

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SE ELABORÓ CON BASE A LOS LINEAMIENTOS DE LA NUEVA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y CON BASE EN LOS NUEVOS FORMATOS EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC).

EL SALDO DE BANCOS, ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE FORMA: \$ 1,311,375

N° de Cuenta	Banco	Importe
270369081	Banorte	\$1,306,252
1135661425	Banorte	\$ 432
1137065812	Banorte	\$ 4,294
1157183068	Banorte	\$ 398

EL SALDO DE ESTE RUBRO, ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

*CUENTA BANORTE **270369081**: SE DEPOSITAN LOS RECURSOS DEL CAPITULO 1000, PAGO DE NÓMINA EJECUTIVA ORDINARIA DE TRABAJADORES DE BASE Y CONFIANZA, HONORARIOS, ASI COMO RECURSOS QUE DERIVEN DE PARTICIPACIONES.

*CUENTA BANORTE **1135661425**: SE DEPOSITAN LOS INGRESOS GENERADOS POR RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO.

*CUENTA BANORTE **1137065812**: TODO LO REFERENTE AL GASTO CORRIENTE DEL INSTITUTO CONFORME SE DERIVEN DE PARTICIPACIONES, RAMO 28.

*CUENTA BANORTE **1157183068**: SE DEPOSITARÁN LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL FONDO DE HIDROCARBUROS.

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

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL SALDO DE ESTE RUBRO SON DE LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y DEUDORES DIVERSOS, SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

Concepto	Importe	10 días	30 días	90 días	Más de 90 días
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$1,965,176	\$1,965,176			
Deudores Diversos a Corto Plazo	\$1,059	\$1,059			

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Concepto	Importe	10 días	30 días	90 días	Más de 90 días
DERECHO A RECIBIR	\$1,966,235	\$1,966,235			

LOS SALDOS QUE CORRESPONDEN A LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO, DERIVAN DEL DERECHO A RECIBIR EFECTIVO DE LAS ORDENES DE PAGO PENDIENTES DE PAGO QUE PROVIENEN DEL LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DENOMINADA COMO GASTO CORRIENTE AMPARADAS CON LOS SIGUIENTES OFICIOS DE NÚMERO: IPCET/DA/2058/2021, IPCET/DA/2146/2021, IPCET/DA/2056/2021 E IPCET/DA/0010/2021.

DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Concepto	Importe	10 días	30 días	90 días	Más de 90 días
Anticipo a proveedores	\$8,260,346	\$8,260,346			
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$45,601,920				\$45,601,920
DERECHO A RECIBIR	\$53,862,266	\$8,260,346			\$45,601,920

EL SALDO QUE CORRESPONDE AL ANTICIPO A PROVEEDORES, HACE REFERENCIA A LOS CONTRATOS CELEBRADOS CON EL PROVEEDOR **Comercializadora QFT S.A. de C.V.**, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE, DICHO RECURSO TIENE PROCEDENCIA FEDERAL DEL FONDO DE HIDROCARBURO EN EL QUE SE BENEFICIA ESTE INSTITUTO.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

EL PRESENTE INSTITUTO DE ACUERDO A SU GIRO DE ACTIVIDADES NO REALIZA ACTIVIDADES DE PRODUCCIÓN POR LO QUE NO CUENTA CON ALMACÉN DE PRODUCTOS TERMINADOS, SOLO DE CONSUMO.

EL SALDO DEL RUBRO DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS REFLEJA LA EXISTENCIA DISPONIBLE POR EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021. EL METODO DE VALUACIÓN DEL ALMACÉN ESTÁ BASADO EN COSTOS PROMEDIOS.

Concepto	Importe
Materiales y Útiles de Oficina	\$107,339
Equipos Menores de Oficina	\$16,067
Mat y Utiles Consumibles P/proc en Equip y Inf	\$108,075
Material Impreso	\$28,150
Material de Limpieza	\$66,554
Material y Suministros para Planteles Educativos	\$12,471
Alimentos P/Personal de Oficina	\$3,978
Utensilios para servicios de administración	\$995
Cemento y Productos de Concreto	\$8,555
Cal y Productos de Yeso	\$1,981
Madera y Productos de Madera	\$1,956
Vidrio y Productos de Vidrio	\$531
Material Electrico y Electrónico	\$58,404
Materiales Complementarios	\$7,173
Otros Materiales y Art. de Const. y Reparación	\$56,406
Medicamentos	\$35,417

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Concepto	Importe
Materiales y Accesorios y Suministros Médicos	\$261,425
Otros Productos Químicos	\$3,420
Productos Quím. y React. para Potab de Trat. Agua.	\$44,546
Combustibles, Lubricantes y Aditivos P/Veh. Terr	\$171,756
Vestuario y Uniformes	\$198,930
Prendas de Protección Personal	\$105,019
Artículos Deportivos	\$19,839
Blancos	\$2,636
Herramienta Menores	\$66,790
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	\$5,282
Refacc y Accesorios para Equipo de Computo y Telec	\$28,259
Refacc y Accesorios Menores de Equipo Transporte	\$7,834
Refacciones y Accesorios Menores Epo Maq y otros E.	\$108,011
Refacc y Accesorios menores otros bienes muebles	\$2,970
TOTAL ALMACÉN 2021	\$1,540,768

EL ALMACÉN QUE FORMA PARTE DEL ACTIVO CIRCULANTE SU EXISTENCIA FINANCIERA ESTA VALUADA BAJO EL METODO DE PRECIOS PROMEDIOS CON BASE A LA NORMATIVIDAD PRESUPUESTARIA VIGENTE DEL ESTADO DE TABASCO.

CABE MENCIONAR QUE EN EL MES DE MARZO DE 2021, SE REALIZÓ UN INVENTARIO FISICO REPORTANDOSE DIFERENCIAS ENTRE EL FISICO Y CONTABLE, EL REPORTE SE REMITE AL ÁREA DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA PARA LA TOMA DE DECISIONES, SE RECOMENDO INICIAR FEBRERO 2021 CON LOS SALDOS REALES DEL CONTEO FISICO SIN EMBARGO POR LOS MONTOS DE FALTANTES SE TIENE QUE CUMPLIR CON EL PROCEDIMIENTO SEÑALADO. QUEDARON PENDIENTES LOS AJUSTES DEL INVENTARIO FISICO YA QUE ESTAMOS A LA ESPERA DE LA AUTORIZACION Y DE LINEAMIENTOS QUE EL AREA DE FINANZAS GUBERNAMENTAL QUEDO DE ENVIAR PARA PROCESO.

LAS VARIACIONES DE ALMACÉN SE DERIVAN DE LA AUDITORIA INTEGRAL N° SAGP/AEX/038/2021 DEL EJERCICIO FISCAL 2020, ELABORADA POR EL DESPACHO "ANDRES CASTELLANOS ZALAZAR" DONDE SE EFECTUARÓN LAS CORRECCIONES CONTABLES DE ACUERDO A LAS OBSERVACIONES MENCIONADAS EN EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA, QUE CORRESPONDEN AL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO.

SE REALIZO RECLASIFICACIÓN DE LOS SALDOS EN LA CUENTA CONTABLE CORRESPONDIENTE A FOCOTAB **1153-01-21-501- BIENES INFORMATICOS** Y LA CUENTA **1153-02-22-106- ALMACÉN DE FOCOTAB AÑOS ANTERIORES**, TRASPASANDO ESTOS SALDOS A LA CUENTA DE RESULTADOS **3-2-5- RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**.

Inversiones Financieras

LAS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO CORRESPONDEN AL FIDEICOMISO 2066 "FONDO DE CONTIGENCIA DEL ESTADO DE TABASCO"

Concepto	Importe	10 días	30 días	90 días	Más de 90
Banobras FID 2066	\$1,481,683				\$1,481,683
BBVA FID 2066 Cta. 0197684	\$35,029				\$35,029
TOTAL	\$1,516,712				\$1,516,712

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

EL RUBRO DE BIENES INMUEBLES REFLEJA EL VALOR DE LOS BIENES DE ESTE INSTITUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, DE LOS TERRENOS COMO EL VALOR DEL EDIFICIO. UNIFICADOS ALCANZAN EL VALOR DE **\$ 56,931,841.00**

Terrenos 2021

Concepto	Importe
Ejido Rojo Gómez	\$733,523
Colonia San Isidro	\$3,819,180
Rancheria Oriente 6ta. Sección	\$4,462
Colonia las Gaviotas	\$14,421,072
Colonia la Tigresa	\$2,550,000
TOTAL	\$21,528,236

Edificios 2021

Concepto	Importe
Ejido Rojo Gómez	\$4,384,478

CONTABLE

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Concepto	Importe
Colonia San Isidro	\$4,384,478
Rancheria Oriente 6ta. Sección	\$4,384,478
Colonia las Gaviotas	\$17,865,692
Colonia la Tigresa	\$4,384,478
TOTAL	\$35,403,604

EL RUBRO DE BIENES MUBLES SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	\$5,594,887
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$2,395,997
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$2,213,765
Vehículos y Equipo de Transporte	\$43,218,927
Equipo de Defensa y Seguridad	\$9,585,384
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$37,709,199
TOTAL	\$100,718,158

EL RUBRO DE BIENES INTANGIBLES TIENE SALDO AL CIERRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, POR LA CANTIDAD DE \$ 37,505.20 Y REFLEJA TODOS LOS BIENES INTANGIBLES PROPIEDAD DE ESTE INSTITUTO.

Bienes Intangibles 2021

Concepto	Importe
Software	\$30,000
Licencia	\$7,505
TOTAL	\$37,505

Estimaciones y Deterioros

LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIERRA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 CON UN MONTO DE **-100,307,988**, LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

Concepto	Importe
Dep. Colonia Tigresa	-\$1,260,537
Dep. San Isidro	-\$1,205,731
Dep. Colonia Las Gaviotas	-\$6,178,552
Dep Acumulada Ejido Rojo Gómez	-\$1,424,955
Ria. Oriente 6ta Sección	-\$1,077,851
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES	-\$11,147,627

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Concepto	Importe
Dep. Acum. Mobiliario de Oficina y Estantería	-\$4,275,177
Dep. Acum. Mobiliario y Equipo	-\$2,295,932
Dep. Acum. Bienes Informaticos	-\$837,196
Dep. Acum. Mobiliario y Equipo Focotab	-\$883,499
Dep. Acum. Equipo de Administración	-\$258,551
Dep. Acum. Mobiliario y Equipo Educacional y Rec.	-\$2,296,528
Dep. Acum. Equipo y Aparatos Visuales	-\$116,118
Dep. Acum. Camaras Fotográficas y de Video	-\$114,258
Dep. Acum. Otro Mob y Equipo Educacional y Rec.	-\$2,066,153
Dep. Acum. Equipo Médico y de Laboratorio	-\$1,971,821
Dep. Acum. Equipo Médico y de Laboratorio	-\$1,971,821
Dep. Acum. Equipo de Transporte	-\$41,781,987
Dep. Acum. Vehículos y Eq. Terrestre exc. desas. nat.	-\$29,210,844
Dep. Acum. Transporte Marítimo	-\$2,329,782
Dep. Acum. Equipo de Transporte Terrestre Focotab	-\$10,241,362
Dep. Acum. Equipo de Defensa y Seguridad	-\$5,711,155
Dep. Acum. Equipo de Defensa y Seguridad	-\$2,635,368
Dep. Acum. Equipo de Defensa y Seguridad Focotab	-\$3,075,787

CONTABLE

Concepto	Importe
Dep. Acum. Maquinaria y Otros Equipos Herramientas	-\$33,119,739
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo de Construcción	-\$14,887
Dep. Acum. Eq. y Apa. de Comunicacion y Tele.	-\$15,239,093
Dep. Acum. Eq. y Apa. de Comunicacion y Tele. Focotab	-\$3,866,767
Dep. Acum. Maquinaria y Eq. Electrico y Electronico	-\$6,348,963
Dep. Acum. Herramientas y Maquinas-Herramientas	-\$6,742,139
Dep. Acum. Herramientas y Maquinas-Herra. Focotab	-\$907,889
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES	(\$89,156,407)

Concepto	Importe
Dep. Acum. Software Saacg Net	-\$3,954
DEPRECIACIÓN ACU. ACTIVOS INTANGIBLES	(\$3,954)

AL 31 DE AGOSTO DEL 2021 SE EFECTUO RECONOCIMIENTO DE LA DEPRECIACION DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN CANTIDAD DE -94,177,131.29 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE SE INCREMENTA POR EL DETERIORO NATURAL DEL MES LLEGANDO A UN MONTO -\$94,765,289.80, LA ACTUALIZACION POR EL PERIODO DE AGOSTO 2021 ES DERIVADA DE CORRECCIONES Y CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES POR LOS EJERCICIOS 2015,2016,2017,2018,2019 Y 2020.

DE LA INFORMACIÓN ANTERIOR SE MENCIONA QUE INCLUYE LA DEPRECIACIÓN DEL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL PRESENTE AÑO AFECTANDO CUENTAS DE RESULTADOS, ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES.

Otros Activos

EL PRESENTE INSTITUTO NO TIENE VALORES EN GARANTÍA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

Pasivo

EL PASIVO CIRCULANTE, AL CIERRE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, LO INTEGRAN LAS CUENTAS DE LAS FINANCIERAS A PAGAR A CORTO PLAZO, ASI COMO RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES.

Concepto	Importe	30 días	60 días	90 días	Más de 90
Proveedores por pagar a corto Plazo	\$5,119,759	\$1,465,759			\$3,654,000
SUBTOTAL 1	\$5,119,759	\$1,465,759			\$3,654,000

Concepto	Importe	30 días	60 días	90 días	Más de 90
Retenciones y Contribuciones	\$1,265,153	\$1,265,153			
Otras cuentas por pagar	\$436,000	\$436,000			
SUBTOTAL 2	\$1,728,153	\$1,728,153			

Concepto	Importe	30 días	60 días	90 días	Más de 90
Cuentas por pagar a corto plazo					

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Concepto	Importe	30 días	60 días	90 días	Más de 90
TOTAL (1+2)	\$6,847,912	\$3,193,912			3,654,000

LOS SALDOS DE PROVEEDORES A CORTO PLAZO CORRESPONDE A:

*PROVEEDOR COMERCIALIZADORA COMPUTEL DEL SURESTE S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$50,095.87**

*PROVEEDOR LUDATAB S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE **\$236,440.00**

*PROVEEDOR ESTEBAN PALMA MORALES CON UN IMPORTE DE **\$10,499.84**

*PROVEEDOR SUMINISTROS MOZAP S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$25,000.50**

*PROVEEDOR CRESNAF S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$45,603.85**

*PROVEEDOR LAZARO GARCIA CAMPOS CON UN IMPORTE DE **\$9,157.56**

*PROVEEDOR BALBOA LUBRICACION S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$955,660.12**

*PROVEEDOR COMERCIALIZADORA CENTRO TABASQUEÑO S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$2,509.08**

*PROVEEDOR ALAMILLA DE LA CRUZ Y ASOCIADOS S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$24,750.00**

*PROVEEDOR DCO AVIATIONS SOLUTIONS S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$ 3,654,000.00**

*PROVEEDOR SERVICIOS INNOVADORES DEL SURESTE S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE **\$99,879.20**

*RECIBO PENDIENTE A LA COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD CON UN IMPORTE DE **\$6,163.00**

*RECURSO PENDIENTE DE PAGO QUE SERA ENVIADO AL PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO (PNUD) CON UN IMPORTE DE **\$463,000.00.**

LOS SALDOS DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES CORRESPONDIENTE A LOS IMPUESTOS DE ISR RETENIDOS POR CONCEPTOS DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILADOS A SALARIOS DEL PERIODO DEL MES DE DICIEMBRE QUEDARON PROVISIONADOS PARA PAGARSE EN EL MES SIGUIENTE DE ACUERDO A LO ESTIPULADO EN EL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN QUE SEÑALA A MAS TARDAR EL DIA 17 DEL MES POSTERIOR DEL PERIODO QUE CORRESPONDE.

EL PASIVO CON CANTIDAD DE \$3,654,000.00 CORRESPONDEN A UNA OPERACIÓN EFECTUADA CON EL PROVEEDOR DC AVIATIONS SOLUTIONS S.A. DE C.V., AMPARADA CON FACTURA DE FOLIO FISCAL: "64047-ebf-804c-428b-86b3-7f930678fe5c" Y CON NÚMERO DE SERIE DEL CSD: 00001000000304214048. HACIENDO MENCIÓN A EL CONCEPTO DE "TERCER PAGO PARA LA ADQUISICIÓN DE UNA AERONAVE USADA DE ALA ROTATIVA (HELICÓPTERO) CON LAS SIGUIENTES CARACTERISTICAS; MARCA: AGUSTA WESTLAND, MODELO: AW109E POWER, N° DE SERIE: 11134, AÑO DE FABRICACIÓN: 2002. CON NÚMERO DE CONTRATO PRO14-01/16." EL CUAL EN LA ACTUALIDAD SE ENCUENTRA EN UN PROCESO DE LITIGIO CON N° DE DEMANDA: CI-DGI-259/2017.

DERIVADO DEL ATRASO CORRESPONDIENTE A EL RECURSO FEDERAL QUE PROVIENE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DEL GASTO CORRIENTE QUE SE AMAPARAN CON NUMERO DE OFICIOS: IPCET/DA/2058/2021, IPCET/DA/2146/2021, IPCET/DA/2056/2021 E IPCET/DA/0010/2021, SE REALIZARON PROVISIONES DE LOS PROVEEDORES Y ACREEDORES QUE ESTAN PENDIENTES DE PAGO AL TERMINO DEL EJERCICIO.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

LOS INGRESOS DE GESTIÓN EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES ESTÁ CONFORMADO POR EL IMPORTE GENERAL DE IMPUESTOS, CUOTAS, **DERECHOS**, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS Y

LO QUE PERTENECE A ESTE INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, DERIVA DE LOS DERECHOS GENERADOS POR LA **PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES**, MISMOS QUE SON REALIZADOS POR EL PERSONAL DE ESRE INSTITUTO.

CONCEPTO	IMPORTE
Derechos (prestación de servicios)	\$2,503,663

CONTABLE

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$2,503,663

DURANTE EL PERIODO DE ELABORACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA SE REALIZÓ LA RECLASIFICACIÓN CONTABLE DE LA CUENTA DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS. ANTERIORMENTE SE ENCONTRABA EL SALDO POR **\$1,222,299** QUE DERIVA DE REINTEGROS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEVUELTO POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. TODO ESTO A CONSECUENCIA DE QUE SE PRESENTARON LAS DECLARACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES UNIFICANDO EL IMPORTE DE LOS RUBROS DE ISR SUELDOS O SALARIOS, CON EL DE ISR HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS. SE DETECTÓ ESTA ANOMALÍA, POR LO TANTO SE CORRIJERON LAS DECLARACIONES, EL IMPORTE FUE DEVUELTO A LA SECRETARÍA DE FINANZAS. SE CANCELÓ EL SALDO CON LA CUENTA CONTABLE **3-2-2-1 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**.

EL NUEVO IMPORTE DE INGRESOS DE GESTIÓN CORRESPONDE A LA LEY DE INGRESOS DEL 2021. CABE MENCIONAR QUE ESTE IMPORTE SE ENCONTRABA PRESENTADO ERRONEAMENTE EN LA PARTIDA DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS Y OTROS. EL ACIENTO CONTABLE QUE SE REALIZÓ RECONOCIÓ EL INGRESO EN SU PARTIDA ADECUADA Y SE CANCELÓ LA CUENTA QUE ESTABA MAL PRESENTADA **4-2-1-3-03-13 APORTACIÓN PROPIO**.

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

ESTE RUBRO REFLEJA EL IMPORTE DE LAS **PARTICIPACIONES** QUE FUERON AUTORIZADAS A ESTE INSTITUTO POR LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

Concepto	Importe
Participaciones, Aportaciones etc.	\$77,465,378

Concepto	Importe
TOTAL	\$77,465,378

ESTOS RECURSOS SE APLICARON A DIVERSOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CON BASE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE Y AL PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA ESTE EJERCICIO.

DURANTE EL PERIODO DE LA CUENTA PÚBLICA SE REALIZÓ LA RECLASIFICACIÓN DE LOS INGRESOS DE GESTIÓN QUE SE ENCONTRABAN PRESENTADOS EN ESTE RUBRO.

Otros Ingresos y Beneficios

DURANTE EL PERIODO DE LA CUENTA PÚBLICA SE RECLASIFICARON CONTABLEMENTE LA CUENTA OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS MISMOS QUE SE EXPLICAN A CONTINUACIÓN Y FUERON DEBIDAMENTE RECLASIFICADOS A LA CUENTA CONTABLE **3-2-2-1 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**.

INGRESOS FINANCIEROS \$510

LOS INGRESOS FINANCIEROS, DERIVAN DE LOS INTERESES GANADOS POR EL RENDIMIENTO DE TENER DINERO EN LAS CUENTAS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA BANORTE. ESTOS IMPORTES FUERON DEVUELTOS A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL ESTADO.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS \$5,994,449

EN ESTE RUBRO SE COMPONE POR LOS IMPORTES QUE CORRESPONDEN A DONATIVOS QUE REALIZAN EMPRESAS O PERSONAS EXTERNAS A ESTE INSTITUTO QUE SON ENTREGADOS EN FORMA DE MATERIALES, SUMINISTROS O BIENES. CABE MENCIONAR QUE EL SALDO MÁS IMPORTANTE HACE MENCIÓN AL AVALÚO DE UN EDIFICIO NO HABITACIONAL QUE ALCANZO LA CANTIDAD DE **\$4,384,477**. POR ENDE ESTAS CANTIDADES FUERON RECLASIFICADAS AL PATRIMONIO CONTABLE DEL INSTITUTO.

Gastos y Otras Pérdidas

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ESTA INTEGRADA POR LOS GASTOS OPERATIVOS DE FUNCIONAMIENTO DE ESTE INSTITUTO Y CON BASE AL INGRESO REGISTRADO Y AUTORIZADO, SE APLICARÓN LOS GASTOS DE LA SIGUIENTE FORMA:

Concepto	Importe
Dirección de Administración	\$89,555,129
TOTAL	\$89,555,129

SERVICIOS PERSONALES

EN EL SALDO DE ESTE RUBRO SE REGISTRAN LAS CUENTAS DE REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE, REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO, REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES, SEGURIDAD SOCIAL, OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS, PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS E IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL, ESTOS SALDOS ESTAN IGUALES A LOS DEL GASTO REPORTADO EN EL PRESUPUESTO.

Concepto	Importe
Dirección de Administración	\$49,661,085
TOTAL	\$49,661,085

MATERIALES Y SUMINISTROS

EL SALDO DE ESTE RUBRO LA INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS, MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES, MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN, VESTUARIO Y HERRAMIENTAS, REFACC.Y ACCESORIOS MENORES.

Concepto	Importe
Dirección de Administración	\$16,893,975
TOTAL	\$16,893,975

SERVICIOS GENERALES

EL SALDO DE ESTE RUBRO LA INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS CONTABLES, SERVICIOS BASICOS, SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO, SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS, SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS Y OTROS SERVICIOS GENERALES.

Concepto	Importe
Dirección de Administración	\$7,113,000
TOTAL	\$7,113,000

OTROS GASTOS

ESTE RUBRO REFLEJA EL IMPORTE POR ACTUALIZACIÓN POR CONCEPTO DE OTROS GASTOS POR AYUDA SOCIALES Y DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS, ASIGNADO AL PRESENTE INSTITUTO.

Concepto	Importe
Dirección de Administración	\$15,887,069
TOTAL	\$15,887,069

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO EN EL AÑO 2015 HA SUFRIDO MODIFICACIÓN POR TIPO DE NATURALEZA DE LOS MONTO DE CIERTOS BIENES A REVALUACIÓN DE LOS MISMOS, POR LO QUE CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2021	2020
Aportaciones	\$66,212,249	\$66,212,249

PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2021	2020
Donaciones de Capital	\$91,742,287	\$80,140,985
Actualización de la Hacienda	\$1,748,932	\$1,748,932
TOTAL	\$159,703,468	\$148,102,166

EN LA CUENTA DONACIONES DE CAPITAL, EN EL EJERCICIO HUBO UN INCREMENTO DE **\$11,601,302**, POR RECLASIFICACIÓN DE MOVIMIENTOS Y DONACIONES EN ESPECIE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

PATRIMONIO GENERADO	2021	2020
Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro	-\$9,586,088	\$6,892,026
Resultado Ejercicios Anteriores	-\$23,438,949	-\$27,063,463
Rectificaciones Ejer. Anteriores	-\$15,949,471	\$11,187,169
TOTAL	-\$48,974,508	-\$8,984,268

SE REALIZARON RECLASIFICACIONES CONTABLES DURANTE EL PERIODO DE ELABORACIÓN DE LA **CUENTA PÚBLICA**, DEBIDO A QUE SE EMPLEARON DE MANERA INCORRECTA AL MOMENTO DE PRESENTARSE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS LAS CUENTAS SIGUIENTES: *RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y *RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO).

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 MUESTRAN EL IMPORTE DE LA DISPONIBILIDAD BANCARIA ORIGINADO DE RECURSOS APLICADOS EN LA OPERACIÓN, ASI COMO LOS CAMBIOS OCURRIDOS EN LA ESTRUCTURA FINANCIERA QUE PERMITE MEDIR EL FLUJO DE EFECTIVO QUE SUSCITAN DE LAS TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA SECRETARIA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES ESTÁN INTEGRADO POR LAS CUENTAS DE EFECTIVO Y BANCOS TESORERÍA POR UN IMPORTE AL CIERRE DE DICIEMBRE 2021 POR **\$ 1,311,374.96**, HUBO DISMINUCIÓN COMPARADO AL 2020 POR LA CANTIDAD DE **\$ 210,389**

Descripción	2021	2020
Banorte 9081	1,306,252	1,307,813
Banorte 5812	4,294	0
Banorte 1425	432	0
Banorte 3068	397	0
Banorte 5957	0	92,857
Banorte 0052	0	121,094
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,311,375	\$1,521,764

Descripción	2021	2020
Total Efectivo y Equivalentes	1,311,375	1,521,764
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,311,375	1,521,764

Descripción	2021	2020
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	9,586,088	6,892,026

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

Instituto de Protección Civil del Estado de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	79,969,041
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0
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
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Instituto de Protección Civil del Estado de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	79,969,041

Instituto de Protección Civil del Estado de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	78,938,484
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	12,826,839
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	0
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	146,990
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	8,260,346
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	3,620,314
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	519,153
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	7,505
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

CONTABLE

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

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	272,531
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	23,443,484
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,135,679
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	121,390
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	12,186,415
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	89,555,129

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

EN ATENCIÓN A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y AL MARCO NORMATIVO ESTABLECIDO POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE, EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO PRESENTA EL SALDO DEL PERIODO DE LAS CUENTAS PRESUPUESTALES DEL INGRESO Y DEL EGRESO, LAS CUALES SE ENLISTAN EN LAS SIGUIENTE TABLAS:

LEY DE INGRESOS PRESUPUESTALES	IMPORTE
Ley de Ingreso Estimada	\$67,524,774
Ley de Ingreso por Ejecutar	-\$12,444,267

LEY DE INGRESOS PRESUPUESTALES	IMPORTE
Ley de Ingreso Modificada	\$42,535,627
Ley de Ingreso Devengada	\$79,969,041
Ley de Ingreso Recaudado	\$79,969,041

PRESUPUESTO DE EGRESOS	IMPORTE
Presupuesto de Egreso Aprobado	\$67,524,774
Presupuesto de Egreso por Ejercer	-\$11,413,710
Presupuesto de Egreso Modificado	\$42,526,199
Presupuesto de Egreso Comprometido	\$78,938,484
Presupuesto de Egreso Devengado	\$78,938,484
Presupuesto de Egreso Ejercido	\$78,938,484
Presupuesto de Egreso Pagado	\$78,938,484

SF/SE/DPyGP/021/2021

SF/AL0053/2021;SFAC0040/2021;SF/AC0104/2021;IPCET/0143/2021/SAIG/SSRH/0346/2021; SF/AL0216/2021;SF/AC0280/2021; IPCET/DA/0282/2021; IPCET/DA/0283/2021; IPCET/DA/0284/2021, SF/AC0549/2021,SF/AP1104/2021, SF/AP1074/2021,IPCET/DA/RH/254/2021,SF/AN0899/2021,SF/AP1366/2021,SF/RC1308/2021,SF/RC1212/2021,SF/AC1239/2021,SF/AC1240/2021,SF/RC1305/2021,SF/AP1558/2021, SF/RC1400/2021,SF/RC1401/2021,IPCET/DA/0543/2021,IPCET/DA/0524/2021,IPCET/DA/0590/2021,IPCET/DA/1778/2021,IPCET/DA/0310/2021,IPCET/973/2021,IPCET-0973-2021,IPCET-1066-BIS-2077,IPCET-1070-2021,IPCET-1125-BIS-2021,IPCET-1133-2021,IPCET-1135-2021,IPCET-1136-2021,IPCET-1137-2021,IPCET-1138-2021, IPCET-1160-2021,IPCET-DA-1942-2021,IPCET-DA-1944-2021,IPCET-DA-1950-2021,IPCET-DA-1952-2021,IPCET-DA-2054-2021,IPCET-DA-2061-2021,IPCET-DA-2077-2021,IPCET-DA-2077-2021,IPCET-DA-2079-2021,IPCET-DA-2079-2021,IPCET-DA-2080-2021,IPCET-558 BIS-2021,IPCET-559-2021,IPCET-584-2021,IPCET-602 BIS-2021,IPCET-611-2021,IPCET-642-2021,IPCET-667 BIS-2021,IPCET-667-2021, IPCET-670 BIS-2021,IPCET-670-2021,IPCET-673-2021, IPCET-683-2021,IPCET-694-2021,IPCET-702-2021,IPCET-754-2021,IPCET-760 BIS-2021, IPCET-760-2021,IPCET-792-221,IPCET-810-2021,IPCET-811-2021,IPCET-837-2021,IPCET-872-2021,IPCET-891 BIS-2021,IPCET-893-2021, IPCET-932-2021,IPCET-933-2021,IPCET-945 BIS-2021,IPCET-946 BIS-2021,IPCET-949 BIS-2021,IPCET-961-2021,IPCET-993-2021,IPCET-1018-2021,IPCET-1025-2021,IPCET-1036-2021,IPCET-1042-2021,IPCET-1055-2021,IPCET-1056-2021,IPCET-1061 BIS-2021,IPCET-1062 BIS-2021,IPCET-1062-2021, IPCET-1063 BIS-2021,IPCET-1069-2021,IPCET-1074-2021.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

EL OBJETIVO DEL PRESENTE DOCUMENTO, ES LA REVELACIÓN DE LOS ASPECTOS FINANCIEROS Y CONTABLES MÁS RELEVANTES DEL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO TABASCO, ELABORÁNDOSE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS DE LA NUEVA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LOS NUEVOS FORMATOS EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC).

2. Panorama Económico y Financiero

EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO TABASCO, OPERA CON UN ESQUEMA DE PRESUPUESTO Y PATRIMONIO, A SU VEZ APLICA SU PRESUPUESTO ASIGNADO CON RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD DE ACUERDO A LAS NORMAS VIGENTES, SIENDO SU RÉGIMEN JURÍDICO DE PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS.

3. Autorización e Historia

EN BASE AL DECRETO 185, SE EXPIDE LA LEY DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO Y SE CREA EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, PUBLICADO EN EL SUPLEMENTO D, DEL PERIÓDICO OFICIAL NÚMERO 7546, DE FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2014, ENTRANDO EN VIGOR EL 01 DE ENERO DE 2015, LA CUAL EN SU ARTÍCULO TRANSITORIO SEXTO ESTABLECE QUE SE TOMARAN LAS MEDIDAS CONDUCENTES PARA TRANSFERIR AL INSTITUTO EL PRESUPUESTO Y LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES ASIGNADOS A LA COORDINACIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL DEPENDIENTE DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO, MISMOS QUE PASARAN A FORMAR PARTE DEL PATRIMONIO DEL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, EN EL MARCO DE DICHA DISPOSICIÓN DE LEY, A PARTIR DEL PRIMERO DE ENERO DE 2015, EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO RECIBIÓ, PARA EFECTOS DE OPERACIÓN DE SUS FUNCIONES, LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES QUE ESTABAN EN USO POR LA COORDINACIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO. EN VIRTUD DEL CITADO DECRETO 185, DICHOS MUEBLES E INMUEBLES PRESENTAN UN ESTATUS CONTABLE Y ADMINISTRATIVO EN CALIDAD DE REGULARIZACIÓN, COMO RESULTADO DE UN PROCESO PREVIO EN QUE LOS ALUDIDOS BIENES FUERON TRANSFERIDOS DEL PATRIMONIO DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA A LA SECRETARÍA DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO, QUE INICIO EL 10 DE ENERO DE 2013, SEGÚN CONSTA EN ACTA DE TRANSFERENCIA, SEGÚN DECRETO 270 EN EL QUE SE REFORMA LA LEY ORGÁNICA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE TABASCO, PUBLICADO EN EL SUPLEMENTO B DEL PERIÓDICO OFICIAL NÚMERO 7366 DE FECHA 26 DE DICIEMBRE DE 2012, EL CUAL ENTRA EN VIGOR EL 1 DE ENERO DE 2013, QUEDANDO ASENTADAS LAS BASES PARA LA OBTENCIÓN DE LA INFORMACIÓN SOPORTE DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES PARA OBTENER LOS DOCUMENTOS NECESARIOS Y TRAMITAR LA REGULARIZACIÓN DE LOS MISMOS, Y EFECTUAR LOS REGISTROS CONTABLES Y FINANCIEROS, EN LA MINUTA DE TRABAJO QUE SE CELEBRÓ CON MOTIVO DE LA TRANSFERENCIA DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO AL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, EL DÍA 01 DE MARZO DE 2015, A LAS 18:00 HORAS EN LUGAR QUE OCUPA LA SALA DE JUNTA DEL PISO 6 DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO, SITA EN AVENIDA GREGORIO MÉNDEZ ESQ. CON CALLE CARRANZA, EN LA CIUDAD DE VILLAHERMOSA TABASCO, QUEDANDO CONCLUIDO ESTE ACTO DE TRASPASO O TRANSFERENCIA A LAS 12:00 HORAS, DEL DÍA 16 DE JULIO DE 2015, SEGÚN ACTA ADMINISTRATIVA ENTREGA-RECEPCIÓN DE OFICINAS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL PARA ACTOS DE TRASPASO O TRANSFERENCIA NUM: DCAP-ER-689/B2-196/07-15.

4. Organización y Objeto Social

DENTRO DEL OBJETO DEL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, SE ENCUENTRAN LOS SIGUIENTES:

A).-EL SISTEMA ESTATAL ES UN CONJUNTO ORGÁNICO Y ARTICULADO DE ESTRUCTURAS, RELACIONES FUNCIONALES, MÉTODOS, NORMAS, INSTANCIAS, PRINCIPIOS, INSTRUMENTOS, POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS, SERVICIOS Y ACCIONES, QUE ESTABLECEN CORRESPONSABLEMENTE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO ENTRE SI, CON LAS ORGANIZACIONES DE LOS DIVERSOS GRUPOS VOLUNTARIOS, SOCIALES, PRIVADOS Y CON LOS PODERES LEGISLATIVOS, EJECUTIVO Y JUDICIAL, LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y LOS MUNICIPIOS, A FIN DE EFECTUAR ACCIONES COORDINADAS EN MATERIA DE PROTECCIÓN CIVIL.

B).-EL OBJETIVO GENERAL DEL SISTEMA ESTATAL ES DE PROTEGER A LA PERSONA, A LA SOCIEDAD Y SU ENTORNO, ANTE LA EVENTUALIDAD DE LOS RIESGOS Y PELIGROS QUE REPRESENTAN LOS AGENTES PERTURBADORES Y LA VULNERABILIDAD EN EL CORTO, MEDIANO Y LARGO PLAZO PROVOCADA POR FENÓMENOS NATURALES O ANTROPOGÉNICOS, A TRAVÉS DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS Y EL FOMENTO DE LA CAPACIDAD DE ADAPTACIÓN, AUXILIO Y RESTABLECIMIENTO DE LA POBLACIÓN.

C).- PERIODO FISCAL

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

D).- RÉGIMEN JURÍDICO

ES DE RÉGIMEN DE DERECHO PÚBLICO, POR SER DEPENDENCIA DEL PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

E).- CONSIDERACIÓN FISCAL

RÉGIMEN: PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS

I.- EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, TIENE COMO OBLIGACIONES FISCALES LA RETENCIÓN Y PAGO DE ISR, INFORMATIVA DE PROVEEDORES, PROVISIONALES O MENSUALES Y ANUAL, Y 3% SOBRE NÓMINA, ESTATAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

F).- ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL VIGENTE ES LA SIGUIENTE:

(1) COORDINADOR GENERAL

(4) DIRECCIONES GENERALES

(20) JEFES DE DEPARTAMENTOS.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

LA CONTABILIDAD SE ELABORA CUMPLIENDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES EMITIDOS EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y SUS IMPLICACIONES PARA LOS GOBIERNOS LOCALES, ASÍ COMO EN LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC).

ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE UNO DE LOS ELEMENTOS PRINCIPALES PARA RENDICIÓN DE CUENTAS POR PARTE DE QUIENES ADMINISTRAN LOS RECURSOS PÚBLICOS, DEBE SER EL CORRECTO, OPORTUNO Y VERAZ REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE SE REALICEN, PARA QUE DE ESTA MANERA, SE CUENTE CON UNA CONTABILIDAD TRANSPARENTE QUE REFLEJE LA SITUACIÓN FINANCIERA REAL DEL ENTE PÚBLICO QUE SE TRATE.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES ESTÁ EN APEGO A LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LAS NORMAS Y MANUALES VIGENTES A PARTIR DEL AÑO 2012 Y SE PRESENTAN CON LAS SIGUIENTES BASES;

1. POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
2. NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS EGRESOS
3. CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO
4. CLASIFICADOR POR RUBROS DE INGRESOS
5. PLAN DE CUENTAS
6. NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA EMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA
7. ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS
8. MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
9. PRINCIPALES REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO Y
10. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo

A).- VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.

EN EL PRESENTE PERIODO QUE SE INFORMA, NO SE HAN APLICADO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES EN LOS ACTIVOS DE ESTE INSTITUTO, POR SER DE NUEVA CREACIÓN DE ACUERDO A LAS REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO, EMITIDAS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC) PUBLICADAS EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN EL DÍA 13 DE DICIEMBRE DE 2011.

B).- CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

10. Reporte de la Recaudación

NO APLICA

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

NO SE POSEE DEUDA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

12. Calificaciones Otorgadas

NO APLICA

13. Proceso de Mejora

LA DIRECCIÓN LLEVA A CABO EL SEGUIMIENTO DE LOS CONTROLES MEDIANTE ACTIVIDADES CONTINUAS, CON LA FINALIDAD DE PROPORCIONAR UNA SEGURIDAD RAZONABLE SOBRE LA CONSECUCCIÓN DE LOS OBJETIVOS DE ESTE INSTITUTO, RELATIVOS A LA FIABILIDAD DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, LA EFICACIA Y EFICIENCIA DE LAS OPERACIONES, ASÍ COMO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES Y REGLAMENTARIAS APLICABLES.

14. Información por Segmentos

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

16. Partes Relacionadas

"NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA"

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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".

ING. MAURO WINZIG NEGRÍN
COORDINADOR DEL I.P.C.E.T

L.C.P. RUBÍ LARIOS RODRÍGUEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN