

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**1. Autorización e Historia**

A) FECHA DE CREACION 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 DE 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.

**2. Panorama Económico y Financiero**

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

**3. Organización y Objeto Social**

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 1 de enero al 31 de diciembre de 2024.

D) REGIMEN JURUDICO:

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:

Las contribuciones fiscales que está obligado a retener son: la retención y entero del 1.25% y 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 BASICA:

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 Unidadde 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 ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO:

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

**4. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros correspondiente al mes de **diciembre 2024**, son realizados de acuerdo a las normas y procedimientos que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental, observándose también toda la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

#### **5. Políticas de Contabilidad Significativas**

##### **A) ACTUALIZACION:**

No ha habido actualizaciones al rubro de activos, pasivos y patrimonio.

##### **B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACION DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACION FINANCIERA GUBERNAMENTAL:**

No se realizan operaciones en extranjero

##### **C) METODO DE VALUACION**

No existen inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

##### **D) SISTEMA Y METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO**

Actualmente el método de valuación de los inventarios es por el Costo Promedio atendiendo al precio de compra de los productos y el presupuesto usado para su adquisición, y a los requerimientos del nuevo sistema informático ORACLE.

##### **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 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"

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 el cual se registra en la cuenta de bancos 11121041702 2003538-001 SANTANDER FIDEICOMISO FINANZAS (65506143076) por un importe de \$135,375,043.02, saldo que se refleja en el Fideicomiso al 31 de diciembre de 2024.

Es pertinente comentar que el registro en las cuentas de orden 74111010001 PASIVOS CONTINGENTES y 74211010001 PASIVOS CONTINGENTES conforme la normatividad de CONAC, considerando la cuantificación realizada por la Unidad de Apoyo Jurídico, en el mes de diciembre se registró un aumento por la cantidad de \$478,836.84, lo que hace un total de \$114,582,047.13.

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 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 un importe de: \$552,479,879.53, autorizado mediante el Acta 5ta. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 28 del mes de octubre de 2021.

De los cuales se realizó el pago financieramente de dicha prestación a la que tienen derecho, más sin embargo únicamente se devengó y ejerció un importe de \$264, 884,097.10, ya que no se contó

con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$287,595,782.43.

Del recurso tomado, en el ejercicio 2021, de la cuenta individual al corte del 31 de diciembre del 2024 se lleva reintegrado un importe de \$199,852,520.62; quedando aún pendiente por reintegrar la cantidad de \$352,627,358.91 importe que se irá devolviendo de acuerdo a la recuperación de las cuentas por cobrar que se dejaron como garantía.

La nómina de Jubilados y Pensionados del mes de diciembre 2022 fue por un monto de \$173,171,994.84 (Ciento setenta y tres millones ciento setenta y un mil novecientos noventa y cuatro pesos 84/100 M.N.) de los cuales fueron devengados y ejercidos presupuestalmente \$173,153,337.91 (Ciento setenta y tres millones ciento cincuenta y tres mil trescientos treinta y siete pesos 91/100 M.N.) con Recursos Propios y \$18,656.93 (dieciocho mil seiscientos cincuenta y seis pesos 93/100 M.N.) con recursos FAFEF.

Para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco, únicamente se contaba con el recurso financiero propio para cubrir el 50.91% de dicha nómina el remanente que asciende a un saldo de \$88,164,294.84 (presupuestalmente), se tomó de la cuenta individual un importe líquido de \$84,626,624.47.

La nómina de gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2022 de este Instituto es por un importe de \$484,605,823.31, del cual se realizó el pago financieramente de dicha prestación a la que tienen derecho, sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$94,733,243.49, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$389,872,579.82, derivado que al mes de diciembre 2022 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010004 Nomina de Jubilados y Pensionados 2022 por un importe de \$383,687,899.05, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

La diferencia de \$6,184,680.77, entre lo que quedo sin suficiencia presupuestal y lo registrado en la cuenta 11231010004, está integrada por las cuotas médicas, apoyo funerarios e ISR.

Es preciso mencionar que en el ejercicio 2022 para financiar el total de la nómina de gratificación de Jubilados y Pensionados y parte de la nómina del mes de diciembre, se tomó de la cuenta individual un importe de: \$566,855,215.97, autorizado mediante el Acta 10ma. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 30 del mes de junio de 2022; de los cuales \$389,840,999.71 no contaban con suficiencia presupuestal y la diferencia de \$176,982,636.15 si se contaba con presupuesto.

Del recurso tomado, en el ejercicio 2022, de la cuenta individual al corte del 31 de diciembre del 2024 se lleva reintegrado un importe de \$176,982,636.15; quedando aún pendiente por reintegrar la cantidad de \$389,840,999.71 importe que se irá devolviendo de acuerdo a la recuperación de las cuentas por cobrar que se dejaron como garantía.

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de enero 2023 de este Instituto es por un importe de \$179,095,507.21, sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$96,714,100.58,

ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$82,381,406.63, derivado que al mes de enero 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal. Cabe mencionar que se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$79,087,639.21, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

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

En el mes de junio 2023 se contó con la suficiencia presupuestal para regularizar la nómina del mes de enero 2023 por un importe de \$82,381,406.63, cancelando en la cuenta 11231010007 un importe de \$79,087,639.21 que se había pagado financieramente en el mes de enero. Quedando pendiente el reintegro financiero a la cuenta individual.

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

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

Así mismo, de la nómina de jubilados del mes de febrero que no tuvo suficiencia presupuestal, se regularizó la nómina del mes de febrero, mediante la asignación del techo presupuestal de \$33,471,797.65, quedando aún pendiente por regularizar un importe de \$63,406,133.54. Además, con esta regularización se canceló en la cuenta 112310100007 el saldo de \$32,167,473.96; quedando un saldo por \$60,870,461.07 **Sin embargo, se irá reintegrando financieramente la totalidad de lo tomado de la cuenta individual de acuerdo a la recuperación de las cuentas por cobrar dejadas en garantía.**

Hay que recalcar que la parte que aún está pendiente por regularizar de la nómina de febrero 2023 es por un importe de \$63,406,133.54, la diferencia de \$2,535,672.47 (comparado con lo registrado en la cuenta 112310100007) fue registrado en las cuentas 21171030001 y 21171030002 pagadas con recurso propio.

La nómina de jubilados y pensionados del periodo de diciembre 2023 de este Instituto es por un importe de \$192,779,978.91 (Ciento noventa y dos millones setecientos setenta y nueve mil novecientos setenta y ocho pesos 91/100 M.N.) de los cuales \$122,779,824.73 (Ciento veinte dos millones setecientos setenta y nueve mil ochocientos veinticuatro pesos 73/100 M.N.) fueron

devengados presupuestalmente con recursos propios y \$70,000,154.18 (Setenta millones ciento cincuenta y cuatro pesos 18/100 M.N.) correspondiente a Recurso del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF).

Es preciso mencionar que, aun cuando se tuvo la suficiencia presupuestal para cubrir la nómina del mes de diciembre 2023 de jubilados y pensionados, se realizó el pago financieramente de la nómina del mes de diciembre 2023, con el recurso tomado de la cuenta individual autorizado mediante el Acta de la 17ma. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 19 del mes de diciembre de 2023, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. **Sin embargo, se irá reintegrando financieramente la totalidad delo tomado de la cuenta individual de acuerdo a la recuperación de las cuentas por cobrar dejadas en garantía.**

La nómina de gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2023 de este Instituto es por un importe de \$540,284,341.96 (Quinientos cuarenta millones doscientos ochenta y cuatro mil trescientos cuarenta y un pesos 96/100 M.N.), sin embargo, únicamente se devengó y ejerció un importe de \$3,617,196.37, ya que no se contó con el recurso presupuestal suficiente, faltando por devengar y ejercer la cantidad de \$536,667,145.59.

Cabe mencionar que derivado que al mes de diciembre 2023 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente de la totalidad de la nómina de gratificación de jubilados y pensionados 2023, quedando registrado en la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 por un importe de \$536,667,145.59, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es pertinente mencionar que, para el pago de la nómina del mes de diciembre 2023 y la gratificación 2023, para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados se tomó de la cuenta individual un importe de: \$663,263,003.77 (Seiscientos sesenta y tres millones doscientos setenta y tres mil tres pesos 77/100 M.N), autorizado mediante el Acta de la 17ma. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 19 del mes de diciembre de 2023. **Sin embargo, se irá reintegrando financieramente la totalidad de lo tomado de la cuenta individual de acuerdo a la recuperación de las cuentas por cobrar dejadas en garantía.**

Cabe señalar que la cuenta 11231010007 Nomina de Jubilados y Pensionados 2023 al mes de octubre queda con un saldo de \$600,073,617.64 que está integrado por la parte financiera de lo que se resta por darle suficiencia presupuestal a la nómina de febrero 2023 por un importe de \$ 63,406,471.63; y por los \$536,667,145.59 correspondiente a la gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2023.

Del recurso tomado, en el ejercicio 2023, de la cuenta individual al corte del 31 de diciembre del 2024 se lleva reintegrado un importe de \$609,437.79; quedando aún pendiente por reintegrar la cantidad de \$942,640,334.88 importe que se irá devolviendo de acuerdo a la recuperación de las cuentas por pagar que se dejaron en garantía.

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

Con respecto a lo tomado de la cuenta individual, durante los meses del ejercicio 2023, se tomó la cantidad de \$235,427.13 para el pago de gratificación 2022, juicios mercantiles de gratificación y pensiones alimenticias de gratificación 2022 como a continuación se detallan:

NO. POLIZA	FECHA	IMPORTE	RECURSO	NOMINA
1514	17/02/2023	69,914.42	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
1664	21/02/2023	15,502.72	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
1867	23/02/2023	6,813.44	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
0614	03/03/2023	24,823.52	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
0965	07/03/2023	15,000.00	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
0916	04/04/2023	7,037.91	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
0942	05/04/2023	9,946.90	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
0581	03/05/2023	3,072.94	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
0581	03/05/2023	3,427.47	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
0603	04/05/2023	28,651.24	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022

1422	12/05/2023	7,436.22	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
1431	16/05/2023	2,641.28	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
2175	14/06/2023	3,204.61	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
3542	21/06/2025	11,755.00	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022

1169	04/07/2023	8,840.95	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
2619	04/07/2023	15,060.91	CUENTA INDIVIDUAL 2023	PENSION ALIMENTICIA GRATIFICACION ANUAL 2022
1717	15/09/2023	2,297.59	CUENTA INDIVIDUAL 2023	GRATIFICACION ANUAL 2022
	TOTAL	235,427.13		

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de marzo fue por un importe de \$204,420,249.03 (Doscientos cuatro millones cuatrocientos veinte mil doscientos cuarenta y nueve pesos 03/100 M.N.) de los cuales fueron pagadas presupuestalmente con recurso propio la cantidad de \$93,161,339.23 (Noventa y tres millones ciento sesenta y un mil trescientos treinta y nueve pesos 23/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$41,266,026.81 (Cuarenta y un millones doscientos sesenta y seis mil veintiséis pesos 81/100 M.N.).

Derivado que al mes de marzo 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$39,685,480.49 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de marzo 2024 se contó la recuperación de cuentas por cobrar de ejercicios anteriores.

En el mes de abril quedaron contabilizadas en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 las cuotas médicas de la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de marzo, por un importe de \$1,442,122.26 y el seguro de vida por la cantidad de \$138,424.06.

En los meses de mayo, junio y agosto se contabilizaron cancelaciones por un importe de \$3,756.50, \$2,051.67 y \$1,539.20 respectivamente, los cuales fueron aplicados a la nómina que quedo sin suficiencia presupuestal del mes de marzo, quedando dicha nómina con un importe por regularizar de \$41,258,679.44.

Sin embargo, en el mes de diciembre del 2024, derivado de la buena administración de los ingresos se tuvo la capacidad para dar la suficiencia presupuestal a la nómina del mes de marzo 2024 por un importe de \$41,258,679.44.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de abril 2024 fue por un importe de \$208,446,432.70 (Doscientos ocho millones cuatrocientos cuarenta y seis mil cuatrocientos treinta y dos pesos 70/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$98,663,495.43 (Noventa y ocho millones seiscientos sesenta y tres mil cuatrocientos noventa y cinco pesos 43/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$69,961,681.80 (Sesenta y nueve millones novecientos sesenta y un mil seiscientos ochenta y un pesos 80/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$39,821,255.47 (Treinta y nueve millones ochocientos veintiún mil doscientos cincuenta y cinco pesos 47/100 M. N.).

Dado que al mes de abril 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$38,287,961.47 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de abril 2024 se utilizó de los recursos propios del Instituto.

En los meses de mayo y agosto 2024 se contabilizaron cancelaciones por un importe de \$41,190.85 y \$161.12 respectivamente, los cuales fueron aplicados a la nómina de jubilados que quedo sin suficiencia presupuestal del mes de abril quedando así con un importe pendiente de regularizar de \$39,779,903.50.

Sin embargo, en el mes de diciembre del 2024, derivado de la buena facturación de los ingresos se tuvo la capacidad para dar la suficiencia presupuestal a la nómina del mes de abril 2024 por la cantidad de \$39,779,903.50 que quedaba pendiente por regularizar.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de mayo 2024 fue por un importe de \$214,945,854.66 (Doscientos catorce millones novecientos cuarenta y cinco mil ochocientos cincuenta y cuatro pesos 66/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$79,586,779.15 (Setenta y nueve millones quinientos ochenta y seis mil setecientos setenta y nueve pesos 15/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$70,046,583.34 (Setenta millones cuarenta y seis mil quinientos ochenta y tres pesos34/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$65,312,492.17 (Sesenta y cinco millones trescientos doce mil cuatrocientos noventa y dos pesos 17/100 M. N.).

Sin embargo, en el mes de mayo no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$62,820,994.90 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de mayo 2024 se utilizó de los recursos propios del Instituto.

En el mes de junio quedaron contabilizadas en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 las cuotas médicas de la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de mayo, por un importe de \$2,283,914.39 y el seguro de vida por la cantidad de \$205,314.24.

En los meses de mayo y agosto 2024 se contabilizaron cancelaciones por un importe de \$57,810.73 y \$18,601.73 respectivamente, los cuales fueron aplicados a la nómina de jubilados que quedo sin suficiencia presupuestal del mes de mayo quedando así con un importe pendiente de regularizar de \$65,236,079.71.

Sin embargo, en el mes de diciembre del 2024, derivado de la buena facturación de los ingresos se tuvo la capacidad para dar la suficiencia presupuestal a la nómina del mes de mayo 2024 por la cantidad de \$41,563,569.66 quedando aún pendiente por regularizar un importe de \$9,482,062.39.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de junio 2024 fue por un importe de \$212,464,982.95 (Doscientos doce millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil novecientos ochenta y

dos pesos 95/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$142,396,369.24 (Ciento cuarenta y dos millones trescientos noventa y seis mil trescientos sesenta y nueve pesos 24/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$70,068,613.71 (Setenta millones sesenta y ocho mil seiscientos trece pesos 71/100 M.N.).

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de julio 2024 fue por un importe de \$210,432,092.76 (Doscientos diez millones cuatrocientos treinta y dos mil noventa y dos pesos 76/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$103,688,111.50 (Ciento tres millones seiscientos ochenta y ocho mil ciento once pesos 50/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$70,007,932.47 (Setenta millones siete mil novecientos treinta y dos pesos 47/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$36,736,048.79 (treinta y seis millones setecientos treinta y seis mil cuarenta y ocho pesos 79/100 M. N.).

Derivado que al mes de julio 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$35,284,172.21 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de julio 2024 se contó la recuperación de cuentas por cobrar de ejercicios anteriores.

En el mes de agosto quedaron contabilizadas en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 las cuotas médicas de la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de julio, por un importe de \$1,284,919.74 y el seguro de vida por la cantidad de \$142,896.40.

Así mismo, en el mes de agosto se contabilizaron cancelaciones correspondientes a la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de julio por un importe de \$46,969.99, quedando por regularizar de dicha nómina la cantidad de \$36,689,078.80.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de agosto 2024 fue por un importe de \$212,281,848.21 (Doscientos doce millones doscientos ochenta y un mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 21/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$ 104,594,922.03 (ciento cuatro millones quinientos noventa y cuatro mil novecientos veintidós pesos 03/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$70,000,000.00 (Setenta millones de pesos 00/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$37,678,792.10 (treinta y siete millones seiscientos setenta y ocho mil setecientos noventa y dos pesos 10/100 M. N.).

Derivado que al mes de agosto 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$36,210,118.54 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de julio 2024 se contó la

recuperación de cuentas por cobrar de ejercicios anteriores.

Así mismo, en el mes de agosto se contabilizaron cancelaciones correspondientes a la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de agosto por un importe de \$8,134.08, quedando por regularizar de dicha nómina la cantidad de \$37,678,792.10.

En el mes de septiembre quedaron contabilizadas en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 las cuotas médicas de la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de agosto, por un importe de \$1,315,622.04 y el seguro de vida por la cantidad de \$153,051.52.

Para el mes de septiembre el importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados fue por un importe de \$208,718,176.17 (Doscientos ocho millones setecientos dieciocho mil ciento setenta y seis pesos 17/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$138,735,858.03 (ciento treinta y ocho millones setecientos treinta y cinco mil ochocientos cincuenta y ocho pesos 03/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$69,982,318.14 (Sesenta y nueve millones novecientos ochenta y dos mil trescientos dieciocho pesos 14/100 M.N.).

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de octubre 2024 fue por un importe de \$210,168,172.08 (Doscientos diez millones ciento sesenta y ocho mil ciento setenta y dos pesos 08/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$122,134,777.27 (ciento veintidós millones ciento treinta y cuatro mil setecientos setenta y siete pesos 27/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$59,989,822.5 cincuenta y nueve millones novecientos ochenta y nueve mil ochocientos veintidós pesos 50/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$28,043,572.26 (Veintiocho millones cuarenta y tres mil quinientos setenta y dos pesos 26/100 M.N.).

Derivado que al mes de octubre 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$26,922,979.82 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de octubre 2024 se contó la recuperación de cuentas por cobrar de ejercicios anteriores.

En el mes de noviembre quedaron contabilizadas en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 las cuotas médicas de la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de octubre, por un importe de \$980,518.26 y el seguro de vida por la cantidad de \$140,074.18.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de noviembre 2024 fue por un importe de \$208,699,706.62 (Doscientos ocho millones seiscientos noventa y nueve mil setecientos seis

pesos 62/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$106,547,478.71 (ciento seis millones quinientos cuarenta y siete mil cuatrocientos setenta y ocho pesos 71/100 M.N.), y con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$27,859.31 (veintisiete mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 31/100 M.N.) quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$102,124,368.60 (ciento dos millones ciento veinticuatro mil trescientos sesenta y ocho pesos 60/100 M. N.).

Derivado que al mes de noviembre 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente, quedando registrado en la cuenta 11231010010 NOMINA DE JUBILADOS Y PENSIONADOS 2024, por un importe de \$99,178,627.16 quedando pendiente por registrar lo correspondiente a las cuotas médicas y seguro de vida, lo anterior para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco. Es de mencionar que para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados del mes de noviembre 2024 se contó la recuperación de cuentas por cobrar de ejercicios anteriores.

En el mes de diciembre quedaron contabilizadas en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 las cuotas médicas de la nómina sin suficiencia presupuestal del mes de noviembre, por un importe de \$3,567,253.90 y el seguro de vida por la cantidad de \$509,608.46.

En los meses de noviembre y diciembre de contabilizaron rechazos y cancelaciones de la nómina del mes de noviembre por un importe de \$10,827.13 y \$25,371.65 respectivamente, quedando pendiente por cancelar \$1,057.16 de las cuotas médicas y seguro de vida de la nómina 2411\_HDIR\_NP, quedando el registro en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por la cantidad de \$102,088,169.82.

El importe de la Nómina de Jubilados y Pensionados del mes de diciembre 2024 fue por un importe de \$207,198,107.52 (Doscientos siete millones ciento noventa y ocho mil ciento siete pesos 52/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recursos propios la cantidad de \$207,169,252.54 (Doscientos siete millones ciento sesenta y nueve mil doscientos cincuenta y dos pesos 54/100 M.N.), quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$28,854.98 (veinte ocho mil ochocientos cincuenta y cuatro pesos 98/100 M. N.).

La nómina de gratificación de jubilados y pensionados del ejercicio 2024 de este Instituto es por un importe de \$607,653,583.74 (Seiscientos siete millones seiscientos cincuenta y tres mil quinientos ochenta y tres pesos 74/100 M.N.), de la cual fue devengada presupuestalmente con recurso del ramo 33 Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de la Entidades Federativas la cantidad de \$26,874,840.48 (Veintiséis millones ochocientos setenta y cuatro mil ochocientos cuarenta pesos 48/100 M.N), quedando sin suficiencia presupuestal la cantidad de \$580,778,743.26 (quinientos ochenta millones setecientos setenta y ocho mil setecientos cuarenta y tres pesos 26/100 M. N.).

Cabe mencionar que derivado que al mes de diciembre 2024 no se cuenta con el recurso presupuestal suficiente se realizó el pago financieramente de la totalidad de la nómina de gratificación de jubilados y pensionados 2024, quedando registrado en la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024 por un importe de \$580,815,352.67, para cumplir con lo establecido en el artículo 71 y 74 de la Ley de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Es pertinente mencionar que, para el pago de la nómina del mes de diciembre 2024 y la gratificación 2024, para financiar el total de la nómina de Jubilados y Pensionados se tomó de la cuenta individual un importe de: \$580,807,598.24 (Quinientos ochenta millones ochocientos siete mil quinientos noventa y ocho pesos 24/100 M.N), autorizado mediante el Acta de la 23ra. Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, celebrada el día 07 del mes de octubre de 2024. **Sin embargo, se irá reintegrando financieramente la totalidad de lo tomado de la cuenta individual de acuerdo a la recuperación de las cuentas por cobrar dejadas en garantía.**

Nota: En la cuenta 11231010010 Nomina de Jubilados y Pensionados 2024, en el mes de diciembre existe una diferencia de \$36,609.41 en comparación de lo que se pagó sin suficiencia presupuestal, diferencia integrada de la siguiente manera:

1. Pago en demasía de pensión alimenticia por la cantidad de \$18,753.04 con la orden de pago BP\_GR\_ALI\_IND\_NP\_3, sin embargo, por cuestiones de límite de la cuenta del beneficiario causó rechazo. Dicho rechazo quedará cancelado en el mes de enero 2025.
2. Pago en demasía de pensión alimenticia por la cantidad de \$9,542.29.04 con la orden de pago SJ\_GR\_ALI\_DIR\_NP, los cuales serán ajustados al beneficiario correspondiente en la nomina del mes de enero 2025.
3. En el mes de diciembre se le retuvo de más, al señor Miguel Aquino Ramon, la cantidad de \$5,928.74, importe que le será restituido en la nómina del mes de enero 2025.

LOS ENTES DEUDORES AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE 2024 SON LOS SIGUIENTES:

ENTE	SALDO
CENTRAL DE ABASTO DE VILLAHERMOSA	58,550.87
CENTRO DE INTERPRETACION Y CONVIVENCIA CON LA NATURALEZA YUMKA	468,517.19
COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO	158,249,029.74
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE TABASCO	168,108,959.21

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

COMISION ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE MEDICO	156,621.14
COORDINACION GENERAL DE COMUNICACION SOCIAL Y RELACIONES PUBLICAS	1,417.00
DIRECCION GENERAL DE PREVENCION Y REINSERCIÓN SOCIAL	-1,143.80
GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO	212,273,831.20
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO	8,047,659.95
INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO	746,558.23
INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES	554,206.90
INSTITUTO PARA EL FOMENTO DE LAS ARTESANIAS DE TABASCO	86,734.96
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LOS RIOS	22,177,363.69
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE MACUSPANA	63,347.92
MUNICIPIO DE BALANCAN	3,210,021.13
MUNICIPIO DE CARDENAS	5,396,228.67
MUNICIPIO DE CENTLA	3,819,691.95
MUNICIPIO DE CUNDUACAN	3,467,870.64
MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA	1,435,390.42
MUNICIPIO DE HUIMANGUILLO	5,040,934.46
MUNICIPIO DE JALAPA	273,557.04
MUNICIPIO DE JALPA DE MENDEZ	1,918,554.47
MUNICIPIO DE JONUTA	18,447,872.42
MUNICIPIO DE MACUSPANA	24,480,450.61
MUNICIPIO DE NACAJUCA	5,131,728.59

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

MUNICIPIO DE PARAISO	1,523,033.76
MUNICIPIO DE TACOTALPA	3,522,689.83
MUNICIPIO DE TEAPA	10,215,785.67
MUNICIPIO DE TENOSIQUE	715,064.72
MUNICIPIO DEL CENTRO	16,972,267.38
SECRETARIA DE ADMINISTRACION	78,195.22
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	10,102.99
SECRETARIA DE EDUCACION	312,096,001.87
SECRETARIA DE PLANEACION Y FINANZAS	13,873.63
SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCION	67,239.96
SECRETARÍA TÉCNICA DE LA COMISIÓN INTERINSTITUCIONAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL EN EL ESTADO DE TABASCO	19,146.05
SISTEMA DE AGUAS Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BALANCAN, TABASCO	232,038.44
TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	33,211,644.19
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA	0.10
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE TABASCO	9,548,148.03
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL USUMACINTA	6,282,819.27
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1,038,122,005.67</b>

I) RECLASIFICACIONES:

Se han registrado las pólizas de reclasificación correspondientes que se requirieron por cambio a la cuenta contable correcta

J) DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS:

A la fecha se han depurado los saldos de los cuales se han obtenido de las áreas implicadas la evidencia documental para realizar dicho registro.

**6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

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

**7. Reporte Analítico del Activo**

Los Estados Financieros correspondiente al mes de **diciembre 2024**, 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 DEPRECIACION 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 DEPRECIACION:

Se aplicaron los de la Tabla de Parámetros de Vida Útil.

C) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO:

En el mes de **diciembre 2024**, no hay gastos capitalizables.

D) RIESGOS POR UN TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERES DE 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 2024 no hay construcción de ningún activo por la entidad.

F) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARACTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO:

No existen bienes en garantía, señalados en embargos y litigios, ni títulos de inversiones entregados en garantías

G) DESMANTELAMIENTOS DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES, EFECTOS CONTABLES:

En el ejercicio fiscal 2024 no hay desmantelamientos de activos

H) ADMINISTRACION DE ACTIVOS; PLANEACION CON EL OBJETIVO DE QUE EL ENTE LOS UTILICE DE MANERA MAS EFECTIVA:

No aplica.

### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto es Fideicomisario del Fideicomiso No. FID F20035380 de inversión y administración para el pago de pensiones y jubilaciones destinados a los asegurados del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

### 9. Reporte de la Recaudación

FUENTE	IMPORTE
RECURSOS PROPIOS	3,393,907,838.11
RECURSOS FAPEF	576,874,840.48

TOTAL	<b>3,970,782,678.59</b>
-------	-------------------------

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

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

**11. Calificaciones Otorgadas**

NO APLICA

**12. Proceso de Mejora**

A) PRINCIPALES POLITICAS 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.

**13. Información por Segmentos**

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

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

No existe ningún evento posterior al cierre.

**15. Partes Relacionadas**

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

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Los Estados Financieros del mes de **diciembre** de 2024, 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.

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

TIPO DE INGRESO	MONTO	OBSERVACIONES
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	3,688,028,747.28	Son las aportaciones del 8 y 16% de los trabajadores y 26% del patrón que conforman los ayuntamientos, organismos desconcentrados, descentralizados y el Gobierno del Estado
DERECHOS	879,975.19	Son ingresos por contribuciones de mejora
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	27,905,203.81	Son los ingresos por reposición de credenciales e intereses bancarios
APROVECHAMIENTO	23,467,202.10	Reintegros de sueldos por jubilación cobrados indebidamente, ya que se encontraban en servicio activo y penalización a proveedores
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	4,899,191.46	Son los ingresos propios por los servicios otorgados en el Cecuidam y Funeraria
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	576,874,840.48	Recurso otorgado por el Fideicomiso, para pago de pensiones y jubilaciones

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

INGRESOS FINANCIEROS	0.00	Intereses generados por la recuperación de Préstamos a Corto Plazo
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	1,646,156.35	Registro de aumento en las existencias de almacén derivado del conteo físico de inventario realizado del 01 al 31 de Diciembre de 2024
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	260.95	Recargo y actualización por devolución del SAT
<b>TOTAL</b>	<b>4,323,701,577.62</b>	

**Gastos y Otras Pérdidas**

En el mes de Diciembre en cuanto al rubro de Gastos y otras pérdidas, cabe señalar como información relevante que de los gastos de funcionamiento: los servicios personales por \$ 1,282,648,326.38 representan el 29.98%, los materiales y suministros por \$331,686,365.95 representan el 7.75%, los servicios generales por \$ 266,504,480.30 representan el 6.23%, las ayudas sociales por \$ 3,779,774.02 representan menos el 0.09%, las pensiones y jubilaciones por \$ 2,309,286,397.58 representan el 53.97%, las transferencias a la seguridad social por \$ 41,404,589.41 representa menos .97%, la depreciación por \$ 41,611,045.62 representa menos del 0.97%; la disminución de inventario por \$ 1,457,839 representan menos del 0.03%, otros gastos por \$129,978.00 que representa menos del .001% que en total representan el 100% de los gastos del Instituto por \$ 4,278,508,796.26

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE: \$645,318,431.12

CTA.CONTABLE	CTA. BANCARIA	MONTO	INSTITUCION BANCARIA	USO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA
11121000000	BANCOS/TESORERIA					
11121021601	0853439565 BANORTE SA PAGO NOMINA ACTIVOS	84,529.97	BANORTE	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11121021602	0860650274 BANOORTE SA PAGO NOMINA JUBILADOS	124,970.9	BANOORTE	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031601	4055149587 HSBC SA CONCENTRADORA	389,787,387.93	HSBC	RECAUDADORA	INVERSION	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031602	4056137961 HSBC SA PAGADORA	243,232.55	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031603	4056870850 HSBC SA CUENTA PUENTE PAGADORA	0.01	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031901	4062536198 HSBC SA CTA. CHEQUES CVE 021790040625361981	583,388.31	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031902	4062536214 HSBC SA CTA CHQS GASTOS DIVERSOS CLABE 021790040625362142	294,883.14	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031903	4062536206 HSBC REC FAFEF JUBILADOS Y PENSIONADOS	30,283.72	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031904	4062536222 HSBC SA PCP	62,165.51	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031905	4062818869 HSBC SA CHQS CUENTA INDIVIDUAL CLABE 021790040628188695	116,484,777.06	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031907	CTA. 4067383679 HSBC FAFEF 2022 CLABE 021790040673836798	0.01	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121031908	CTA. 4067906966 HSBC INGRESOS PROPIOS CLABE 021790040679069666	2,218,907.54	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11121031910	CTA. 4070371869 HSBC FAFEF 2024 CLABE 021790040703718692	1,319.82	HSBC	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041601	18000054332 SANTANDER PAGADORA	0.00	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041702	CTA. 2003538-001 SANTANDER FIDEICOMISO FINANZAS (65506143076)	135,375,043.02	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041703	18000059283 JUBILADOS Y PENSIONADOS	27,341.63	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
11121041901	18000107257 GASTOS DIVERSOS	200.00	SANTANDER	GASTOS	CHEQUES	TASAS DE MERCADO DE DINERO
	<b>TOTAL</b>	<b>645,318,431.12</b>				

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

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$3,215,379,031.14 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
11221000000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO					
11221010001	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS	3,379,736.47				3,379,736.47
11221010006	SUELDOS DUPLICADOS PENSIONADOS	0.00				
11221010008	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS	24,583.46		24,583.46		

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11221010015	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS (CONVENIO)	-405,738.44	-405,738.44			
11221010016	CREDITO POR SERVICIOS FUNERARIOS (SEGURO DE VIDA)	2,068,802.97	2,068,802.97			
		<b>5,067,384.46</b>	<b>1,663,064.53</b>	<b>24,583.46</b>		<b>3,379,736.47</b>

Las cuentas por cobrar a corto plazo estan compuestas por:

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

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
11231000000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO					
11231010000	DEPENDENCIAS	2,152,279,837.47	613,022,025.50	102,314,604.41	618,710,042.86	791,233,164.7
11231020000	GASTOS A COMPROBAR	-1.14	-1.14			
11231030000	DEPOSITOS INDEBIDOS	2,958,681.54	1,682,008.09	603,718.39	319,100.50	353,854.56
		<b>2,128,238,517.87</b>	<b>614,704,032.45</b>	<b>102,918,322.80</b>	<b>619,029,143.56</b>	<b>791,587,019.26</b>

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

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

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

Es preciso mencionar que se han pagado nominas de jubilados los cuales no han contado con techo presupuestal en los ejercicios 2021, 2022, 2023 y 2024.

La cuenta 11231020000 se encuentra registrado un cargo por reconexión del pago del servicio de energía eléctrica de la Dirección de Prestaciones Socioeconómicas en el mes de mayo 2024 y registrada con las pólizas de Diario 2066 y póliza de Ingreso 1063 del 17/05/2024.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
11240000000	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO					
11241010001	INGRESOS POR CUOTAS Y APORTACIONES	1,038,122,005.67	31,8061,169.05	24,289,630.51	40,538,894.45	655,232,311.66
11241020001	OTROS INGRESOS	0.00				
11241029998	RECIBOS NO APLICADOS	-624,467.35	-209,877.67	-52936.05	-78,914.72	-282739.09
11241029999	RECIBOS NO IDENTIFICADOS	-18,307,893.92	-18,296,530.8			-11363.12
11241040001	RECUPERACIONES DE INVERSIONES, VALORES Y CREDITOS	5,338,309.98	5,240,549.9	19,761.23	35,835.64	42,163.21
		<b>1,024,527,954.20</b>	<b>304,795,310.48</b>	<b>24,256,455.69</b>	<b>40,495,815.37</b>	<b>654,980,372.66</b>

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

La cuenta 11241010001 es donde se encuentran registrados los certificados de aportación obrero-patronal, con fundamento en el artículo 34 y 35 de la LSSET, derivado que los entes envían a este Instituto sus nóminas donde realizan las retenciones por concepto de cuotas de seguridad social. Presenta un saldo con antigüedad de más de 365 días debido a que las dependencias no hacen el pago de sus cuotas en tiempo y forma. Sin embargo, con la finalidad de corregir tal situación de demora, se le han hecho los requerimientos pertinentes vía la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia de este Instituto, así también, hay demandas judiciales presentadas ante la Fiscalía del Gobierno del Estado. Se tiene contemplado que en el transcurso del próximo ejercicio 2024, se logre regularizar tal situación de retraso y disminuir la antigüedad de saldos.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366
11251010000	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LATESORERIA A CORTO PLAZO					
11251010001	FONDO ROTATORIO/REVOLVENTE					
11251010002	VIATICOS	1,050.00				1,050.00

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

La cuenta 11251010002 es donde se encuentra registrados los viáticos asignados a personal operativo de las diferentes áreas del Instituto que pudieran requerirlo.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366
11291000000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQ. A CORTO PLAZO					
11291010001	SEGURO DE VIDA PCP EJERCICIOS ANTERIORES	1,386.14	0.00	-10.74	-141.96	1,538.84
11291010003	SEGURO DE VIDA DE PCP 2019	-11.24	0.00	-25.92	-28.03	42.71
11291010004	SEGURO DE VIDA PCP 2020	14.50	-1.88	-342.37	3.24	355.51
11291010005	SEGURO DE VIDA PCP 2021	1,505.33	-3.07	810.27	-938.65	1,636.78
11291010006	SEGURO DE VIDA PCP 2021 (AMPARADOS)	-91.83	-0.82	-7.43	-167.78	84.20
11291010007	SEGURO DE VIDA PCP 2022	-281.45	-17.21	0.00	0.00	-264.24

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11291010008	SEGURO DE VIDA PCP 2023	3,809.56	-819.44	0.00	4.93	4,624.07
11291010009	SEGURO DE VIDA PCP 2017	153.15	-8.35	-392.47	-48.14	602.11
11291010010	SEGURO DE VIDA PCP 2018	957.47	-54.78	-8.71	-88.27	1,109.23
11291010011	SEGURO DE VIDA PCP 2024	149,741.16	-102,078.76	61,084.22	190,735.70	0.00
		<b>157,182.79</b>	<b>-102,984.31</b>	<b>61,106.85</b>	<b>189,331.04</b>	<b>9,729.21</b>

La cuenta 11291010000 En esta cuenta se registran los seguros de vida que contrae el trabajador al otorgársele un préstamo a corto plazo. Se trata de una póliza que ampara el saldo deudor en caso de fallecimiento del trabajador. Presenta un saldo mayor a 365 días, derivado que hay trabajadores a los cuales se les dejó de descontar en sus nóminas por haber sido dado de baja o cambiar de radicación de sueldo. Se están realizando las gestiones pertinentes a fin de recuperar todos los saldos que esten antiguos, requiriendoles por parte de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Transparencia.

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES POR \$143,497.69 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366
11311010001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	143,497.69				143,497.69

La cuenta 11311010001 En esta cuenta se registró el importe de los anticipos al Servicio de agua potable del Instituto el cual sera utilizado durante este ejercicio 2024.

**Inventarios**

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES POR \$435,136.97 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	METODO DE EVALUACION
1141000000	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA		
11411020001	MERCANCIAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACION	435,136.97	COSTO PROMEDIO

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

**Almacenes**

EL SALDO DE LA CUENTA DE ALMACÉN ES DE \$108,435,729.43 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	METODO DE EVALUACION
1150000000	ALMACENES		
11511010001	ALMACEN GENERAL	3,254,339.09	COSTO PROMEDIO
11511020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	365,493.93	COSTO PROMEDIO
11511030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	650,819.21	COSTO PROMEDIO
11511040001	ALMACEN CENTRO REGIONAL DE CARDENAS	-253.65	COSTO PROMEDIO
11511100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	3,262.19	COSTO PROMEDIO
11512010001	ALMACEN GENERAL	102,794.07	COSTO PROMEDIO
11512020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	7,956.45	COSTO PROMEDIO
11512030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	178,068.11	COSTO PROMEDIO
11513010001	ALMACEN GENERAL	4,937,764.98	COSTO PROMEDIO
11513020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	304,365.79	COSTO PROMEDIO
11513030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	893,588.15	COSTO PROMEDIO
11513100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-14,216,393.40	COSTO PROMEDIO
11514010001	ALMACEN GENERAL	56,711,267.43	COSTO PROMEDIO
11514020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	5,244,543.21	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11514020002	FARMACIA UMF CEMI	8,628,040.61	COSTO PROMEDIO
11514030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	2,714,390.57	COSTO PROMEDIO
11513100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-14,216,393.40	COSTO PROMEDIO
11514010001	ALMACEN GENERAL	56,711,267.43	COSTO PROMEDIO
11514020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	5,244,543.21	COSTO PROMEDIO
11514020002	FARMACIA UMF CEMI	8,628,040.61	COSTO PROMEDIO
11514030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO	2,714,390.57	COSTO PROMEDIO
11514030002	FARMACIA UMF CENTRO	3,994,943.93	COSTO PROMEDIO
11514040002	FARMACIA UMF CARDENAS	782,534.90	COSTO PROMEDIO
11514040003	FARMACIA UMF HUIMANGUILLO	245,952.62	COSTO PROMEDIO
11514040004	FARMACIA UMF VILLA LA VENTA	109,059.84	COSTO PROMEDIO
11514040005	FARMACIA UMF SANCHEZ MAGALLANES	78,777.87	COSTO PROMEDIO
11514050002	FARMACIA UMF COMALCALCO	603,668.90	COSTO PROMEDIO
11514050003	FARMACIA UMF CUNDUACAN	406,954.07	COSTO PROMEDIO
11514050004	FARMACIA UMF JALPA DE MENDEZ	201,245.82	COSTO PROMEDIO
11514050005	FARMACIA UMF NACAJUCA	140,187.44	COSTO PROMEDIO
11514060002	FARMACIA UMF CENTLA	412,798.15	COSTO PROMEDIO
11514060003	FARMACIA UMF PARAISO	157,448.34	COSTO PROMEDIO
11514060004	FARMACIA UMF TAMULTE DE LA SABANAS	137,360.72	COSTO PROMEDIO
11514060005	FARMACIA UMF VILLA VICENTE GUERRERO	127,113.42	COSTO PROMEDIO
11514070002	FARMACIA UMF JALAPA	298,105.61	COSTO PROMEDIO

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11514070003	FARMACIA UMF TEAPA	122,257.85	COSTO PROMEDIO
11514070004	FARMACIA UMF TACOTALPA	237,187.03	COSTO PROMEDIO
11514070005	FARMACIA UMF MACUSPANA	140,090.29	COSTO PROMEDIO
11514070006	FARMACIA UMF VILLA TAPIJULAPA	137,458.12	COSTO PROMEDIO
11514070007	FARMACIA UMF VILLA BENITO JUAREZ	143,299.65	COSTO PROMEDIO
11514080002	FARMACIA UMF EMILIANO ZAPATA	367,029.58	COSTO PROMEDIO
11514080003	FARMACIA UMF BALANCAN	153,651.26	COSTO PROMEDIO
11514080004	FARMACIA UMF TENOSIQUE	128,733.80	COSTO PROMEDIO
11514080005	FARMACIA UMF JONUTA	124,454.46	COSTO PROMEDIO
11514080006	FARMACIA UMF VILLA EL TRIUNFO	99,865.56	COSTO PROMEDIO
11514100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-2,538,262.07	COSTO PROMEDIO
11515010001	ALMACEN GENERAL	2,692,110.79	COSTO PROMEDIO
11515020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	0.01	COSTO PROMEDIO
11516020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	889,316.17	COSTO PROMEDIO
11516100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	-57,174.60	COSTO PROMEDIO
11518010001	ALMACEN GENERAL	400,927.46	COSTO PROMEDIO
11518020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET	269,841.54	COSTO PROMEDIO
11518030001	ALMACEN UNIDAD DE MEDICINA FAMILIAR CENTRO.	332,918.19	COSTO PROMEDIO
11518100001	ALMACEN MANTENIMIENTO (ES NUEVO, PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS)	19,369,644.55	COSTO PROMEDIO
11519020001	ALMACEN CENTRO MEDICO ISSET (CADUCADOS)	2,517,512.15	COSTO PROMEDIO
11519020002	FARMACIA UMF CEMI (CADUCADOS)	4,116,913.77	COSTO PROMEDIO

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

11519030002	FARMACIA UMF CENTRO (CADUCADOS)	3,441.49	COSTO PROMEDIO
11519040001	FARMACIA COMALCALCO	1,464.00	COSTO PROMEDIO
11519999999	INSPECCION DE ALMACEN DE RECEPCION	-1,061,712.47	COSTO PROMEDIO
	<b>TOTAL</b>	<b>108,435,729.35</b>	

**Inversiones Financieras**

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES DE \$57,949,475.97 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
1221000000	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO					
12211010002	PCP 2017	7,190.58	-285.92	-1,4012.80	-1,713.73	23,203.03
12211010003	PCP 2019	-312.72		-778.26	-1,054.58	1,520.12
12211010004	PCP 2020	-823.90	-55.04	-10,268.78	-3,193.81	12,693.73
12211010005	PCP 2021	39,248.61	-1,138.96	21,407.78	-25,834.11	44,813.90
12211010006	PCP 2021 (AMPARADOS)	-2,334.44	-12.19	-163.13	-4,302.81	2,143.69
12211010007	INTERESES PCP 2022	-6,619.93	-431.47	0.00	0.00	-6,188.46
12211010008	INTERESES PCP 2023	101,461.78	-20,738.70	0.00	121.31	122,079.17
12211010009	INTERESES PCP 2018	34,972.46	-1,879.60	-288.12	-3,452.67	40,592.85
12211010011	INTERES PCP 2024	3,408,525.60	-2,321,064.96	1,393,303.44	4,336,287.12	0.00
12230000000	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO					
12231010001	INGRESOS POR CUOTAS Y APORTACIONES EJERCICIOS ANTERIORES	51,783,004.97	0.00	0.00	0.00	51,783,004.97

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

1224000000	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO					
12241010001	PRESTAMOS OTORGADOS	410,632.21	0.00	-5,080.15	-53,581.56	469,293.92
12241010002	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2022)	-146,245.00	-12,840.86	0.56	-26.92	-133,377.78
12241010003	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2019)	1,539.94	0.00	-36,966.77	0.00	38,506.71
12241010004	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2020)	-14,898.53	-2,752.35	-191,291.03	-35,977.00	215,141.85
12241010005	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2021)	489,621.77	-21,509.06	67,576.07	-466,758.15	910,312.91
12241010006	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2021-AMPARADOS)	-17,677.16	-2,216.52	-5,913.70	-72,733.41	63,186.47
12241010007	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2023)	1,196,226.62	-895,771.93	98.25	5,247.71	2,086,652.59
12241010008	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2017)	24,904.52	-12,520.20	-213,910.67	-29,919.91	281,255.30
12241010009	PRESTAMOS OTORGADOS (PCP´S EJERCICIO 2018)	508,403.52	-34,850.04	-7,474.93	-72,255.98	622,984.47
12241010010	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	123,196.71				123,196.71
12241010011	CRÉDITO POR CONDOMINIOS (VIVIENDA)	249.75				249.75
12241010012	CRÉDITO POR ADQUISICIÓN DE TERRENOS	9,208.61				9,208.61
	<b>TOTAL</b>	<b>57,949,475.97</b>	<b>-3,328,067.80</b>	<b>996,237.76</b>	<b>3,570,831.50</b>	<b>56,710,474.51</b>

La cuenta 12210000000 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 12230000000 Esta cuenta tiene registrado el importe de cuotas y aportaciones obrero patronal con una antigüedad mayor a 365 días.

La cuenta 12240000000 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.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	UBICACIÓN	SUPERFICIE	TOTAL
1231000000	TERRENOS			
	PREDIO TIERRA COLORADA	CALLE ASUNCION CASTELLANOS S/N VHSA,TAB	26-30-09 HAS.	2,119,453.80
	LOMAS DE OCUIZAPOTLAN	KILOMETRO 16.5 CARRETERA VILLAHERMOSA-FRONTERA	PENDIENTE DETERMINAR POR VENTAS	33,300.00
	PREDIO BUENA VISTA COMALCALCO	CARRETERA FEDERAL COMALCALCO-PARAISO	PENDIENTE POR LA DIRECCION JURIDICA	4,643,000.00
	PREDIO CERRADA LA CEIBA	CERRADA DE LA CEIBA S/N COL.1°. DE MAYO	397.50 MT2	355,000.00
	PREDIO CERRADA LA CEIBA	CERRADA DE LA CEIBA S/N COL.1°. DE MAYO	273.00 MT2	120,000.00
	PREDIO CARDENAS	CALLE 27 DE FEBRERO ESQUINA CON ABRAHAM BANDALA COL. PUEBLO NUEVO	731.25 MT2	950,625.00
	PREDIO FRONTERA CENTLA	CALLE GREGORIO MENDEZ MAGAÑA COL. DEPORTIVA	8,031.94 MT2	803,194.00
			<b>TOTAL</b>	<b>9,024,572.80</b>

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

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

12369010001	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICIOS				
		238,523,955.70		43,336,799.60	

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

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE: \$406,147,692.07

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO %	CARACTERISTICAS
12410000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	124,104,984.53		92,649,731.19	10% (Muebles de Oficina) y 33.33% (Equipo de Computo)	Los bienes muebles se encuentran en buen estado, según revision fisica del inventario, mismos que han sido conciliados debidamente, dandose las bajas y altas de bienes correspondientes al ejercicio.
12420000000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,647,433.23		1,493,992.12	33.3% (Equipos audiovisuales, camaras fotograficas) y 20% (Mobiliario Educativo)	
12430000000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	22,9212,563.37		135,645,466.46	20% (Equipo Medico y de Laboratorio)	
12440000000	VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	13,548,053.88		11,165,265.46	20% (Equipo Medico y de Laboratorio)	
12460000000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	37,634,657.06		16,994,424.08	10% (Maquinaria, herramientas, Equipos de Aire Acondicionado)	

CONTABLE

		406,147,692.07		257,948,879.31		
CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO %	CARACTERISTICAS
1254	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	21,297,180.87		14,068,746.53	10% (Licencias)	El activo Intangible se encuentra funcionando adecuadamente.

**Estimaciones y Deterioros**

El saldo del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes es por \$315,354,425.44

**Otros Activos**

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	CLASIFICACION	MONTO
12790000000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		
12791000000	DEPOSITOS EN GARANTIA	LARGO PLAZO	3684,02.06

La cuenta 12791000000 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.

**Pasivo**

**Cuentas y Documentos por pagar**

EL SALDO DE ESTE RUBRO ES DE \$483,477,477.33 Y SE INTEGRA POR:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21110000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO					

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21111000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	456,348.30				456,348.30
-------------	--	------------	--	--	--	------------

La cuenta 2111000000 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	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
21120000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21121010001	PROVEEDORES EN GENERAL	4,467,988.14	3,830,286.73	-737,180.00	1,417,288.00	-42,406.59
21121010011	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,338,660.20	926,676.97	63,424.76	132,841.30	215,717.17
21121010014	SEGURIDAD SOCIAL	9,629,337.79	9,118,025.11	476.55	395,914.24	114,921.89
21121010015	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	55,081.58	90,354.57	26,108.44	57,183.56	-118,564.99
21121010018	PRESTAMOS PERSONALES	835,645.30	516,322.07	319,323.23		
21121020021	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	728,541.76	728,541.76			
21121020022	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,858,755.10	2,858,755.10			
21121020023	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00			
21121020024	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00			

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

21121020025	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	104,771,643.38	104,771,643.38			
21121020026	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	742,099.66	742,099.66			
21121020027	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	4,688,078.70	4,688,078.70			
21121020029	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,115,995.74	1,115,995.74			
21121030031	SERVICIOS BASICOS	426,740.87	426,740.87			
21121030032	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	3,524,235.91	3,524,235.91			
21121030033	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	29,447,246.68	29,425,246.68			22,000.00
21121030034	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	44,811.02	44,811.02			
21121030035	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	3,672,662.40	3,664,774.40	7,888.00		
21121030037	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00			
21121030039	OTROS SERVICIOS GENERALES	181,215,002.69	181,129,245.23			85,757.46
21121040044	AYUDAS SOCIALES	140,426.35	140,426.35			
21121050051	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,309,096.95	1,309,096.95			
21121050053	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,126,644.24	2,126,644.24			
		<b>353,138,694.46</b>	<b>351,178,001.44</b>	<b>-319,959.02</b>	<b>2,003,227.10</b>	<b>277,424.94</b>

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

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

CONTABLE

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

2113060000	INVERSION PUBLICA					
21131060062	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	450,017.97	450,017.97			
CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
2115000000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21151010001	PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	1,421,359.93	1,152,190.14	0.00	0.00	269,169.79
21151040001	COOPERACIONES DIVERSAS	103,700.00	103,700.00			
21151060001	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,825,322.25	4,398,623.24	1,464,919.65	1,103,683.19	858,096.17
	TOTAL	9,350,382.18	5,654,513.38	1,464,919.65	1,103,683.19	858,096.17

La cuenta 2115000000 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. Sin presentarse a reclamar el pago.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
2117000000	DEDUCCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2117100000	RETENCIONES	13,768,503.43	5,432,466.01	8,354,037.42	0.00	0.00

La cuenta 2117100000 En esta cuenta se registran las retenciones que derivan de la nómina de este Instituto, para pago a terceros.

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

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO

2118000000	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO	1,455.93	-504.30	0.00	0.00	1,960.23
------------	--	----------	---------	------	------	----------

La cuenta 2118000000 En esta cuenta se registra las devoluciones de ingresos que se presentan en el mismo ejercicio en que se da el ingreso.

El saldo de esta cuenta se origina en 2017, ya que se cancelaron los cheques con los cuales se pagó el reintegro del ingreso.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 365 DIAS	MAS DE 366 DIAS
2119000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
21191020003	RETENCION POR CONCEPTOS DIVERSOS	2,638.44	2,638.44			
21191030002	RECHAZO PROVEEDORES	2,821.77			2,821.77	
21191030005	RECHAZOS NOMINA JUBILADOS 2023	2,644.14			2,644.14	
21191030007	RECHAZOS NOMINA ACTIVOS 2024	23,210.92	23,210.92			
21191030008	RECHAZOS NOMINA JUBILADOS 2024	650,575.74	650,575.74			
21191040001	FIDEICOMISO SANTANDER F/2003538-1 SECRETARIA DE FINANZAS	105,774,830.82	98,514,829.70	7,260,001.12		
21191040002	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00			
21191050004	SEGURO DE VIDA PCP 2022	-210,727.74				-210,727.74
21191050005	SEGURO DE VIDA PCP 2023	-87,496.76			-88,325.40	828.64
21191050006	SEGURO DE VIDA PCP 2024	83,962.53	83,962.53			
21191060001	BANCO HSBC	301.03		301.03		
21191060002	BANCO BANORTE	-27.45		-27.45		
21191070002	RECUP. VIA CERTIFICADOS DE SERVICIOS FUNERARIOS	-51,970.09			2,938.12	-54,908.21

21191070003	RECUP. VIA CERTIFICADOS DE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	7,152.04				7,152.04
21191070009	RECUP. VIA CERTIFICADOS DE P.C.P. 2022	-31,533.37	-31,533.37			
21191070010	RECUP. VIA ASEGURADORA DE P.C.P. 2022	0.00	0.00			
21191080001	BANCO HSBC CTA.4056870850	127,693.04		127,693.04		
		106,294,075.06	99,243,683.96	7,387,967.74	-79,921.37	-257,655.27

La cuenta 21190000000 En esta cuenta se registran las retenciones que se realizan en los recibos de devolución de aportacion o de seguro de vida, en los cuales se le hacela 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, asi como, las cancelaciones de cheques que los beneficiados no se presentaron a cobrar. Presenta un saldo mayor a 365 días, el cual, se solicitó por oficio a las áreas que determinen la viabilidad de pago o de lo contrario se depurará el saldo.

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	TIPO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
22510000000	FONDOS EN GARANTIA LARGO PLAZO				
22511010000	FONDOS EN GARANTIA	9,268,216.47	CREDITO	PASIVO	RECURSOS APORTADOS POR LOS TRABAJADORES QUE FUERON SUJETOS DE CREDITOS Y SON UTILIZADOS PARA AMORTIZAR AQUELLOS CASOS QUE NO SE PUEDAN RECUPERAR.

La cuenta 22511010000 tiene registrada la retención que se les hacía a los créditos que se otorgaron de 2008 hacia atrás, para asegurar la recuperación en caso de incobrabilidad.

Este saldo no ha tenido movimiento, por lo que se encuentra en seguimiento de depuración, para que dentro del término del primer semestre del próximo año 2024 se realice.

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

22520000000	FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO				
22521010000	LEY 2016	3,245,185,370.54	AHORRO PARA RETIRO	PASIVO	CUOTAS RETENIDAS A LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO PARA SU CUENTA INDIVIDUAL

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

**Pasivos Diferidos**

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

La cuenta 22421010001 tiene registrado los intereses cobrados por anticipado pendientes de amortizar. Cabe mencionar que este saldo tiene una antigüedad de más de 6 años, ya que desde el inicio del ejercicio 2013 se tiene este saldo. Se pretende depurar dentro del primer semestre del proximo ejercicio 2024

**Provisiones**

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	TIPO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
22630000000	PROVISION PARA CONTINGENCIA A LARGO PLAZO				
22631010001	ACREEDORES POR APORTACION AL 5%	2,394,043,989.86	AHORRO	PASIVO	RECURSOS APORTADOS POR LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO DEL ESTADO Y SE UTILIZAN PARA EL PAGO DE JUBILACIONES Y PENSIONES

**Otros Pasivos**

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

- 1.En la cuenta de Patrimonio Contribuido con un importe total de \$ 78,781,524.62 conformado por Patrimonio Contribuido \$ 55,454,276.65 y Patrimonio Donado \$ 22,914,717.47 y una actualización de la hacienda pública de \$412,530.50.
- 2.En la cuenta de Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores tiene un importe de -\$1,874,468,391.17 y tiene resultados del ejercicio 2023 de -\$1,846,153,397.37 resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) por \$-28,314,993.80
- 3.La Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023 tiene un importe de -\$1,795,686,866.55, los cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024 por \$ 7,029,143.54 así también la Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024 por \$ 30,017,283.97 lo que represente la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024 en \$-1,758,640,439.04.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2024	2023
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	645,318,431	768,154,502
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	425,765
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total</b>	<b>645,318,431</b>	<b>768,580,267</b>

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>0</b>	<b>11,375,690</b>
Terrenos	0	0

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	10,528,456
Otros Bienes Inmuebles	0	847,234
<b>Bienes Muebles</b>	<b>77,967,983</b>	<b>10,231,676</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	4,275,445	4,166,233
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	51,040	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	67,275,568	2,405,806
Vehículos y Equipo de Transporte	1,243,821	1,226,000
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,122,109	2,433,637
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
<b>Otras Inversiones</b>	<b>1,089,495</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>79,057,478</b>	<b>21,607,366</b>

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>4,323,701,578</b>	<b>4,096,893,177</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>-4,278,508,796</b>	<b>-4,125,208,171</b>
Depreciación	-4,278,508,796	-4,125,208,171
Amortización	0	0

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>45,192,782</b>	<b>-28,314,994</b>

**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 2024 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>4,318,509,666</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>6,838,329</b>
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	1,646,156
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	261
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	5,191,912
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>1,646,417</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,646,417

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 2024 (Cifras en pesos)	
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>4,323,701,578</b>

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 2024 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>4,318,509,666</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>414,886,163</b>
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,146,015
2.2. Materiales y Suministro	333,710,558
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	4,897,996
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	51,040
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	67,608,372
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	1,243,821
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,149,369
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	1,089,495
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0
2.16. Concesión de Préstamos	0

2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-10,503
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>374,885,294</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	41,611,046
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	1,457,839
3.4 Otros Gastos	129,978
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	331,686,431
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>4,278,508,797</b>

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Cuentas de Orden Contables

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	3,765,855,288.56
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	552,654,377.78
Ley de Ingresos Devengada	4,318,509,666.34

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Recaudada	3,970,782,678.59

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	-3,765,855,288.56
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-552,654,377.73
Presupuesto de Egresos Comprometido	4,311,500,097.60
Presupuesto de Egresos Devengado	4,318,509,665.29
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,318,509,665.29
Presupuesto de Egresos Pagado	4,114,432,967.13

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

DR. RODOLFO LEHMANN MENDOZA  
DIRECTOR GENERAL ISSET

L.C.P. GUILLERMO VÉLEZ GALLEGOS  
DIRECTOR DE FINANZAS ISSET