

Segundo Trimestre 2025

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 2025, el día 15 de abril de 2025.

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 ejerciendo recursos 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.

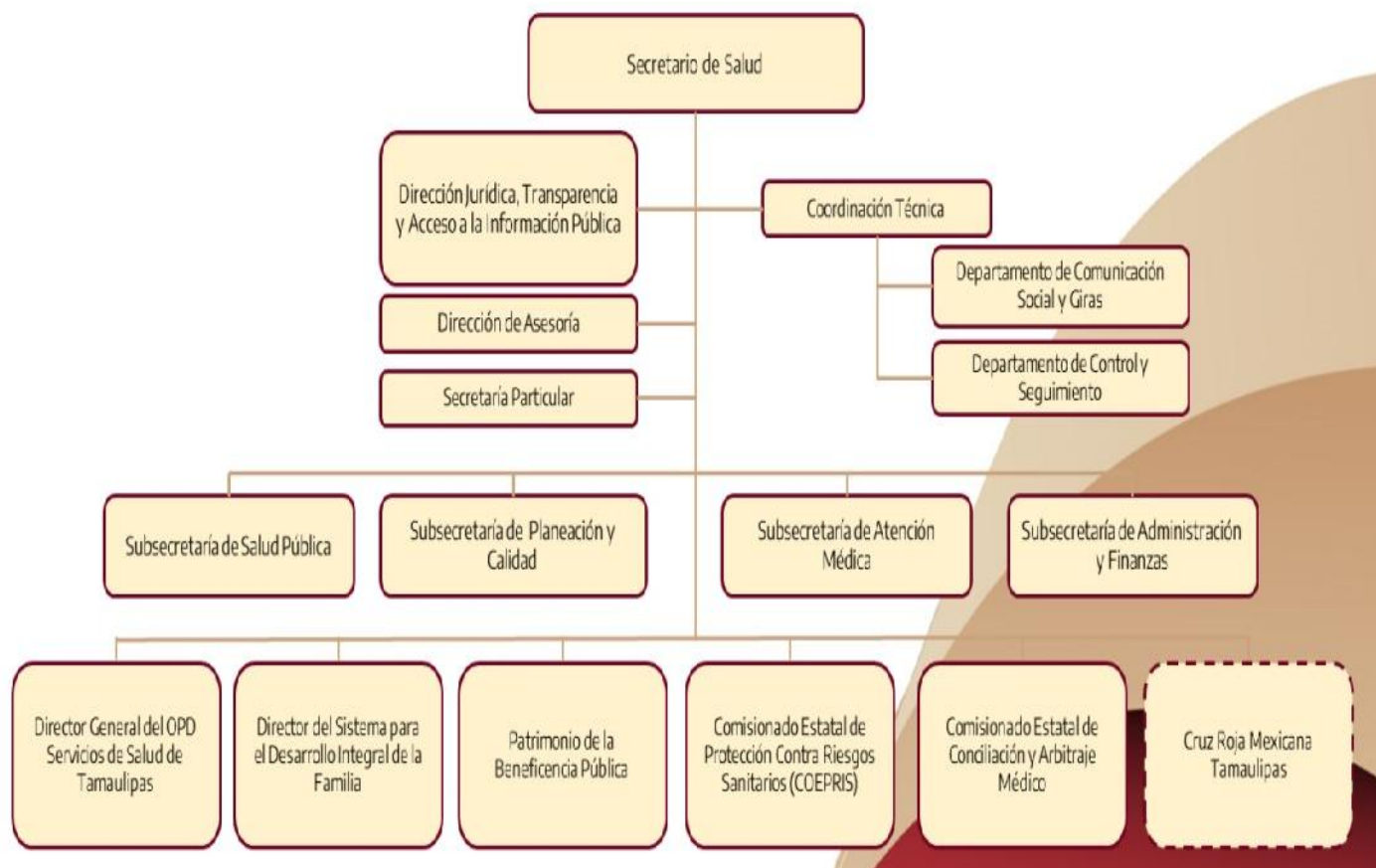
Hospitales Integrales: Abasolo, Aldama, Jaumave y Miguel Alemán.

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.

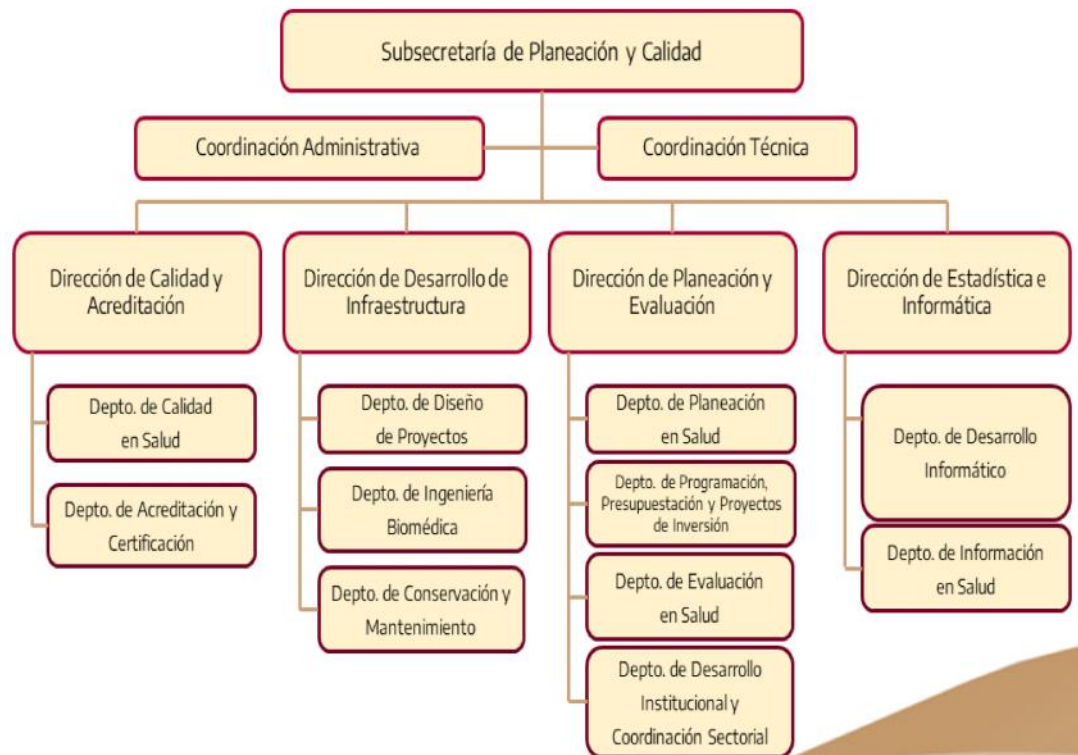


Estructura Orgánica Secretaría de Salud de Tamaulipas



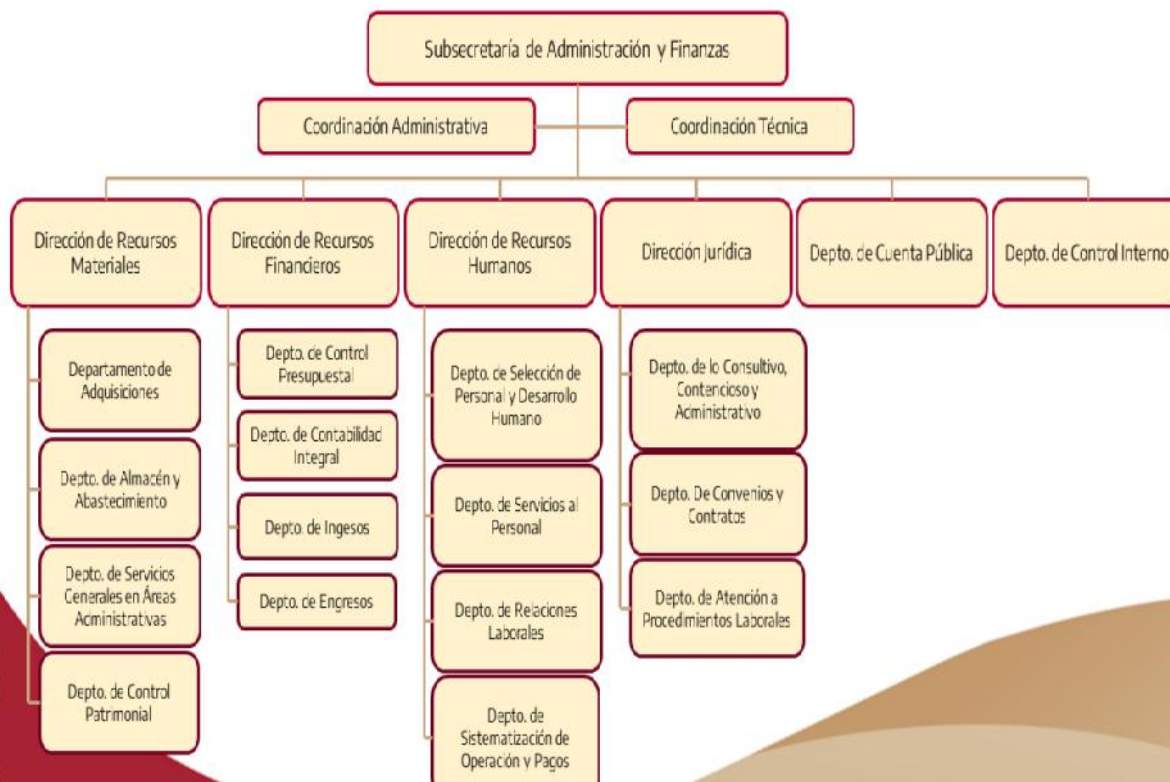


Subsecretaría de Planeación y Calidad



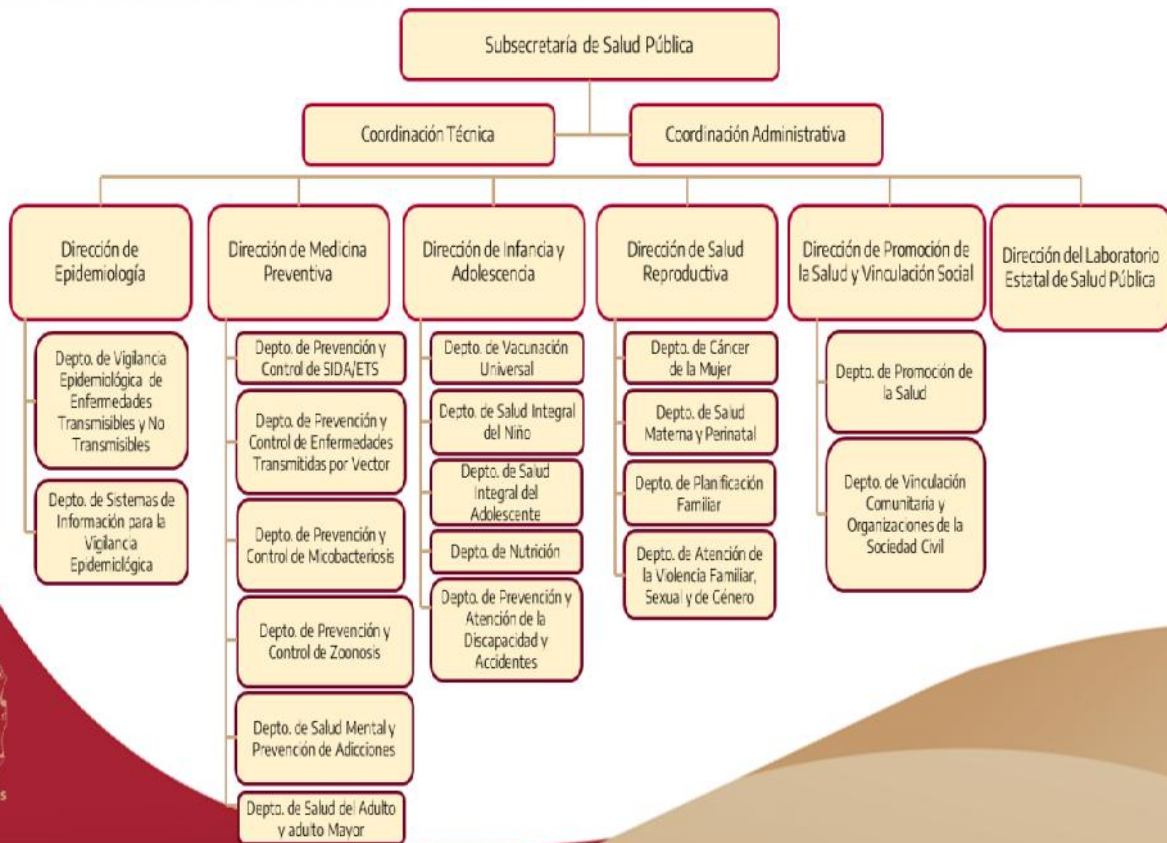
Tamaulipas

Subsecretaría de Administración y Finanzas



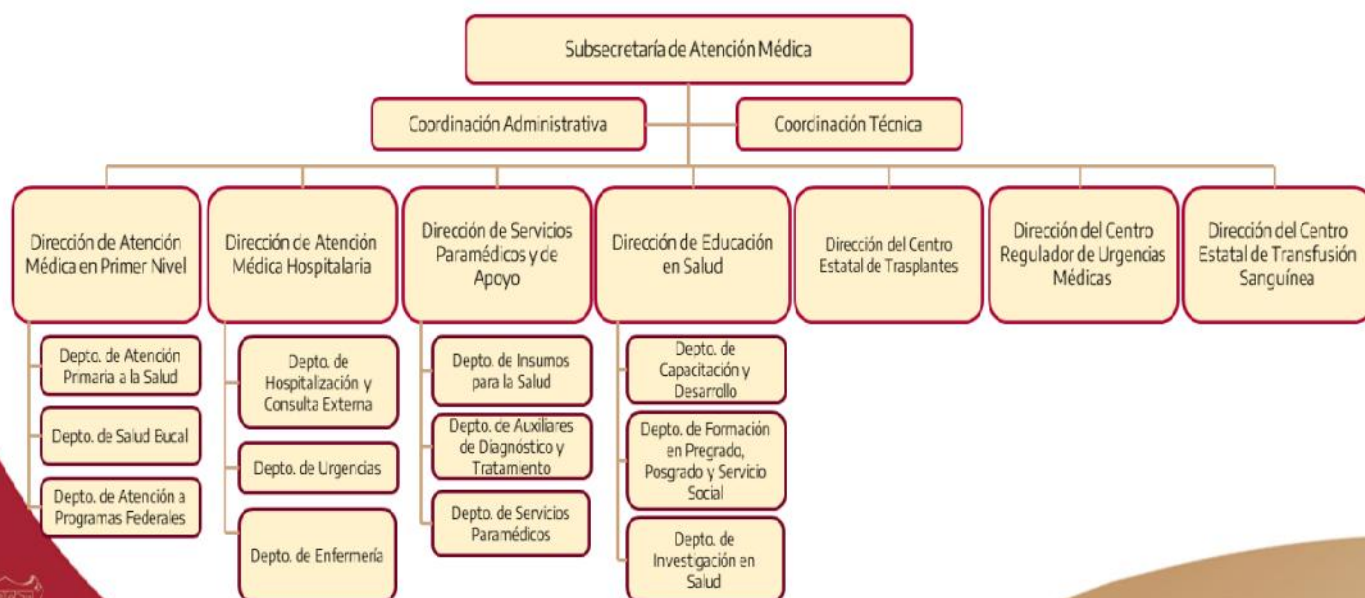


Subsecretaría de Salud Pública





Subsecretaría de Atención Médica





Comisión Estatal de Protección Contra Riesgos Sanitarios, COEPRIS



4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 30 de junio de 2025 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	1'176,690
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	263'799,605
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3'232'202,095
Otros Ingresos y Beneficios	1,842
TOTAL	3'497'180,232

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 al segundo trimestre del ejercicio 2025.

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Durante el segundo trimestre de 2025, se iniciaron procedimientos para depurar o cancelar cuentas contables con antigüedad de saldos, como Bancos, Saldos a Favor, Derechos a Recibir Bienes y Servicios, Proveedores, Retenciones por Pagar y Acreedores Diversos.

Los procedimientos y los ajustes correspondientes serán sometidos para conocimiento de la Junta de Gobierno.

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 Segundo Trimestre 2025, se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Productos	1'176,690
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	263'799,605
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3'232'202,095
Otros Ingresos y Beneficios	1,842
TOTAL	3'497'180,232

*Cifras redondeadas para efecto de presentación

La integración de los ingresos devengados del Segundo Trimestre 2025, es del orden de los \$ 3'497'180,232 que se presentan en el anexo correspondiente al Estado de Actividades.

El recurso de Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público ministrado por el Gobierno del Estado, fue de \$ 1'489'223,416, representando como la primera fuente de recursos del Organismo, con el 46% de los ingresos totales.

Los ingresos derivados del Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud representan el 26% de los ingresos totales del Organismo. El presupuesto autorizado calendarizado fue publicado el 16 de enero de 2025 en el Diario Oficial de la Federación por un monto de \$ 1'898'535,513.

Durante el mes de enero 2025, fue notificado el oficio del Presupuesto del Programa U013 Atención a la Salud y Medicamentos Gratuitos para la Población sin Seguridad Social Laboral.

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 \$ 263'799,605.

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 Segundo Trimestre 2025, se presentan a continuación:

Concepto	Importe
Servicios Personales	2'668'301,191
Materiales y Suministros	357'864,506
Servicios Generales	180'059,949
Transferencias, asignaciones y donativos	459,898
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	201'283,411
Inversión Pública	0
TOTAL	3'407'968,954

*Cifras redondeadas para efecto de presentación

El total de gastos alcanzó la cifra de \$ 3'407'968,954 de los cuales el 78% 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:

-)] **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.
-)] **Remuneraciones adicionales y especiales:** en esta cuenta se incluyen prestaciones adicionales al sueldo.
-)] **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.....\$ 210,000
- b) Bancos/Tesorería.....\$ 1'045'387,997

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.....\$ 87'009,667

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.....\$ 303,210

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 Segundo Trimestre 2025 se integró de la siguiente manera:

Unidad	Monto Asignado	Unidad	Monto Asignado
CAIRRS	359,730	COEPRIS Jurisdicción 1	499,594
Centro de Salud Mental Matamoros	220,000	COEPRIS Jurisdicción 2	559,942
Centro Estatal de Trasfusión Sanguínea Victoria	1,040,000	COEPRIS Jurisdicción 3	557,696
Centro Oncológico Laredo	220,000	COEPRIS Jurisdicción 4	549,696
Centro Oncológico Tamaulipas	600,000	COEPRIS Jurisdicción 5	468,783
Centro RENACER	180,000	COEPRIS Jurisdicción 6	384,999
Hospital Civil Madero	3,787,760	COEPRIS Jurisdicción 7	449,764
Hospital Civil Nuevo Laredo	975,000	COEPRIS Jurisdicción 8	319,742
Hospital Civil Victoria	3,000,000	COEPRIS Jurisdicción 9	454,999
Hospital General Altamira	960,000	COEPRIS Jurisdicción 10	378,844
Hospital General Mante	720,000	COEPRIS Jurisdicción 11	455,000
Hospital General Matamoros	2,695,000	COEPRIS Jurisdicción 12	584,967
Hospital General Nuevo Laredo	1,710,630	Jurisdicción Sanitaria I Victoria	700,000
Hospital General Reynosa	3,400,000	Jurisdicción Sanitaria II Tampico	420,000

Unidad	Monto Asignado	Unidad	Monto Asignado
Hospital General Río Bravo	495,000	Jurisdicción Sanitaria III Matamoros	560,000
Hospital General San Fernando	600,000	Jurisdicción Sanitaria IV Reynosa	560,000
Hospital General Tampico	6,760,000	Jurisdicción Sanitaria V Nuevo Laredo	420,000
Hospital General Valle Hermoso	484,488	Jurisdicción Sanitaria VI Mante	300,000
Hospital General Victoria	7,563,181	Jurisdicción Sanitaria VII San Fernando	228,000
Hospital Infantil Tamaulipas	5,635,000	Jurisdicción Sanitaria VIII Jaumave	312,000
Hospital Integral Abasolo	182,000	Jurisdicción Sanitaria IX Miguel Alemán	228,000
Hospital Integral de Aldama	465,400	Jurisdicción Sanitaria X Valle Hermoso	288,000
Hospital Integral de Jaumave	180,000	Jurisdicción Sanitaria XI Padilla	312,000
Hospital Integral Miguel Alemán	250,000	Jurisdicción Sanitaria XII Altamira	420,000
Hospital Materno Infantil Reynosa	2,800,000		
Hospital Psiquiátrico Tampico	560,000		
Laboratorio Estatal	320,000		

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

- a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.....\$ 65'349,724

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.....\$ 334'778,512

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.....\$ 15'922,912

Su saldo integra por un saldo a favor de impuestos Federales.

- d) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo.....\$ 50'550,069

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.....\$ 56'203,290

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.....\$ 1'829'537,600

Al cierre del Segundo Trimestre 2025, 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 junio de 2025 ascendió a \$ 994,250,282.

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.....\$ 3'374'124,363
- c) Construcciones en Proceso en bienes propios.....\$ 1'550'134,118

Estas cuentas representan la infraestructura con la que cuenta el Organismo en el Estado en bienes inmuebles y obras en proceso al cierre del Segundo Trimestre 2025.

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.....\$ 559'452,570
- b) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.....\$11'913,269
- c) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio.....\$ 3'421'545,326
- d) Vehículos y Equipo de Transporte.....\$ 274'808,327
- e) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.....\$ 300'567,398
- f) Bienes Artísticos, Culturales y Científicos.....\$ 87,010

El saldo de este rubro que se presentan en el Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2025 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	3'374'124,363	3%	56'414,367	1'061'135,321
Muebles de Oficina y Estantería	237'239,994	10%	4'884,501	115'986,313
Muebles excepto de Oficina y Estantería	31'073,290	10%	30,175	31'456,502
Equipo de Cómputo y tecnologías de la Información	225'460,351	20%	5'668,638	138'282,928
Otros Mobiliarios y Equipos	65'678,935	10%	2'807,907	38'892,510
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3'641,630	10%	137,217	2'417,463
Aparatos Deportivos	184,123	15%	6,589	151,179
Cámaras Fotográficas y de Video	2'180,239	20%	81,109	1'700,507
Equipo Educativo y Recreativo	5'907,277	10%	265,900	4'297,721
Equipo Médico y de Laboratorio	3'259'351,457	10%	111'658,867	1'901'941,283
Instrumental Médico y de Laboratorio	162'193,869	20%	3'615,472	134'390,308
Vehículos y Equipo Terrestre	274'808,327	12%	8'848,696	155'561,420
Maquinaria y Equipo Agropecuario	28'934,601	10%	751,838	16'693,864
Maquinaria y Equipo Industrial	68'121,953	25%	741,046	22'199,881
Equipo de Aire Acondicionado	90'898,904	10%	2'616,798	46'366,039
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	32'271,254	12%	996,704	12'393,612
Equipo General Eléctrico, Aparatos, Accesorios Eléctricos.	78'257,886	25%	1'565,245	20'829,162
Herramientas y Maquinas	1'612,820	15%	53,710	781,454
Otros Bienes Muebles	469,980	20%	23,571	368,314
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	87,010	0%	0	0
TOTALES	7'942'498,263		201'168,349	3'705'845,781

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%	0	2'772,693
Licencias	1'341,982	100%	219	1'303,120
TOTALES	4'425,413		219	4'075,813

*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 \$1'386,136l os 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\$ 19'640,434

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.

b) Proveedores por Pagar a Corto Plazo\$ 586'979,340

Representa el importe por el adeudo a proveedores por adquisiciones o prestación de servicios del Organismo pendientes de pago al 30 de junio de 2025, 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.....\$ 0

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.....\$ 95'711,524

Este rubro incluye las obligaciones fiscales del Organismo al 30 de junio de 2025 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.....\$ 242'128,901

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.....\$ 72'459,246

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 30 de junio de 2025 se obtuvo un ahorro por un monto de \$ 89'211,278

Durante el Segundo Trimestre 2025se 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 las cifras del periodo actual del primer trimestre ejercicio 2025 y periodo del ejercicio anterior, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2025	2024
Efectivo	210,000	220,000
Bancos/Tesorería	1'045'387,997	1'978'091,741
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	87'009,667	79'758,407
Fondos con afectación específica	303,210	153,592
Total de Efectivo y Equivalentes	1'132'910,874	2'058'223,740

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 30 de junio de 2025 se realizaron adquisiciones de bienes muebles e intangibles hasta por un monto de \$9,393 , mismo que fueron adquiridos en su totalidad con recursos federales.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
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	9,393	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	300,000
Vehículos y Equipo de Transporte	0	910,600
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	9,393	1'210,600

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

	2025	2024
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	290'494,688	1'229'836,652
Depreciación y Amortizaciones	201'168,568	177'405,161
Partidas extraordinarias	114,844	-578
Inversión Pública	0	622,618
Ahorro/Desahorro	89'211,276	1'051'809,451

*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 30 de Junio del 2025 (Cifras en pesos)		
CONCEPTO		2025
1.Ingresos Presupuestarios		3'497'178,390
2.Más Ingresos Contables No Presupuestarios		1,842
Ingresos Financieros	129	
Incremento de Almacén	-27	
Bonificaciones y descuentos	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	1740	
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)		3'497'180,232

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 30 de Junio del 2025 (Cifras en pesos)		
CONCEPTO	2025	
1.Total de Egresos Presupuestarios		4'269'219,437
2.Menos Egresos Presupuestarios No Contables		1'087'220,369
Mobiliario y equipo de Administración	9,393	
Mobiliario y equipo educacional recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos Intangibles	0	
Inversión Pública	0	
Adeudos fiscales de ejercicios anteriores	1'087,210,976	
3.Más gastos Contables No Presupuestales		225,969,886
Estimaciones, depreciaciones, deterioros etc.	201'168,568	
Disminución de Inventarios	0	
Otros Gastos	114,844	
Materiales y Suministros (consumos)	24,686,475	
Inversión Pública	0	
4.Total de Gasto Contable 4=(1-2+3)		3'407'968,954

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.

c)NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

CONTABLES

Los pasivos contingentes, reportados por la Dirección Jurídica del Organismo, se encuentran reconocidos en las cuentas de orden contables en los estados financieros hasta por un monto de \$ 412'185,466 relacionados a Juicios Laborales.

PRESUPUESTARIAS

INGRESOS

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	5'447'821,048
Ley de Ingresos por Ejecutar	4'489'729,330
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2'539'086,671
Ley de Ingresos Devengada	3'497'178,390
Ley de Ingresos Recaudada	3'497'178,390

EGRESOS

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	5'447'821,048
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1'616'037,952
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3'626'297,648
Presupuesto de Egresos Comprometido	7'458'080,744
Presupuesto de Egresos Devengado	4'269'219,437
Presupuesto de Egresos Ejercido	4'171'089,633
Presupuesto de Egresos Pagado	4'171'089,633

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