

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. NOTAS DE DESGLOSE

1.1. INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ACTIVO

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$717,671,816.65

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| CTA CONTABLE | CTA, BANCARIA | MONTO | INSTITUCION BANCARIA | USO | TIPO DE CUENTA | TASA BRUTA |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-------|-------------------------|--------|-------------------|----------------------------------|
| 11120 | BANCOS/TESORERIA | | | | | |
| 11120- 000002- 02016- 000001 | 0193134008 BANCOMER CHEQUES P.C.P. | 0 | BBVA BANCOEMR | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|---------------------------|--|--------------|---------|-------------|-----------|----------------------------------|
| 11120-000003-02016-000001 | 0853439565 BANORTE SA PAGO NOMINA ACTIVOS | 4348.13 | BANORTE | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000003-02016-000002 | 0860650274 BANORTE SA PAGO NOMINA JUBILADOS | 378553.28 | BANORTE | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02016-000001 | 4055149587 HSBC SA CONCENTRADORA | 227985272.79 | HSBC | RECAUDADORA | INVERSION | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02016-000002 | 4056137961 HSBC SA PAGADORA | 0.01 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02016-000005 | 4056870850 HSBC SA CUENTA PUENTE PAGADORA | 926863.27 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02019-000014 | 4062536198 HSBC SA CTA. CHEQUES CVE 021790040625361981 | 575492.93 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|---------------------------|---|--------------|-----------|--------|---------|----------------------------------|
| 11120-000004-02019-000015 | 4062536214 HSBC SA CTA CHQS GASTOS DIVERSOS CLABE 021790040625362142 | 57211.04 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02019-000016 | 4062536206 HSBC REC FAFEF JUBILADOS Y PENSIONADOS | 77427.49 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02019-000017 | 4062536222 HSBC SA PCP | 467167.67 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02019-000018 | 4062818869 HSBC SA CHQS CUENTA INDIVIDUAL CLABE 021790040628188695 | 486131877.48 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000004-02019-000019 | 4062818935 HSBC PASIVOS 2018 CLABE 021790040628189351 | 0 | HSBC | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000005-02016-000001 | 65-50526974-1 PAGO NOMINAS ACTIVOS SANTANDER | 435801.14 | SANTANDER | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|---------------------------|--|-------------|-----------|--------|---------|----------------------------|
| 11120-000005-02017-000008 | 18000054332 SANTANDER PAGADORA | \$60,268.45 | SANTANDER | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| 11120-000005-02019-000009 | 18000059283 JUBILADOS Y PENSIONADOS | 26188.91 | SANTANDER | GASTOS | CHEQUES | TASAS DE MERCADO DE DINERO |
| | | 71712647259 | | | | |

DEPOSITOS EN GARANTIA

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | CLASIFICACION | MONTO |
|-----------------|--|---------------|-----------|
| 11160 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | | |
| 11160-000001 | DEPOSITOS EN GARANTIA | CORTO PLAZO | 445344.06 |

La cuenta 11160-000001 se refiere a los depósitos en garantía que se les paga a los dueños de los inmuebles con los que se tiene contrato de arrendamientos de inmuebles. Cabe mencionar, que una vez que se finiquita el contrato, este depósito es reintegrado por el arrendador, conforme quede estipulado en el clausulado del contrato suscrito con el.

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

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$1,400,000,832.36 Y SE INTEGRA POR:

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

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | CONTABLE MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|----------|-------|-------------|---------------|----------------|--------------------------|
|-----------------|----------|-------|-------------|---------------|----------------|--------------------------|

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|--------------|----------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------------|
| 11220 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 11220-000001 | CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS | 9501566.85 | 1174939.4 | 738587.39 | 1159395.46 | 6428644.59999999 |
| 11220-000016 | SUELDOS DUPLICADOS PENSIONADOS | 35955.5 | | | | 35955.5 |
| | | 9537522.35 | 574369.23 | 912052.11 | 1684295.51 | 6118807.84 |

Las cuentas por cobrar a corto plazo estan compuestas por:

La cuenta 11220-000001 se refiere a créditos por servicios funerarios que se realizan en la Funeraria ISSET, los cuales se recuperan via nómina, que los entes enteran al ISSET o por el tramite de pago de seguro de vida, a solicitud del beneficiario que tenga derecho.

La cuenta 11220-000015 y 11220-000016 se refiere a pagos de nómina que se duplicaron. Se encuentra en proceso de depuración el saldo de esta cuenta.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|
| 11230 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 11230-000001 | DEPENDENCIAS | 344739782.16 | 287595782.48 | 1917489 | | 55226510.68 |
| 11230-000004 | DEPOSITOS INDEBIDOS | 289089.56 | | | 289089.56 | |
| | | 345028871.72 | 287595782.48 | 1917489 | 289089.56 | 55226510.68 |

La cuenta 11230-000001 se encuentra registrado el pago de la gratificación líquida, pensiones alimenticias de los jubilados y pensionados ISSET del ejercicio 2016, que en ese ejercicio no se contó con techo presupuestal, sin embargo, se tuvo que realizar el pago derivado que es un derecho que tienen los jubilados y pensionados con fundamento en la LSSET. Cabe mencionar que se ha ido regularizando el ejercicio presupuestal de dicho saldo, aplicando las economías presupuestales que resultaron del ejercicio 2019.

La cuenta 11230-000004 se encuentra registrado el pago indebido de la pensión alimenticia que estuvo percibiendo la C. Claudia Guadalupe Hernández Sosa y María Victoria Morales Gómez, que por orden judicial les fue suspendida, por tal motivo, tienen que reintegrarse las pensiones cobradas indebidamente, para lo cual se le estan descontando quincenalmente, hasta cubrir el monto de los depósitos indebidos.

| CUENTA CABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|--------------|--------------------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|
| 11240 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 11240-000001 | INGRESOS POR CUOTAS Y APORTACIONES | 1048828028.33 | 271978546.75 | 37243632.89 | 50199058.76 | 689406789.93 |

La cuenta 11240-000001 es donde se encuentran registrados los certificados de aportacion obrero-patronal, con fundamento en el artículo 34 y 35 de la LSSET, derivado que los entes envían a este Instituto sus nóminas donde realizan las retenciones por concepto de cuotas de seguridad social. Presenta un saldo con antigüedad de más de 365 días debido a que las dependencias no hacen el pago de sus cuotas en tiempo y forma. Sin embargo, con la finalidad de corregir tal situación de demora, se le han hecho los requerimientos pertinentes vía la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia de este Instituto, así también. hay demandan judiciales presentadas ante la Fiscalía del Gobierno del Estado. Se tiene contemplado que en el transcurso del próximo ejercicio 2020, se logre regularizar tal situación de retraso y disminuir la antigüedad de saldos.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|--|-----------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 11290 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFVO. O EQ. A CORTO PLAZO | 369781.17 | 18953.59 | 102356.53 | 21865.09 | 226605.96 |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|--------------|--|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
| 11290-000001 | SEGURO DE VIDA POR PRESTAMOS OTORGADOS | 5614.36 | 5614.36 | | | |
| 11290-000002 | SUBSIDIO AL EMPLEO | 231014.43 | | | | 231014.43 |
| 11290-000011 | OBCA FINANCIERA S.A. DE C.V. SOFOM ENR | 606409.96 | 24567.95 | 102356.53 | 21865.09 | 457620.39 |

La cuenta 11290-000001 En esta cuenta se registran los seguros de vida que contrae el trabajador al otorgársele un préstamo a corto plazo. Se trata de una póliza que ampara el saldo deudor en caso de fallecimiento del trabajador. Presenta un saldo mayor a 365 días, derivado que hay trabajadores a los cuales se les dejó de descontar en sus nóminas por haber sido dado de baja o cambiar de radicación de sueldo. Se están realizando las gestiones pertinentes a fin de recuperar todos los saldos que estén antiguos, requiriéndoles por parte de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia.

La cuenta 11290-000002 En esta cuenta se registra el importe de subsidio al empleo generado en las nóminas de este Instituto, el cual se va compensando en el pago del Impuesto Sobre la Renta. Presenta un saldo mayor a 365, que se trata de centavos que se han originado por el redondeo del propio sistema de la Plataforma donde se lleva a cabo la captura de la declaración de impuesto, el cual será depurado dentro del primer semestre del ejercicio próximo.

La cuenta 11290-000011 En esta cuenta se registró el importe pagado a la Financiera OBCA, el cual está en aclaración y se pretende solventar dentro del periodo del primer trimestre del próximo ejercicio.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|--------------------|--|------------|-------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| 11340 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | 7763950.22 | 7763950.22 | | | |

La cuenta 11340 En esta cuenta se registró el importe de los anticipos a los Contratistas de Obras Públicas.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES POR \$1,018,858.15 Y SE INTEGRA POR:

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (ALMACEN)

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | METODO DE EVALUACION |
|-----------------|-------------------------------------|------------|----------------------|
| 11410 | INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA | | |
| 11410-000004 | ALMACEN FUNERARIA ISSET | 1018858.15 | P.E.P.S. |

La cuenta 11410-000004 En esta cuenta se registra las entradas por compra de ataúdes, que se tienen a la venta en la Funeraria ISSET.

EL SALDO DE LA CUENTA DE ALMACÉN ES DE \$169,263,995.42 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | METODO DE EVALUACION |
|--------------------|--------------------------------|-----------|----------------------|
| 115 | ALMACENES | | |
| 11511-000001-21101 | Materiales y útiles de oficina | 861376.42 | P.E.P.S. |
| 11511-000001-21102 | Equipos menores de oficina | 344874.16 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|--|------------|----------|
| 11511-000001-21401 | Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos | 1400957.04 | P.E.P.S. |
| 11511-000001-21503 | Material Impreso | -0.05 | P.E.P.S. |
| 11511-000001-21601 | Material de limpieza | 1885732.21 | P.E.P.S. |
| 11511-000001-21702 | Materiales y suministros para planteles educativos y bibliotecas | 10444.32 | P.E.P.S. |
| 11511-000002-21101 | Materiales y útiles de oficina | 314170.90 | P.E.P.S. |
| 11511-000002-21102 | Equipos menores de oficina | 105922.31 | P.E.P.S. |
| 11511-000002-21201 | Materiales y útiles de impresión y reproducción | 1447.68 | P.E.P.S. |
| 11511-000002-21401 | Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos | 156050.75 | P.E.P.S. |
| 11511-000002-21601 | Material de limpieza | 157922.53 | P.E.P.S. |
| 11511-000002-33603 | Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos | 3128 | P.E.P.S. |
| 11511-000007-21101 | Materiales y útiles de oficina | 79935.45 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|-----------|----------|
| 11511-000007-21102 | Equipos menores de oficina | 910.61 | P.E.P.S. |
| 11511-000007-21401 | Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos | 72818.81 | P.E.P.S. |
| 11511-000007-21601 | Material de limpieza | 135429.72 | P.E.P.S. |
| 11512-000001-22102 | Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios públicos en unidades de salud, educativas, de readaptación social y otras | -0.25 | P.E.P.S. |
| 11512-000001-22104 | Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades | 9040.7 | P.E.P.S. |
| 11512-000001-22301 | Utensilios para el servicio de alimentación | 1209.63 | P.E.P.S. |
| 11512-000002-22102 | Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios públicos en unidades de salud, educativas, de readaptación social y otras | 0 | P.E.P.S. |
| 11512-000002-22104 | Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades | 1260 | P.E.P.S. |
| 11512-000002-22301 | Utensilios para el servicio de alimentación | -0.01 | P.E.P.S. |
| 11512-000007-22104 | Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades | 191.5 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|-----------|----------|
| 11513-000001-24101 | Productos minerales no metálicos | 797493.48 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24201 | Cemento y productos de concreto | 10167.59 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24301 | Cal, yeso y productos de yeso | 149805.66 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24401 | Madera y productos de madera | 13834.15 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24501 | Vidrio y productos de vidrio | 28079.85 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24601 | Material eléctrico y electrónico | 539945.59 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24701 | Artículos metálicos para la construcción | 409068.53 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24801 | Materiales complementarios | 3855.84 | P.E.P.S. |
| 11513-000001-24901 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación | 726538.68 | P.E.P.S. |
| 11513-000002-24601 | Material eléctrico y electrónico | 0.03 | P.E.P.S. |
| 11513-000002-24701 | Artículos metálicos para la construcción | -0.01 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|-----------|----------|
| 11513-000002-24901 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación | 62341.67 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24101 | Productos minerales no metálicos | 2929.87 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24201 | Cemento y productos de concreto | 792.51 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24301 | Cal, yeso y productos de yeso | -0.02 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24401 | Madera y productos de madera | 0.01 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24601 | Material eléctrico y electrónico | 82777.84 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24701 | Artículos metálicos para la construcción | 101376.35 | P.E.P.S. |
| 11513-000007-24901 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación | 58331.12 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24101 | Productos minerales no metálicos | 24187.88 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24201 | Cemento y productos de concreto | 2205.86 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24301 | Cal, yeso y productos de yeso | 17337.95 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|-------------|----------|
| 11513-000037-24401 | Madera y productos de madera | 1641.35 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24501 | Vidrio y productos de vidrio | 3119.98 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24601 | Material eléctrico y electrónico | 311381.71 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24701 | Artículos metálicos para la construcción | 587396.36 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24801 | Materiales complementarios | 823.02 | P.E.P.S. |
| 11513-000037-24901 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación | 356590.79 | P.E.P.S. |
| 11514-000001-25101 | Productos químicos básicos | 3278302.13 | P.E.P.S. |
| 11514-000001-25301 | Medicinas y productos farmacéuticos | 55409059.51 | P.E.P.S. |
| 11514-000001-25401 | Materiales, accesorios y suministros médicos | 45762395.62 | P.E.P.S. |
| 11514-000001-25501 | Materiales, accesorios y suministros de laboratorio | 1550943.65 | P.E.P.S. |
| 11514-000001-25601 | Fibras sintéticas, hule y plásticos y sus derivados | 223389.05 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|-------------|----------|
| 11514-000002-25101 | Productos químicos básicos | 1464461.21 | P.E.P.S. |
| 11514-000002-25301 | Medicinas y productos farmacéuticos | 190417.44 | P.E.P.S. |
| 11514-000002-25401 | Materiales, accesorios y suministros médicos | 13770687.03 | P.E.P.S. |
| 11514-000002-25501 | Materiales, accesorios y suministros de laboratorio | 32408.91 | P.E.P.S. |
| 11514-000002-25601 | Fibras sintéticas, hule y plásticos y sus derivados | 4875.25 | P.E.P.S. |
| 11514-000007-25101 | Productos químicos básicos | 87930.29 | P.E.P.S. |
| 11514-000007-25301 | Medicinas y productos farmacéuticos | 289.99 | P.E.P.S. |
| 11514-000007-25401 | Materiales, accesorios y suministros médicos | 1966872.87 | P.E.P.S. |
| 11514-000007-25501 | Materiales, accesorios y suministros de laboratorio | 53734.38 | P.E.P.S. |
| 11514-000007-25601 | Fibras sintéticas, hule y plásticos y sus derivados | 26334.31 | P.E.P.S. |
| 11514-000008-25301 | Medicinas y productos farmacéuticos | 0.01 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------|
| 11514-000011-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 693014.8 | P.E.P.S. |
| 11514-000012-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 150211.3 | P.E.P.S. |
| 11514-000013-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 376752.11 | P.E.P.S. |
| 11514-000014-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 246144.2 | P.E.P.S. |
| 11514-000015-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 230616 | P.E.P.S. |
| 11514-000016-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 121371.72 | P.E.P.S. |
| 11514-000017-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 176467.61 | P.E.P.S. |
| 11514-000018-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 125352.6 | P.E.P.S. |
| 11514-000019-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 144475.91 | P.E.P.S. |
| 11514-000020-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 114841.35 | P.E.P.S. |
| 11514-000021-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 162034.58 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------|
| 11514-000022-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 109896.52 | P.E.P.S. |
| 11514-000023-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 129441.73 | P.E.P.S. |
| 11514-000024-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 161041.22 | P.E.P.S. |
| 11514-000025-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 68211.72 | P.E.P.S. |
| 11514-000026-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 131247.67 | P.E.P.S. |
| 11514-000027-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 53032.34 | P.E.P.S. |
| 11514-000028-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 55107.33 | P.E.P.S. |
| 11514-000029-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 104039.13 | P.E.P.S. |
| 11514-000030-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 106623.02 | P.E.P.S. |
| 11514-000031-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 309042.6 | P.E.P.S. |
| 11514-000032-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 87965.13 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|-------------|----------|
| 11514-000033-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 124919.54 | P.E.P.S. |
| 11514-000034-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 83194.43 | P.E.P.S. |
| 11514-000035-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 21906458.15 | P.E.P.S. |
| 11514-000036-25301 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | 5630913.33 | P.E.P.S. |
| 11514-000037-25101 | Productos químicos básicos | 135944.49 | P.E.P.S. |
| 11514-000037-25601 | Fibras sintéticas, hule y plásticos y sus derivados | 61432.71 | P.E.P.S. |
| 11515-000001-26102 | Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinandos a servicios públicos | 112491 | P.E.P.S. |
| 11515-000001-26104 | Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos | 602694.03 | P.E.P.S. |
| 11515-000001-26105 | Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos | 5999.53 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|------------|----------|
| 11515-000002-26102 | Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinandos a servicios públicos | 159987.2 | P.E.P.S. |
| 11515-000002-26104 | Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos | 29997.6 | P.E.P.S. |
| 11515-000002-26105 | Maquinaria, Equipo de producción y servicios administrativos | 2200.01 | P.E.P.S. |
| 11516-000001-27101 | Vestuario y uniformes | 15961.6 | P.E.P.S. |
| 11516-000001-27102 | Uniformes para el deporte | 108755.28 | P.E.P.S. |
| 11516-000001-27201 | Prendas de protección personal | 10921.84 | P.E.P.S. |
| 11516-000001-27301 | Articulos deportivos | 108950.24 | P.E.P.S. |
| 11516-000001-27501 | Blancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir | 1978722.24 | P.E.P.S. |
| 11516-000002-27201 | Prendas de protección personal | 30610.87 | P.E.P.S. |
| 11516-000002-27501 | Blancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir | 197353.18 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|----------|----------|
| 11516-000007-27101 | Vestuario y uniformes | 13166 | P.E.P.S. |
| 11516-000007-27201 | Prendas de protección personal | 4323.9 | P.E.P.S. |
| 11516-000007-27501 | Blancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir | 29908.09 | P.E.P.S. |
| 11518-000001-29101 | Herramientas menores | 2723.49 | P.E.P.S. |
| 11518-000001-29201 | Refacciones y accesorios menores de edificios | 50061.9 | P.E.P.S. |
| 11518-000001-29301 | Refacciones y accesorios mobiliario y equipo de administración | 25765.92 | P.E.P.S. |
| 11518-000001-29501 | Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio | 57532.75 | P.E.P.S. |
| 11518-000001-29601 | Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte | 19076.7 | P.E.P.S. |
| 11518-000001-29901 | Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles | 31290.99 | P.E.P.S. |
| 11518-000002-29101 | Herramientas menores | 519.68 | P.E.P.S. |
| 11518-000002-29501 | Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio | 14847.89 | P.E.P.S. |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | |
|--------------------|---|--------------|----------|
| 11518-000007-29101 | Herramientas menores | 31413.64 | P.E.P.S. |
| 11518-000007-29201 | Refacciones y accesorios menores de edificios | 1442.99 | P.E.P.S. |
| 11518-000007-29501 | Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio | 71010.48 | P.E.P.S. |
| 11518-000007-29601 | Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte | 3616 | P.E.P.S. |
| 11518-000007-29901 | Refacciones y accesorios menores de otros bienes muebles | 17404.5 | P.E.P.S. |
| 11518-000037-29101 | Herramientas menores | 25248.44 | P.E.P.S. |
| 11518-000037-29201 | Refacciones y accesorios menores de edificios | 42733.48 | P.E.P.S. |
| 11518-000037-29901 | Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles | 522 | P.E.P.S. |
| | | 169263995.42 | |

Inversiones Financieras

EL SALDO DE INVERSIONES FINANCIERAS ES DE \$57,108,729.72 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | CARACTERISTICAS |
|-----------------|---|-------------|--|
| 1213 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | | PARA EL PAGO DE SUELDOS DE JUBILADOS Y PENSIONADOS |
| 12139-000002 | FIDEICOMISO DE JUBILACIONES Y PENSIONES | 57108729.72 | REGISTRO DEL FIDEICOMISO No. FID F2003538-0. |
| | | 57108729.72 | |

La cuenta 12139-000002 Esta cuenta tiene registrado el importe del Fideicomiso N° FID F2003538-0 de inversión y administración par el pago de pensiones y jubilaciones destinados a los asegurados de este Instituto, el cual funge como Fideicomisario, la Secretaría de finanzas en carácter de Fideicomitente y el Banco Santander en su carácter de Fiduciario. Se llevó a cabo la reclasificación de la cuenta contable de Bancos 11120-000005-02017-000007 a esta cuenta 12139-000002, derivado del cumplimiento a la normatividad del CONAC, referente a los lineamientos que deberán observar los entes públicos pra registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos.

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES DE \$196,877,514.25 Y SE INTEGRA POR:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | CARACTERISTICAS |
|-----------------|-------------------------------------|------------|-----------------|
| 12210 | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | 8041113.86 | |

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|----------|-------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| | | | | | | |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|------------------|---|--------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 12230 | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO | | | | | |
| 12230- 000002 | INGRESOS POR CUOTAS Y APORTACIONES | 55100787.14 | | | | 55100787.14 |
| 12240 | PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | | | | | |
| 12240- 000001 | PRESTAMOS OTORGADOS | 111630670.30 | 5056275.26 | 30280564.68 | 6478497.85 | 67815332.51 |
| 12290 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | | | | | |
| 12290- 000001 | ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET (CURACIÓN) | 20033498.10 | | | | 20033498.10 |
| 12290- 000002 | ALMACEN DE AJUSTE POR ENTREGA RECEPCIÓN | 2071444.85 | | | | 2071444.85 |
| | | 196877514.25 | | | | |

La cuenta 12210 Esta cuenta tiene registrado el importe de los intereses de los préstamos personales que el ISSET otorga a los trabajadores del Gobierno del Estado, el cual es una prestación económica a la que tienen derecho con fundamento en la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Se registran los préstamos otorgados y las recuperaciones de éstos cada mes

La cuenta 12230-000002 Esta cuenta tiene registrado el importe de cuotas y aportaciones obrero patronal con una antigüedad mayor a 365 días

La cuenta 12240-000001 Esta cuenta tiene registrado el importe de los préstamos otorgados a los trabajadores del Gobierno del Estado, presenta una antigüedad de mas de 365 días, derivado que los entes dejaron de reportar a este Instituto los descuentos que realizan en sus nóminas, por motivos diversos, como puede ser que el trabajador fue dado de baja o cambiar de radicación de sueldos. A manera de corregir esta situación la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia brinda el apoyo de requerir a los deudores por las vías legales procedentes y poder recuperar los saldos de los préstamos que tienen mora en su recuperación.

La cuenta 12290-000001 Esta cuenta tiene registrado el importe de los saldos derivados de la entrega recepción 2017, queja presentada ante OIC mediante oficio número DF/DDC/A/EHB/968/2021 de fecha 19 de Febrero de 2021. (Información adicional proporcionada al área jurídica de OIC con oficio DF/DDC/A/RGC/1981/2021 de fecha 09/04/2021)

La cuenta 12290-000002 Esta cuenta tiene registrado el importe de los saldos derivados de la entrega recepción 2017, queja presentada ante OIC mediante oficio número DF/DDC/A/EHB/967/2021 de fecha 19 de Febrero de 2021.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES POR \$128,807,364.51

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO

| CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION | UBICACIÓN | SUPERFICIE | TOTAL |
|-----------------|------------------------|--|---------------|------------|
| 12310 | TERRENOS | | | |
| 12310-000001 | PREDIO TIERRA COLORADA | CALLE ASUNCION CASTELLANOS S/N VHSA,TAB. | 26-30-09 HAS. | 9763285.26 |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | |
|--------------|-------------------------------|---|-------------------------------------|-------------|
| 12310-000002 | LOMAS DE OCUIZAPOTLAN | KILOMETRO 16.5 CARRETERA VILLAHERMOSA - | PENDIENTE DETERMINAR POR VENTAS | 33300 |
| 12310-000003 | PREDIO BUENA VISTA COMALCALCO | CARRETERA FEDERAL COMALCALCO-PARAISO | PENDIENTE POR LA DIRECCION JURIDICA | 4643000 |
| 12310-000004 | PREDIO CERRADA LA CEIBA | CERRADA DE LA CEIBA S/N COL.1°. DE MAYO | 397.50 MT2 | 355000 |
| 12310-000005 | PREDIO CERRADA LA CEIBA | CERRADA DE LA CEIBA S/N COL.1°. DE MAYO | 273.00 MT2 | 120000 |
| 12310-000006 | PREDIO CARDENAS | CALLE 27 DE FEBRERO ESQUINA CON ABRAHAM BANDALA COL. PUEBLO NUEVO | 731.25 MT2 | 950625 |
| 12310-000007 | PREDIO FRONTERA CENTLA | CALLE GREGORIO MENDEZ MAGAÑA COL. DEPORTIVA | 8,031.94 MT2 | 803194 |
| | | | | 16668404.26 |

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | SALDO | DEPRECIACION DEL EJERCICIO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO % | CARACTERISTICAS |
|-----------------|-----------------------------|-------------|----------------------------|------------------------|----------|-----------------|
| 12330 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 69218299.93 | 25881500.33 | 43336799.6 | | |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|-------|----------------------------------|--------------|--|-------------|--|---|
| 12362 | UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR | 42389410.32 | | | | INFORMACION DEL COSTO FINAL DE LA OBRA POR SAOP |
| 12369 | TRABAJO DE ACABADOS EN EDIFICIOS | 531250 | | | | |
| | | 112138960.25 | | 43336799.60 | | |

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

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE: \$296,064,874.57

BIENES MUEBLES

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | SALDO | DEPRECIACION DEL EJERCICIO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO % | CARACTERISTICAS |
|-----------------|---------------------------------------|-------------|----------------------------|------------------------|---|-----------------|
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 95211522.44 | | 45082211.54 | 10% (Muebles de Oficina) y 33.33% (Equipo de Computo) | |

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|------|---|--------------|--|--------------|--|--|
| 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1639636.37 | | 1419810.87 | 33.3% (Equipos audiovisuales, camaras fotograficas) y 20% (Mobiliario Educacional) | |
| 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 160142888.40 | | 88013661.46 | 20% (Equipo Medico y de Laboratorio) | |
| 1244 | VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE | 11068233.23 | | 7722599.81 | 20% (Equipo Medico y de Laboratorio) | |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 28002594.13 | | 10081386.76 | 10% (Maquinaria, herramientas, Equipos de Aire Acondicionado) | |
| | | 296064874.57 | | 152319670.44 | | |

ACTIVOS INTANGIBLES

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | SALDO | DEPRECIACION DEL EJERCICIO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO % | CARACTERISTICAS |
|-----------------|--|-------------|----------------------------|------------------------|-----------------|--|
| 1254 | LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES | 12028253.98 | | 4102628.34 | 10% (Licencias) | El activo Intangible se encuentra funcionando adecuadamente. |

El saldo del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes es por \$199,759,098.38

Estimaciones y Deterioros

En la cuenta depreciación, deterioro y amortización acumulada al 31 de diciembre de 2021 se tiene registrado un importe de \$199,759,098.38, el cual está integrado por la depreciación acumulada de bienes inmuebles \$43,336,800 y depreciación acumulada de bienes muebles \$152,319,670.44, así como amortización acumulada de activos intangibles por \$4,102,628.34.

| | |
|------------------|------------------|
| Depreciación | 2021 |
| Bienes Inmuebles | \$43,336,799.60 |
| Bienes Muebles | \$152,319,670.44 |
| Amortización | \$4,102,628.34 |
| Total | \$199,759,098 |

Otros Activos

En el instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco no se tiene registro de la cuenta de otros Activos.

Pasivo**PASIVO CIRCULANTE**

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$262,506,589.38 Y SE INTEGRA POR:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|--------------------|---|------------|-------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 21110 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 21110- 000001 | BASE | 8428270.36 | 8402924.51 | | 25345.85 | |
| 21110- 000002 | CONFIANZA | 1023667.44 | | | | 1023667.44 |
| 21110- 000003 | EVENTUAL | 3810182.80 | 361414.47 | 2088607.56 | 1360160.77 | |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|--------------|---|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 21110-000011 | DEPURACION DE CUENTAS BANCARIAS DE PARTIDAS DE CONCILIACION | 660445.59 | | | | 660445.59 |
| 21110-000012 | SUELDOS POR PAGAR EJERCICIOS ANTERIORES | 2446547.69 | | | | 2446547.69 |
| | | 16369113.88 | 8764338.98 | 2088607.56 | 1385506.62 | 4130660.72 |

La cuenta 21110 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago de sueldos de los empleados de este Instituto. Presenta un saldo de antigüedad mayor a 365 días, derivado que hay sueldos pendientes de pago, por motivo que los empleados no se han presentado a cobrar, ya que fueron dados de baja por haber terminado el contrato que tenían suscrito con este Instituto por renunciaciones voluntarias. Se realizaron gestiones ante la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia para que determine si procede o no el pago de los sueldos pendientes, ya que ha transcurrido el tiempo, en algunos casos 4 o 5 años y siguen sin presentarse a reclamar el pago. Oficios DF/DDC/3617/19 13/09/19, DF/DDC/3647/19 17/09/19, DF/DDC/3618/19 13/09/19,

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 A DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 21120 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 50212454.45 | 50194156.38 | | 18298.07 | |

La cuenta 21120 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago que se tienen con los proveedores y prestadores de servicios.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|----------|-------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| | | | | | | |

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|--------------|--|-----------|-------|--|--|-----------|
| 21150 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 21150-00IS11 | DIREC.PREST.PENSIONES Y JUBILACIONES | 6430.30 | | | | 6430.30 |
| 21150-00IS13 | DIREC.PREST.MEDICAS 2do Y 3er. NIVEL DE ATENCION | 165696 | | | | 165696 |
| 21150-012415 | DIRECCIÓN DE PRESTACIONES MEDICAS | 51850 | 51850 | | | |
| | | 223976.30 | 51850 | | | 172126.30 |

La cuenta 21150 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago de pensión de los jubilados y pensionados de este Instituto. Así también registra las ayudas sociales que se le otorgan a los derechohabientes de este Instituto, cuando por causa de su padecimiento tienen que trasladarse a otros estados para asistir a su cita médica. Presenta un saldo de antigüedad de 365 días, debido a que algunos derechohabientes no se han presentado a realizar su cobro. Se realizan gestiones ante la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia para que determine si procede o no el pago, ya que ha transcurrido el tiempo y siguen sin presentarse a reclamar el pago.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 21170 | DEDUCCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 21170-000002 | RETENCIONES | 80095031.40 | 79448603.53 | 68800.24 | | 577627.63 |

La cuenta 21170 En esta cuenta se registran las retenciones que derivan de la nómina de este Instituto, para pago a terceros. Presenta un saldo de más de 365 días, debido a que se encuentra en

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

proceso de depuración por el pago de las cuotas de seguridad social, que por cambio en el sistema de armonización contable se suspendió en el ejercicio 2017 y 2018.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|--|---------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 21180 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1960.23 | | | | 1960.23 |

La cuenta 21180 En esta cuenta se registra las devoluciones de ingresos que se presentan en el mismo ejercicio en que se da el ingreso. El saldo de esta cuenta se origina en 2017, ya que se cancelaron los cheques con los cuales se pagó el reintegro del ingreso. Este saldo será depurado en el primer trimestre del próximo ejercicio 2020.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 21190 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 21190-000001 | CREDITOS FUNERARIOS VIA CERTIFICADO | 228795.69 | | | | 228795.69 |
| 21190-000002 | RETENCIONES | -1860.09 | 22201.79 | | | -24061.88 |
| 21190-000003 | RECHAZOS BANCARIOS | 2644983.30 | 363920.35 | | | 2281062.95 |
| 21190-000004 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 53387950.02 | 53387950.02 | | | |

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|--------------|-------------------------------------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 21190-000005 | INSIGNIA LIFE S.A. DE C.V. | 87058.71 | 19011.14 | 64898.52 | 3149.05 | |
| 21190-000006 | SALDOS DE CONCILIACION BANCARIA | 273.58 | | | | |
| 21190-000009 | RECUPERACION DE CREDITOS FUNERARIOS | 59129158.87 | 10641605.10 | 9131230.57 | 4579096.49 | 34777226.71 |
| 21190-000010 | DEPURACION DE CUENTAS BANCARIAS | 127693.04 | | | | 1273693.04 |
| | | 115604053.12 | 64434688.40 | 9196129.09 | 4582245.54 | 37390990.09 |

La cuenta 21190 En esta cuenta se registran las retenciones que se realizan en los recibos de devolución de aportacion o de seguro de vida, en los cuales se le hace la deductiva por los saldos deudores que tenga el beneficiario con el Instituto, como son los préstamos a corto plazo y los créditos por servicios funerarios; también se registra los préstamos que por anticipo de ministración nos realiza la Secretaría de Finanzas, los seguros de vida que se le retienen a los trabajadores que tienen préstamo y que se les retiene vía nómina, así como, las cancelaciones de cheques que los beneficiarios no se presentaron a cobrar. Presenta un saldo mayor a 365 días, el cual, se solicitó por oficio a las áreas que determinen la viabilidad de pago o de lo contrario se depurará el saldo.

EL SALDO DE ESTE RUBRO SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|-----------------------------------|-------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 21520 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO | | | | | |

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | | | | | |
|--------------|---------------|------------|--|--|--|------------|
| 21520-000001 | P.C.P. NORMAL | 4740503.46 | | | | 4740503.46 |
|--------------|---------------|------------|--|--|--|------------|

La cuenta 21520-000001 tiene registrado los intereses cobrados por anticipado, de los préstamos que se otorgaron hasta el ejercicio 2015, catalogados como PCP Fijo. Estos intereses se retuvieron de manera adelantada, y mensualmente se amortizaba la parte proporcional de los mismos. Sin embargo en el ejercicio 2016, por motivo que se cambio del sistema de armonización contable, se omitió continuar con las referidas amortizaciones. Se pretende que en el primer semestre del próximo ejercicio 2021 sea depurado este saldo.

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$8,016,376.13 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|-------------------------|------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 21910 | INGRESOS POR CLASIFICAR | | | | | |
| 21910-000001 | BANCO HSBC | 6159510.91 | 203740.55 | 58708.04 | 416430.89 | 5480631.43 |
| 21910-000002 | BANAMEX | 990 | | | | 990 |
| 21910-000003 | BBWA BANCOMER | 0.40 | | | | 0.40 |
| 21910-000004 | BANCO SANTANDER | 14445.27 | | | | 14445.27 |
| 21910-000005 | BANORTE | 51460.61 | 21.14 | 2002.50 | 49436.97 | |
| | | 6226407.19 | 203761.69 | 60710.54 | 465867.86 | 5496067.10 |

La cuenta 21910 tiene registrado los movimientos de depósitos no identificados, los cuales frecuentemente se deben a depósitos que nos realiza la Secretaría de Finanzas por concepto de cuotas y

aportaciones, pero no nos envía la respectiva nómina para que se le elabore el certificado correspondiente. Por tal motivo, se queda sin identificar, especialmente cuando se refieren a laudos, que la Secretaría prefiere depositar al ISSET para no perder el recurso, pero debido a que no lo acompaña con su respectiva nómina, dicho depósito cae en antigüedad de saldos. Con el fin de sanear esta situación se harán gestiones ante la Secretaría para que a la brevedad posible envíe las nóminas que correspondan para que el saldo sea depurado.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|--|------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 21990 | ALMACEN IMSS MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS | 1789968.94 | | 1789968.94 | | |

La cuenta 21990 En esta cuenta se registro préstamo interinstitucional de fecha 16 de junio de 2021 (IMSS) con oficio DA/SDG y SG/ALMA/5927/2021 con fecha 08 de julio de 2021

PASIVO NO CIRCULANTE

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | 1 A 90 DIAS | 90 A 180 DIAS | 180 A 365 DIAS | MAS DE 365 DIAS |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 22110 | PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO | 16081128.12 | | | | 16081128.12 |

La cuenta 22110 En esta cuenta se registra las obligaciones de pago que se tienen con los proveedores que presenta una antigüedad de más de 365 días debido a que se trae un adeudo con el Sector Salud que data del ejercicio 2012, el cual quedó reflejado en el Acta de Entrega-Recepción de enero 2013. La administración saliente dejó en pasivo tales obligaciones, más sin embargo, no dejó los recursos financieros en cuentas bancarias. A manera de solventar esta situación, se han hecho gestiones a la Secretaría de Finanzas para que apoye con los recursos económicos y se pueda liquidar los mencionados adeudos del 2012. Sin que hasta la fecha se tenga respuesta favorable.

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO |
|-----------------|----------|-------|
|-----------------|----------|-------|

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

| | | |
|-------|----------------------------------|------------|
| 22210 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR | 8051810.72 |
|-------|----------------------------------|------------|

La cuenta 22210 Esta cuenta tiene registrado el importe de los intereses de los préstamos personales que el ISSET otorga a los trabajadores del Gobierno del Estado, el cual es una prestación económica a la que tienen derecho con fundamento en la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es la contracuenta de la cuenta 12210 Se registran los préstamos otorgados y las recuperaciones de éstos cada mes.

| 22420 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | MONTO | TIPO | NATURALEZA | CARACTERISTICAS |
|------------------|---------------------------------------|-----------|---------|------------|--|
| 22420- 000001 | PRESTAMOS A CORTO PLAZO | 109094.30 | CREDITO | PASIVO | INTERESES COBRADOS POR ANTICIPADO PENDIENTES DE APLICAR, YA QUE POR CAMBIO DE ADMINISTRACION SE OMITIO LA CONTINUAR CON LA AMORTIZACIÓN DEL SALDO. |

La cuenta 22420 tiene registrado los intereses cobrados por anticipado pendientes de amortizar. Cabe mencionar que este saldo tiene una antigüedad de más de 6 años, ya que desde el inicio del ejercicio 2013 se tiene este saldo. Se pretende depurar dentro del primer semestre del proximo ejercicio 2021.

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$1,904,649,475.66 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO

| CUENTA CONTABLE | CONCEPTO | MONTO | TIPO | NATURALEZA | CARACTERISTICAS |
|--------------------|----------|-------|------|------------|-----------------|
|--------------------|----------|-------|------|------------|-----------------|

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------|------------|---------|--------|---|
| 22510 | FONDOS EN GARANTIA LARGO PLAZO | | | | |
| 22510-000001 | FONDOS EN GARANTIA | 9268216.47 | CREDITO | PASIVO | RECURSOS APORTADOS POR LOS TRABAJADORES QUE FUERON SUJETOS DE CREDITOS Y SON UTILIZADOS PARA AMORTIZAR AQUELLOS CASOS QUE NO SE PUEDAN RECUPERAR. |

La cuenta 22510 tiene registrada la retención que se les hacía a los créditos que se otorgaron de 2008 hacia atrás, para asegurar la recuperación en caso de incobrabilidad. Este saldo no ha tenido movimiento, por lo que se encuentra en seguimiento de depuración, para que dentro del término del primer semestre del próximo año 2021 se realice.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestion

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

Otros Ingresos y Beneficios

Gastos y Otras Perdidas

III) Notas al Estado de Variacion en la Hacienda Publica

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2021 | 2020 |
|---|----------|----------|
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 0 | 0 |

| Descripción | 2021 | 2020 |
|-------------|------|------|
|-------------|------|------|

| | | |
|--|---|---|
| Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 0 | 0 |
|--|---|---|

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

| Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos) | |
|---|----------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 0 |
| 2. Mas 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 |
| 3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |
| 3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0 |

| Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos) | |
|---|----------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 0 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2. Materiales y Suministro | 0 |

| | |
|---|----------|
| 2.3. Mobiliario y Equipo de Administracion | 0 |
| 2.4. Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0 |
| 2.5. Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6. Vehiculos y Equipo de transporte | 0 |
| 2.7. Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |
| 2.9. Activos Biologicos | 0 |
| 2.10. Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11. Activos Intangibles | 0 |
| 2.12. Obra Publica en Bienes de Dominio Publico | 0 |
| 2.13. Obra Publica en Bienes Propios | 0 |
| 2.14. Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15. Compra de Titulos y Valores | 0 |
| 2.16. Concesion de Prestamos | 0 |
| 2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Analogos | 0 |
| 2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19. Amortizacion de la Deuda Publica | 0 |
| 2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones | 0 |
| 3.3 Disminucion de inventarios | 0 |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida 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 | 0 |
| 4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3) | 0 |

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

c) Notas de Gestion Administrativa

1. Introduccion

El objetivo de estas notas es dar mayor claridad de los aspectos administrativos, económicos y de las políticas que influyeron en las decisiones del periodo y que fueron considerados al elaborar los Estados Financieros.

2. Panorama Economico y Financiero

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

3. Autorizacion e Historia

a) Fecha de creación del ente:

El 24 de Diciembre de 1980 publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de Tabasco, suplemento al decreto No. 3994.

b) Principales cambios en su estructura:

La nueva Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco, según Decreto 294 publicado en el Periódico Oficial, Extraordinario No. 121 del 31 de Diciembre de 2015.

4. Organizacion y Objeto Social

a) Objeto social:

Proporcionar seguridad social a los servidores públicos de los poderes del Estado, Municipios, organismos descentralizados, empresas de participación estatal y en general con quienes convengan con el Instituto.

b) Principal Actividad:

Asistencia médica y hospitalaria, jubilaciones, pensiones, prestaciones médicas, prestaciones económicas y prestaciones sociales y las demás que señale la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

c) Ejercicio Fiscal:

Su ejercicio fiscal comprende del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021.

d) Régimen Jurídico:

Es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Planeación y Finanzas.

e) Consideraciones fiscales del ente:

revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Las contribuciones fiscales que está obligado a retener son: la retención y entero del 10% por servicios profesionales y arrendamiento de bienes inmuebles, así como el impuesto sobre el producto del trabajo y el pago del 3% sobre nóminas.

f) Estructura organizacional básica:

En este Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco (ISSET), la estructura organizacional básica está integrada por: una Dirección General, dependientes de ésta: Comisión

Dictaminadora de Prestaciones Socioeconómicas, Órgano Interno de Control, Secretaría Particular, Unidad de Apoyo Jurídico, Unidad de Vinculación Ejecutiva, Unidad de Atención a la Derechohabencia, Unidad de Transparencia, Unidad Coordinadora de Archivos y Unidad de Estudios Actuariales, así también; Dirección de Planeación, Programación, Innovación y Evaluación, Dirección de Administración, Dirección de Finanzas, Dirección de Prestaciones Socioeconómicas, Dirección de Prestaciones Médicas y Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicaciones.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:

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

5. Bases de Preparacion de los Estados Financieros

Los Estados Financieros correspondiente al mes de **diciembre** 2021, son realizados de acuerdo a las normas y procedimientos que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental, observándose también toda la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización: No ha habido actualizaciones al rubro de activos, pasivos y patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: No se realizan operaciones en extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No existen inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: Primeras entradas, primeras salidas (P.E.P.S.) atendiendo al precio de compra de los productos y el presupuesto usado para su adquisición.

e) Beneficios a empleados:

No existe registrado cálculo alguno de reserva actuarial.

f) Provisiones: No existe ninguna provisión a la fecha.

g) Reservas: No existe reserva alguna registrada

h) Cambios: Se creó la cuenta 325-02 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores para cancelación del 5% de aportación, por concepto de quincenas canceladas, cancelación de abonos de préstamos a corto plazo por quincenas canceladas, así como depuración de saldos.

Se manifiesta que derivado de cumplir con la normatividad que nos señala el CONAC, referente a los *lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activos los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos*?, este Instituto es fideicomisario del Fideicomiso se llevó a cabo la reclasificación de la cuenta de bancos 11120-000005-02017-000007 2003538-001 SANTANDER FIDEICOMISO FINANZAS (65506143076), a la cuenta 12139-000002-00001 FIDEICOMISO DE JUBILACIONES Y PENSIONES, por un importe de \$57,108,729.72, saldo que se refleja en el Fideicomiso al 31 de diciembre de 2021.

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

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

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

Es pertinente comentar que el registro en las cuentas de orden 74100-000001 PASIVOS CONTINGENTES y 74200-000001 PASIVOS CONTINGENTES conforme la normatividad de CONAC, considerando la cuantificación realizada por la Unidad de Apoyo Jurídico, en el mes de diciembre se registró un aumento por la cantidad de \$1,646,290.03, lo que hace un total de \$112,658,862.97.

La nómina de gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2020 de este Instituto es por un importe de \$421,319,492.89, del cual se realizó el pago financieramente de dicha prestación a la que tienen derecho, más sin embargo únicamente se devengó y ejerció un importe de \$323,769,118.61, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$97,550,374.28, derivado que al mes de diciembre 2020 no se contaba con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco, que a la letra dice:

?Artículo 71.- El derecho a disfrutar de las pensiones reguladas por la LSSET es imprescriptible; por ningún motivo el ISSET dejará de pagar puntualmente las pensiones, salvo los casos de revocación o suspensión que la LSSET u Órgano Jurisdiccional determine?.

De lo anterior se informa que durante el mes de junio se llevó a cabo la asignación presupuestal por un importe de \$50,000,000.00, así también, en el mes de noviembre, se logró asignar techo presupuestal por la cantidad de \$47,550,374.28. Concluyendo así con la regularización de la cantidad de \$97,550,374.28 en su totalidad.

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

De igual manera se hace mención que en el mes de Diciembre de 2021, se dieron anticipos a contratistas para el mantenimiento y rehabilitación de edificaciones no habitacionales por un importe de \$7,763,950.22, los cuáles serán amortizados en las estimaciones que presenten los contratistas en el ejercicio 2022, Refrendo del Presupuesto de Obras.

i. **Reclasificaciones:** Se registraron las siguientes reclasificación correspondientes:

A la cuenta 12230-000002 Ingresos por recuperar a largo plazo por un monto de \$55,100,787.14 y a la cuenta 22110 Proveedores por pagar a Largo plazo por un monto de \$16,081,128.12

j) Depuración y cancelación de Saldos: A la fecha se han depurado los saldos de los cuales se han obtenido de las áreas implicadas la evidencia documental para realizar dicho registro.

7. Posicion en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario

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

8. Reporte Analitico del Activo

Los Estados Financieros correspondiente al mes de **diciembre** 2021, son elaborados de acuerdo a los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las modificaciones que se vayan publicando en dicha Ley.

a) Porcentajes de Depreciación utilizados en los diferentes tipos de activos:

Se realizó la depreciación de los Bienes Muebles en base a lo publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable el 15 de Agosto del 2012: Parámetros de Estimación de Vida Útil.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación: Se aplicaron los de la Tabla de Parámetros de Vida Útil.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: En el ejercicio 2021, no hay gastos capitalizables.

d) las inversiones financieras: El tipo de interés de las inversiones financieras es del mercado de dinero.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: En el presente ejercicio 2021 no hay construcción de ningún activo por la entidad.

f) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo:** No existen bienes en garantía, señalados en embargos y litigios, ni títulos de inversiones entregados en garantías.

g) **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos Contables:** En el ejercicio fiscal 2021 no hay desmantelamientos de activos.

h) **Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:** No aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Analogos

Se informa en el punto No. 4 Inciso g)

10. Reporte de la Recaudacion

REPORTE DE LA RECAUDACION

| FUENTE | IMPORTE |
|------------------|-----------------------|
| Recursos Propios | 336,220,640.19 |
| FAFEF | 40,000,000.00 |
| TOTAL | 376,220,640.19 |

11. Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda

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

12. Calificaciones Otorgadas

No Aplica

13. Proceso de Mejora

a) Principales políticas de control interno:

Las contenidas en el Manual de Organización de la Dirección de Finanzas.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Esta información se reporta mensualmente en el documento llamada INFORME DE LABORES DE GESTION GUBERNAMENTAL.

14. Informacion por Segmentos

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

No existe ningún evento posterior al cierre.

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentacion Razonable de la Informacion Contable

Los Estados Financieros del mes de **diciembre** 2021, son firmados en cada página de los mismos e incluyen al final la siguiente leyenda “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

DR. FERNANDO ENRIQUE MAYANS CANABAL
DIRECTOR GENERAL

L.C.P. NESTOR RICARDO ISIDRO PEREZ
DIRECTOR DE FINANZAS