

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Autorización e Historia**

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Organización y Objeto Social

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

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

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

C). - PERIODO FISCAL

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

D). - RÉGIMEN JURÍDICO

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

E). - CONSIDERACIÓN FISCAL

RÉGIMEN: PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS.

I.-EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO, TIENE COMO OBLIGACIONES FISCALES LA RETENCIÓN Y PAGO DE ISR, INFORMATIVA DE PROVEEDORES, PROVISIONALES O MENSUALES Y

ANUAL, Y 3% SOBRE NÓMINA, ESTATAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

F). - ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL.

I.- SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL VIGENTE ES LA SIGUIENTE: (1) COORDINADOR GENERAL, (4) DIRECCIONES GENERALES, (17) JEFES DE DEPARTAMENTOS Y (1) TITULAR DE APOYO JURÍDICO.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

5. Políticas de Contabilidad Significativas

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

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

9. PRINCIPALES REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO

10. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

7. Reporte Analítico del Activo

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

EN EL PRESENTE PERIODO QUE SE INFORMA, SE HAN APLICADO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES EN LOS ACTIVOS DE ESTE INSTITUTO, DE ACUERDO A LAS REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO, EMITIDAS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC).

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

DURANTE EL EJERCICIO 2024 SE ENCUENTRA DESEGREGADO EL FIDEICOMISO FOCOTAB, INFORMANDO EN FORMA INDIVIDUAL LOS ESTADOS FINANCIEROS A LAS SECRETARÍAS DE LA FUNCION PUBLICA Y DE FINANZAS.

9. Reporte de la Recaudación

NO APLICA

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

NO SE EXITE DEUDA AL 31 DICIEMBRE DE 2024.

11. Calificaciones Otorgadas

NO APLICA

12. Proceso de Mejora

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

13. Información por Segmentos

NO APLICA

14. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

15. Partes Relacionadas

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

EL ESTADO DE ACTIVIDADES SE ELABORÓ CON BASE A LOS LINEAMIENTOS DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y CON BASE EN LOS NUEVOS FORMATOS EMITIDOS POR EL CONSEJO

NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC).

TOTAL DE INGRESOS DE GESTIÓN

A CUENTA REFLEJA EL IMPORTE DE LOS INGRESOS DE GESTIÓN RECIBIDOS POR EL INSTITUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, SE OBTUVIERON INGRESOS DE ESTE RUBRO DE LA SIGUIENTE MANERA.

CONCEPTO	IMPORTE
DERECHOS	\$ 2,836,405.00
APROVECHAMIENTOS	\$128,787.00
Total:	\$2,965,192.00

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

TOTAL DE PARTICIPACIONES

ESTE RUBRO REFLEJA EL IMPORTE DE LAS PARTICIPACIONES QUE FUERON AUTORIZADAS A ESTE INSTITUTO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, AL IGUAL QUE LOS CONVENIOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO 2024.

CONCEPTO	IMPORTE
PARTICIPACIONES	\$77,573,820.00
CONVENIOS	\$1,284,147.00
Total:	\$78,857,967.00

ESTO SE APLICO A DIVERSOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CON BASE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE Y AL PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA ESTE PERIODO.

Gastos y Otras Pérdidas

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

CONCEPTO	IMPORTE
Dirección de Administración	\$ 75,127,244.00
Total:	\$ 75,127,244.00

SERVICIOS PERSONALES

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

CONCEPTO	IMPORTE
Dirección de Administración	\$ 62,818,123.00
Total:	\$ 62,818,123.00

MATERIALES Y SUMINISTROS

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

CONCEPTO	IMPORTE
Dirección de Administración	\$ 3,568,456.00
Total:	\$ 3,568,456.00

SERVICIOS GENERALES

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

CONCEPTO	IMPORTE
Dirección de Administración	\$ 8,740,665.00
Total:	\$ 8,740,665.00

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

EL SALDO DE ESTE RUBRO LA INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS CONTABLES, TRASNFERENCIAS AL EXTERIOR, EN RELACIÓN AL CONVENIO QUE EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO TIENE CON PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias al Exterior	\$ 4,500,000.00
Total:	\$ 4,500,000.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

EL SALDO DEL RUBRO DE EFECTIVO, ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE FORMA: QUE CORRESPONDEN A LAS ASIGNACIONES PARA FONDO REVOLVENTE DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN Y SON ASIGNADAS EN BASE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE, EL CUAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, SU SALDO ES EL SIGUIENTE POR CIERRE DE PERIODO.

CONCEPTO	IMPORTE
Dirección de Administración FONDO REVOLVENTE	\$-
Subtotal (1):	\$-

EL SALDO DE BANCO, ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE FORMA:

CONCEPTO	TIPO DE CUENTA	CUENTA	IMPORTE
Banco BANORTE	Cheques	1173213415	\$ 338,408.00
Banco BANORTE	Cheques	1256095710	\$ 831,557.00
Banco BANORTE	Cheques	1256094339	\$ 2,100,998.00
BANCO/TESORERIA (2):			\$ 3,270,963.00

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO (3):	\$ -
EFECTIVO Y EQUIVALENTES (1+2+3):	\$ 3,270,963.00

EL SALDO DE ESTE RUBRO, ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE FORMA:

EN LA CUENTA BANORTE **1173213415**, SE RECIBIERON DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS GENERADOS POR DERECHOS Y APROVECHAMIENTOS.

EN LA CUENTA BANORTE **1256095710**, SE RECIBIERON LAS MINISTRACIONES PROVENIENTES DEL RAMO 28 PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PARA EL GASTO DE LOS CAPÍTULO

2000 Y 3000, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024.

EN LA CUENTA BANORTE **1256094339**, SE RECIBIERON LAS MINISTRACIONES PROVENIENTES DEL RAMO 28 PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PARA GASTO DEL CAPÍTULO 1000, PAGO DE NÓMINA EJECUTIVA ORDINARIA DE TRABAJADORES DE BASE Y CONFIANZA Y AQUELLOS QUE SEAN CON CARGO A ESTE RAMO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios

EL SALDO DE ESTE RUBRO SON DE LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y DEUDORES DIVERSOS.

CONCEPTO	IMPORTES	30 días	60 días	90 días	120 días
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Viáticos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Subsidio al empleo	\$ 353.00				\$ 353.00
Comisiones bancarias Banorte	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros derechos a recibir en efectivo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Préstamo entre cuentas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Interés sobre liquidación de cuentas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Sueldos por pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deudores Diversos	\$ 2.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR:	\$ 355.00				\$ 355.00

CONCEPTO	IMPORTES	30 días	60 días	90 días	120 días
----------	----------	---------	---------	---------	----------

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Anticipo a proveedores por adquisición de Bienes o servicios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ 41,947,920.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 41,947,920.00
Total (Derecho a recibir bienes o servicios)	\$ 41,947,920.00				\$ 41,947,920.00

Inventarios

EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO DE ACUERDO A SU GIRO DE ACTIVIDADES, NO REALIZA ACTIVIDADES DE PRODUCCIÓN POR LO QUE NO CUENTA CON ALMACÉN DE PRODUCTOS TERMINADOS, SÓLO, DE CONSUMO.

Almacenes

EL SALDO DE ESTE RUBRO REFLEJA LA EXISTENCIA DISPONIBLE POR EL INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024, EL MÉTODO DE EVALUACIÓN DEL ALMACÉN ESTÁ BASADO EN COSTO PROMEDIO.

CONCEPTO	IMPORTE
Materiales y Útiles de Oficina	\$ 269,352.58
Equipos menores de Oficina	\$ 0.00
Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	\$ 81,069.10
Material Impreso	\$ 4,635.72
Material de Limpieza	\$ 54,870.70
Materiales y suministros para planteles educativos	\$ 0.00
Prod Alim p/personal realiza labora En Campo o Supervisión	\$ 0.00

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Prod Alimenticios para el Personal en las Instalaciones de las Dependencias y entidades	\$ 8,833.98
Utensilios para el servicio de alimentación	\$ 0.00
Cemento y Productos de Concreto	\$ 1,926.00
Cal y Productos de Yeso	\$ 0.00
Madera y Productos de Madera	\$ 0.00
Vidrio y Productos de Vidrio	\$ 0.00
Material Eléctrico y Electrónico	\$ 101,025.93
Artículos Metálicos para Bienes Inmuebles	\$ 15,121.53
Materiales Complementarios	\$ 0.00
Otros Materiales y Art. de Const. y Reparación	\$ 44,305.69
Medicinas y productos farmacéuticos	\$ 16,247.79
Materiales y Accesorios y Suministros Médicos	\$ 89,732.55
Fibras sintéticas, hule y plásticos y sus derivados	\$ 0.00
Otros Productos Químicos	\$ 0.00
Productos químicos y reactivos p/ potabilización y tratamiento de agua	\$ 0.00
Productos Quím. y React. para Potab de Trar Agua.	\$ 0.00
Lubricantes y Aditivos	\$ 0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos P/Veh. Terr.	\$ 0.00
Vestuario y Uniformes	\$ 590,711.90
Artículos Deportivos	\$ 1,856.00

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Blancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir	\$ 0.00
Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos.	\$ 400.00
Herramienta Menores	\$ 31,976.83
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	\$ 0.00
Refacc y Accesorios para Equipo de Cómputo y Telecomunicaciones	\$ 24,560.05
Refacc y Accesorios Menores de Equipo Transporte	\$ 23.19
Refacciones y Accesorios Menores Eq. Maq y otros E	\$ 3,045.94
Refacc y Accesorios menores otros bienes muebles	\$ 0.00
TOTAL ALMACÉN IPCET:	\$1,339,695.48

Inversiones Financieras

NO APLICA.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

EL RUBRO DE BIENES MUEBLES REFLEJA EL VALOR DE LOS BIENES DE ESTE INSTITUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024.

BIENES MUEBLES	IMPORTE
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 5,325,336.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 486,543.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 193,457.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 77,961,967.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 5,916,391.00

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 39,764,160.00
Total:	129,647,854.00

EL RUBRO DE BIENES INMUEBLES REFLEJA EL VALOR DE LOS BIENES DE ESTE INSTITUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, DE LOS TERRENOS COMO LA INFRAESTRUCTURA DE LOS MISMOS. SE TIENE LOS SIGUIENTE SALDOS DE TERRENOS:

CONCEPTO	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION
Terrenos	\$ 23,114,732.00	\$ -
Subtotal 1:	\$ 23,114,732.00	\$ -

SE TIENE LOS SIGUIENTE SALDOS DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES:

CONCEPTO	VALOR TERRENO	VALOR CONTRUCCION
Bienes Inmuebles	\$ 23,114,732.00	\$ -
Valor Construcción.	\$ -	\$ 35,403,604.00
Subtotal 2:	\$ 23,114,732.00	\$ 35,403,604.00
Gran Total:		\$ 58,518,336.00

CONCEPTO	IMPORTE
Software	\$ -
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 7,505.00
Total:	\$ 7,505.00

EL RUBRO DE BIENES INTANGIBLES TIENE SALDO AL CIERRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, POR LA CANTIDAD DE \$ 7,505.00 Y REFLEJA TODOS LOS BIENES INTANGIBLES PROPIEDAD DEL INSTITUTO.

Estimaciones y Deterioros

LA DEPRECIACION ACUMULADA POR DETERIORO DE ACTIVO CIERRA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 CON UN MONTO DE **-129,401,443.00** LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

1.2.6.1.5800	(Depreciación Acumulada de Inmuebles)	-\$34,417,096.52
1.2.6.1.5800.583.58301.15.28.0	IPCET-58301-2 EDIFICIO CEREPAEC-SABANA CARRETERA FEDERAL HUIMANGUILLO CHONTALPA K.M 3.5 COL. LA TIGRESA RA. LIBERTAD HUIMANGUILLO TABASCO	-\$3,397,970.36
1.2.6.1.5800.583.58301.15.28.0	IPCET-58301-5 CEREPAEC SIERRA EDIFICIO UBICADO CARRETERA FEDERAL TEAPA VILLAHERMOSA S/N SAN ISIDRO	-\$4,384,477.89
1.2.6.1.5800.583.58301.15.28.0	IPCET-58301-4 EDIFICIO CEREPAEC- PLANICIE BLVD. ADOLFO RUIZ CORTINEZ COL LA MANGA VILLAHERMOSA TABASCO.	-\$17,865,692.49
1.2.6.1.5800.583.58301.15.28.0	IPCET-58301-1 CEREPAEC-FRONTERA SUR EDIFICIO UBICADO CARRETERA FEDERAL TENOSIQUE- E. ZAPATA K.M. 5 EJ. ROJO GOMEZ RIA. BOCA DEL CERRRO.	-\$4,384,477.89
1.2.6.1.5800.583.58301.15.28.0	IPCET-58301-3 CEREPAEC COSTA, CARRETERA CÁRDENAS-COMALCALCO R/a. ORIENTE 6ta. SECCIÓN, COMALCALCO, TABASCO.	-\$4,384,477.89

1.2.6.3	(Depreciación Acumulada de Bienes Muebles)	-\$94,984,346.01
1.2.6.3.5100	Dep. Acum Mobiliario Y Equipo De Administración.	-\$4,808,568.80

1.2.6.3.5100.511	Dep. Acum Muebles de oficina y estantería.	-\$2,585,429.96
1.2.6.3.5100.512	Dep. Acum Muebles, excepto de oficina y estantería.	-\$ 3,258.83
1.2.6.3.5100.515	Dep. Acum Equipo de cómputo y de tecnologías de la información.	-\$ 2,219,880.01

1.2.6.3.5200	Dep. Acum Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo.	-\$457,813.99
1.2.6.3.5200.521	Dep. Acum Equipo y Aparatos Audiovisuales	-\$169,288.46
1.2.6.3.5200.523	Dep. Acum Cámaras Fotográficas y de Video.	-\$50,545.73
1.2.6.3.5200.529	Dep. Acum Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo.	-\$237,979.80

1.2.6.3.5300	Dep. Acum. Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio	-\$181.111.79
1.2.6.3.5300.531	Dep. Acum Equipos Medico y de Laboratorio.	-\$181,111.79

1.2.6.3.5400	Dep. Acum. Vehículos Y Equipo De Transporte.	-\$53,877,541.52
1.2.6.3.5400.541	Dep Acum Vehículos y equipo terrestre.	-\$51,584,644.76
1.2.6.3.5400.545	Dep. Acum. Embarcaciones	-\$2,292,896.76

1.2.6.3.5500	Dep. Acum. Equipo de Defensa y Seguridad	-\$4,881,332.05
1.2.6.3.5500.551	Dep. Acum Equipo de defensa y seguridad	-\$4,881,332.05

1.2.6.3.5600	Dep. Acum. Maquinaria y Otros Eq y Herramientas	-\$30,777,977.86
1.2.6.3.5600.2	Dep. Acum Maquinaria Equipo Industrial	-\$622,267.57
1.2.6.3.5600.561	Dep. Acum Maquinaria y equipo agropecuario	-\$183,991.55
1.2.6.3.5600.564	Dep. Acum Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	-\$92,269.17
1.2.6.3.5600.565	Dep. Acum Equipo de comunicación y telecomunicación.	-\$19,949,262.22
1.2.6.3.5600.566	Dep. Acum Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.	-\$221,794.75
1.2.6.3.5600.567	Dep. Acum Herramientas y máquinas - herramienta	-\$3,836,740.09
1.2.6.3.5600.569	Dep. Acum. Mob. y Otros Equipos	-\$ 5,871,652.51

Otros Activos

EL INSTITUTO NO TIENE VALORES EN GARANTÍA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

PASIVO CIRCULANTE. AL CIERRE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 ESTÁ COMPUESTO POR LAS CUENTAS DE SERVICIOS PERSONALES, PROVEEDORES, OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO, ASÍ COMO RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES.

Cuentas por pagar a corto plazo	Importes	30 días	60 días	90 días	120 días
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 55,594.32	\$ 55,594.32	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 965,669.55	\$ 965,669.40	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 1,737,608.05	\$ 1,737,450.55	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 27,152.45	\$ 929.80	\$ 26,222.65	\$ 0.00	\$ 0.00
SUBTOTAL 1:	\$ 2,786,024.43	\$ 2,759,644.07	\$ 26,222.65	\$ 0.00	\$ 157.65

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	Importes	30 días	60 días	90 días	120 días
-----------------------------	----------	---------	---------	---------	----------

INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.06	0.00	0.00	0.60	0.00
SUBTOTAL 2:	0.06	0.00	0.00	0.60	0.00
TOTAL, PASIVO CIRCULANTES (1+2)	\$2,786,024.43	\$2,759,644.07	\$26,222.65	0.00	157.65

LOS SALDOS EN EL RUBRO DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO CORRESPONDE AL IMPORTE POR PAGAR DE CUOTAS PATRONALES AL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO CON MOTIVO A PAGARSE EN EL MES SIGUIENTE.

LOS SALDOS DE PROVEEDORES A CORTO PLAZO CORRESPONDEN A:

- **ANA RUTH LÁZARO GONZÁLEZ** CON UN IMPORTE DE \$130.00
- **PROVEEDORA DE UNIFORMES EL EDÉN, S. DE R.L. DE C.V.** CON UN IMPORTE DE \$145,696.00
- **CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS** CON UN IMPORTE DE \$53,949.00
- **SECRETARÍA DE FINANZAS DEL ESTADO DE TABASCO** CON UN IMPORTE DE \$331,602.15
- **JULIO CÉSAR JUÁREZ HERNÁNDEZ** CON UN IMPORTE DE \$434,292.40

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

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

Provisiones

Otros Pasivos

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO. SE ENCUENTRA UN SALDO DE \$0.06 (SEIS CENTAVOS 06/100 M.N.) QUE CORRESPONDEN A TRES DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS MISMOS QUE SE SOLICITARON LA

ACLARACIÓN A LA INSTITUCIÓN BANCARIA LA ACLARACIÓN PERTINENTE:

- PAGO NO IDENTIFICADO **CLIENTE BBVA BANCOMER SISTEMA DE PAGO** DE LA CLABE **012180004475466536** CON RFC **BBA830831LJ2** CONCEPTO: **8846APR1202409193385940771** REFERENCIA **2009240** CVE RAST: **002601002409240000101458** POR \$0.03 (TRES CENTAVOS 03/100 M.N.)
- PAGO NO IDENTIFICADO **CLIENTE BBVA BANCOMER SISTEMA DE PAGO** DE LA CLABE **012180004475466536** CON RFC **BBA830831LJ2** CONCEPTO: **8846APR1202409193385940767** REFERENCIA **2009240** CVE RAST: **002601002409240000102026** POR \$0.01 (UN CENTAVO 01/100 M.N.)
- SPEI **30092024** COMPENSACIÓN DESFASE SPEI RASTREO **8846APR22022409273405364351** POR \$0.02 (DOS CENTAVOS 02/100 M.N.)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

PATRIMONIO CONTRIBUIDO	ANTERIOR	ACTUAL
APORTACIONES	\$ 67,798,743.00	\$ 67,798,743.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 94,053,039.00	\$ 94,053,039.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 1,758,702.00	\$ 1,758,702.00
SUBTOTAL (1)	\$ 163,610,484.00	\$ 163,610,484.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

CONCEPTO	INICIAL	FINAL
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	\$ -30,220,671.00	\$ -9,518,580.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -3,721,616.00	\$ -33,888,601.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -14,621,043.00	\$ -17,658,140.00
SUBTOTAL (2):	\$ -48,563.330	\$ -61,065,322
TOTAL, HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (1+2):	\$ 115,047,154.00	\$ 102,545,163.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2024	2023
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	3,270,963	2,847,704
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	3,270,963	2,847,704

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	0	0

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-9,518,581	-30,220,671
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-9,518,581	-30,220,671

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

Instituto de Protección Civil del Estado de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	80,248,448
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	1,574,711
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	1,574,711
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0

Instituto de Protección Civil del Estado de Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en pesos)	
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	81,823,159

Instituto de Protección Civil del Estado de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	80,248,448
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	4,488,367
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	4,488,367
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0

2.16. Concesión de Préstamos	0
2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	15,581,659
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,714,496
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	3,867,163
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables	91,341,740

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

EN EL EJERCICIO 2024, EL INSTITUTO NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS QUE IMPLICARAN EL REGISTRO DE CUENTAS DE ORDEN CONTABLE.

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	88,616,730.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos por Ejecutar	79,269,236.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	80,248,448.00
Ley de Ingresos Devengada	80,248,448.00
Ley de Ingresos Recaudada	80,248,448.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	88,616,730.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	979,212.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	80,248,448.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	80,248,448.00
Presupuesto de Egresos Devengado	80,248,448.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Ejercido	80,248,448.00
Presupuesto de Egresos Pagado	79,269,236.00

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

ARMANDO PULIDO PARDO
COORDINADOR GENERAL

FERNANDO FELIPE SILVAN ROJAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN