

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) Notas de Desglose

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

## Activo

## Efectivo y Equivalentes

\$ 4,534,978

1112 Bancos/Tesorería: \$ 4,534,978

Se integra de las siguientes cuentas bancarias:

## IFOS

CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCARIA	INSTITUCION	TIPO DE CUENTA	USO	SALDO
1112 01 02 02 06	159218408	BANCOMER	CHEQUE	NOMINA	\$ 592
1112 01 04 03 10	8162528	BANAMEX	CHEQUE	NOMINA	\$ 1,192,435
1112 01 08 01 22	4056870538	HSBC MEXICO	CHEQUE	NOMINA	\$ 49,599
1112 01 11 02 40	109978879	BANCOMER	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 27,684
1112 01 11 02 41	109978623	BANCOMER	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 56,410
1112 01 12 01 44	4060973591	HSBC	CHEQUE	NOMINA	\$ 584
1112 01 12 01 46	4061313144	HSBC	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 422,869
1112 01 12 01 47	4062204722	HSBC	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 763,661

CONTABLE

SECRETARÍA DE SALUD

1112 01 12 02 45	111295349	BANCOMER	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 6,010
1112 01 13 01 49	4062375043	HSBC	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 465,955
1112 01 13 01 50	4062375027	HSBC	CHEQUE	NOMINA	\$ 1,000,805
1112 01 13 01 51	4062375050	HSBC	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 432,258
1112 01 13 01 52	4063997282	HSBC	CHEQUE	NOMINA	\$ 42,623
1112 01 14 01 53	4064698632	HSBC	CHEQUE	CONCENTRADORA	\$ 0
1113 01 14 01 54	4064698657	HSBC	CHEQUE	OPERATIVA	\$ 0
1114 01 14 01 55	4064698640	HSBC	CHEQUE	SUELDOS	\$ 0
TOTAL					\$ 4,461,485

RAMO 23

CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCARIA	INSTITUCION	TIPO DE CUENTA	USO	SALDO
1112 01 14 01 07	4062204151	HSBC	CHEQUE	NOMINA	\$ 73,493
TOTAL					\$ 73,493

Los saldos que presentan estas cuentas bancarias, corresponden principalmente a recursos para el pago de los servicios personales al cierre del mes de diciembre del ejercicio fiscal 2019; así mismo se informa que actualmente están en proceso de depuración de saldos, con la finalidad de efectuar los reintegros correspondientes a la Secretaría de Finanzas (SF).

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

**\$ 842,029,583**

El rubro de esta cuenta está integrado por:

**1112 Cuentas por cobrar a corto plazo: \$ 269,422**

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

El rubro de esta cuenta está integrado por:

**Secretaría de Finanzas:** Representa el importe de las órdenes de pago y/o ministraciones de recursos tramitadas ante la Secretaría de Finanzas (SF) a favor de esta Secretaría de Salud del Estado de Tabasco.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	2012	2014	TOTAL
1122	IFOS	\$237,122	\$32,300.00	\$ 269,422
1122	RAMO 23	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>TOTAL</b>		<b>\$237,122</b>	<b>\$32,300.00</b>	<b>\$ 269,422</b>

Saldo que se encuentra integrado con las siguientes órdenes de pago:

Año	N° Orden de Pago	Importe
2012	235	\$ 49,980
2012	486	\$ 27,195
2012	849	\$ 159,947
2014	305	\$ 32,300
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 269,422</b>

En lo relativo al saldo de cuentas por cobrar de **\$269,422**, se integra por órdenes de pago correspondiente a los ejercicios 2012 y 2014 respectivamente; al cierre del presente mes no se cuenta con los reportes donde se nos indiquen las fechas en que la Secretaría de Finanzas haya realizado el pago, motivo por el cual se enviaron los oficios SS/DA/SRF/6259/2018, SS/DA/SRF/6260/2018 y SS/DA/SRF/6261/2018 de fecha 17 de Mayo de 2018, solicitando a dicha Secretaría, la situación actual que guardan dichas órdenes de pago.

**1123 Deudores diversos: \$ 837,942,947**

Integrados por comisiones bancarias, sueldos y salarios, viáticos, proveedores y otros conceptos de naturaleza deudora.

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

## IFOS

INSTITUCIÓN	CONCEPTO	SALDO
1123 01 HSBC, BANAMEX, BANCOMER, BANORTE	COMISIONES BANCARIAS	\$ 1,340
1123 01 04 SECRETARIA DE FINANZAS	PRESUPUESTO POR PAGAR AÑO 2019	\$ 63,978,780
1123 01 04 SECRETARIA DE FINANZAS	PROVEEDORES 2012	\$ 62,051,692
1123 02 02 SUBDIRECCION DE REC. HUMANOS	SUELDOS	\$ 506,540,742
1123 02 06 SECRETARIA DE SALUD	TRASFERENCIAS INTERBANCARIAS	\$ 77,759,247
1123 02 222 ALBERTO BENJAMIN E. SANCHEZ	HOMOLOGACION ESTATAL 2018	\$ 2,691,030
1123 02 38 CIRILO GOMEZ SILVA	ERRORES DE PAGOS	\$ 2,350
1123 02 93 JUZGADO 3ERO DE LO CIVIL	EMBARGO A CTA. DE BANCO (JUICIO CIVIL)	\$ 2,343,128
TOTAL		\$ 715,368,309

## RAMO 23

INSTITUCION	CONCEPTO	SALDO
1123 01 01 04 HSBC MEXICO S.A DE C.V.	COMISIONES BANCARIAS	\$ 16
1123 02 01 01 SECRETARIA DE FINANZAS	PRESUPUESTO POR PAGAR AÑO 2019	\$ 122,574,622
TOTAL		\$ 122,574,638

## Con antigüedad de saldos:

PROGRAMA	90 DÍAS	180 DÍAS	MENOR O IGUAL A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
INGRESOS ESTATALES	\$ 74,511,796	\$ 0	\$ 74,275,264	\$ 566,581,249	\$ 715,368,309
RAMO 23	\$ 122,574,622	\$ 0	\$ 0	\$ 15	\$ 122,574,638

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

Total de la cuenta	\$ 197,086,418	\$ 0	\$ 74,275,264	\$ 566,581,264	\$ 837,942,947
--------------------	----------------	------	---------------	----------------	----------------

**INGRESOS ESTATALES**

Con respecto al saldo de la cuenta de deudores diversos por **\$715,368,309**, Integrados por comisiones bancarias, prestamos por sueldos y salarios, préstamos para pago de homologación salarial, deudores diversos por proveedores y prestadores de servicios, los cuales se redactan a continuación.

Con respecto al saldo de **\$1,340**, corresponde a comisiones bancarias que al cierre del presente mes están pendientes de ser reintegradas.

Respecto al saldo por **\$63,978,780**, corresponde al presupuesto de egresos por pagar al cierre de este ejercicio 2019 (Proveedores, Contratistas y Gastos de camino) por parte de la Secretaria de Finanzas.

El saldo de **\$62,051,692**, corresponde a pasivos del ejercicio 2012 (proveedores y contratistas), no pagados por la dependencia al cierre de dicho ejercicio fiscal, cantidades que se encuentran debidamente conciliadas con la Secretaria de Planeación y Finanzas, tal a como consta en los oficios N° SPF/SE/DGCT/0024/2015, SPF/SE/DGTyC/038/2015 y DT/862/2015.

Respecto al saldo de **\$3,987**, importe que corresponde a pagos por concepto de devolución por suficiencia financiera para pago del día del padre federal 2014, S/Tarjeta Informativa 22/2017 financiamiento que fue adsorbido con la CTA. 8520 Concentradora Estatal 2014; S/MEMO SS/DA/SRF/DC/266/2017.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$80,753**, corresponde al pago de la homologación salarial 2018 por error en las transferencias de 657 trabajadores se les pago de menos y 649 trabajadores que se les pago de más S/MEMOS 1696 y 1697 de la Subd. De Rec. Humanos.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$41,547,247**, corresponde a el pago de uniformes, primera y segunda dotación del personal estatal transferidos a la CTA.1086 HSBC Nomina 2017, los cuales se financiaron con recursos del Ramo 12 Aportación Solidaria Estatal (ASE) del ejercicio 2017, encontrándose pendiente la autorización de los recursos presupuestales por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas (SPF), para estar en posibilidades de saldar dicho adeudo y realizar el reintegro correspondiente.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$264,888,318**, corresponde a el pago de la homologación estatal del ejercicio 2017 transferidos a la CTA.1086 HSBC Nomina 2017, importe financiado con recursos del Ramo General 33 Fondo II del ejercicio 2017 CTA. 3697 HSBC Administradora 2017, encontrándose pendiente la autorización de los recursos presupuestales por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas (SPF), para estar en posibilidades de saldar dicho adeudo y realizar el reintegro correspondiente.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$2,222,121**, corresponde a recursos utilizados en el pago del tercer anticipo de sueldo y pago de la Qna. 07 al personal de suplencias

CONTABLE

estatales según minuta de acuerdo de trabajo de fecha 13 de abril de 2018, el financiamiento se origina de la CTA. 8623 Concentradora IFOS 2017, para darle suficiencia financiera a la CTA. 3591 Sueldos IFOS 2018.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$195,750,864**, corresponde a el pago de la homologación estatal del ejercicio 2018, importe financiado como gasto a comprobar hasta su regularización S/MEMO 3273-A de la Subd. De Rec. Humanos, dicho financiamiento se origina de la CTA. 3144 Operativa IFOS 2018.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$1,468,482**, corresponde a el pago de sueldos al personal de base y lista de raya afectando la M.R. 02, las cuales están pendientes de comprobación.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$520,000**, corresponde al financiamiento del pago de apoyos voluntarios del Programa AFASPE (Vacunación) CTA. 2997 AFASPE 2018 de Octubre a Diciembre 2018, el financiamiento se origina de la CTA. 5050 Concentradora de Ingresos Estatales 2019. S/OFIC. 742/01/19 de la Dir. De Admon y Finanzas.

Respecto al saldo de **\$7,500**, corresponde al pago anticipado de ayuda para hechura de uniformes a los trabajadores de base e interinato estatal, los cuales serán compensados en cuanto se cuente con la nómina oficial, por instrucciones de la Subd. De Recursos Humanos.

El importe por **\$51,470**, corresponde a pagos por concepto de estímulo económico por años de servicios trabajados quedando pendiente de tramitar ampliación presupuestal, así como pago de apoyo de hechura de uniformes quedando pendiente de tramitar nóminas y orden de pago.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$1,265,551**, corresponde a el pago de la homologación estatal del ejercicio 2018, importe financiado, encontrándose pendiente la devolución por la Subdirección de Recursos Humanos S/MEMO 426 de la Subd. De Rec. Humanos, el financiamiento se origina de la CTA. 2528 BANAMEX CAP. 1000 IFOS.

Con respecto al saldo de **\$0.38**, importe que corresponde a deposito en efectivo por ajuste de conciliación S/Tarjeta informativa num. 28/2017 del Depto de Contabilidad.

El importe por **\$63,545**, corresponde al traspaso del recurso recuperado tomados de la MR 67 para solventar el pago de hechura de uniformes y estímulo económico por antigüedad de años de servicios, S/MEMO 11713 de la Subd. De Rec. Humanos.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$46,471**, corresponde al financiamiento para el pago de las cargas financieras de la nómina del 5to Bimestre del SAR-FOVISSTE de 2017, nómina del personal federal Ramo 33.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$1,157,797**, corresponde al financiamiento para el pago de la Qna 07/2018 del personal de Honorarios Federal CTA. 7109 Recuperaciones de ISR 2017 P.E.E; el financiamiento se origina de la CTA. 4073 Operativa IFOS 2013 según minuta de trabajo 13 de abril de 2018.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$1,064,606**, corresponde a el pago de la Qna 07/2018 del personal Médico Residentes y Qna 22 personal médico, paramédico y administrativo nómina de honorarios y Médicos Residentes, CTA. 7109 Rec. De ISR 2017 P.E.E; el financiamiento se origina de la CTA. 4073 Operativa IFOS 2013 y de la CTA. 4722 Financiamiento Interno de Salud 2018, S/Ofic. 14164/2018 de la Dir. de Admon. y Finanzas y según minuta de trabajo 10 de abril de 2018.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$762,042**, corresponde a el pago de servicios de internet del programa Especial Estatal CTA. 9799 Ing. Por Rec. 2014 P.E.E, el financiamiento se origina de la CTA. 4073 Operativas IFOS 2013 S/Minuta de trabajo del día 06 de abril de 2018.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$41,803,800**, corresponde a el pago de medidas de fin de año, bono sexenal y estímulo de diciembre 2018 del personal federalizado médico, paramédico y administrativo del Ramo 33 CTA. 3575 Administradora Ramo 33 2018; el financiamiento se origina de la CTA. 4722 Financiamiento Internos de Ingresos Estatales 2018. S/OFIC. 1783/2018 de la Subd. De Admon. y Finanzas.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$2,366,903**, corresponde a el pago de la Qna 22 personal médico y administrativo del programa Prospera 2018 CTA. 2989; el financiamiento se origina de la CTA. 4722 Financiamiento Interno de Ingresos Estatales 2018. S/OFIC. 14163/2018 de la Subd. De Admon. y Finanzas.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$1,815,000**, corresponde a el pago de la Qna 22 personal Afaspe 2018 CTA. 2997; el financiamiento se origina de la CTA. 4722 Financiamiento Internos de Ingresos Estatales 2018. S/OFIC. 14162/2018 de la Subd. De Admon. y Finanzas.

El saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$27,413,531**, corresponde a el pago de la Qna 22 ejercicio 2018 personal médico, paramédico y administrativo nómina del directorio del Seguro Popular CTA.5352 Administradora del Seguro Popular 2018; el financiamiento se origina de la CTA. 4722 Financiamiento Internos de Ingresos Estatales 2018. S/OFIC. 14165/2018 de la Subd. De Admon. y Finanzas.

Del saldo que presenta la cuenta de Deudores Diversos por **\$2,691,030**, corresponde a el pago de la diferencia salarial de 5437 códigos de nómina estatal (homologación estatal) del ejercicio 2018, importe financiado, encontrándose pendiente la devolución de dicho recursos; dicho financiamiento se origina de la CTA. 4177 Concentradora de Recursos 2018 IFOS, S/MEMO 470, 472, 473, 474 Y 477 de la Subd. De Recursos Humanos.

El saldo de **\$2,351**, está integrado por adeudos del tesorero de esta secretaria por errores de pagos.

Así mismo se informa un saldo Deudor por **\$2,343,129**, corresponde a la expedición de cheque de caja por embargo instruido por la Junta de Conciliación y Arbitraje en contra de la Secretaría de Salud, dichas cantidad al cierre del mes se encuentran pendiente de que sean autorizados los recursos presupuestales, para estar en posibilidades del reconocimiento del gasto respectivo.

### RAMO 23

Con respecto al saldo de la cuenta de deudores diversos por **\$122,574,638**, dicho saldo se Integra por comisiones bancarias y por presupuesto de egreso por pagar al cierre del ejercicio 2019 a proveedores por parte de la secretaria de finanzas, los cuales se redactan a continuación.

El importe de **\$15** en el directorio del Ramo 23 corresponde a comisiones bancarias pendientes de ser reintegradas.

Respecto al saldo por **\$122,574,622**, corresponde al presupuesto de egresos por pagar al cierre de este ejercicio 2019 a (Proveedores) por parte de la Secretaría de Finanzas.

**Ingresos por cobrar: \$ 0**

**1129 Otros derechos a recibir efectivo o equivalente: \$ 0**

De acuerdo a lo establecido por la Secretaria de Finanzas en la contabilización de transferencias de recursos, en donde nos indican que los presupuestos de egresos aprobados deberán ser cargados en el rubro 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes 1.1.2.9 Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a Corto Plazo, con abono a la cuenta 3.2.1 Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro). Dicho presupuesto autorizado se ejerció todo en su totalidad.

**1132 Anticipo a Proveedores Por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo : \$ 0**

### Ingresos Estatales

Concepto	90 días	180 días	Menor o Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
1132 01 004 Sánchez Illesca Omar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>Total</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>



**1134 Anticipó a Contratistas por Obras: \$ 3,817,214****Ramo 23**

Concepto	90 días	180 días	Menor o Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
1134 01 002 Grupo Industrial Govaz S.A de C.V	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$1,777,757	\$1,777,757
1134 01 008 Víctor Hugo Alfaro Santos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,039,457	\$ 2,039,457
<b>Total</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 3,817,214</b>	<b>\$ 3,817,214</b>

El saldo de **\$ 1,777,757**, representa al anticipo de obras otorgado a contratistas, el cual se encuentra en demanda interpuestas por la Unidad Jurídica, bajo el Expediente N° SS/UJ/PR/62/16 por rescisión del Contrato N° COSSE02-32/2015 y expediente N° SS/UJ/PR/31/16 de rescisión del contrato N° COSSE14-33/2015, iniciado por esta Secretaría de Salud en contra de Grupo Industrial Govaz S.A de C.V.

Así mismo por el saldo de **\$2,039,457**, se interpuso demanda según consta en el Expediente de la Unidad Jurídica N° SS/UJ/PR/35/16 por rescisión del Contrato N° COSSE01-31/2015 y expediente N° SS/UJ/PR/34/16 de rescisión del contrato N° COSSF99-30/2015, iniciado por esta Secretaría de Salud en contra de Víctor Hugo Alfaro Santos.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Esta Secretaría de Salud al 31 de diciembre 2019 no realizó ningún tipo de transformación y/o elaboración de bienes.

**1151 Almacén: \$ 48,065,003**

Representa el importe de las existencias de artículos y materiales en el almacén central de la Secretaría de Salud del Gobierno del Estado de Tabasco, correspondiente al mes de diciembre de 2019, así mismo el método utilizado para el manejo y control del almacén es el (PEPS) primeras entradas, primeras salidas, logrando el correcto control de las fechas de caducidad de los medicamentos.

**Ingresos Fiscales Ordinarios**

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
1151 01	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$289,554

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

1151 02	Alimentos y Utensilios	\$ 65,419
1151 04	Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 38,033,177
1151 06	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 9,676,853
<b>TOTAL</b>		<b>\$48,065,003</b>

**1213 En el rubro de Inversiones Financieras por \$31,641,515**, corresponde al saldo de los fideicomisos en el año 2007 para la construcción y equipamiento del Hospital General de Comalcalco por la cantidad de \$1,741,431 y Hospital de alta Especialidad Dr. Juan Graham Casasús por la cantidad de \$29,900,084, cabe aclarar que estos saldos se encuentran en proceso de transferirse a sus correspondientes cuentas de activo o de resultado, una vez que se obtengan la documentación de los fideicomisos.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	UNIDAD HOSPITALARIA	IMPORTE
1213 01 01 Ingresos Fiscales Ordinarios	Hospital General de Comalcalco	\$1,741,431
1213 01 02 Ingresos Fiscales Ordinarios	Hospital de alta Especialidad Dr. Juan Graham Casasús	\$ 29,900,084
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 31,641,515</b>

**Inversiones Financieras****Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**\$ 6,780,727,386**

El rubro está integrado por las siguientes cuentas:

**Bienes Inmuebles: \$ 6,294,419,488**

Conceptos	Costo Histórico	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1231 Terrenos	\$ 1,844,863,829	\$ 0.00	\$0	\$ 1,844,863,829
1233 Edificios no habitacionales	\$ 4,399,653,183	\$ 90,727,509	\$ 217,475,485	\$ 4,182,177,698

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

1233 01 Edificios y locales Ingresos Estatales	\$ 266,363,847	\$ 0	\$	\$ 266,363,847
1233 03 Edificios no Residenciales	\$ 4,076,190,597	\$ 90,727,508.95	\$ 217,475,485	\$ 3,858,715,112
1233 01 Edificios y locales Ramo 23	\$ 57,098,739	\$ 0	\$ 0	\$ 57,098,739
<b>1236 Construcciones en Proceso en bienes propios</b>	<b>\$ 49,902,476</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 49,902,475</b>
1236 02 Edificación no habitacional Ingresos Estatales	\$ 47,559,141	\$ 0	\$ 0	\$ 47,559,140
1236 01 Edificación no habitacional Ramo 23	\$ 2,343,335	\$ 0	\$ 0	\$ 2,343,335
<b>Total de Bienes Inmuebles</b>	<b>\$6,294,419,488</b>	<b>\$ 90,727,509</b>	<b>\$ 217,475,485</b>	<b>\$ 6,076,944,003</b>

**Bienes Muebles: \$ 486,307,897**

Conceptos	Costo Histórico	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Valor en libros
<b>1241 Mobiliario y Equipo de Administración</b>	<b>\$ 35,051,610</b>	<b>\$ 1,713,718</b>	<b>\$ 17,871,065</b>	<b>\$ 17,180,545</b>
1241 01 Muebles de oficina y estantería	\$ 15,714,644	\$ 971,652	\$ 7,676,203	\$ 8,038,441
1241 02 Muebles excepto de oficina y estantería	\$ 2,874,374	\$ 348	\$ 2,010,843	\$ 863,532
1241 03 Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$ 12,674,997	\$ 741,718	\$ 8,184,019	\$ 4,490,978
1241 09 Otros mobiliarios y equipos de administración	\$ 3,787,595	\$ 0	\$ 0.00	\$ 3,787,594
<b>1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>	<b>\$ 333,240</b>	<b>\$ 3,313</b>	<b>\$ 230,446</b>	<b>\$ 102,795</b>
1242 01 Equipos y aparatos audiovisuales	\$ 29,622	\$ 3,313	\$ 17,917	\$ 11,711
1242 02 Aparatos deportivos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1242 03 Cámaras fotográficas y de video	\$ 9,000	\$ 0	\$ 6,300	\$ 2,700
1242 09 Otros mobiliarios y equipo educativo y recreativo	\$ 294,612	\$ 0	\$ 206,229	\$ 88,384

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

<b>1243 Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio</b>	<b>\$ 411,413,784</b>	<b>\$ 31,815,582</b>	<b>\$ 186,752,065</b>	<b>\$ 224,661,720</b>
1243 01 Equipo médico y de laboratorio	\$ 402,841,927	\$ 30,615,545	\$ 183,299,730	\$ 219,542,198
1243 02 Instrumental médico y de laboratorio	\$ 8,571,857	\$ 1,200,037	\$ 3,452,335	\$ 5,119,522
<b>1244 Vehículos y Equipo de Transporte</b>	<b>\$ 29,185,191</b>	<b>\$ 159,152</b>	<b>\$ 19,999,270</b>	<b>\$ 9,185,921</b>
1244 01 Vehículos y equipo terrestre	\$ 29,006,540	\$ 159,152	\$ 19,874,214	\$ 9,132,326
1244 02 Carrocerías y remolques	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1244 05 Embarcaciones	\$ 178,651	\$ 0	\$ 125,056	\$ 53,595
<b>1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	<b>\$ 10,324,072</b>	<b>\$ 75,226</b>	<b>\$ 5,160,437</b>	<b>\$ 5,163,635</b>
1246 01 Maquinaria y equipo agropecuario	\$ 2,892,558	\$ 26,020	\$ 191,740	\$ 2,700,819
1246 02 Maquinaria y equipo industrial	\$ 45,991	\$ 7,988	\$ 20,703	\$ 25,288
1246 04 Sistemas de Aire Acondicionado	\$ 114,111	\$ 3,219	\$ 19,457	\$ 94,654
1246 05 Equipo de comunicación y telecomunicación	\$ 2,295,375	\$ 0.	\$ 1,606,762	\$ 688,613
1246 06 Equipo de generación eléctrica y aparatos y accesorios eléctricos	\$ 841,517	\$ 20,791	\$ 510,983	\$ 330,534
1246 07 Herramientas y maquinas herramientas	\$ 893,885	\$ 126	\$ 625,520	\$ 268,365
1246 09 Otros equipos	\$ 3,240,635	\$ 17,082	\$ 2,185,272	\$ 1,055,363
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>\$486,307,897</b>	<b>\$ 33,766,991</b>	<b>\$ 230,013,281</b>	<b>\$ 256,294,616</b>

Bienes Intangibles:

Bienes de Tecnologías de la Información: \$ 0

Conceptos	Importe	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Totales
Software	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Software	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

Licencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Licencias informáticas e intelectuales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>Total de Bienes Intangibles</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>

Al cierre del mes de diciembre del ejercicio fiscal 2019, el valor en libros Neto de los bienes inmuebles de esta Secretaría de Salud ascienden a un total de **\$6,076,944,003**, importe que comparado con las cifras del mes de Diciembre 2018 por **\$4,725,917,405**, resulta una variación positiva de **\$1,351,026,598**, aplicándose en el mes de Enero a diciembre la depreciación por un monto de **\$90,727,509**.

Los bienes muebles de esta Secretaría de Salud ascienden a un total de **\$486,307,897**, cifras presentadas a su valor Histórico en libros, resultando una depreciación acumulada al mes de diciembre por la cantidad de **\$230,013,281.03**.

**Estimaciones y Deterioros**

Esta Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2019 no presenta importes por concepto de estimaciones respecto a deterioros.

**Otros Activos**

Esta Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2019 no se tiene registro alguno por este concepto a la presente fecha.

**Pasivo**

**Cuentas por pagar a corto plazo: \$ 845,501,302**

**2111 Servicios Personales: \$ 7,150,294**

Está integrado por sueldos y salarios pendientes por pagar y/o reintegrar a la Secretaría de Planeación y Finanzas y/o Secretaría de Finanzas. Así como de incidencias aplicadas al personal y la existencia de saldos por depurar de ejercicios anteriores que se encuentran en proceso de la aclaración respectiva por parte de la Subdirección de Recursos Humanos.

DESCRIPCION	Mas 365 días	Menos 365 días	180 días	90 días	Total
2111 01 Personal Carácter Permanente Año 2011	\$ 2,350	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,350

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

2111 01 Personal Carácter Permanente Año 2016	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
2111 01 Personal Carácter Permanente Año 2018	\$ 0	\$ 294,860	\$ 0	\$ 0	\$ 294,860
2111 01 Personal Carácter Permanente Año 2019	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6,759,370	\$ 6,759,370
2111 02 Personal Lista de Raya 2018	\$ 0	\$ 10,573	\$ 0	\$ 0	\$ 10,573
2111 02 Personal de Suplencia 2018	\$ 0	\$ 5,167	\$ 0	\$ 0	\$ 5,167
2111 02 Personal de carácter transitorio Año 2019	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 59,588	\$ 59,588
2111 03 Ajustes Complementarios Año 2015	\$ 3,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,000
2111 03 Compensación del Desempeño 2015	\$ 7,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 7,000
2111 03 Ajustes Complementarios Año 2019	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6,386	\$ 6,386
2111 03 Compensación por Desempeño Año 2019	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,000	\$ 2,000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 12,350</b>	<b>\$ 310,600</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 6,827,344</b>	<b>\$ 7,150,294</b>

**2112 Proveedores: \$ 300,972,937**

## INGRESOS ESTATLES

El saldo de **\$ 47,855,251** corresponde a pasivos del ejercicio 2014 y anteriores, integrado por **\$ 159,947** del año 2011 y anteriores, **\$ 47,694,875** al ejercicio 2012, no pagadas por la dependencia en referencia al cierre de dicho ejercicio; y **\$ 429** al 2013, cifras debidamente conciliadas con la Secretaría de Planeación y Finanzas con los oficios N° SPF/SE/DGT y C/038/2015 y DT/862/2015. Con respecto al importe de **\$ 130,543,063** corresponde a pasivos del ejercicio 2018 y parte del ejercicio 2019, mismos que serán liquidados por esta Secretaría.

El saldo al cierre del mes de diciembre de 2019 por **\$178,398,314**, se integra de la siguiente manera:

2112 02 PROVEEDORES	Mayor a 365 días	Menor a 365 días	180 días	90 días	TOTALES
---------------------	------------------	------------------	----------	---------	---------

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

SEMESUR, S.A. DE C.V.	\$ 10,475	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 10,475
VIGILANCIA Y PROTECCION PRIVADA DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	\$ 644,363	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 644,363
SERVICIO INTEGRAL AUTOMOTRIZ DE TABASCO, S.A. DE C.V.	\$ 9,976	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 9,976
RUIZ OYOSA AGUSTIN ERNESTO	\$ 129,998	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 129,998
ARTICULOS MEDICOS Y EQUIPOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	\$ 125,000	\$ 0	\$ 0	\$ 1,263,111	\$ 1,388,111
SISTEMAS CONTINO, S.A. DE C.V.	\$ 274,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 274,000
REYES MORALES SERGIO	\$ 47,686	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 47,686
DIPROMED VILLAHERMOSA, S.A. DE C.V.	\$ 449,039	\$ 0	\$ 0	\$ 6,310,491	\$ 6,759,530
MIMBRERA JIMENEZ EDGAR ROMULO	\$ 1,754,433	\$ 0	\$ 0	\$ 285,837	\$ 2,040,270
MUNICIPIO DEL CENTRO	\$ 700,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 700,000
SEVERIANO DE LA CRUZ ALFONSO	\$ 145,219	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 145,219
CLIMAS DE TABASCO, S.A. DE C.V.	\$ 138,486	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 138,486
VALENCIA AGUIRRE NORMA NOEMI	\$ 464,705	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 464,705
BUTRON TELLEZ JUAN	\$ 998,800	\$ 0	\$ 0	166,950	\$ 1,165,750
DISTRIBUIDOR TERAPEUTICO INTEGRAL DITEIN, S.A. DE C.V.	\$ 349,421	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 349,421
INSTRUMENTOS Y EQUIPOS FALCON SA DE CV	\$ 2,303,315	\$ 0	\$ 0	\$ 1,593,986	\$ 3,897,301
SEDAS PEREZ AMIRA ELENA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 292,403	\$ 292,403
ORTOPEDIA UNIVERSAL DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	\$ 165,249	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 165,249
DISTRIBUIDORA DE FARMACOS Y FRAGANCIAS S.A. DE C.V	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,134,547	\$ 1,134,547
JARDON PIÑA JUAN FRANCISCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 122,684	\$ 122,684
PEREZ LEON JOSE DEL CARMEN	\$ 8,231	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 8,231
JIMENEZ LOPEZ FELIX ALBERTO	\$ 668,972	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 668,972

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

TABAGAS S.A. DE C.V.	\$ 947,766	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 947,766
IMPLEMENTOS PARA LA SALUD S.A. DE C.V.	\$ 412,991	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 412,991
ASESORES EN RADIACIONES SA	\$ 1,472	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,472
LLANTAS RADIALES DE TEAPA SA DE CV	\$ 24,503	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 24,503
VAZQUEZ DE DIOS ANTONIO	\$ 41,500	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 41,500
GOMEZ NARANJO ARQUIMEDES	\$ 16,393	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 16,393
CANO OSORIO AMADA	\$ 16,335	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 16,335
SANITARIA DEL TROPICO S.A. DE C.V.	\$ 537,475	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 537,475
GRUPO OLIMPIC SA DE CV	\$ 473,499	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 473,499
CARRILLO ARIAS DULIO FERNANDO	\$ 23,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 23,000
MATERIALES MEDICOS Y QUIRURGICOS DE TABASCO SA DE CV	\$ 964,483	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 964,483
REYES DE LA CRUZ ENCARNACION	\$ 105,723	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 105,723
VAZQUEZ PEREZ NINIVE	\$ 129,999	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 129,999
COMERCIALIZADORA FARMACEUTICA DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	\$ 129,983	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 129,983
COMERCIALIZADORA CIENTIFICA DEL SURESTE SA DE CV	\$ 127,188	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 127,188
REYES MORALES ANA GABRIELA	\$ 27,608	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 27,608
GONZALEZ RICARDEZ MARIA JOSEFA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 67,287	\$ 67,287
PEREZ CRUZ RUBEN ANTONIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 148,018	\$ 148,018
PEREZ MENENDEZ MIGUEL A.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 99,806	\$ 99,806
GONZALEZ GONZALEZ OSBEL ANGEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 117,660	\$ 117,660
PALMA GARCIA JUAN PABLO	\$ 228,690	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 228,690
DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA Y HOSPITALARIA DEL SUR S.A. DE C.V.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 731,157	\$ 731,157

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

COMERCIAL DE PINTURAS DEL SURESTE SA DE CV	\$ 225,908	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 225,908
CADENA ARTIGA GILBERT TRUMAN	\$ 634,655	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 634,655
COMISION ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	\$ 344,230	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 344,230
UNIVERSO MEDICO DE TABASCO SA DE CV	\$ 320,071	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 320,071
RESENDEZ BOCANEGRA CARLOS EFRAIN	\$ 290,495	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 290,495
JUAREZ CORNELIO ANDRES FRANCISCO	\$ 399,972	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 399,972
LOPEZ PEREZ WILLIAMS	\$ 15,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 15,000
FALCON PEREZ MARIA ISABEL	\$ 67,183	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 67,183
LAVANDERIAS DEL SURESTE, S. DE R.L. DE C.V.	\$ 1,846,182	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,846,182
VALDEZ RAMOS GILMAR	\$ 1,417,997	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,417,997
CABRERA MARIN JORGE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 28,372	\$ 28,372
RODRIGUEZ MONTAÑO FRANCISCO RAFAEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 418,228	\$ 418,228
SANTANDREU HERNANDEZ MANUEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 831,558	\$ 831,558
ALVAREZ MARTINEZ VICTOR MANUEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 102,896	\$ 102,895
ABASEGUROS SA DE CV	\$ 782,752	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 782,752
SUMINISTROS MEDICOS AVANZADOS SA DE CV	\$ 4,726,372	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4,726,372
ESPONDA DIAZ JULIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166,249	\$ 166,249
ESPONDA DIAZ FRANCISCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 157,760	\$ 157,760
GE SISTEMAS MEDICOS DE MEXICO SA DE CV	\$ 2,106,967	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,106,967
GRUPO EMPRESARIAL Y COMERCIAL MONTERREY SA DE CV	\$ 30,004	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 30,004
LLANTAS Y REFACCIONES LEON DE LA SIERRA SA DE CV	\$ 40,839	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 40,839
PEREZ GONZALEZ JAVIER ESQUILO	\$ 279,683	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 279,683

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

SAVE OUR SYSTEMS TECHNOLOGYCAL SA DE CV	\$ 427,509	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 427,509
ELEVADORES SCHINDLER SA DE CV	\$ 393,119	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 393,119
RIVAS ESCOBAR SANDRA	\$ 9,860	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 9,860
CORONADO AYALA WILLEBALDO	\$ 795,830	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 795,830
HOSPITAL GENERAL DE TEAPA	\$ 136,999	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 136,999
PUBLIC HEALTH SUPPLY AND EQUIPMENT DE MEXICO SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,267,682	\$ 2,267,682
IBARRA LOMELIN VERONICA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,737,096	\$ 5,737,096
MARTINEZ SUAREZ CARLOS ALBERTO	\$ 1,183,503	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,183,503
VILLEGAS GONZALEZ LUIS ARTURO	\$ 60,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 60,000
MORA MONTEJO JESUS BENITO	\$ 27,304	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 27,304
FERROMAX SA DE CV	\$ 531	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 531
JURISDICCION SANITARIA DE CENTRO	\$ 12,160	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 12,160
ACCESOFARM SA DE CV	\$ 65,378	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 65,378
GARCIA CARBALLO CARLOS MARIO	\$ 100,608	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 100,608
PROVEEDORA DE SUMINISTROS DEL SUR, S.A. DE C.V.	\$ 474,165	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 474,165
DIREX DE MEXICO SA DE CV	\$ 622,730	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 622,730
OFFICE MUEBLES DEL SURESTE SA DE CV	\$ 165,957	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 165,957
PECH CARRILLO RODOLFO	\$ 8,024	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 8,024
JIMENEZ MEDINA BALBINA	\$ 373,559	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 373,559
LOPEZ GALLEGOS MARIA DEL CARMEN	\$ 418,506	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 418,506
SANCHEZ GOMEZ CARMEN	\$ 87,812	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 87,812
DEWIMED S.A.	\$ 627,014	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 627,014

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

JIMENEZ SANCHEZ ANA MATILDE	\$ 30,375	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 30,375
GRUPO RIVIERA DEL SURESTE SA DE CV	\$ 44,878	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 44,878
COLL ZAMUDIO NORMA	\$ 108,924	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 108,924
RICARDEZ ALVAREZ BARTOLO	\$ 130,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 130,000
CODEQUIM SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4,304,096	\$ 4,304,096
PHILSER DE MEXICO SA DE CV	\$ 1,967	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,967
HERRERA GARCIA ALFREDO MANUEL	\$ 717,797	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 717,797
PANCARDO CABRERA SANDRA LUZ	\$ 414,120	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 414,120
LEON HERNANDEZ LILIANA ISELA	\$ 14,500	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 14,500
PACHECO MENDOZA JUANA EMILIA	\$ 261,493	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 261,493
SIMED SERVICIOS DE INGENIERIA MEDICA SA DE CV	\$ 50,647	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 50,647
EQUIPOS GENERAL MEDICA, S.A. DE C.V.	\$ 1,206,905	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,206,905
DE VECCHI INGENIEROS, S. A. DE C.V.	\$ 117,906	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 117,906
RUIZ OVANDO MARIA YNES	\$ 15,575	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 15,575
VALENCIA SANCHEZ ADIMILIA	\$ 5,220	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,220
PETROSERVIS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	\$ 87,848	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 87,848
CARL ZEISS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	\$ 16,820	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 16,820
AGUILERA JIMENEZ MARIA DEL CARMEN	\$ 9,135,931	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 9,135,931
ASPELAB DE MEXICO S.A. DE C.V.	\$ 202,149	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 202,149
MEIDET DEL SUR, S.A. DE C.V.	\$ 5,127	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,127
BATES PACHECO JAVIER ALBERTO	\$ 130,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 130,000
ESPARZA SALAZAR MARIA DE LA LUZ	\$ 127,600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 127,600

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

3M MEXICO, S.A. DE C.V.	\$ 124,885	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 124,885
SIEMENS, S.A. DE C.V.	\$ 1,576,440	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,576,440
SECRETARIA DE CONTRALORIA DEL ESTADO	\$ 429	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 429
OFICENTRO NACIONAL SA DE CV	\$ 12,860	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 12,860
ELEVADORES OTIS SA DE CV	\$ 200,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 200,000
ACOSTA JAVIER RODRIGO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 86,992	\$ 86,992
SANCHEZ DOMINGUEZ GLADYS AMADA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 171,346	\$ 171,346
SISTEMAS CONTINO DE TABASCO SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 814,320	\$ 814,320
PALMER CAMARA JAIME RAUL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 45,300	\$ 45,300
INSTITUTO DE ADMINISTRACION PUBLICA DE TABASCO AC	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,499,996	\$ 1,499,996
GRUPO COMERCIAL JEMA SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 20,712	\$ 20,712
3% SOBRE NOMINAS ESTATALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 15,348,129	\$ 15,348,129
CHAVEZ FERNANDEZ ROGELIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 379,298	\$ 379,298
AGUILAR JIMENEZ MARIA GUADALUPE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 17,952	\$ 17,952
GARDUÑO PAZ MARIANA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 44,520	\$ 44,520
IZQUIERDO HERNANDEZ MARIANA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 174,900	\$ 174,900
ROSIQUE LEON DIEGO GERARDO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 419,760	\$ 419,760
ORVI DISTRIBUCIONES SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 210,788	\$ 210,788
PROVEEDORA Y COMERCIALIZADORA SEFD SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 33,254	\$ 33,254
EQUIFARMA MEDICAL SOLUTIONS SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,592,655	\$ 2,592,655
COMERCIALIZADORA Y TRANSPORTES VALLE SA DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 296,000	\$ 296,000
ERREXIZ SA DE RL DE CV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4,608,205	\$ 4,608,205

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

GARDUÑO PAZ EDGAR ALEJANDRO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 222,600	\$ 222,600
DISTRIBUIDORA GAMRO, S.A DE C.V.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,414,103	\$ 1,414,103
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 47,855,251</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$54,748,704</b>	<b>\$ 102,603,954</b>

2112 03 SENTENCIAS Y RESOLUCIONES	Mayor a 365 días	Menor a 365 días	180 días	90 días	TOTALES
CUSTODIO GOMEZ FRANCISCO JAVIER	\$ 0	\$ 1,264	\$ 0	\$ 0	\$ 1,264
INSTITUTO DE SEG. SOC. DEL EDO. DE TABASCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 161,867	\$ 161,867
SAUL MARTINEZ ESPINOSA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 44,068	\$ 44,068
BOLAINA LOPEZ HIGINIA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 119,180	\$ 119,180
PEÑA GONZALEZ JOSE GABRIEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 125,795	\$ 125,795
HERNANDEZ HERNANDEZ ENRIQUE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 144,849	\$ 144,849
CORTINA PEREYRA LUCIA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 162,053	\$ 162,053
RODRIGUEZ NARANJO ARACELY	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 133,321	\$ 133,321
HERNANDEZ JIMENEZ ARACELI	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 145,173	\$ 145,173
CASTRO BEGERANO RODOLFO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 79,129	\$ 79,129
HERNANDEZ GONZALEZ MARIA LAURA EDITH	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,383,482	\$ 1,383,482
DE LA CRUZ PEREZ TILO ALBERTO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 67,698	\$ 67,698
PEREZ LOPEZ CECILIA DEL ROSARIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 89,615	\$ 89,615
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 1,264</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 2,656,230</b>	<b>\$ 2,657,494</b>

CONTABLE

2112 04 VIATICOS	Mayor a 365 días	Menor a 365 días	180 días	90 días	TOTALES
ARIAS DOMINGUEZ DAVID	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,320	\$ 1,320
ARIAS RUIZ REYNA ERENDIRA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 80	\$ 80
BEDOLLA DE CASTRO JUAN MARCOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,650	\$ 1,650
CACERES HUERTA ANA LUISA DEL CARMEN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310
CARRASCO CRUZ MARIO ANTONINO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,650	\$ 1,650
CASTELLANOS VARGAS ADRIAN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
DE LA CRUZ CUPIL ROMAN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 660	\$ 660
DE LA CRUZ GARCIA ELIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
DE LA CRUZ SANCHEZ ESPERANZA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,800	\$ 1,800
ESCUDERO JIMENEZ ROBERTO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,500	\$ 3,500
GONZALEZ CORDOVA FREDI	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,500	\$ 3,500
GONZALEZ HERNANDEZ ASARIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,500	\$ 3,500
JIMENEZ HERNANDEZ JOSE ALFREDO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 990	\$ 990
LAZARO PEREZ DOMITILLO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 550	\$ 550
PEREZ VAZQUEZ ROSALINO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
SALGADO MORALES MAURICIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,650	\$ 1,650
TRUJILLO COLORADO OCTAVIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,500	\$ 3,500
ROMERO LEON MARIA DEL CARMEN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,420	\$ 2,420
MORALES CASTILLO ALFREDO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 950	\$ 950

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

GONZALEZ SOLIS EULALIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 950	\$ 950
VAZQUEZ BAÑUELOS VICTOR DAVID	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 950	\$ 950
GALLEGOS GERONIMO MARTIN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
SARLAT CORTES MARTIN RAFAEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 950	\$ 950
AGUADO RIOS CARMEN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 950	\$ 950
ORTIZ MOLLINEDO ESTEBAN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4,900	\$ 4,900
HERNANDEZ JIMENEZ MAGDALENA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6,650	\$ 6,650
RODRIGUEZ MARTINEZ LUIS MIGUEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,250	\$ 5,250
ARIAS SANCHEZ JOSE REYES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 7,350	\$ 7,350
ESPINDOLA ACOSTA NOE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6,650	\$ 6,650
PEREZ DE LA CRUZ ARTURO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
GARRIDO SANTIAGO NICOLAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
VALENCIA GURRIA RICARDO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
GARCIA PEREZ JOSE ANTONIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
OSORIO JOSE DEL CARMEN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,650	\$ 1,650
TOSCA IGLESIAS MARIANA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
MOLINA GARDUZA LUIS ALFONSO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
CASTILLO TORRES ANTONIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 880	\$ 880
FRIAS BERNAL JUAN ANTONIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 880	\$ 880
SOTO LEONARDO DANIEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,320	\$ 1,320
LAZARO GARCIA ELSY	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310
COLLADO PEREZ ESMERALDA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

DAMAS OVANDO CAROLINA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,200	\$ 2,200
MUÑOZ ANDRADE ISIDRO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 990	\$ 990
ISIDRO CERINO JUAN ANTONIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,420	\$ 2,420
PEREZ ANGULO GUADALUPE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 220	\$ 220
OCHOA SOSA ADAN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,420	\$ 2,420
CARDENAS JIMENEZ ALGEBER	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310
RIOS VELASCO OMAR FERNANDO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,420	\$ 2,420
GARCIA RODRIGUEZ ELENA ESTHER	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,090	\$ 2,090
LOPEZ BALCAZAR TRINIDAD DEL CARMEN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,200	\$ 2,200
GUTIERREZ RODRIGUEZ JESUS MANUEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,420	\$ 2,420
HERNANDEZ LOPEZ AUSTRALIA MARIA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310
BECERRIL GOMEZ GUADALUPE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,200	\$ 2,200
RIOS VELASCO LUIS FERNANDO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,540	\$ 1,540
LARA MOSCOSO POLICARPO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 950	\$ 950
GARCIA LEON RAUL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,420	\$ 2,420
BETANCOURT HERNANDEZ JUAN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,320	\$ 1,320
MARTINEZ ALVARADO DANIEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310
RODRIGUEZ ESCOBAR ERIC VINCE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
PEREZ CORNELIO CANDELARIO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
GALLEGOS HERNANDEZ MANUEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 550	\$ 550
JIMENEZ CRUZ KAREN PATRICIA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 330	\$ 330
ESCOBAR DE LA CRUZ REYNA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 440	\$ 440

CONTABLE



## SECRETARÍA DE SALUD

HERNANDEZ HERNANDEZ ADELA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 330	\$ 330
BALCAZAR GARCIA ELIHU	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,310	\$ 2,310
SANTIAGO PRIEGO LUCIA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,200	\$ 2,200
MARTINEZ LEON SILVIA EDITH	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
GOMEZ VILLEGAS RAUL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 110	\$ 110
CASTILLO HERNANDEZ ALEXIS URIEL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,650	\$ 1,650
ZENTENO RICARDEZ RUBI PAMELA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 330	\$ 330
DENIS HERNANDEZ VERONICA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,100	\$ 1,100
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 136,310</b>	<b>\$ 136,310</b>

**2113 Contratistas por Obras Públicas: \$ 14,356,387**

Integrado de la siguiente manera:

Nombre	90 días	180 días	Menor o Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
<b>INGRESOS ESTATALES</b>	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 14,356,387	\$ 14,356,387
2113 02 0001 INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES ROMA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 7,521,478	\$ 7,521,478
2113 02 0002 CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA UICAB	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,685,067	\$ 3,685,067
2113 02 0006 SUAREZ PEREZ WILLIAMS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 995,996	\$ 995,996
2113 02 0006 ENGRANE CONSTRUCTIVO, S.A. DE C.V.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,153,846	\$ 2,153,846
<b>Total</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 14,356,387</b>	<b>\$ 14,356,387</b>

El saldo de **\$14,356,387**, corresponde a pasivos del ejercicio 2012, no pagados por la dependencia al cierre del ejercicio fiscal 2012, de dicho saldo se realizó la solicitud del estado actual que guarda a la Secretaría de Planeación y Finanzas, respuesta que fue proporcionada mediante el oficio N° SPF/SE/DGCT/0024/2015, donde se nos informa que efectivamente, se encuentran pendientes de pago

CONTABLE

las siguientes órdenes de pagos Núm. 670, 701, 702, 715, 719, 725, 727, 708, 709, 718, 729, 803, 712, 713, 726.

#### 2114 Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo: \$ 0.00

#### 2115 Transferencias Otorgadas por pagar a Corto Plazo: \$ 187,178

El saldo de esta cuenta se incrementó, debido a la incorporación del pago de la primera y segunda dotación de uniforme 2014 por el importe de \$ 25,850, 1ra y 2da dotación de uniformes del ejercicio 2015 por el importe de \$10,150, y \$3,100 1ra y 2da dotación de uniformes 2016.

Fuente de Financiamiento	Concepto	Importe
2115 06 Ingresos Fiscales Ordinarios	1ra y 2da dotación de Uniforme 2018	\$ 113,750
2115 01 Ramo 23	Homologación Salarial 2018	\$ 73,428
Total		\$ 187,178

#### 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar: \$ 2,163,917

PROGRAMA	90 DÍAS	180 DÍAS	MENOR O IGUAL A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
2117 Ingresos Estatales	\$ 1,509,637	\$ 0	654,280	\$ 0	\$ 2,163,917
2117 Ramo 23	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total de la cuenta	\$ 1,509,637	\$ 0	\$ 654,280	\$ 0	\$ 2,163,917

#### INGRESOS ESTATALES

El saldo de la cuenta de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo del programa de Ingresos Estatales por **\$ 2,163,917**, se integra de la siguiente manera:

El importe de **\$ 299,558**, corresponde a pagos provisionados de Pensión Alimenticia del personal de base estatal que al cierre del ejercicio 2018 quedaron pendientes de pago y que al cierre del presente mes no se han liberado mencionados pagos.

El importe de **\$ 1,213,468**, corresponde a operaciones realizadas por concepto de deducciones a los trabajadores de base estatal que conforman la nómina del presente ejercicio fiscal de esta

Secretaría de Salud del Estado de Tabasco.

El importe de **\$ 3,976**, corresponde a pagos provisionados de Pensión Alimenticia del personal de carácter transitorio que al cierre del ejercicio 2018 quedaron pendientes de pago y que al cierre del presente mes no se han liberado mencionados pagos.

El importe de **\$ 10,408**, corresponde a operaciones realizadas por concepto de deducciones a los trabajadores de carácter transitorio que conforman la nómina del presente ejercicio fiscal de esta Secretaría de Salud del Estado de Tabasco.

El importe de **\$ 277,453**, corresponde a retenciones a proveedores, contratistas y personas físicas del ejercicio 2018 pendientes de enterar a la Secretaría de Planeación y Finanzas.

El importe de **\$ 359,053**, corresponde a retenciones a proveedores, contratistas y personas físicas del ejercicio 2019 pendientes de enterar a la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 520,670,588.90** está conformado por productos financieros, reintegro de sueldos y servicios subrogados así como pasivos propios de la dependencia por el concepto de viáticos y gastos de camino y transferencias interbancarias.

PROGRAMA	90 DÍAS	180 DÍAS	MENOR O IGUAL A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
2119 Ingresos Estatales	\$ 4,031,129		\$ 468,803,465	\$ 44,018,700	\$ 516,853,294
2119 Ramo 23	\$ 25	\$ 49		\$ 3,817,221	\$ 3,817,295
<b>Total de la cuenta</b>	<b>\$ 4,031,154</b>	<b>\$ 49</b>	<b>\$ 468,803,465</b>	<b>\$ 47,835,921</b>	<b>\$ 520,670,589</b>

#### INGRESOS ESTATALES

El saldo por **\$ 516,853,294** de la fuente de financiamiento de Ingresos Estatales se integran de los siguientes adeudos:

El saldo de **\$ 5,737**, corresponde a productos financieros que generan las diversas cuentas del directorio de Ingresos Estatales.

**\$ 6,142**, Importe que corresponde al traspaso para suficiencia de uniformes y cancelación de cuentas contables.

Del saldo que presenta la cuenta de Otros Pasivos Circulantes por **\$ 1,990,271**, corresponde a recursos transferidos a esta Secretaría con la M.R 002.



Respecto al saldo por **\$ 35,700**, importe que corresponde a reintegros de pagos en exceso de homologación estatal pagada en 2018 observado por el OSFE S/OFIC. 8882/08/2019 de la Dir. de Admon y Finanzas.

Referente al saldo de **\$ 63,409**, corresponde a ingresos de la MR 66, para el pago de médicos residentes y honorarios del personal de la secretaria de salud del presente ejercicio.

El saldo por **\$ 131,278**, corresponde a la transferencia para pagar la QNA. 15/2018, que por error involuntario del área de tesorería se realizó a la CTA Federal 3575 Administradora del Fondo II Ramo 33, dicho importe se debió afectar a la CTA. 3591 Ingresos Estatales como lo indica el MEMO 3928 de Rec. Hum.

El saldo por **\$ 11,415**, corresponde a la depuración de las cuentas 2119-02-10-10-01, S/Tarjeta informativa del Depto de Contabilidad.

El saldo por **\$ 77,175**, corresponde a viáticos pendientes de ser pagados por la Secretaría de Finanzas según órdenes de pago G2 235 y G2 486 del año 2012, así mismo dicha Secretaría nos informa con el oficio N° SPF/DCG/215/2017 de fecha 29 de agosto de 2017, que se encuentran pendientes de pago.

El saldo por **\$ 5,249,575**, se encuentran pendientes de transferir a la Fuente de Financiamiento de Programas Especiales Estatales CTA. 9562, por concepto de devolución del Crédito Puente otorgado por SEPLAFIN s/canje de vale No. 9 de fecha 28 de abril del 2017.

El saldo que presenta Otras Cuentas por Pagar por la cantidad de **\$ 264,888,318**, corresponde al financiamiento recibido del Ramo 33 Fondo II 2017 de la cuenta bancaria N° **4059933697** HSBC, cantidad que fue utilizada en el pago de la **homologación estatal**, y que a la fecha de elaboración de los Estados Financieros, la ampliación de recursos no ha sido autorizado por la Secretaría de Finanzas, por lo que una vez autorizado y ministrado dicho recursos, se estará en posibilidades de efectuar el reintegro a la cuenta del Fondo respectivo.

El saldo que presenta Otras Cuentas por Pagar por la cantidad de **\$ 1,582,683**, corresponde al financiamiento a la CTA. 3591 Sueldos IFOS 2018, dicho financiamiento se origina de la cuenta bancaria No. **0109978623** Concentradora IFOS 2017,

cantidad que fue utilizada para el pago al personal de Lista de Raya y Suplencia Qna 07/2018, el cual será reintegrado a la cuenta bancaria correspondiente una vez que la Secretaría de Administración tramite las nóminas respectivas, según minuta de trabajo de fecha 13 de abril del 2018.

Respecto al saldo por **\$ 63,545**, corresponde al traspaso de recursos tomados de la MR. 66, para solventar el pago de uniformes y estímulo económico por antigüedad de años de servicios, S/MEMO 11713 de la Subd. De Rec. Humanos.

El saldo por **\$ 32,300**, corresponde a viáticos pendientes de ser pagados por la Secretaría de Finanzas según órdenes de pago 305 del año 2014, así mismo dicha Secretaria nos informa con el oficio N° SPF/DCG/254/2017 de fecha 03 de Octubre de 2017, que se encuentran pendientes de pago.

El saldo que presenta Otras Cuentas por Pagar por la cantidad de **\$ 198,665,571**, corresponde al financiamiento recibido por diferentes fuentes de financiamiento (Programas Especiales Estatales, Seguro Popular e IFOS), cantidad que fue utilizada en el pago de la homologación estatal 2017 pagada en el ejercicio 2018, y que a la fecha de elaboración de los Estados financieros, no se han cubierto dichas suficiencia financiera.

El saldo de **\$ 31,474**, corresponde a depósitos pendientes de ser identificados, depósitos por apertura de cuentas bancarias y a depósitos por proveedores.

El saldo que presenta la cuenta de Otros Pasivos Circulantes por **\$ 44,018,700**, se encuentran pendientes de Devolución al Régimen Estatal de Protección Social en salud, importe que corresponde al financiamiento recibido de la Aportación Estatal 2017, a la CTA. 8623 BBVA Bancomer concentradora IFOS 2017, utilizado en el pago de uniformes, primera y segunda dotación del personal estatal según memo SS/DA/SRF/2100/2017 de la Dir. de Administración, ampliación de recursos que a la presente fecha no ha sido autorizado por la Secretaría de Finanzas, por lo que una vez autorizado y ministrado dicho recursos, se estará en posibilidades de efectuar el reintegro a la cuenta del fondo respectivo.

### **RAMO 23**

El saldo de **\$ 3,817,295**, de cuentas por pagar a corto plazo de la fuente de financiamiento del Ramo 23 se integra de la siguiente manera:

El saldo por **\$ 3,817,214**, registrado en la cuenta de Pasivos Circulantes del Directorio de Ramo 23 por concepto de Anticipo de Obra del ejercicio 2016, que al cierre del presente mes de 2019, se encuentra pendiente de amortizarse, debido a que está en proceso de rescisión de contrato de obra pública según expediente SS/UJ/PR/62/16, SS/UJ/PR/31/16, SS/UJ/PR/34/16, SS/UJ/PR/35/16, por parte de la Unidad Jurídica de esta Secretaría.

El saldo de **\$ 81**, importe que corresponde a productos financieros generados por las cuentas bancarias del propio directorio.

## **II) Notas al Estado de Actividades**

### **Ingresos de Gestión**

No se tiene registrados ingresos de gestión debido al nuevo lineamiento emitido por la secretaría de finanzas de no afectar la ley de ingresos presupuestal y la cuenta de ingresos por transferencias y asignaciones 4.2.2.1

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

No se tiene registrados ingresos de gestión debido al nuevo lineamiento emitido por la secretaría de finanzas de no afectar la ley de ingresos presupuestal y la cuenta de ingresos por transferencias y asignaciones 4.2.2.1

**Otros Ingresos y Beneficios**

No se tiene registrados ingresos de gestión debido al nuevo lineamiento emitido por la secretaría de finanzas de no afectar la ley de ingresos presupuestal y la cuenta de ingresos por transferencias y asignaciones 4.2.2.1

**Gastos y Otras Pérdidas**

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: \$ 3,349,378,718**

Cuenta contable	Concepto	Importe	%
51	Gastos de Funcionamiento		
511	Servicios Personales	\$2,535,772,736	75.71%
512	Materiales y Suministros	\$ 305,171,904	9.11%
513	Servicios Generales	\$ 169,315,054	5.06%
523	Subsidios y Subvenciones	\$ 185,414,283	5.54%
524	Ayudas Sociales	\$ 4,950,000	0.15%
551	Estimaciones, Deprecaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortización	\$ 128,054,500	3.82%
559	Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 20,700,241	0.62%

CONTABLE



<b>Total de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>\$3,349,378,718</b>	<b>100.00%</b>
--	--	------------------------	----------------

**Servicios Personales: \$2,535,772,736**

Representan el monto de gastos generados para el pago de servicios de remuneración al personal de carácter permanente y transitorio.

**Materiales y Suministros: \$ 305,171,904**

Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

**Servicios Generales: \$ 169,315,054**

Comprende el importe del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública

**Subsidios y Subvenciones: \$ 185,414,283**

Comprende el importe del gasto por los subsidios y subvenciones que se otorgan para el desarrollo de actividades prioritarias de interés general a través del ente público a los diferentes sectores de la sociedad.

**Ayudas Sociales: \$ 4,950,000**

Comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

**Estimaciones, Deprecaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortización: \$ 128,054,500**

Representan el monto de gastos generados por el registro contable de depreciación.

**Gastos de Ejercicios Anteriores: \$ 20,700,241**

Representan el monto de gastos generados por el registro contable de las salidas de almacén de ejercicios anteriores

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

CONTABLE

**Hacienda Pública / Patrimonio: \$ 6,414,008,398**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido: \$ 11,428,100,338**

Representa el monto del patrimonio que conforman esta Secretaría

En relación al Patrimonio Contribuido por \$11,428,100,338 al cierre del mes de diciembre del 2019, este no presento variación con respecto al ejercicio de 2018.

Cuenta contable	Concepto	Tipo	Naturaleza	Monto
311	Aportaciones	Capital	Acreedora	\$ 11,424,436,465
312	Donaciones de Capital	Capital	Acreedora	\$ 3,663,873
313	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Capital	Acreedora	\$ 0
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>				<b>\$11,428,100,337</b>

El rubro de Donaciones de Capital, se integra por medicamentos, material de curación y otros insumos médicos, para el cumplimiento de la normatividad aplicable.

**Hacienda Pública / Patrimonio Generado: -\$ 5,014,091,940.09**

Cuenta contable	Concepto	Tipo	Naturaleza	Monto
321	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Capital	Acreedora	-\$ 112,450,849
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	Capital	Acreedora	-\$ 6,329,733,872
3231	Revaluó de Bienes Inmuebles	Capital	Acreedora	\$ 1,428,092,780
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio/Generado</b>				<b>-\$ 5,014,091,941</b>

**Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro):** Representa el ahorro/desahorro contable obtenido por la Secretaria de Salud del Estado de Tabasco durante el presente ejercicio.

**Resultado De Ejercicios Anteriores:** Representa el ahorro/desahorro contable obtenido por la Secretaría de Salud del Estado de Tabasco durante los ejercicios fiscales anteriores.

**Revalúo de Bienes Inmuebles:** Representa el incremento del valor de los bienes derivado de la actualización por revaluación.

**Nota:** La variación de \$ 2,492,000.00 en la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, cantidad que corresponde al ajuste a la depreciación por baja de 36 vehículos y equipos de transportes de esta secretaria de salud por inundación o tramitadas para disposición final.

#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes como se muestra en el primer cuadro; el efectivo en bancos para el mes de noviembre por \$ 4,184,934 y \$ 4,534,978, para el mes de diciembre respectivamente, dando como resultado \$ 350,044, un incremento en la variación en el flujo de efectivo y equivalentes con motivo de las operaciones de funcionamiento de este Organismo.

	Periodo actual	Periodo Anterior
Efectivo en Bancos/ Tesorería	\$4,534,978	\$4,184,934
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0	\$0
Inversiones Temporales	\$0	\$0
Fondo con afectación específica	\$0	\$0
Depósito de fondos de terceros y otros	\$0	\$0
<b>Total de efectivo y Equivalente</b>	<b>\$4,534,978</b>	<b>\$4,184,934</b>

La Secretaría de Salud, no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central; ni se realizaron obras en proceso con recursos estatales.

Conciliación de los flujos de efectivos netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios que se ilustran en el segundo cuadro.

Se estableció a través del Método Indirecto el cual se parte del resultado del ejercicio (ahorro y desahorro), cifra que se corrige posteriormente por todo tipo de partidas de pago diferido y



## SECRETARÍA DE SALUD

acumulaciones (o devengos) de cobros y pagos pasados o futuros, así como de las partidas de ingresos o gastos asociados con flujo de efectivo de inversión o financiero, de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP-2).

Concepto	Final	Inicial
<b>Ahorro/Desahorro antes de los rubros extraordinarios</b>	\$ 36,303,892	\$152,503,360
Movimientos de Partidas (o rubros) que no Afectan el Efectivo	-20,700,241	
Depreciación	-128,054,500	-136,765,598
Amortización	\$ 0	\$ 0
Incremento en las Provisiones	\$ 0	\$ 0
Incremento en las inversiones producidos por revaluación	\$ 0	\$ 0
Ganancias/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ 0	\$ 0
Incremento en cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0
Partidas extraordinarias	\$ 0	\$ 0
<b>(=) Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-112,450,849</b>	<b>\$15,737,762</b>

Descripción	2019	2018
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Descripción	2019	2018
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

CONTABLE

## SECRETARÍA DE SALUD

Secretaría de Salud Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	0
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	0
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>0</b>

Secretaría de Salud Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>3,236,927,869</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>36,303,892</b>
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	33,648,076
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0

CONTABLE

SECRETARÍA DE SALUD

2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,655,816
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
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
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>148,754,741</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	128,054,500
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	20,700,241
<b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>3,349,378,718</b>

**b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

**Contables.**– A la fecha de elaboración del presente Estado Financiero, la Secretaría de Salud del Estado de Tabasco no cuenta con Valores, Emisión de obligaciones avales ni Garantías, contratos para

CONTABLE



inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares, Bienes concesionados o en comodato.

**Juicios.-**

Cuenta contable	Demandas judiciales en proceso de resolución	Importe
741 05 01	Pasivos contingentes civiles y Administrativos	\$ 162,138,468
741 05 02	Pasivos contingentes laboral	\$ 34,710,089
741 05 03	Pasivos Contingentes Derechos Humanos	\$ 1,524,628
<b>Total</b>		<b>\$ 198,373,185</b>

**Presupuestarias.-** La Secretaría de Salud del Estado de Tabasco tiene un presupuesto autorizado de \$2,994,169,577, que representan el importe Aprobado por la Secretaría de Finanzas para Gastos de Operación.

**Saldos de las cuentas de orden presupuestarias al 31 de diciembre 2019.**

**Presupuesto de Ingreso Estimado:**

Derivado de los nuevos lineamientos para este ejercicio fiscal 2019, los ingresos presupuestales no serán registrados contablemente por lo tanto no se tiene información.

**Presupuesto de Egresos:**

Cuenta contable	CONCEPTO	IMPORTE
821	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$2,994,169,577
823	Presupuesto de Egresos Modificado	\$3,236,927,869
824	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$3,236,927,869
825	Presupuesto de Egresos Devengado	\$3,236,927,869
826	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$3,236,927,869

CONTABLE

827	Presupuesto de Egresos Pagado	\$3,050,291,867
-----	-------------------------------	-----------------

### c) Notas de Gestión Administrativa

#### 1. Introducción

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los demás preceptos legales que nos obligan a emitir Estados Financieros, esta Secretaría de Salud ha realizado las gestiones para emitir los Estados Financieros correspondientes a los cierres mensuales del presente ejercicio, ya que proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, a la Secretaría de Finanzas y a la Secretaría de Contraloría del Estado. Su objetivo es la revelación de los aspectos económicos-financieros y presupuestarios que influyeron en las operaciones del período y que son considerados para la elaboración de los documentos financieros que el Consejo de Armonización Contable (CONAC) ha establecido.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

La Secretaría de Salud del Estado, atiende su operatividad en base a las transferencias que la Secretaría de Finanzas ministra, en base al presupuesto de egresos aprobado estatal y efectúa de forma centralizada el pago a proveedores, así como la elaboración de la nómina y sus pagos respectivos.

La Secretaría de Salud se encuentra en desarrollo e implementación del sistema armonizado de contabilidad gubernamental, contándose para ello con la herramienta informática denominada Sistema Integrado de Contabilidad Gubernamental (SICG), incorporándose en forma gradual y progresiva las parametrizaciones que permitan dar cumplimiento a los objetivos y características que aseguren que el sistema cumpla con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

#### 3. Autorización e Historia

##### A. Fecha de creación del ente.

Los primeros indicios de unidades médicas en el Estado se encuentran desde 1881, donde inicia actividades el denominado Hospital Civil que dependía del Estado, se inaugura siendo Gobernador del Estado el Dr. Simón Sarlat Nova. Contaba con servicios de Consulta Externa, Cirugías, Curaciones y una sala de aislamiento para enfermos contagiosos, funcionó hasta en año de 1973.

En 1932, se estableció en Villahermosa la Delegación Federal de Salubridad a cargo del Dr. Roberto Fitzpatrick, siendo Gobernador del Estado el Lic. Tomás Garrido Canabal; en esta época se dictaron

medidas legales relativas al control y usos de narcóticos. Esta delegación funcionó hasta 1936, con los siguientes servicios: antilarvario, vacunación, antivariólica, curaciones y consultas externas; de ella dependían un Centro de Higiene Infantil establecido en Villahermosa a cargo de un médico, apoyado por una partera que proporcionaba servicio de atención de partos a domicilio.

En el año 1937, se fusionaron en el Estado de Tabasco, el Departamento de Higiene del Estado y la Delegación Federal de Salubridad, formándose los Servicios Sanitarios Coordinado por el estado de Tabasco, mediante un acuerdo entre El Gobierno del Estado de Tabasco y en aquel tiempo el llamado "Departamento de Salubridad".

#### **B. Principales cambios en su estructura**

La descentralización de los Servicios de Salud hacia el Estado, represento una de las estrategias del Gobierno Federal para instrumentar el derecho a la protección de la salud. Sin embargo para poder llevarlo a cabo, se hizo necesario la aplicación y publicación de diversos acuerdos y decretos entre los ámbitos Federales y Estatales que establecieron formalmente los trabajos, por lo que el 21 de Junio de 1984, se publica en el Diario Oficial de la Federación el Acuerdo de Coordinación con el propósito de establecer las bases para la elaboración y ejecución del programa de descentralización de los Servicios de Salud a la Entidad.

Fue así que en fecha 24 de Noviembre de 1984, mediante decreto número 0331, se publicó en el Periódico Oficial del Estado, la creación de la Secretaría de Salud como Dependencia del Poder Ejecutivo del Estado.

### **4. Organización y Objeto Social**

#### **A. Objeto social**

Tiene por objeto la protección de la salud, establecer las bases y modalidades para el acceso a los servicios de salud proporcionados por el Estado y los municipios, en materia de salubridad local, conforme a lo dispuesto por el artículo 4 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Ley General de Salud.

#### **B. Principal actividad**

Las actividades que realiza la Secretaría de Salud de Tabasco, son las siguientes:

##### **A) En materia de salubridad general:**

1. La atención médica, preferentemente en beneficio de grupos vulnerables;



II. La atención materno-infantil;

III. La prestación de servicios de salud sexual y reproductiva;

IV. La salud mental;

V. Los programas de salud en los pueblos y comunidades indígenas;

VI. La organización, coordinación y vigilancia del ejercicio de las actividades profesionales, técnicas y auxiliares para la salud;

VII. La promoción de la formación de recursos humanos para la salud;

VIII. La coordinación de la investigación para la salud y el control de esta en los seres humanos;

IX. La información relativa a las condiciones, recursos y servicios de salud;

X. La educación para la salud;

XI. El control de la obesidad, así como la orientación y vigilancia en materia de nutrición;

XII. La prevención y el control de los efectos nocivos de los factores ambientales en la salud del hombre;

XIII. La salud ocupacional y el saneamiento básico;

XIV. La prevención y el control de enfermedades transmisibles;

XV. La prevención y el control de las enfermedades no transmisibles y accidentes;

XVI. La prevención de la discapacidad y la rehabilitación de las personas con discapacidad;

XVII. Participar con las autoridades federales en el desarrollo de los programas contra el alcoholismo, el tabaquismo y la farmacodependencia, así como el control sanitario de los centros de Tratamiento y Rehabilitación Contra las Adicciones, para personas con adicción al alcohol, tabaco o que usen habitualmente estupefacientes, sustancias psicotrópicas u otros tipo de drogas, de

conformidad con el acuerdo de coordinación específico que al efecto se celebre;

XVIII. Dar cumplimiento a los acuerdos que en materia de control sanitario se emitan respecto de los establecimientos o sitios que comercializan al público, nutrientes vegetales, plaguicidas y sustancias tóxicas;

XIX. La salud visual y auditiva desde la edad temprana; y

XX. Las demás que establezca la Ley General de Salud y otras disposiciones jurídicas aplicables.

B) En materia de salubridad local, las acciones de regulación sanitaria de las actividades y servicios de:

I. Mercados y Centros de Abasto;

II: Construcciones excepto la de los establecimientos de salud;

III: Cementerios, crematorios, funerarias, anfiteatros y necróteas;

IV: Limpieza pública;

V: Rastros;

VI: Agua potable y alcantarillado;

VII: Establos, granjas avícolas, porcícolas, apiarios y establecimiento similares;

VIII: Sexo-servicio;

IX: Reclusorios o centros de readaptación social;

X. Baños públicos;

XI. Centros de reunión y espectáculos;

XII: Establecimientos dedicados a la prestación de servicios como peluquerías, salones de belleza o estéticas, centros de tatuajes y otros similares;

XIII. Tintorerías, lavanderías y lavaderos públicos;

XIV: Establecimientos para el hospedaje;

XV: Establecimientos de enseñanza, centro de educación inicial y cuidado infantil;

XVI: Prevención y control de la rabia;

XVII: El control sanitario de los establecimientos o personas que procesen y expendan alimentos, bebidas no alcohólicas y alcohólicas en las ferias locales o cualquier otro tipo de evento; y

XVIII: Las demás materias que determinen otras disposiciones legales aplicables.

#### **C. Ejercicio fiscal: 2019**

**D. Régimen Jurídico:** Personal moral no contribuyente sin fines de lucro.

**E. Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.**

ISR por sueldos y salarios.

ISR por honorarios.

ISR por arrendamiento.

ISR por impuesto a extranjeros.

No omito comentar que estas funciones se encuentran a cargo de la Secretaría de Administración del Estado de Tabasco.

#### **F. Estructura organizacional básica**

### **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo a las Normas de Información Financiera, tomando en consideración las Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), más lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. Así como las disposiciones establecidas por la Secretaría de Planeación y Finanzas.

### **Medición de los Elementos de los Estados Financieros**

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el balance y el estado de resultados. Para realizarla es necesaria la selección de una base o método particular de medición. La Secretaría de Salud emplea la base de medición de Costos Históricos, el cual consiste en que los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición. Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, en algunas circunstancias (por ejemplo en el caso de los impuestos), por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

Otro método empleado, para el caso de los inventarios, es el de costo promedio. Las partidas incluidas en los Estados Financieros, se valoran en pesos mexicanos y se presentan en pesos.

### **Postulados básicos.**

De conformidad con el Artículo 22, Segundo Párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, "Los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de forma tal que la información proporcionada sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones".

1. Sustancia Económica
2. Ente Público
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa



6. Registro e Integración Presupuestaria

7. Consolidación de la Información Financiera

8. Devengo Contable

9. Valuación

10. Dualidad Económica

11. Consistencia

#### **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

A) La información de los Estados Financieros, Contables y Presupuestales, se elaboran de conformidad a lo señalado en la ley General de Contabilidad Gubernamental, tomando como base las normas, lineamientos, postulados emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Sin embargo nuestro Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental (SICG) se encuentra en proceso de armonización.

B) Las inversiones en activos Fijos, contablemente, se registran reconociendo su valor en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el período que se adquieren. Las adquisiciones de activos fijos, de conformidad con las reglas y lineamientos de la Contabilidad Gubernamental, se registran en las cuentas del patrimonio de la entidad.

C) A la presente fecha se aplicó la depreciación a todos los bienes muebles e inmuebles de la Dependencia desde su año de origen.

D) El manejo y control del presupuesto autorizado a la Secretaría de Salud, se registra en cuentas de orden establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

#### **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

La Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2019 no tiene operaciones que reportar en posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario en este periodo.

#### **8. Reporte Analítico del Activo**

a. Respecto a la depreciación de los bienes muebles y equipos de transporte, en el mes de diciembre, se aplicó mediante el método de línea recta con valor de desecho de 30% y tomando en

cuenta los porcentajes de vida útil recomendado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

- b. El gobierno del Estado de Tabasco publicó la Norma de Contabilidad del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco 2016, para el tratamiento Contable de la Depreciación, en el cual modificaba el porcentaje del valor de desecho de los activos a un **30%** de su costo de adquisición, además de utilizar los parámetros de estimación útil recomendados y publicados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- c. No hubo gastos de este tipo durante este ejercicio.
- d. No hubo riesgo por los tipos de cambio o de interés.
- e. No existe ningún valor activado, sin embargo existe en la contabilidad en la cuenta de obras en proceso el importe **\$49,902,476**.
- f. La Secretaría de Salud no tiene ninguna circunstancia de carácter significativo.
- g. No existe ningún desmantelamiento en los activos.
- h. Esta Secretaría de Salud presenta un importe de **\$486,307,897** en el rubro de bienes muebles.
- i. La administración de los activos (bienes muebles) consiste en registrar mediante el Sistema de control de inventarios SICOB cada bien mueble que es adquirido y al momento de ser asignado para su uso se elabora un resguardo que firman los funcionarios que utilizan dicho bien. Con la finalidad de dar un mejor aprovechamiento a los bienes muebles sugerimos a las unidades que reubiquen los bienes que casi no utilicen a otras con mayor necesidad para un mejor aprovechamiento más efectivo.

Se realiza un conteo físico del inventario dos veces para conocer la cantidad real de bienes que forman parte del activo y se procede a dar de baja todos aquellos bienes que por deterioro y tiempo de vida útil ya no es posible su aprovechamiento.

#### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La dependencia tiene saldo de fideicomisos que pertenecen al año 2007, que fueron utilizados para la construcción y equipamiento del Hospital General de Comalcalco por la cantidad de **\$ 1,741,431** y Hospital de alta Especialidad Dr. Juan Graham Casasús por la cantidad de **\$ 29,900,085** esto corresponde al monto de efectivo entregado al Fideicomiso, y se espera la documentación soporte para su aplicación según corresponde a las cuentas patrimoniales.

#### 10. Reporte de la Recaudación

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada por los ingresos locales de los federales.

Los ingresos por servicios médicos prestados por los diversos centros de salud y Hospitalarios regionales, son cobrados por estos y enviados de forma directa a la Secretaría de Planeación y Finanzas a partir del mes de abril del año 2016.

En los hospitales de Alta Especialidad y unidades desconcentradas, los cobros por los servicios médicos prestados, son cobrados por la Secretaría de Planeación y Finanzas de manera directa en las unidades médicas hasta el pasado mes de noviembre.

#### **11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

La Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2019 no tiene registros de deudas con instituciones de crédito.

#### **12. Calificaciones Otorgadas**

La Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2019 no tiene calificaciones otorgadas.

#### **13. Proceso de Mejora**

##### **Políticas de control Interno**

Las Políticas de Control Interno de la Secretaría de Salud, se basan en los Acuerdos emitidos por la Secretaría de Contraloría y publicados en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco: 24 de febrero de 2016, Acuerdo mediante el cual se establecen las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado de Tabasco; 31 de diciembre de 2016, Acuerdo por medio del cual se establece el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública del Estado de Tabasco, con los cuales, se pretende mejorar la fiscalización y fortalecer las acciones para la implementación del Control Interno en esta Secretaría, permitiendo definir, dotar e implementar lineamientos y herramientas que garanticen el fortalecimiento en la gestión gubernamental moderna, apoyándose en un Sistema de Control Interno que genere una seguridad razonable en el cumplimiento de los objetivos de la institución para una mejor calidad de los bienes y servicios que presta el Estado, una mayor capacidad técnica, profesional y administrativa de los ejecutores del gasto, así como la revalorización de la ética pública como base de la actuación de los funcionarios; y que permita operar con un nivel de riesgo aceptable.

Conforme a lo normado en el Acuerdo señalado con antelación, se generan 4 lugares para los principales integrantes del Sistema de Control Interno Institucional, los cuales para el caso de esta Secretaría, recaen en el Secretario de Salud, como Titular; en el Director de Administración como Coordinador de Control Interno; en el Subdirector de Administración como Auxiliar de Control Interno y en el Subdirector de Recursos Financieros como Auxiliar de Administración de Riesgos; quienes velarán por la correcta y oportuna aplicación de las políticas y lineamientos establecidos, cada uno en su nivel de competencia; ya que estas políticas son de aplicación para todos los funcionarios de la Secretaría de Salud, debido a que permiten la valoración de riesgos en los procesos y proyectos, que

estén bajo su cargo, sin importar el nivel jerárquico en el que se encuentren.

Debido a la magnitud, importancia y trascendencia que tiene la Secretaría de Salud, es necesario establecer los instrumentos que permitan alcanzar las metas y objetivos, para el cumplimiento de los planes, programas y presupuestos establecidos; por ello, se consideró la implementación del Sistema de Control Interno en la Institución, a fin de que los niveles de mando y los demás servidores públicos, puedan definir los mecanismos necesarios con el objeto de proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de los objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir la corrupción. Es por ello, que la integridad pública de nuestra Secretaría, está basada en la aplicación de valores y normas para la operación diaria, lo cual conlleva a la vinculación del comportamiento de los funcionarios conforme a los Códigos de Ética y Conducta Institucional establecidos.

Las Políticas de Control Interno de la Secretaría de Salud, se dividen en 5 rubros principales, los cuales son: Administrativas, Planificación Institucional, Financieras, de Información y Comunicación y de Monitoreo del Control interno, mismas que a su vez contemplan al interior, sus principales procesos; es decir, las Políticas Administrativas consideran el Talento Humano, la Asignación de Autoridad y Responsabilidad, la Seguridad y Salud Ocupacional, así como la Administración de los Recursos Institucionales, que permitirá contar con directrices que regulen la selección, desarrollo y retención del talento humano que reúna las competencias idóneas para el desempeño de su puesto de trabajo, con apego a la normativa, procedimientos, deberes, derechos y responsabilidades, así como proteger la seguridad y salud ocupacional de todos los trabajadores, mediante la prevención de lesiones, daños, enfermedades y sucesos peligrosos relacionados con el desempeño laboral a fin de tomar las acciones necesarias para el logro de los objetivos institucionales. Las Políticas de Planificación Institucional, contemplan la Formulación, Divulgación, Seguimiento y Evaluación del Plan Estratégico Institucional y del Plan Operativo Anual, que permitan a los niveles de dirección y Jefes de Unidades, que realizan la formulación de su Plan Operativo Anual basándose en el Plan Estratégico Institucional, el cual está en concordancia con el Programa Sectorial de Salud 2013-2018 y periódicamente, efectuar la medición, seguimiento y cumplimiento de los objetivos y metas plasmados en su Plan Operativo Anual; así como identificar, analizar, evaluar y gestionar los riesgos asociados. Las Políticas Financieras contemplan la Documentación, Actualización y Divulgación de las Políticas Financieras y los Procedimientos de Trabajo, las cuales sirven de guía para la documentación, actualización, divulgación de las políticas financieras y los procedimientos de trabajo y así asegurar que los fondos y valores de la Secretaría de Salud, estén debidamente salvaguardados a fin de evitar detrimento patrimonial.

Las Políticas de Información y Comunicación, contemplan la Seguridad y Derecho de Acceso a la Información Pública, así como el manejo del Archivo Institucional con la finalidad de establecer las políticas que rijan la actuación de todo el personal de la Secretaría para que la información sea comunicada a los usuarios internos y externos que la necesiten en la forma, contenido y plazo requeridos, además de garantizar la seguridad de la información, permitiendo cumplir las responsabilidades institucionales en lo relacionado al derecho de acceso a la información Pública. Es de Señalar que las Políticas del Monitoreo del Control Interno, contempla las Autoevaluación del Control Interno, así como la Comunicación de los Resultados del Monitoreo para la Toma de Acciones Correctivas, es decir, que se establecen las políticas a seguir por los responsables de cada una de las áreas o unidades, para que realicen las autoevaluaciones y garanticen el cumplimiento de cada uno de los componentes y normas del Sistema de Control Interno de la Secretaría.

#### 14. Información por Segmentos



La Secretaría de Salud al 31 de diciembre de 2019 no tiene información por segmentos.

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

No se presenta información con esta categoría.

#### 16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas, la Secretaría de Finanzas tiene el control presupuestario y financiero del capítulo 1000 así como la elaboración de las nóminas, asimismo la Secretaría de Salud, elabora otro estado financiero por los recursos Federales que recibe, mediante convenios y están registrados en un ente, denominado Organismo Público Descentralizado de Servicios de

Salud del Estado de Tabasco, así mismo existe otro Organismo Descentralizado denominado Régimen Estatal de Protección Social en Salud, el cual es financiado por el programa de Seguro Popular.

Se manifiesta que en el mes de enero del año 2016 se realizó la consolidación de los recursos del directorio del Fondo Ramo 23 dentro del Estado Financiero de la Secretaría de Salud, los cuales están cargados a los sistemas como la dependencia SS, no omito manifestar que dicha contabilidad se venía informando en los Estados Financieros de los Servicios de Salud del Estado de Tabasco hasta el cierre del ejercicio 2015.

Se manifiesta que desde el ejercicio 2016 se están ejerciendo recursos del Ramo 33 Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de la Entidad Federativa (FAFEF) en el directorio de Ingresos Fiscales Ordinarios.

Se informa que de esta Dependencia Secretaría de Salud se realiza con fecha 30 de abril de 2017 traslado de saldos de deudores generados por pagos a proveedores y servicios personales durante el ejercicio 2014, con recursos de un crédito puente otorgado por la Secretaría de Planeación y Finanzas por un monto de \$ 113,991,825, al Organismo Público Descentralizados de Servicios de Salud del Estado de Tabasco, en virtud de que con canje de vale N° 9 de fecha 28 de Abril del 2017, la Secretaría de Planeación y Finanzas cancela el saldo del crédito puente otorgado al Organismo Público Descentralizado de Servicios de Salud, que le fue asignado el correspondiente techo presupuestal con memorándum 0216/2017 y folio de aprobación N° AL0993 del cual se generó el comprobante fiscal 94A29C80-8F00-4F3C-9B51-E56319BFF596.

#### 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

CONTABLE

Esta dependencia se apeg a la normatividad y sus Estados Financieros llevan la leyenda requerida.

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

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

DRA. SILVIA GUILLERMINA BOLDÁN FERNÁNDEZ  
SECRETARÍA DE SALUD

LIC. MANUEL MARCUÉ DÍAZ  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMÓN. Y FINANZAS

CONTABLE