

Primer Trimestre 2024

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia.

Servicios de Salud de Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado el 22 de enero de 1997.

Mediante Decreto N° 13 de fecha 03 de febrero de 1999, publicado en el Periódico Oficial del Estado ese mismo día, se expide la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, la cual en su Artículo 4° Transitorio abroga el Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado el 22 de enero de 1997 y mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado el 27 de febrero de 1999, se creó nuevamente el Organismo Público Descentralizado.

Mediante Decreto N° 316 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 07 de diciembre de 2000, se crea la Secretaría de Salud, la cual sustituye a la Secretaría de Desarrollo Social en la Administración del Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud de Tamaulipas.

Mediante Acuerdo Gubernamental publicado en el Periódico Oficial del Estado el 8 de diciembre de 2021 se determinó la Estructura Orgánica del O.P.D. Servicios de Salud de Tamaulipas.

2. Panorama Económico y Financiero

El presupuesto de Ingresos y de Egresos del Organismo, fue presentado en la Primera Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno del ejercicio 2024, el día 26 de marzo de 2024.

Los recursos presupuestados, administrados por la Subsecretaría de Administración y Finanzas del Organismo, incluirán los siguientes:

Federales:

-) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud.
-) Acuerdo IMSS BIENESTAR.
-) Recursos del Presupuesto de Egresos de la Federación.
-) Otros Convenios.

Estatales:

-) Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público.

Ingresos Propios:

-) Convenios por la prestación de servicios con instituciones públicas y privadas.

3. Organización y Objeto Social

Servicios de Salud de Tamaulipas tiene por objeto ejercer las funciones transferidas por la Secretaría de Salud Federal, con el fin de prestar servicios de salud a la población abierta en la Entidad.

Régimen Fiscal

Servicios de Salud de Tamaulipas está sujeto al Régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, estando obligado enterar el Impuesto sobre la Renta retenido a quienes haga pagos por salarios y honorarios

asimilables (en caso de convenios celebrados), por la prestación de servicios profesionales y por el arrendamiento de bienes inmuebles; así mismo, está obligado al pago de Aportaciones de Seguridad social por sus trabajadores y a la retención y entero de las cuotas correspondientes a los mismos y al pago del Impuesto sobre Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado.

Las unidades médicas y de servicios con que se cuenta actualmente el Organismo son:

Hospitales Civiles: Madero, Cd. Victoria y Nuevo Laredo.

Hospitales Generales: Cd. Victoria, Tampico, Reynosa, Mante, Altamira, San Fernando, Matamoros, Valle Hermoso, Rio Bravo y Nuevo Laredo.

Hospitales Infantiles: Infantil Tamaulipas ubicado en Cd. Victoria y Materno Infantil ubicado en Reynosa.

Hospitales Integrales: Abasolo, Aldama, Jaumave y Miguel Alemán.

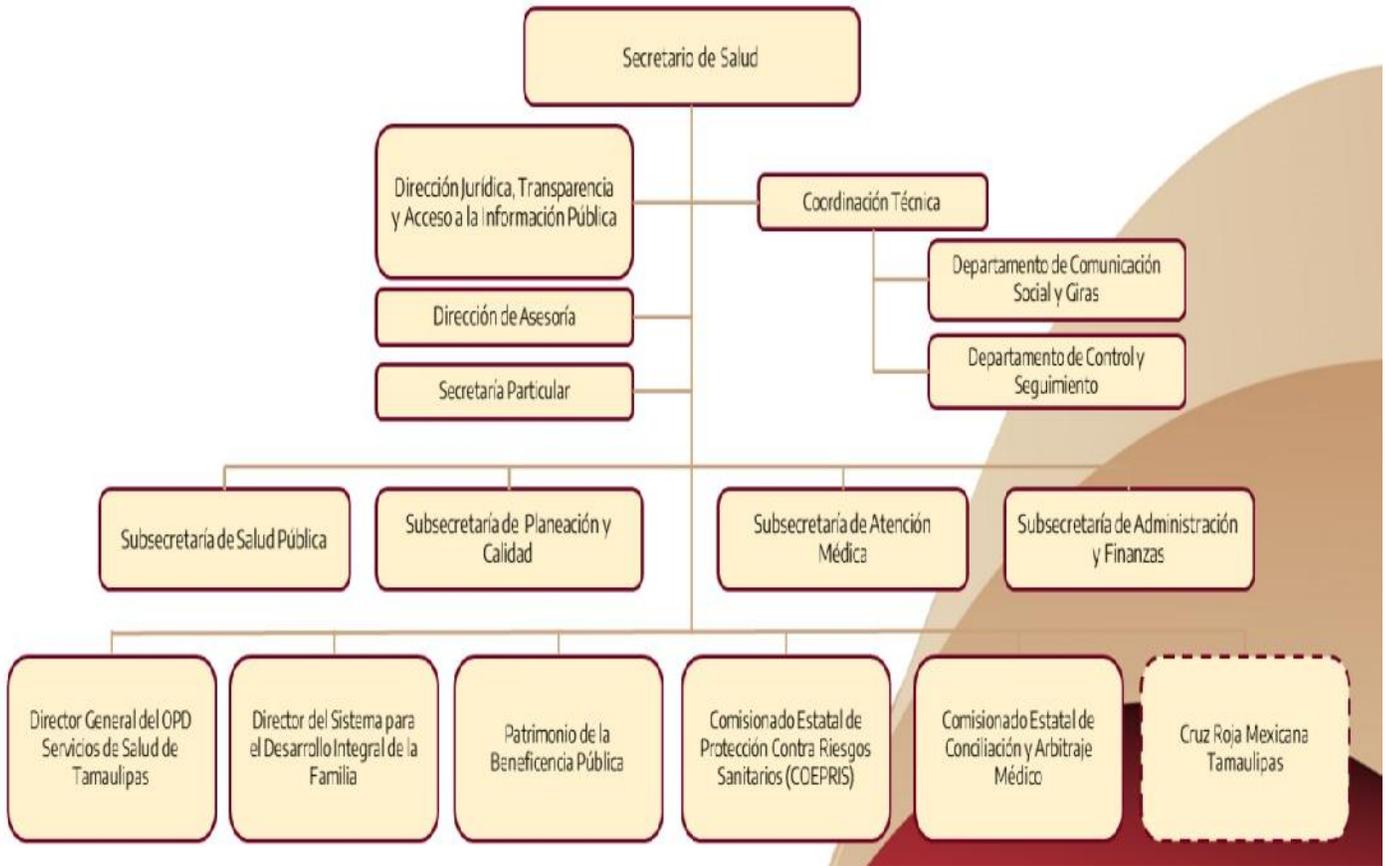
Jurisdicciones Sanitarias: Victoria, Tampico, Matamoros, Reynosa, Nuevo Laredo, Mante, San Fernando, Jaumave, Miguel Alemán, Valle Hermoso, Padilla y Altamira.

Centro Estatal de Transfusión Sanguínea, Centro Oncológico de Tamaulipas, Centro Oncológico de Nuevo Laredo, Centro RENACER, Hospital Psiquiátrico Tampico, Coordinación de CAIRRS, Laboratorio Estatal de Salud Pública y el Centro Estatal de Salud Mental de Matamoros.



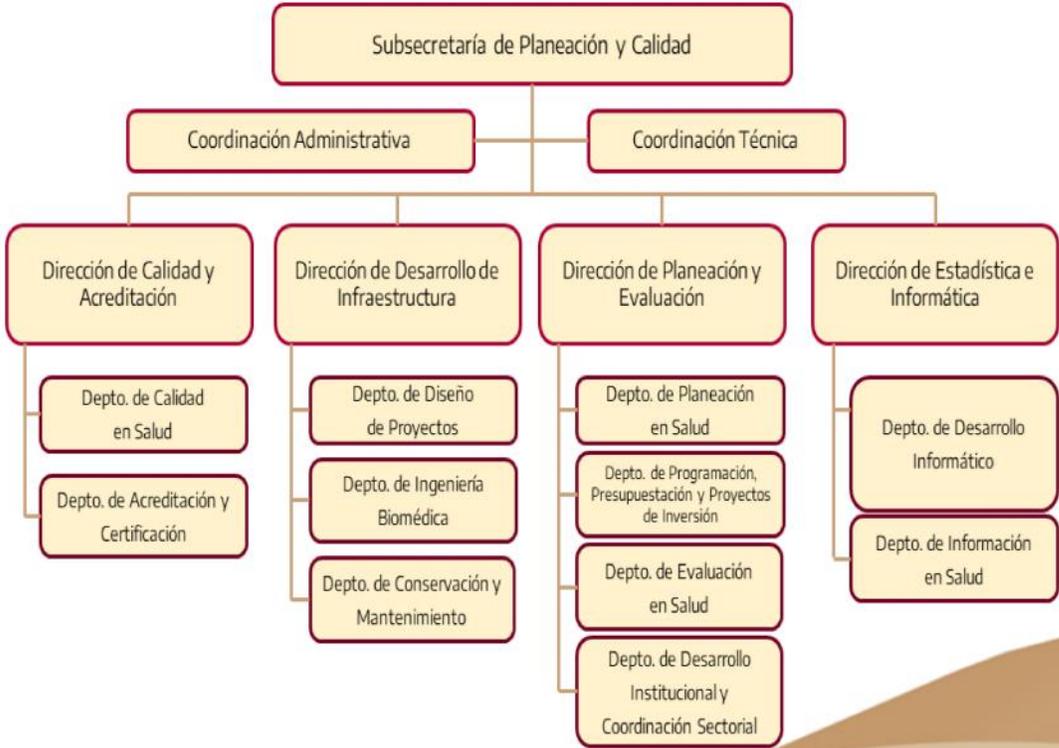
Estructura Orgánica

Secretaría de Salud de Tamaulipas



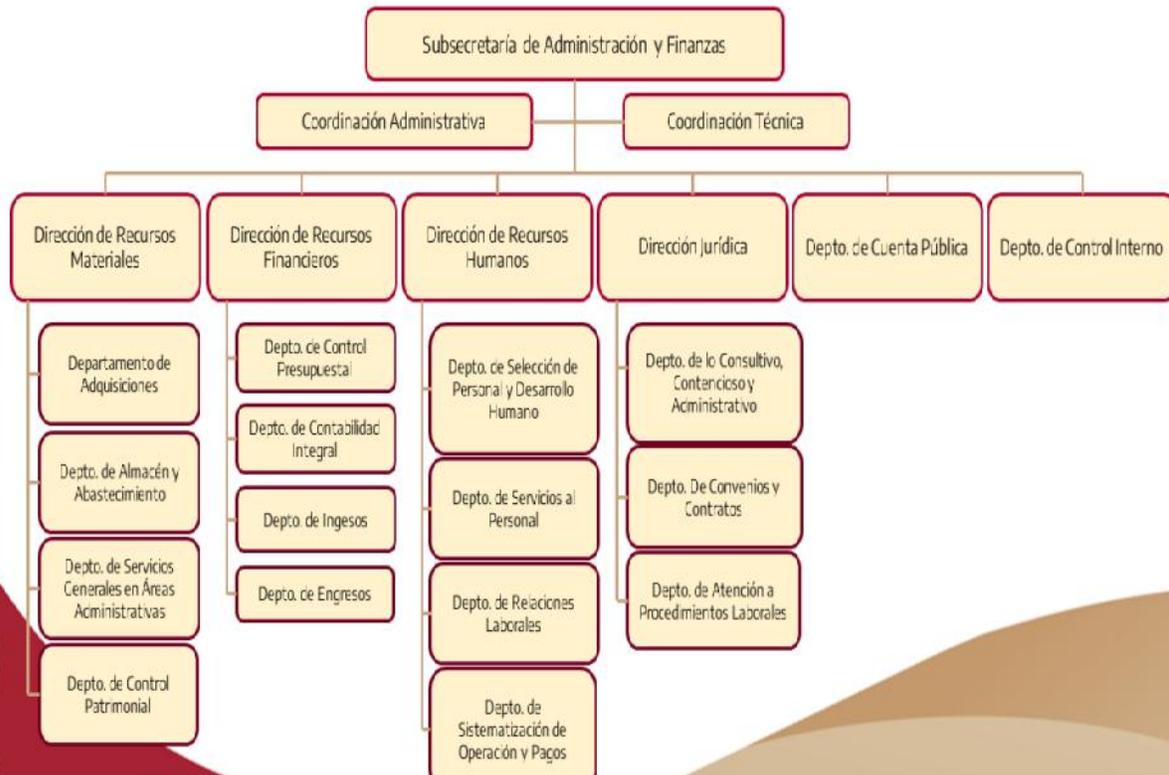


Subsecretaría de Planeación y Calidad



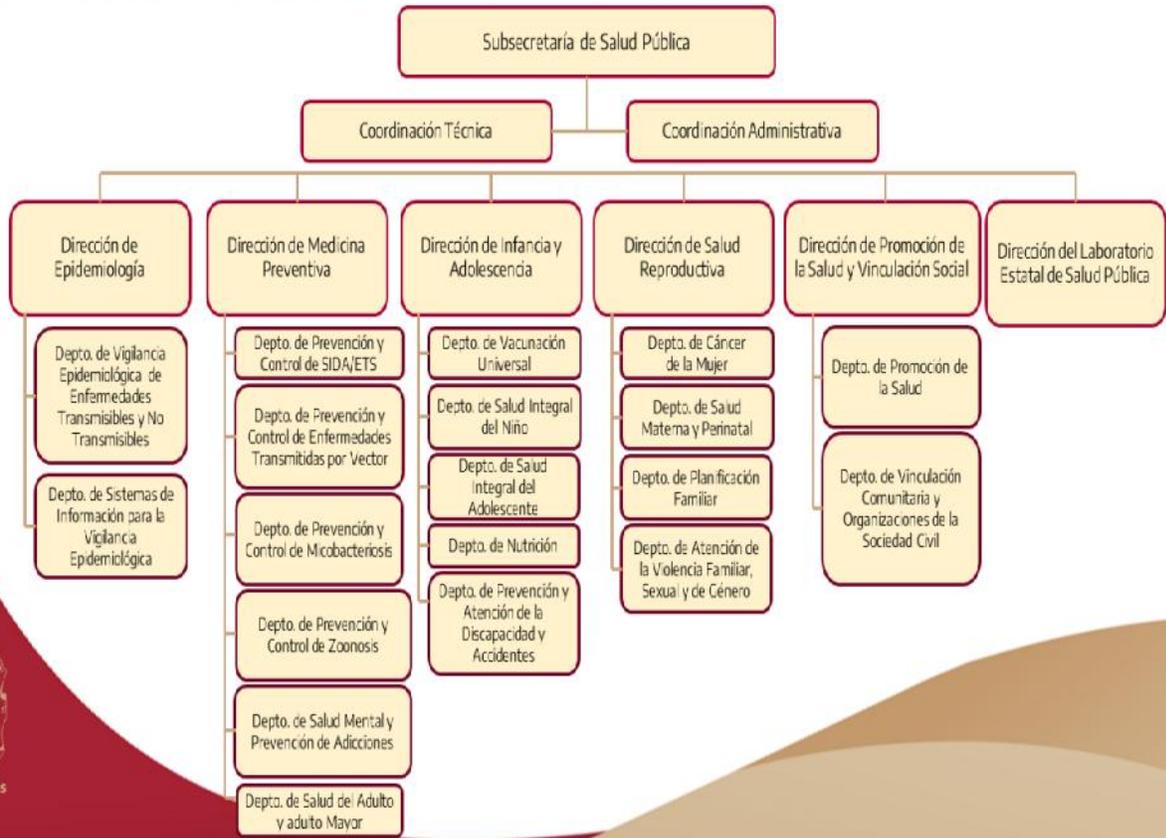
Tamaulipas

Subsecretaría de Administración y Finanzas





Subsecretaría de Salud Pública





Subsecretaría de Atención Médica



Tamaulipas



Comisión Estatal de Protección Contra Riesgos Sanitarios, COEPRIS



Tamaulipas

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de marzo de 2024 fueron preparados de acuerdo a los Postulados de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Efectivo y equivalentes: El efectivo radicado por la Federación, referente al Fondos Federales (FASSA y Otros Convenios), es transferido por la Secretaría de Finanzas a las cuentas bancarias específicas y productivas aperturadas por ejercicio, en fechas determinadas de acuerdo a la calendarización emitida en el presupuesto de egresos de la Federación.

Al inicio de cada ejercicio, se apertura una cuenta bancaria para la recepción del recurso del Ramo 33, FASSA y cuentas bancarias adicionales que controlan el gasto en servicios personales y operativo y de inversión.

A su vez, existen diferentes cuentas bancarias por cada recurso o programa, lo que permite llevar un mejor control operativo de los mismos.

En cuanto a la recaudación de derechos por concepto de prestación de servicios médicos, esta es depositada en una cuenta concentradora en la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado por las Unidades Médicas. Dicha recaudación es transferida como Subsidio Estatal al Organismo con posterioridad.

Cada unidad médica tiene un fondo revolvente limitado, que sirve para disponer de flujos de efectivo, ante cualquier necesidad operativa que afronte en el desarrollo de sus actividades.

- b) Cuentas y Documentos por Cobrar: las cuentas y documentos por cobrar se registran a su valor de realización.
- c) Almacén: Los bienes y suministros para la prestación de servicios médicos, se registran a su costo de adquisición, que incluye el impuesto al Valor Agregado. En el caso del suministro de bienes recibidos como aprovechamientos de tipo corriente, donaciones, se valúan a su valor razonable.
- d) Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones: se encuentran valuados a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado. Las adaptaciones y remodelaciones se capitalizan de acuerdo a los lineamientos de la Ley de Obras Públicas del Estado y atendiendo a las reglas de registro y valuación del patrimonio emitidos por el Consejo de Armonización Contable.
- e) Bienes Muebles: se encuentran valuados a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado.
- f) Pasivos: se registra a su recurso histórico, neto de descuentos otorgados de la colocación del pasivo.
- g) Patrimonio: se reconocen los resultados de operación de ejercicios anteriores y los del ejercicio generados.

Para el caso de los registros a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, cuando se realice un reintegro monetario a la Tesorería de la Federación, Secretaría de Finanzas o algún otro Ente Público, estos se realizan en el momento en que ocurren. Otras afectaciones a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores son previamente autorizadas por la Junta de Gobierno para su registro.

- h) Ingresos: de conformidad con el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, los ingresos que recauda el Organismo se devengan al momento de su recaudación.
- i) Egresos: se devengan conforme a lo establecido en el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
- j) El estado de flujo de efectivo integrado dentro de los Estados Financieros, se realiza bajo el método indirecto, establecido en la NICSP 2 Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Actualmente el Organismo no tiene activos, ni pasivos registrados en moneda extranjera.

Existe la política de registrar las operaciones en moneda extranjera al tipo de cambio del día anterior al que se causen las contribuciones de conformidad con el Código Fiscal de la Federación.

7. Reporte Analítico del Activo

Tipo de Bien	Porcentaje de Depreciación
Muebles de Oficina y Estantería	10%
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10%
Equipo de Cómputo y tecnologías de la Información	20%
Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	10%
Aparatos Deportivos	5%
Cámaras Fotográficas y de Video	20%
Equipo Educativo y Recreativo	10%
Equipo Médico y de Laboratorio	10%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20%
Vehículos y Equipo Terrestre	12%
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10%
Maquinaria y Equipo Industrial	25%
Equipo de Aire Acondicionado	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	12%
Equipo General Eléctrico, Aparatos, Accesorios Eléctricos.	25%
Herramientas y Maquinas	15%
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	0%
Software	No disponible
Licencias	100%

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Servicios de Salud de Tamaulipas no realiza operaciones de estos conceptos.

9. Reporte de la Recaudación

Concepto	Importe
Productos	1'135,700
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	113'964,485
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1'902'801,692
Otros Ingresos y Beneficios	4'144,037
TOTAL	2'022'045,914

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

Servicios de Salud de Tamaulipas no tiene contratada ni contrató Deuda Pública durante el primer trimestre del ejercicio 2024.

11. Calificaciones otorgadas

Servicios de Salud de Tamaulipas no realizó operaciones que hubieran requerido alguna calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Durante el ejercicio 2024 se someterá a autorización un Manual de Depuración de cuentas contables sin movimiento, con la finalidad de iniciar los procesos de depuración y cancelación de saldos con antigüedad considerable.

El 8 de marzo de 2024, fue publicado en el Diario Oficial de la Federación, el PRIMER Convenio Modificatorio al Convenio de Coordinación que establece la forma de colaboración en materia de personal, infraestructura, equipamiento, medicamentos y demás insumos asociados para la prestación gratuita de servicios de salud, para las personas sin seguridad social, que celebran la Secretaría de Salud, el Instituto Mexicano del Seguro Social, Servicios de Salud del Instituto Mexicano del Seguro Social para el Bienestar (IMSS-BIENESTAR) y el Estado de Tamaulipas.

Como parte de lo establecido en el párrafo anterior, el primer trimestre 2024, de acuerdo a información proporcionada por la Dirección de Recursos Humanos, fue transferido personal al IMSS-BIENESTAR, 915 Eventuales y 2,653 de base federal.

13. Información por Segmentos

Servicios de Salud de Tamaulipas no integra de manera segmentada la información financiera.

14. Eventos Posteriores al Cierre

No se tiene conocimiento de algún evento posterior que afecte estos Estados Financieros.

15. Partes Relacionadas

Servicios de Salud de Tamaulipas no tiene partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos de Servicios de Salud de Tamaulipas al primer trimestre 2024, se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Productos	1'135,700
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	113'964,485
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1'902'801,692
Otros Ingresos y Beneficios	4'144,037
TOTAL	2'022'045,915

*Cifras redondeadas para efecto de presentación

La integración de los ingresos devengados del primer trimestre 2024, es del orden de los \$ 2'022'045,914 que se presentan en el anexo correspondiente al Estado de Actividades.

Los ingresos derivados del Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud representan el 44% de los ingresos totales del Organismo. El presupuesto autorizado calendarizado fue publicado el 15 de diciembre de 2023 en el Diario Oficial de la Federación por un monto de \$ 4'229'762,079.

El recurso de Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público ministrado por el Gobierno del Estado, fue de \$ 541'158,636, representando la segunda fuente de recursos más importante del Organismo.

Durante el mes de enero de 2024, fue suscrito el Acuerdo de Coordinación para la Transferencia de Recursos Presupuestarios para Garantizar la Prestación Gratuita de Servicios de Salud, Medicamentos y demás Insumos Asociados para las Personas sin Seguridad Social celebrado con el IMSS BIENESTAR.

Los ingresos por Venta de Bienes y Servicios, realizados por la recaudación de Servicios Médicos otorgados a otros Organismos Públicos, ascendieron a un monto de \$ 113'964,485.

En la cuenta Otros Ingresos se integra por intereses generados en las cuentas bancarias, reintegros y depósitos de cifras no considerables, así como disminuciones en el Almacén de Materiales y Suministros para Consumo.

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos efectuados por Servicios de Salud de Tamaulipas al primer trimestre 2024, se presentan a continuación:

Concepto	Importe
Servicios Personales	1'683'276,497
Materiales y Suministros	62'251,338
Servicios Generales	36'994,575
Transferencias, asignaciones y donativos	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	88'543,203
Inversión Pública	0
TOTAL	1'871'065,614

El total de gastos alcanzó la cifra de \$ 1'871'065,614 de los cuales el 90% de los mismos sirvió para el pago de Servicios Personales.

Destacan 4 partidas de gastos con un importe que representa poco más del 10% de los gastos totales en el año, los cuales son:

- J) **Remuneraciones al personal de carácter permanente:** corresponde al importe de sueldos y salarios de la nómina correspondiente al personal permanente federal, homologado, estatal y de jubilados.
- Remuneraciones al personal de carácter transitorio:** corresponde al importe de sueldos y salarios de la nómina correspondiente al personal eventual.
- J) **Remuneraciones adicionales y especiales:** en esta cuenta se incluyen prestaciones adicionales al sueldo.
- J) **Otras prestaciones sociales y económicas:** en este rubro se incluyen otras prestaciones adicionales al sueldo establecidas en los contratos de trabajo, así como los laudos.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- a) Efectivo.....\$ 75,000
- b) Bancos/Tesorería.....\$ 1'104'202,063

El saldo de la cuenta Bancos comprende la totalidad de las cuentas bancarias a nombre del Organismo, aperturadas con el objeto de administrar los recursos financieros provenientes de la Prestación de Servicios Médicos Propios, Transferencias, Fondos Federales y Convenios.

- c) Inversiones Temporales.....\$ 60'057,267

El saldo de esta cuenta representa el importe de cuentas bancarias que se tienen inversión y que generan un rendimiento mensual al Organismo.

- d) Fondos en Afectación Específica.....\$ 44,722

El saldo corresponde a los fondos revolventes para las diversas unidades médicas del Organismo para cubrir con sus necesidades básicas de manera mensual, siendo estos comprobados a la Oficina Central al cierre de cada mes.

La asignación del fondo revolvente al cierre del primer trimestre 2024 se integró de la siguiente manera:

Unidad	Monto Asignado	Unidad	Monto Asignado
Hospital General Mante	162,222	Jurisdicción Sanitaria VIII Jaumave	115,000
Hospital General Reynosa	650,000	Jurisdicción Sanitaria IX Miguel Alemán	80,000
Hospital General Tampico	850,000	Jurisdicción Sanitaria X Valle Hermoso	105,000
Hospital General Matamoros	650,000	Jurisdicción Sanitaria XI Padilla	115,000
Hospital General Nuevo Laredo	383,333	Jurisdicción Sanitaria XII Altamira	140,000
Hospital General San Fernando	100,000	Hospital General Altamira	176,111
Jurisdicción Sanitaria I Victoria	195,000	Hospital Materno Infantil Reynosa	500,000
Jurisdicción Sanitaria II Tampico	140,000	Hospital General Río Bravo	86,667
Jurisdicción Sanitaria III Matamoros	195,000	Hospital General Valle Hermoso	81,111
Jurisdicción Sanitaria IV Reynosa	195,000	Hospital Psiquiátrico Tampico	95,000
Jurisdicción Sanitaria V Nuevo	155,000	Hospital Civil Victoria	600,000

Unidad	Monto Asignado	Unidad	Monto Asignado
Laredo			
Jurisdicción Sanitaria VI Mante	105,000	Hospital Civil Nuevo Laredo	176,111
Jurisdicción Sanitaria VII San Fernando	80,000	Hospital Civil Madero	650,000
Hospital Infantil Tamaulipas	850,000	Centro RENACER	30,000
Hospital General Victoria	850,000	Centro Oncológico Laredo	40,000
Hospital Integral Miguel Alemán	31,667	CAIRRS	226,064
Hospital Integral de Aldama	89,444	Centro Oncológico Tamaulipas	95,000
Hospital Integral de Jaumave	0	Centro Estatal de Trasfusión Sanguínea Victoria	200,000
Centro de Salud Mental Matamoros	40,000	Hospital Integral Abasolo	34,444
Laboratorio Estatal	0	COEPRIS Jurisdicción 7	50,000
COEPRIS Jurisdicción 1	90,000	COEPRIS Jurisdicción 8	30,000
COEPRIS Jurisdicción 2	80,000	COEPRIS Jurisdicción 9	40,000
COEPRIS Jurisdicción 3	0	COEPRIS Jurisdicción 10	50,000
COEPRIS Jurisdicción 4	159,890	COEPRIS Jurisdicción 11	30,000
COEPRIS Jurisdicción 5	159,890	COEPRIS Jurisdicción 12	75,000
COEPRIS Jurisdicción 6	75,000		

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

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.....\$ 68'870,939

El saldo de esta cuenta se genera por la prestación de servicios y atención médica brindada a la población abierta, así como por Convenios de servicios celebrados con Instituciones Públicas y Privadas.

b) Deudores Diversos por Cobrar a corto plazo.....\$ 172'257,586

Su saldo integra principalmente el importe de documentos por cobrar de ejercicios anteriores, los viáticos pendientes de comprobar entregados a los trabajadores y funcionarios, así como por otros gastos pendientes de comprobación.

c) Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo.....\$ 26'563,602

Su saldo integra por un saldo a favor del Impuesto Estatal sobre remuneraciones al trabajo personal subordinado e impuestos Federales.

d) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo.....\$ 30'795,742

Esta cuenta refleja el importe de los pagos efectuados a proveedores por concepto de anticipo de bienes o servicios.

e) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo.....\$ 10,111

Esta cuenta refleja el importe de los pagos efectuados a proveedores por concepto de anticipo de bienes o servicios.

f) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo.....\$ 65'004,605

Representa el importe de los anticipos pendientes de amortizar otorgados para la realización de una obra pública.

Almacenes

g) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.....\$ 1'114'888,471

Al cierre del primer trimestre 2024, el saldo más representativo de esta cuenta se integra por el valor de las existencias de materiales, medicamentos y suministros del Organismo para llevar a cabo la prestación de servicios médicos en el Estado.

El sistema de contabilidad integra 65 almacenes, ubicados en las distintas unidades médicas y jurisdicciones sanitarias en el Estado.

Dentro de ellos existe el Almacén Central, ubicado en Cd. Victoria, en el cual se reciben la mayor parte de las adquisiciones y bienes recibidos en especie, los cuales son distribuidos de acuerdo a las necesidades de las unidades médicas. Su saldo al mes de diciembre ascendió a \$771'069,719.

La valuación del Almacén se lleva a cabo a través del método de Costos Promedios.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles

- a) Terrenos.....\$ 374'628,808
- b) Edificios no Habitacionales.....\$ 3'344'595,828
- c) Construcciones en Proceso en bienes propios.....\$ 1'466'982,862

Estas cuentas representan la infraestructura con la que cuenta el Organismo en el Estado en bienes inmuebles y obras en proceso al cierre del primer trimestre 2024.

En el Organismo existen Construcciones en Proceso, mismas que serán reclasificadas a la cuenta de Edificios No Habitacionales, cuando se cuente con su Acta de Entrega emitida por la Dirección de Desarrollo en Infraestructura.

Cabe señalar, que por error involuntario de la Secretaría de Obras Públicas, quien es la encargada de capturar en el Sistema de Contabilidad los proyectos y estimaciones de Obra Pública, registraron las obras del Centro de Salud de González y del Centro de Salud de Estación Colonias y Hospital Integral González, denominándolas como Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público por un monto de \$689,987.

Bienes muebles

- a) Mobiliario y Equipo de Administración.....\$ 546'937,141
- b) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.....\$11'364,968
- c) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio.....\$ 2'900'219,841
- d) Vehículos y Equipo de Transporte.....\$ 243'233,775
- e) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.....\$ 282'905,778
- f) Bienes Artísticos, Culturales y Científicos.....\$ 87,010

El saldo de este rubro que se presentan en el Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2024 refleja las adquisiciones de mobiliario, equipo de cómputo, equipo instrumental médico, maquinaria, equipo de

transporte y otros activos fijos, necesarios para el desarrollo de las actividades relacionadas con el objeto del Organismo.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, a continuación se presenta de manera agrupada cada uno de los rubros de los bienes muebles e inmuebles con su porcentaje de depreciación, depreciación acumulada y depreciación del ejercicio.

Bien	Monto en Libros	Porcentaje de depreciación	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada
Edificios No Habitacionales	3'344'595,828	3%	27'871,632	919,763,852
Muebles de Oficina y Estantería	228'694,345	10%	2'332,354	104,232,514
Muebles excepto de Oficina y Estantería	31'073,290	10%	16,456	31,377,791
Equipo de Cómputo y tecnologías de la Información	223'762,538	20%	3'301,052	122,964,509
Otros Mobiliarios y Equipos	63'406,968	10%	1'454,608	31,804,287
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3'227,996	10%	67,452	2,090,531
Aparatos Deportivos	184,123	15%	3,294	134,707
Cámaras Fotográficas y de Video	2'045,572	20%	38,115	1,506,731
Equipo Educacional y Recreativo	5'907,277	10%	140,146	3,619,106
Equipo Médico y de Laboratorio	2'766'732,302	10%	45'024,038	1,656,751,606
Instrumental Médico y de Laboratorio	133'487,539	20%	933,352	128,625,066
Vehículos y Equipo Terrestre	243'233,775	12%	4'148,070	134,586,536
Maquinaria y Equipo Agropecuario	16'959,397	10%	130,114	15,363,775
Maquinaria y Equipo Industrial	68'121,953	25%	371,955	20,344,227
Equipo de Aire Acondicionado	86'428,237	10%	1'317,128	39,994,857
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	32'023,037	12%	508,764	9,895,468
Equipo General Eléctrico, Aparatos, Accesorios Eléctricos.	77'299,703	25%	773,041	16,944,795
Herramientas y Maquinas	1'603,470	15%	26,699	647,335
Otros Bienes Muebles	469,980	20%	11,785	309,387
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	87,010	0%	0	0
TOTALES	7'329'344,340		88'470,055	3,240,957,080

Para fines prácticos, los montos enunciados en la relación anterior fueron redondeados de acuerdo a la balanza de comprobación, las diferencias no afectan la razonabilidad de los estados financieros.

Bienes Intangibles

Los bienes intangibles se integran de la siguiente manera:

Bien	Monto en Libros	Porcentaje de amortización	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada
Software	3'083,431	100%	66,868	2'572,088
Licencias	1'341,982	100%	8,345	1'277,865
TOTALES	4'425,413		75,213	3'849,953

*Cifras redondeadas para efecto de presentación

Estimaciones y Deterioros

Actualmente se están definiendo criterios normativos para la estimación de cuentas incobrables y para la estimación de inventarios.

Otros Activos

Otros Activos Diferidos por \$565,539 los cuales provienen de saldos de ejercicios anteriores. Incluyen depósitos en garantía realizados para arrendamientos y contratos de energía eléctrica.

Pasivo

Cuentas y Documentos por Pagar por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo y factibilidad de pago).

a) Sueldos por Pagar\$ 28'173,770

Este rubro se integra por la provisión de nómina del ejercicio y en su caso, nómina de ejercicios anteriores, así como bloqueos de nómina pendientes de cancelar.

Para el cierre del ejercicio se realizó la provisión de la segunda parte del aguinaldo, pagadera en el mes de enero, del personal federal y estatal.

b) Proveedores por Pagar a Corto Plazo\$ 639'093,954

Representa el importe por el adeudo a proveedores por adquisiciones o prestación de servicios del Organismo pendientes de pago al 31 de marzo de 2024, registrados para su pago a corto plazo, de acuerdo a la capacidad financiera y a los presupuestos destinados para hacer frente a las obligaciones.

c) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo.....\$ 38'267,030

Representa el importe por pagar a Contratistas por la Construcción, ampliación o remodelación de bienes inmuebles del Organismo.

d) Cuenta: Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.....\$ 142'237,317

Este rubro incluye las obligaciones fiscales del Organismo al 31 de marzo de 2024 por concepto de retenciones de ISR, Impuesto sobre nóminas estatal y de Aportaciones de Seguridad Social. Así como también, retenciones para el entero de terceros de acuerdo a los contratos colectivos de trabajo.

e) Cuenta: Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.....\$ 167'700,894

Esta cuenta incluye la parte que cubre el Organismo como patrón por Aportaciones de Seguridad Social, así como otras obligaciones a corto plazo a cargo del Organismo.

f) Cuenta: Otros Fondos de Terceros a CP.....\$ 45'109,621

Su saldo más representativo se integra el fondo estatal del ahorro por los trabajadores estatales de conformidad con las condiciones laborales.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

a) Cuenta: Ingresos Cobrados por Adelantado.....\$ 515,276

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de marzo del ejercicio 2024 se obtuvo un ahorro por un monto de \$ 150'980,302.

Durante el primer trimestre 2024se realizaron modificaciones a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores por reintegros de Recursos Federales a la Tesorería de la Federación y otros movimientos previamente autorizados en la Sesión de la Junta de Gobierno.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2024	2023
Efectivo	75,000	318,500
Bancos/Tesorería	1,104,202,063	821'291,312
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	60,057,267	60'778,722
Fondos con afectación específica	44,722	44,722
Total de Efectivo y Equivalentes	1,164,379,052	882'433,257

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

Al 31 de marzo de 2024 se realizaron adquisiciones de bienes muebles e intangibles por un monto de \$ 910,600. La adquisición de los bienes fue realizada con recursos de libre disposición.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	17,999
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	910,600	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 (activos intangibles)	0	0
Total	910,600	17,999

- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	239'523,504	463'771,508
Depreciación y Amortizaciones	88,'545,268	89'524,140
Partidas extraordinarias	- 2,064	20
Inversión Pública	0	0
Ahorro/Desahorro	150'980,302	374'247,347

*Variación por redondeo de centavos

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Servicios de Salud de Tamaulipas Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2024 (Cifras en pesos)		
CONCEPTO		2024
1. Ingresos Presupuestarios		2'017'901,878
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		4'144,037
Ingresos Financieros	36	
Incremento de Almacén	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	4'144,001	
3. Menos Ingresos Presupuestales No Contables		0
Productos de Tipo Corriente	0	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	
4. Total de Ingresos Contables 4=(1+2-3)		2,022,045,915

Variación por redondeo de centavos

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Servicios de Salud de Tamaulipas		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2024		
(Cifras en pesos)		
CONCEPTO	2024	
1.Total de Egresos Presupuestarios		2'646'829,802
2.Menos Egresos Presupuestarios No Contables		909'676,164
Mobiliario y equipo de Administración	0	
Mobiliario y equipo educacional recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	910,600	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos Intangibles	0	
Inversión Pública	0	
Adeudos fiscales de ejercicios anteriores	908'765,564	
3.Más gastos Contables No Presupuestales		133'911,976
Estimaciones, depreciaciones, deterioros etc.	88'545,268	
Disminución de Inventarios	0	
Otros Gastos	-2,064	
Materiales y Suministros (consumos)	45'368,773	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4.Total de Gasto Contable 4=(1-2+3)		1'871'065,614

Variación por redondeo de centavos

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

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

CONTABLES

Los pasivos contingentes se encuentran reconocidos en las cuentas de orden contables en los estados financieros hasta por un monto de \$351'842,811 relacionados a Juicios Laborales.

PRESUPUESTARIAS

INGRESOS

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	7'650'764,155
Ley de Ingresos por Ejecutar	7'484'338,302
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,851,476,025
Ley de Ingresos Devengada	2'017'901,878
Ley de Ingresos Recaudada	2'017'901,878

EGRESOS

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	7'650'764,155
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1'973'651,366
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2'760'241,589
Presupuesto de Egresos Comprometido	8'437'354,379
Presupuesto de Egresos Devengado	2'646'829,802
Presupuesto de Egresos Ejercido	2'546'267,997
Presupuesto de Egresos Pagado	2'546'267,997

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