO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

A.CONTABLE	CTA. BANCARIA	MONTO	INSTITUCION BANCARIA	USO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA
11121031602	4056137961 HSBC SA PAGADORA	87,349.30	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031603	4056870850 HSBC SA CUENTA PUENTE PAGADORA	0.01	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031901	4062536198 HSBC SA CTA. CHEQUES CVE 021790040625361981	20,1240.09	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031902	4062536214 HSBC SA CTA CHQS GASTOS DIVERSOS CLABE 021790040625362142	102,410.66	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

A.CONTABLE	CTA. BANCARIA	MONTO	INSTITUCION BANCARIA	USO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA
11121031903	4062536206 HSBC REC FAFEF JUBILADOS Y PENSIONADOS	61,909.04	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031904	4062536222 HSBC SA PCP	359,101.08	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031905	4062818869 HSBC SA CHQS CUENTA INDIVIDUAL CLABE 021790040628188695	476,395,525.98	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031907	CTA. 4067383679 HSBC FAFEF 2022 CLABE 021790040673836798	0.01	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

A.CONTABLE	CTA. BANCARIA	MONTO	INSTITUCION BANCARIA	USO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA
11121031908	CTA. 4067906966 HSBC INGRESOS PROPIOS CLABE 021790040679069666	3,276,369.66	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031909	CTA. 4068952613 HSBC FAFEF 2023 CLABE 021790040689526131	2,795,871.81	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041601	18000054332 SANTANDER PAGADORA	-	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041702	CTA. 2003538-001 SANTANDER FIDEICOMISO FINANZAS (65506143076)	-	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO

CONTABLE

A.CONTABLE	CTA. BANCARIA	MONTO	INSTITUCION BANCARIA	USO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA
11121041703	18000059283 JUBILADOS Y PENSIONADOS	3,968.32	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041901	18000107257 GASTOS DIVERSOS	5,711.88	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
	TOTAL	767,728,737.03				

DEPOSITOS A TERCEROS EN GARANTIA

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	CLASIFICACION	MONTO
11160000000	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION		
11161000000	DEPOSITOS EN GARANTIA	CORTO PLAZO	425,765.06

La cuenta 11161000000 se refiere a los depósitos en garantía que se les paga a los dueños de los inmuebles con los que se tiene contrato de arrendamientos de inmuebles. Cabe mencionar, que una vez que se finiquita el contrato, este depósito es reintegrado por el arrendador, conforme quede estipulado en el clausulado del contrato suscrito con el.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$2,325,325,230.96 Y SE INTEGRA POR:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIO A RECIBIR

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 DIAS A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
-----------------	----------	-------	-------------	---------------	---------------------	-----------------

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11221000000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO					
11221010001	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS	4,597,467.47	-	-	-	4,597,467.47
11221010008	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS	-3,044.25	-	-3,044.25	-	-
11221010015	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS (CONVENIO)	307,196.99	307,196.99	-	-	-
11221010016	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS (SEGURO DE VIDA)	2,153,621.90	2,153,621.90	-	-	-
	TOTAL	7,055,242.11	2,460,818.89	-3,044.5	-	4,597,467.47

Las cuentas por cobrar a corto plazo estan compuestas por:

La cuenta 11221010001 se refiere a créditos por servicios funerarios que se realizan en la Funeraria ISSET, los cuales se recuperan via nómina, que los entes enteran al ISSET o por el tramite de pago de seguro de vida, a solicitud del beneficiario que tenga derecho.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
11231000000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO					
11231010000	DEPENDENCIAS	1,382,165,909.72	602,846,585.51	383,687,899.05	23,780,490.19	317,850,934.97
11231030002	ESTIMULOS FISCALES	146,677.40	-	-	146,677.40	-
	TOTAL	1,328,312,587.12	602,846,585.51	383,687,899.05	23,927,167.59	317,850,934.97

La cuenta 11231010000 se encuentra registrado el pago de la gratificación líquida, pensiones alimenticias de los jubilados y pensionados ISSET del ejercicio 2016, que en ese ejercicio no se contó

con techo presupuestal, sin embargo, se tuvo que realizar el pago derivado que es un derecho que tienen los jubilados y pensionados con fundamento en la LSSET. Cabe mencionar que se ha ido regularizando el ejercicio presupuestal de dicho saldo, aplicando las economías presupuestales que resultaron del ejercicio 2019.

Es preciso mencionar que se han pagado nominas de jubilados los cuales no han contado con techo presupuestal en los ejercicios 2021,2022 y 2023.

La cuenta 11231030001 se encuentra registrado el pago indebido de la pensión alimenticia que estuvo percibiendo la C. Claudia Guadalupe Hernández Sosa, María Victoria Morales Gómez y María Guadalupe Pérez González , que por orden judicial les fue suspendida, por tal motivo, tienen que reintegrarse las pensiones cobradas indebidamente, para lo cual se le están descontando quincenalmente, hasta cubrir el monto de los depósitos indebidos.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS 366 DIAS
1124000000	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO					
11241010001	INGRESOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	985,060,657.40	313,857,040.14	13,866,574.38	18,569,006.98	638,768,035.90
11241020001	OTROS INGRESOS	-	-	-	-	-
11241029998	RECIBOS NO APLICADOS	-784,625.97	-536,747.25	-29,927.84	-30,254.00	-187,696.88
11241029999	RECIBOS NO IDENTIFICADOS	-11,363.12	-287.54	-10,000	-	-5,684.77
11241040001	RECUPERACIONES DE INVERSIONES, VALORES Y CREDITOS	5,534,466.91	5,482,391.04	18,784.57	27,606.53	5,684.77

		989,799,135.22	318,802,396.39	13,845,431.11	18,566,359.51	638,584,948.21
--	--	-----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

La cuenta 11241010001 es donde se encuentran registrados los certificados de aportación obrero-patronal, con fundamento en el artículo 34 y 35 de la LSSET, derivado que los entes envían a este Instituto sus nóminas donde realizan las retenciones por concepto de cuotas de seguridad social. Presenta un saldo con antigüedad de más de 365 días debido a que las dependencias no hacen el pago de sus cuotas en tiempo y forma. Sin embargo, con la finalidad de corregir tal situación de demora, se le han hecho los requerimientos pertinentes vía la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia de este Instituto, así también, hay demandas judiciales presentadas ante la Fiscalía del Gobierno del Estado. Se tiene contemplado que en el transcurso del próximo ejercicio 2020, se logre regularizar tal situación de retraso y disminuir la antigüedad de saldos.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
11251010001	FONDO ROTATORIO/REVOLVENTE	-	-	-	-	-

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11251010002	VIATICOS	1,050	1,050	-	-	-
	TOTAL	1,050	1,050	-	-	-

La cuenta 11251010001 es donde se encuentra registrados los fondos revolventes asignados a las diferentes areas del Instituto que pudieran requerirlo.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 365 DIAS
11291000000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFVO. O EQ. A CORTO PLAZO					
11291010001	SEGURO DE VIDA PCP EJERCICIOS ANTERIORES	1,524.74	-44.66	-	-	1,569.40
11291010003	SEGURO DE VIDA DE PCP 2019	46.27	-19.39	-	-	65.66
11291010004	SEGURO DE VIDA PCP 2020	438.58	-17.81	-	-	456.39

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11291010005	"SEGURO DE VIDA PCP 2021"	1,265.26	-2,119.08	-	-	3,384.34
11291010006	"SEGURO DE VIDA PCP 2021 (AMPARADOS)"	24.02	-341.71	-	-	365.73
11291010007	SEGURO DE VIDA PCP 2022	928.42	-	-	-	928.42
11291010008	SEGURO DE VIDA PCP 2023	151,317.44	-133,865.92	141,045.59	144,137.77	-
11291010009	SEGURO DE VIDA PCP 2017	588.18	-48.64	-	-	636.82
11291010010	SEGURO DE VIDA PCP 2018	1,083.60	-247.67	-	-	1,331.27
	TOTAL	157,216.51	-136,704.88	141,045.59	141,137.77	8,738.03

La cuenta 11291010000 En esta cuenta se registran los seguros de vida que contrae el trabajador al otorgársele un préstamo a corto plazo. Se trata de una póliza que ampara el saldo deudor en caso de fallecimiento del trabajador. Presenta un saldo mayor a 365 días, derivado que hay trabajadores a los cuales se les dejó de descontar en sus nóminas por haber sido dado de baja o cambiar de

radicación de sueldo. Se están realizando las gestiones pertinentes a fin de recuperar todos los saldos que esten antiguos, requiriendoles por parte de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia.

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES POR \$11,474.72 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS
11311010001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	114,474.72	114,474.72

La cuenta 11311010001 En esta cuenta se registró el importe de los anticipos al Servicio de agua potable del Instituto el cual sera utilizado durante este ejercicio 2023.

Inventarios

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES POR \$924,433.376 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	MONTO	CONCEPTO	METODO DE EVALUACION
1141000000		INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	
11411020001	924,433.37	MERCANCIAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACION	COSTO PROMEDIO

La cuenta 11411020000 En esta cuenta se registra las entradas por compra de ataúdes, que se tienen a la venta en la Funeraria ISSET.

Almacenes

EL SALDO DE LA CUENTA DE ALMACÉN ES DE \$113,524,591.99 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	METODO DE EVALUACION
-----------------	----------	-------	----------------------

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

1150000000	ALMACENES		
1151101001	ALMACEN GENERAL	1,487,395.17	COSTO PROMEDIO
1151102001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	538,110.32	COSTO PROMEDIO
1151103001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	1,102,886.68	COSTO PROMEDIO
1151110001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	3,650.13	COSTO PROMEDIO
1151201001	ALMACEN GENERAL	47,692.33	COSTO PROMEDIO
1151202001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	6,367.24	COSTO PROMEDIO
1151203001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	178,068.11	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11513100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-14,085,797.29	COSTO PROMEDIO
11514020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	55,927,909.15	COSTO PROMEDIO
11514020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	8,217,828.31	COSTO PROMEDIO
11514020002	FARMACIA UMF CEMI	4,887,465.93	COSTO PROMEDIO
11514030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	2,916,667.98	COSTO PROMEDIO
11514030002	FARMACIA UMF CENTRO	5,828,697.72	COSTO PROMEDIO
11514040002	FARMACIA UMF CARDENAS	881,375.20	COSTO PROMEDIO
11514040003	FARMACIA UMF HUIMANGUILLO	302,642.35	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11514040004	FARMACIA UMF VILLA LA VENTA	173,485.25	COSTO PROMEDIO
11514040005	FARMACIA UMF SANCHEZ MAGALLANES	88,465.98	COSTO PROMEDIO
11514050002	FARMACIA UMF COMALCALCO	587,182.29	COSTO PROMEDIO
11514050003	FARMACIA UMF CUNDUACAN	198,393.74	COSTO PROMEDIO
11514050004	FARMACIA UMF JALPA DE MENDEZ	222,791.79	COSTO PROMEDIO
11514050005	FARMACIA UMF NACAJUCA	147,456.26	COSTO PROMEDIO
11514060002	FARMACIA UMF CENTLA	336,898.63	COSTO PROMEDIO
11514060003	FARMACIA UMF PARAISO	122,951.62	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11514060004	FARMACIA UMF TAMULTE DE LA SABANAS	101,151.02	COSTO PROMEDIO
11514060005	FARMACIA UMF VILLA VICENTE GUERRERO	135,531.44	COSTO PROMEDIO
11514070002	FARMACIA UMF JALAPA	212,243.40	COSTO PROMEDIO
11514070003	FARMACIA UMF TEAPA	131,337.91	COSTO PROMEDIO
11514070004	FARMACIA UMF TACOTALPA	117,657.01	COSTO PROMEDIO
11514070005	FARMACIA UMF MACUSPANA	108,622.08	COSTO PROMEDIO
11514070006	FARMACIA UMF VILLA TAPIJULAPA	191,661.48	COSTO PROMEDIO
11514070007	FARMACIA UMF VILLA BENITO JUAREZ	118,868.08	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11514080002	FARMACIA UMF EMILIANO ZAPATA	309,199.28	COSTO PROMEDIO
11514080003	FARMACIA UMF BALANCAN	129,105.23	COSTO PROMEDIO
11514080004	FARMACIA UMF TENOSIQUE	140,947.52	COSTO PROMEDIO
11514080005	FARMACIA UMF JONUTA	139,171.95	COSTO PROMEDIO
11514100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-2,601,914.04	COSTO PROMEDIO
11514110001	ALMACEN IMSS	302,169.00	COSTO PROMEDIO
11515010001	ALMACEN GENERAL	1,371,782.07	COSTO PROMEDIO
11515020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	0.01	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11516010001	ALMACEN GENERAL	1,187,353.54	COSTO PROMEDIO
11516020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	370,664.95	COSTO PROMEDIO
11516030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO.	990,314.87	COSTO PROMEDIO
11516100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-58,272.38	COSTO PROMEDIO
11518010001	ALMACEN GENERAL	464,862.16	COSTO PROMEDIO
11518020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	274,301.61	COSTO PROMEDIO
11518030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO.	206,089.56	COSTO PROMEDIO
11518100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	19,156,765.84	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11519010001	ALMACEN GENERAL (CADUCADOS)	7,781,856	COSTO PROMEDIO
11519020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET (CADUCADOS)	2,517,512.15	COSTO PROMEDIO
11519020002	FARMACIA UMF CEMI (CADUCADOS)	4,116,913.77	COSTO PROMEDIO
11519030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO (CADUCADOS)	44,436.68	COSTO PROMEDIO
11519030002	FARMACIA UMF CENTRO (CADUCADOS)	158,289.69	COSTO PROMEDIO
11519040001	FARMACIA COMALCALCO	1,464.00	COSTO PROMEDIO
11519999999	INSPECCION DE ALMACEN DE RECEPCION	-1,018,009.17	COSTO PROMEDIO
	TOTAL	113,524,591.99	

Inversiones Financieras

CONTABLE

EL SALDO DE INVERSIONES FINANCIERAS ES DE \$33,314,719.34 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	CARACTERISTICAS
12130000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		PARA EL PAGO DE SUELDOS DE JUBILADOS Y PENSIONADOS
12139010001	FIDEICOMISO DE JUBILACIONES Y PENSIONES	33,314,719.34	REGISTRO DEL FIDEICOMISO No. FID F2003538-0.

La cuenta 12139010001 Esta cuenta tiene registrado el importe del Fideicomiso N° FID F2003538-0 de inversión y administración par el pago de pensiones y jubilaciones destinados a los asegurados de este Instituto, el cual funge como Fideicomisario, la Secretaría de finanzas en carácter de Fideicomitente y el Banco Santander en su carácter de Fiduciario.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES POR \$247,548,528.50

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	UBICACIÓN	SUPERFICIE	TOTAL
12310000000	TERRENOS			
	PREDIO TIERRA COLORADA	CALLE ASUNCION CASTELLANOS S/N VHSA,TAB.	26-30-09 HAS.	2,119,453.80
	LOMAS DE OCUIZAPOTLAN	KILOMETRO 16.5 CARRETERA VILLAHERMOSA - FRONTERA	PENDIENTE DETERMINAR POR VENTAS	33,300

	PREDIO BUENA VISTA COMALCALCO	CARRETERA FEDERAL COMALCALCO-PARAISO	PENDIENTE POR LA DIRECCION JURIDICA	4,643,000
	PREDIO CERRADA LA CEIBA	CERRADA DE LA CEIBA S/N COL.1°. DE MAYO	397.50 MT2	355,000
	PREDIO CERRADA LA CEIBA	CERRADA DE LA CEIBA S/N COL.1°. DE MAYO	273.00 MT2	120,000
	PREDIO CARDENAS	CALLE 27 DE FEBRERO ESQUINA CON ABRAHAM BANDALA COL. PUEBLO NUEVO	731.25 MT2	950,625
	PREDIO FRONTERA CENTLA	CALLE GREGORIO MENDEZ MAGAÑA COL. DEPORTIVA	8,031.94 MT2	803,194
				9,024,572.80

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	DEPRECIACION ACUMULADA	CARACTERISTICAS
12331010001	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	159,721,019.41	43,336,799.60	
12362010001	UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR	78,802,936.29		INFORMACION DEL COSTO FINAL DE LA OBRA POR SAOP
		238,523,955.70	43,336,799.60	

El rubro 123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, se refiere a los terrenos y edificios propiedad de este Instituto, los cuales se encuentran en buen estado de funcionamiento, sin embargo, no se les está aplicando depreciación derivado que está en proceso de aclaración los importes de los bienes inmuebles, ya que no se ha logrado conciliar las cifras del Estado de Situación Financiera con los importes publicados en la página oficial de este Instituto, ya que no se tiene con certeza la propiedad de algunos bienes, sin embargo históricamente están registrados en el contabilidad, pero no está determinado el estatus correcto. Esta situación se turnó a la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia, para que determine el procedimiento adecuado de regularización de propiedad de los bienes y poder conciliar las cifras.

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE: \$320,248,074.62

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO %	CARACTERISTICAS
			CONTABLE		

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

1241000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	114,971,300.93	81,905,533.27	10% (Muebles de Oficina) y 33.33% (Equipo de Computo)	Los bienes muebles se encuentran en buen estado, según revision física del inventario, mismos que han sido conciliados debidamente, dándose las bajas y altas de bienes correspondientes al ejercicio.
1242000000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,567,422.86	1,371,110.63	33.3% (Equipos audiovisuales, camaras fotograficas) y 20% (Mobiliario Educacional)	
1243000000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	161,107,913.06	115,471,683.96	20% (Equipo Medico y de Laboratorio)	
1244000000	VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	12,304,233.23	9,909,849.85	20% (Equipo Medico y de Laboratorio)	
1246000000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	30,297,204.54	13,990,565.19	10% (Maquinaria, herramientas, Equipos de Aire Acondicionado)	

		320,248,074.62		
	TOTAL		222,648,787.80	

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO %	CARACTERISTICAS
1254	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELLECTUALES	20,186,371.76	11,129,874.61	10% (Licencias)	El activo Intangible se encuentra funcionando adecuadamente.

Estimaciones y Deterioros

DEPRECIACION	2023
BIENES INMUEBLES	43,336,799.60
BIENES MUEBLES	222,648,787.80
AMORTIZACION	11,129,874.61

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

TOTAL	277,115,462.11
--------------	-----------------------

El saldo del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes es por \$277,115,462.11

Otros Activos

En el Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco no se tiene registro en la cuenta de otros activos.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$298,653,802.65 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 DIAS A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21110000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21111000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	53,394,636.79	700,253.09	1,589.56	-	-54,096,479.44

La cuenta 21110000000 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago de sueldos de los empleados de este Instituto. Presenta un saldo de antigüedad mayor a 365 días, derivado que hay sueldos pendientes de pago, por motivo que los empleados no se han presentado a cobrar, ya que fueron dados de baja por haber terminado el contrato que tenían suscrito con este Instituto por renunciaciones voluntarias. Se realizaron gestiones ante la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia para que determine si procede o no el pago de los sueldos pendientes, ya que ha transcurrido el tiempo, en algunos casos 4 o 5 años y siguen sin presentarse a reclamar el pago. Oficios DF/DDC/3617/19 13/09/19, DF/DDC/3647/19 17/09/19, DF/DDC/3618/19 13/09/19.

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
2112000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21121010001	PROVEEDORES EN GENERAL	3,657,756.52	3,700,163.11	-	1,033.41	-43,400.00
21121010011	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,289,155.56	251,310.68	34,858.42	33,399.30	969,587.16
21121010014	SEGURIDAD SOCIAL	55,107,897.78	709,224.45	149,907.93	1,893,990.83	52,354,774.72
21121010015	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	22,612.43	98,248.06	55,686.73	-40,235.76	-91,267.13
21121010018	PRESTAMOS PERSONALES	917.01	917.01	-	-	-

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21121020021	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,039,317.32	6,988,501.32	50,816.00	-	-
21121020022	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,565,548.61	2,562,244.61	3,304.00	-	-
21121020023	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	1,612,400.00	1,612,400.00	-	-	-
21121020025	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	42,448,543.85	42,488,543.85	-	-	-
21121020026	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	903,670.77	903,670.77	-	-	-
21121020027	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	513,284.33	513,284.33	-	-	-

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21121020029	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	714,828.03	714,828.03	-	-	-
21121030031	SERVICIOS BASICOS	241,930.40	241,930.40	-	-	-
21121030032	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	8,924,498.34	8,924,498.34	-	-	-
21121030033	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	18,762,054.28	18,582,351.68	157,702.60	-	22,000.00
21121030035	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	2,213,046.41	2,213,046.41	-	-	-
21121030039	OTROS SERVICIOS GENERALES	174,668,097.53	174,552,089.79	-4,277.02	-	150,284.76
21121040044	AYUDAS SOCIALES	42,040.00	42,040.00	-	-	-

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21121050051	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,555,121.71	2,555,121.71	-	-	-
21121050053	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,136,481.70	2,136,481.70	-	-	-
	TOTAL	325,419,212.58	269,721,086.25	447,998.69	1,888,188.43	53,361,939.21

La cuenta 21120000000 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago que se tienen con los proveedores y prestadores de servicios.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21130000000	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21131060062	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	432,701.22	432.701.22	-	-	-
-------------	--------------------------------	-------------------	------------	---	---	---

La cuenta 21130000000 En esta cuenta se registran las obligaciones de pago a contratistas.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21150000000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21151010001	PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	269,169.79	-	269,169.79	-	-
21151040001	COOPERACIONES DIVERSAS	15,250	15,250	-	-	-
21151060001	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,796,081.82	70,201.90	1,245,354.26	295,179.38	185,346.28
		2,080,501.61	85,451.90	1,514,524.05	295,179.38	185,346.28

La cuenta 21150000000 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago de pensión de los jubilados y pensionados de este Instituto. Así también registra las ayudas sociales que se le otorgan a los derechohabientes de este Instituto, cuando por causa de su padecimiento tienen que trasladarse a otros estados para asistir a su cita médica. Presenta un saldo de antigüedad de 365 días, debido a que algunos derechohabientes no se han presentado a realizar su cobro. Se realizan gestiones ante la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia para que determine si procede o no el pago, ya

que ha transcurrido el tiempo y siguen sin presentarse a reclamar el pago.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21170000000	DEDUCCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21171000000	RETENCIONES	16,952,442.58	9,308,880.12	6,160,358.73	-	1,483,203.73

La cuenta 21171000000 En esta cuenta se registran las retenciones que derivan de la nómina de este Instituto, para pago a terceros.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21180000000	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO	-219,221.58	-166,202.54	-9,629.77	-45,349.50	1,960.23

La cuenta 21180000000 En esta cuenta se registra las devoluciones de ingresos que se presentan en el mismo ejercicio en que se da el ingreso. El saldo de esta cuenta se origina en 2017, ya que se cancelaron los cheques con los cuales se pagó el reintegro del ingreso.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21190000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21191030002	RECHAZO PROVEEDORES	2,821.77	2,821.77	-	-	-
21191030005	RECHAZOS NOMINA JUBILADOS 2023	97,335.04	97,335.04	-	-	-

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21191030006	RECHAZOS NOMINA ACTIVA 2023	65,481.51	65,481.51	-	-	-
21191040001	FIDEICOMISO SANTANDER F/2003538-1 SECRETARIA DE FINANZAS	7,260,001.12	7,260,001.12	-	-	-
21191050004	SEGURO DE VIDA PCP 2022	-210,727.74	-	-	-	-210,727.74
21191050005	SEGURO DE VIDA PCP 2023	2,208.41	1,030.52	1,177.89	-	-
21191060001	BANCO HSBC	301.03	301.03	-	-	-
21191060002	BANCO BANORTE	-27.45	-	-27.45	-	-
21191070002	RECUP. VIA CERTIFICADOS DE SERVICIOS FUNERARIOS	-51,970.09	-	2,938.12	-54,908.21	-
21191070003	RECUP. VIA CERTIFICADOS DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	7,152.04	-	-	-	7,152.04
21191070009	RECUP. VIA CERTIFICADOS DE P.C.P. 2022	44,399.87	-	550.14	-	43,849.73
21191070010	RECUP. VIA ASEGURADORA DE P.C.P. 2022	38,134.48	2,910.45	-	35,224.03	-
21191080001	BANCO HSBC CTA.4056870850	127,693.04	127,693.04	-	-	-
		7,382,803.03	7,557,574.48	4,638.70	-19,684.18	-159,725.97

La cuenta 21190000000 En esta cuenta se registran las retenciones que se realizan en los recibos de devolución de aportacion o de seguro de vida, en los cuales se le hace la deductiva por los saldos deudores que tenga el beneficiario con el Instituto, como son los préstamos a corto plazo y los créditos por servicios funerarios; también se registra los préstamos que por anticipo de ministración nos realiza la Secretaría de Finanzas, los seguros de vida que se le retienen a los trabajadores que tienen préstamo y que se les retiene vía nómina, así como, las cancelaciones de cheques que los beneficiarios no se presentaron a cobrar. Presenta un saldo mayor a 365 días, el cual, se solicitó por oficio a las áreas que determinen la viabilidad de pago o de lo contrario se depurará el saldo.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$2,779,592.965.07 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	TIPO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2251000000	FONDOS EN GARANTIA LARGO PLAZO				
22511010000	FONDOS EN GARANTIA	9,268,216.47	CREDITO	PASIVO	RECURSOS APORTADOS POR LOS TRABAJADORES QUE FUERON SUJETOS DE CREDITOS Y SON UTILIZADOS PARA AMORTIZAR AQUELLOS CASOS QUE NO SE PUEDAN RECUPERAR.

La cuenta 22511010000 tiene registrada la retención que se les hacía a los créditos que se otorgaron de 2008 hacia atrás, para asegurar la recuperación en caso de incobrabilidad. Este saldo no ha tenido movimiento, por lo que se encuentra en seguimiento de depuración, para que dentro del término del primer semestre del próximo año 2023 se realice.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	TIPO	NATURALEZA	CARACTERISITCAS
2252000000	FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO				
22521010000	LEY 2016	2,770,324,748.60		AHORRO PARA RETIRO	PASIVO CUOTAS RETENIDAS A LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO PARA SU CUENTA INDIVIDUAL

La cuenta 22521010000 tiene registrado los movimientos de retención que se les realiza a todos los trabajadores del gobierno del estado, con fundamento en el artículo 34, 35 y 121 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Pasivos Diferidos

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	TIPO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
22421010001	PRESTAMOS A CORTO PLAZO	109,094.30	CREDITO	PASIVO	INTERESES COBRADOS POR ANTICIPADO PENDIENTES DE APLICAR, YA QUE POR CAMBIO DE ADMINISTRACION SE OMITIO LA CONTINUAR CON LA AMORTIZACIÓN DEL SALDO.

La cuenta 22421010001 tiene registrado los intereses cobrados por anticipado pendientes de amortizar. Cabe mencionar que este saldo tiene una antigüedad de más de 6 años, ya que desde el inicio del ejercicio 2013 se tiene este saldo. Se pretende depurar dentro del primer semestre del proximo ejercicio 2023.

Provisiones

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	TIPO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2263000000	PROVISION PARA CONTINGENCIA A LARGO PLAZO				
22631010001	ACREEDORES POR APORTACION AL 5%	2,394,043,989.86	AHORRO	PASIVO	RECURSOS APORTADOS POR LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO DEL ESTADO Y SE UTILIZAN PARA EL PAGO DE JUBILACIONES Y PENSIONES

Otros Pasivos

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En la cuenta de Patrimonio Contribuido con un importe total de \$ 78,368,994.12 conformado por Patrimonio Contribuido \$ 55,454,276.65 y Patrimonio Donado \$ 22,914,717.47.
2. En la cuenta de Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores tiene un importe de -\$1,844,478,281.61 y tiene resultados del ejercicio 2022 de -\$1,806,156,272.90 resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) por \$-38,322,008.71
3. La Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022 tiene un importe de -\$1,766,109,287.49, los cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023 por \$412,530.50, así también la Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023 por \$-29,990,109.56 lo que represente la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023 en -\$ 1,795,686,866.55

El saldo de la cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores está integrado por registros de cancelación del 5% de aportacion, por concepto de quincenas canceladas o devolución de aportación, pago de seguros de vida, gratificaciones por separación de servicios, ayuda de gastos funerales, cancelación de abonos de prestamos a corto plazo por quincenas canceladas, depuración de saldos, así como el registro del ajuste resultante de la conciliación físico contable de los bienes muebles y el ajuste de la regularización por actualización de la depreciación

acumulada.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	767,728,737	679,028,211
Bancos/Tesorería	0	0
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	425,765	433,465
Total	768,154,502	679,461,676

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,528,456	32,176,930
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	10,528,456	32,176,930
Otros Bienes Inmuebles	0	0

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
Bienes Muebles	10,231,676	15,506,049
Mobiliario y Equipo de Administración	4,166,233	13,833,379
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	108,231
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,405,806	727,547
Vehículos y Equipo de Transporte	1,226,000	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,433,637	836,892
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	20,760,132	47,682,979

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-28,314,994	-38,322,008
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-28,314,994	-38,322,008

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	4,074,932,192
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	21,960,985
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	721,402
2.3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4. Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	290
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	21,239,293
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	4,096,893,177

Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	4,084,275,197
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	322,105,132
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,157,283
2.2. Materiales y Suministro	294,173,477
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	4,566,433
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,302,149
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	1,226,000
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,489,001
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	4,227,005
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	10,963,784
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	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	363,038,106

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	47,537,813
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	2,216,442
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	313,283,851
4. Total de Gastos Contables	4,125,208,171

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO
74111010001	PASIVOS CONTINGENTES	117,978,902.34
74211010001	PASIVOS CONTINGENTES	117,978,902.34

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	3,573,537,528.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	501,394,664.44
Ley de Ingresos Devengada	4,074,932,192.44

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Recaudada	3,761,332,911.99

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	3,573,537,528.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	510,737,671.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	4,074,672,514.00
Presupuesto de Egresos Devengado	4,084,275,198.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,084,275,198.00
Presupuesto de Egresos Pagado	3,975,729,301.00

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

L.C. CARLOS RAFAEL DE JESUS ALIPI MENA
ENC. DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

L.C.P. NÉSTOR RICARDO ISIDRO PÉREZ
DIRECTOR DE FINANZAS

CONTABLE