

**Acta de Sesión Ordinaria No. 44 del Consejo de Administración del
Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del
Estado de Coahuila, celebrada a las 09:30 horas del día jueves 27 de abril
del año 2023.**

En la ciudad de Saltillo, capital del Estado de Coahuila de Zaragoza, siendo las 09:30 horas del día jueves 27 de abril de 2023, se dieron cita en el Salón "Presidentes" en la Planta Alta del Edificio que ocupan las Oficinas Centrales del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila ubicado en Blvd. Los Álamos # 3685 interior 3 Colonia San José de los Cerritos, La C.P. Nancy Alviso Martínez – Sub Directora de Contabilidad de Organismos Descentralizados de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, Representante del Gobierno del Estado, el Ing. Juan Martín Peña Lara, Jefe del Departamento de Estadística de la Secretaría de Salud del Gobierno del Estado, el Lic. José de Jesús Contreras Gómez – Secretario del Fondo del Ahorro, Seguro del Maestro, Gastos Funerarios y Descuento Único del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación Secc. 38, el C.P. Manuel Armando Terán Ruiz – Representante de la Universidad Autónoma de Coahuila, el Ing. Oliver García Saucedo – Representante del Sindicato de Trabajadores de la Universidad Autónoma de Coahuila, la M.C. Roxana Cuevas Flores – Representante de la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, el C.P. José Antonio Padilla Estrada – Subdirector de Auditoría Externa y representante de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas, así mismo; se cuenta con la presencia del Ing. Alejandro Treviño Saldaña, Director General del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y Secretario Técnico del Consejo de Administración con el fin de llevar a cabo la reunión Ordinaria del Consejo de Administración del Servicio Médico bajo el siguiente orden del día.

1. Bienvenida a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez, Representante del Gobierno del Estado.
2. Pase de lista a cargo del Ing. Alejandro Treviño Saldaña, Director General del Instituto y Secretario Técnico del Consejo de Administración.
3. Instalación Legal de la Asamblea a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez
4. Lectura del acta anterior a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez
5. Desarrollo de temas.
 - 5.1.- Informe de Actividades del Primer Trimestre de 2023.
 - 5.2.- Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre del 2023 y Situación Financiera Anual, referente a la Cuenta Pública 2022.
6. Solicitudes de acuerdo.
 - 6.1.- Solicitud de Acuerdo **No. 64.44.2023** Aprobación del Presupuesto Basado en Resultados para el Ejercicio 2023.



6.2.- Solicitud de Acuerdo No. 65.44.2023 Autorización de las adecuaciones de presentación al Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, para presentación en la Cuenta Pública.

7. Asuntos Generales
8. Clausura a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez representante del Gobierno del Estado de Coahuila.

1.- Bienvenida a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez, Representante del Gobierno del Estado.

Comenzando con los trabajos de esta reunión y como punto No. 1, se inicia con la participación de la C.P. Nancy Alviso Martínez – Representante del Gobierno del Estado de Coahuila, quien da la bienvenida a la Asamblea Ordinaria a los representantes del Gobierno del Estado, de la Sección 38 del SNTE, de la Universidad Autónoma de Coahuila, del Sindicato de Trabajadores de la Universidad Autónoma de Coahuila, de la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro y de la Secretaria de Fiscalización y Rendición de Cuentas; posteriormente somete a la autorización del Consejo de Administración, el llevar acabo la presente reunión bajo el orden del día, lo que es aprobado por unanimidad.

2.- Pase de lista a cargo del Ing. Alejandro Treviño Saldaña, Director General del Instituto y Secretario Técnico del Consejo de Administración.

En este punto el Ing. Alejandro Treviño Saldaña realiza el pase de lista e inmediatamente informa que existe quórum para la realización de la asamblea.

3.- Instalación Legal de la Asamblea a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez

Como punto No. 3, La C.P. Nancy Alviso Martínez, representante del Gobierno del Estado de Coahuila en atención al Capítulo V, Artículo 24 de la Ley del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de Zaragoza instala legalmente la asamblea dando inicio a los trabajos y haciendo validos los acuerdos que en ella se tomen, siendo las 09 horas con 36 minutos del día jueves 27 de abril de 2023.

[Handwritten signature] 2

[Handwritten initials]

4.- Lectura del acta anterior a cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez.

En este punto la C.P. Nancy Alviso Martínez, representante del Gobierno del Estado comenta que el acta de la reunión anterior es del conocimiento de todos los presentes por lo que sugiere que se omita su lectura, solicitud que es sometida a votación y se aprueba por unanimidad.

5.- Desarrollo de los Temas

5.1.- Informe Anual de Actividades del Primer Trimestre del 2023.

A continuación el Ing. Alejandro Treviño Saldaña en su carácter de Director General del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila presenta el Informe de Actividades del Primer Trimestre de 2023, mostrando los logros obtenidos en el desempeño de las funciones y tareas del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

Una vez que este informe es presentado y discutido, la C.P. Nancy Alviso Martínez lo somete a votación ante la asamblea y el mismo es aprobado por unanimidad.

Acto seguido los asistentes a la reunión solicitan al Director General Ing. Alejandro Treviño Saldaña que el informe presentado se anexe al acta objeto de esta reunión como **Anexo No. 1**.

5.2.- Avance de Gestión Financiera del Primer Trimestre de 2022 y Situación Financiera Anual, referente a la Cuenta Pública 2022.

En este punto el Ing. Alejandro Treviño Saldaña, en su carácter de Director General del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila presenta el Avance de Gestión Financiera correspondiente al Primer Trimestre del 2023, mismo que se muestra a continuación:



Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2023 y al 31 de diciembre de 2022.

| Estado de Situación Financiera | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Al 31 de marzo de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 | | | | | |
| (Cifras en Pesos) | | | | | |
| Concepto | 2023 | 2022 | Concepto | 2023 | 2022 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes (Nota ESF-01) | 26,491,649.52 | 37,572,860.32 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12) | 38,807,124.27 | 40,417,578.53 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota ESF-03) | 70,111,429.29 | 180,240,972.23 | Documentos por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12) | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota ESF-03) | 3,092,302.01 | 3,011,931.45 | | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios (Nota ESF-04) | 33,104,552.51 | 36,325,447.14 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes (Nota ESF-05) | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo (Nota ESF-14) | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (Nota ESF-10) | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo (Nota ESF-14) | 8,497,441.06 | 11,320,006.57 |
| Total de Activos Circulantes | 132,799,933.33 | 257,151,211.14 | Otros Pasivos a Corto Plazo (Nota ESF-14) | 26,368,897.73 | 23,029,951.69 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 73,673,463.06 | 74,767,536.73 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota ESF-06) | 0.00 | 0.00 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (Nota ESF-03) | 382,352,237.33 | 294,337,350.16 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo (Nota ESF-12) | 131,169,044.80 | 133,289,966.73 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota ESF-08) | 102,446,504.86 | 102,446,504.86 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles (Nota ESF-08) | 55,085,735.50 | 54,923,612.95 | Deuda Pública a Largo Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles (Nota ESF-09) | 339,488.43 | 339,488.43 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota ESF-08) | 126,063,024.26 | 125,444,467.10 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Largo Plazo (Nota ESF-14) | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes (Nota ESF-10) | 0.00 | 0.00 | Total de Pasivos No Circulantes | 131,169,044.80 | 133,289,966.73 |
| Otros Activos no Circulantes (Nota ESF-11) | 0.00 | 0.00 | Total del Pasivo | 204,842,507.86 | 208,057,503.52 |
| Total de Activos No Circulantes | 414,160,941.86 | 326,602,489.30 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 546,960,875.19 | 583,753,700.44 | | | |

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink]

| | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|
| | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 |
| | Aportaciones (Nota EVHP-1) | 0.00 | 0.00 |
| | Donaciones de Capital (Nota EVHP-1) | 0.00 | 0.00 |
| | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (Nota EVHP-1) | 0.00 | 0.00 |
| | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 342,118,367.33 | 375,696,196.92 |
| | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Nota EVHP-2) | -32,021,993.17 | -58,443,614.36 |
| | Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota EVHP-2) | 328,044,644.05 | 386,488,258.41 |
| | Revalúos (Nota EVHP-2) | 74,036,577.66 | 74,036,577.66 |
| | Reservas (Nota EVHP-2) | 0.00 | 0.00 |
| | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota EVHP-2) | -27,940,861.21 | -26,385,024.79 |
| | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 342,118,367.33 | 375,696,196.92 |
| | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 546,960,875.19 | 583,753,700.44 |

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

Ing. Alejandro Treviño Caldera.
Director General.

Estado de Actividades del 01 de enero al 31 de marzo de 2023 y 2022.

| Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila. | | |
|--|----------------|----------------|
| Estado de Actividades | | |
| Del 01 de enero al 31 de marzo de 2023 y 2022 | | |
| (Cifras en Pesos) | | |
| Concepto | 2023 | 2022 |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de Gestión | 125,005,457.67 | 117,956,112.47 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social (Nota EA-1) | 124,151,585.32 | 116,928,424.75 |



INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA
EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA

ACTA No.44

27 de abril de 2023

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios (Nota EA-1) | 853,872.35 | 1,027,687.72 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 180,200.95 | 15,915.00 |
| Ingresos Financieros (Nota EA-3) | 179,855.20 | 4,073.16 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios (Nota EA-3) | 345.75 | 11,841.84 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 125,185,658.62 | 117,972,027.47 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 155,539,241.90 | 136,347,679.33 |
| Servicios Personales (Nota EA-4) | 85,684,694.05 | 84,536,704.23 |
| Materiales y Suministros (Nota EA-4) | 30,354,128.96 | 13,654,129.44 |
| Servicios Generales (Nota EA-4) | 39,500,418.89 | 38,156,845.66 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas Sociales | 0.00 | 0.00 |
| Pensionamientos y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 1,668,409.89 | 719,414.87 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones (Nota EA-4) | 618,557.16 | 697,486.50 |
| Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos (Nota EA-4) | 1,049,852.73 | 21,928.37 |
| Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 157,207,651.79 | 137,067,094.20 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -32,021,993.17 | -19,095,066.73 |

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

Ing. Alejandro Treviño Saldaña,
Director General.

Después de analizar y comentar la información presentada, esta es autorizada por unanimidad. Cumpliendo con lo establecido en el Artículo 44 de la Ley de Entidades Paraestatales de Estado de Coahuila de Zaragoza, que a le letra dice: *Las entidades paraestatales elaborarán estados e informes financieros cumpliendo con las disposiciones en la materia, mismos que, una vez autorizados por el órgano de gobierno, deberán publicarse en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de Internet del Gobierno del Estado, dentro de mes siguiente al cierre de cada informe.*

Se anexa a esta acta la Declaratoria de los Auditores Independientes como **Anexo No.2**

Situación Financiera Anual, referente a la Cuenta Pública 2022

En cumplimiento a la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, se presenta ante los miembros de la junta de Gobierno, el informe de Situación Financiera Anual, referente a la Cuenta Pública 2022.

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

| Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila. | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------------|
| Estado de Situación Financiera | | | | | |
| Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 | | | | | |
| (Cifras en Pesos) | | | | | |
| Concepto | 2022 | 2021 | Concepto | 2022 | 2021 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes (Notas ESF-01) | 37,572,860.32 | 5,430,700.22 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12) | 40,417,578.53 | 69,214,179.07 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota ESF-03) | 180,240,972.23 | 178,501,338.96 | Documentos por Pagar a Corto Plazo (Nota ESF-12) | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota ESF-03) | 3,011,931.45 | 63,255.72 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios (Nota ESF-04) | 36,325,447.14 | 7,422,220.99 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes (Nota ESF-05) | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo (Nota ESF-14) | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (Nota ESF-10) | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo (Nota ESF-14) | 11,320,006.57 | 10,841,687.73 |
| Total de Activos Circulantes | 257,151,211.14 | 191,417,515.89 | Otros Pasivos a Corto Plazo (Nota ESF-14) | 23,029,951.69 | 51,922,155.57 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 74,767,536.79 | 131,978,022.37 |



INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA

ACTA No.44

27 de abril de 2023

| | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota ESF-06) | 0.00 | 0.00 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (Nota ESF-03) | 294,337,350.16 | 489,470,123.54 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo (Notas ESF-12) | 133,289,966.73 | 128,876,461.62 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota ESF-08) | 102,446,504.86 | 102,446,504.86 | Documentos por Pagar a Largo Plazo (Notas ESF-12) | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles (Nota ESF-08) | 54,923,612.95 | 53,564,879.62 | Deuda Pública a Largo Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles (Nota ESF-09) | 339,488.43 | 339,488.43 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota ESF-08) | -125,444,467.10 | 122,716,955.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo (Nota ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Largo Plazo (Nota ESF-14) | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes (Nota ESF-10) | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otros Activos no Circulantes (Nota ESF-11) | 0.00 | 0.00 | Total de Pasivos No Circulantes | 133,289,966.73 | 128,876,461.62 |
| Total de Activos No Circulantes | 326,602,489.30 | 523,104,041.45 | Total del Pasivo | 208,057,503.52 | 260,854,483.99 |
| Total del Activo | 583,753,700.44 | 714,521,557.34 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aportaciones (Nota EVHP-1) | 0.00 | 0.00 |
| | | | Donaciones de Capital (Nota EVHP-1) | 0.00 | 0.00 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (EVHP-1) | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 375,696,196.92 | 453,667,073.35 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Nota EVHP-2) | -58,443,614.36 | 117,803,816.00 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota EVHP-2) | 386,488,258.41 | 504,292,074.41 |
| | | | Revalúos (Nota EVHP-2) | 74,036,577.66 | 74,036,577.66 |
| | | | Reservas (Nota EVHP-2) | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota EVHP-2) | -26,385,024.79 | -6,857,762.72 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 375,696,196.92 | 453,667,073.35 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 583,753,700.44 | 714,521,557.34 |

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

Ing. Alejandro Treviño Saldaña
Director General.

Reo
X
X
A

8
Ramiro

Estado de Actividades del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

| Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila. Estado de Actividades Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021 (Cifras en Pesos) | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2022 | 2021 |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de Gestión | 502,871,791.94 | 473,348,097.77 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social (Nota EA-1) | 499,673,760.57 | 469,456,766.55 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios (Nota EA-1) | 3,198,031.37 | 3,891,331.22 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 691,777.76 | 144,487.84 |
| Ingresos Financieros (Nota EA-3) | 676,307.64 | 132,268.40 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios (Nota EA-3) | 15,470.12 | 12,219.44 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 503,563,569.70 | 473,492,585.61 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 559,128,403.31 | 587,549,018.43 |
| Servicios Personales (Nota EA-4) | 338,189,126.53 | 324,865,294.84 |
| Materiales y Suministros (Nota EA-4) | 79,779,730.10 | 28,431,234.56 |
| Servicios Generales (Nota EA-4) | 141,159,546.68 | 234,252,489.03 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas Sociales | 0.00 | 0.00 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |



| | | |
|--|-----------------------|------------------------|
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 2,878,780.75 | 3,747,383.18 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones (Nota EA-4) | 2,727,512.10 | 3,626,179.40 |
| Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos (Nota EA-4) | 151,268.65 | 121,203.78 |
| Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 562,007,184.06 | 591,296,401.61 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -58,443,614.36 | -117,803,818.00 |

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

Ing. Alejandro Treviño Saldaña.
Director General.

Para dar cumplimiento a lo establecido en el Artículo 17, Fracción VI de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Coahuila de Zaragoza, que a la letra dice: *El órgano de gobierno de las entidades paraestatales tendrá las siguientes atribuciones indelegables: Autorizar y ordenar la presentación ante el Congreso del Estado, la cuenta pública de la entidad paraestatal, en la forma y términos que establezca la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza y demás disposiciones que le sean aplicables;* C.P. Nancy Alviso Martínez, representante del Gobierno del Estado, somete a consideración de los miembros de la junta, la autorización de la presentación de la Cuenta Pública 2023, misma que es aprobada por unanimidad.

6.-Solicitud de acuerdos

6.1.- Solicitud de Acuerdo No. 64.44.2023 Aprobación del Presupuesto Basado en Resultados para el Ejercicio 2023.

Continuando con la agenda de esta reunión, el Ing. Alejandro Treviño Saldaña en su carácter de Director General del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila presenta ante la asamblea el documento técnico que muestra el desarrollo del Presupuesto Basado en Resultados.

El Presupuesto Basado en Resultado es el proceso que integra de forma sistemática, consideraciones sobre los resultados y el impacto de la ejecución de los Programas presupuestarios y de la aplicación de los recursos asignados a éstos. Lo anterior con el fin de **eleva la calidad de los bienes y servicios públicos**, cuidando la asignación de recursos particularmente los que sean prioritarios y estratégicos para obtener los resultados esperados por parte de las instituciones públicas.

El Ing. Alejandro Treviño Saldaña explica a la asamblea la importancia de este documento para dar cumplimiento a las reglas para la presentación y contenido del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2023 donde se solicita la relación de los programas presupuestarios con sus respectivos indicadores para resultados, en base a la metodología de marco lógico

Una vez que el documento es presentado y discutido, la C.P. Nancy Alviso Martínez lo somete a votación ante la asamblea y el mismo es aprobado por unanimidad. Se agrega a esta Acta como **Anexo No. 3.**

6.2.- Solicitud de Acuerdo No. 65.44.2023 Autorización de las adecuaciones de presentación al Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, para presentación de la Cuenta Pública.

En este punto de la agenda del día, el Ing. Alejandro Treviño Saldaña, solicita al Consejo de Administración del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, previo análisis y discusión, la autorización del Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos con adecuaciones y modificaciones presupuestales, con el fin de dar cumplimiento a los dispuesto en el Artículo 17 Fracción IV y Artículo 18 Fracción III de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Coahuila de Zaragoza y se da cumplimiento al Artículo 27 Fracción IV de la Ley del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de Zaragoza que a la letra dice:

Artículo 27. Son facultades y obligaciones del Consejo de Administración:

V. Elaborar y aprobar, el Presupuesto Anual de Egresos e Ingresos y vigilar el ejercicio del mismo;

A continuación se muestra el presupuesto Anual de Ingresos con las modificaciones y adecuaciones realizadas para la presentación de la Cuenta Pública 2022:

| Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila | | | | |
|--|---|--|----------------|--|
| Presupuesto Anual de Ingresos con Adecuaciones y Modificaciones Presupuestarias Enero – Diciembre 2022 | | | | |
| Origen | Presupuesto Inicial de Ingresos Enero – Diciembre 2022. | Incrementos y Reducciones Presupuestales | Ministrado | Presupuesto Anual de Ingresos con Adecuaciones al 31 de Diciembre de 2022. |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social. | 576,745,471.00 | -77,071,710.43 | 499,673,760.57 | 499,673,760.57 |

11
[Handwritten signature]

[Handwritten notes and signatures on the right margin, including a large 'X' and a circled 'A']

| | | | | |
|------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Venta de Bienes y Servicios. | 10,623,198.00 | - 7,425,166.63 | 3,198,031.37 | 3,198,031.37 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0.00 | 691,777.76 | 691,777.76 | 691,777.76 |
| Totales | 587,368,669.00 | - 83,805,099.30 | 503,563,569.70 | 503,563,569.70 |

| Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila | | | | |
|---|--|--|-----------------------|---|
| Presupuesto Anual de Egresos con Adecuaciones y Modificaciones Presupuestarias Enero – Diciembre 2022 | | | | |
| Origen | Presupuesto Inicial de Egresos Enero – Diciembre 2022. | Incrementos y Reducciones Presupuestales | Devengado | Presupuesto Anual de Egresos con Adecuaciones al 31 de Diciembre de 2022. |
| 1000 Servicios Personales | 331,478,000.00 | - 6,711,126.53 | 338,189,126.53 | 338,189,126.53 |
| 2000 Materiales y Suministros | 33,585,260.00 | - 46,194,470.10 | 79,779,730.10 | 79,779,730.10 |
| 3000 Servicios Generales | 221,116,767.00 | 79,957,220.32 | 141,159,546.68 | 141,159,546.68 |
| 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,188,642.00 | -1,538,870.10 | 2,727,512.10 | 2,727,512.10 |
| Otros Gastos y Perdidas | 0.00 | -151,268.65 | 151,268.65 | 151,268.65 |
| Totales | 587,368,669.00 | 25,361,484.94 | 562,007,184.06 | 562,007,184.06 |

La C.P. Nancy Alviso Martínez representante del Gobierno del Estado de Coahuila somete a votación del Consejo de Administración del Servicio Médico el Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos con adecuaciones y modificaciones presupuestarias realizadas para la presentación de la Cuenta Pública 2022, mismo que es votado y aprobado por unanimidad.

7.- Asuntos Generales.

Toma la palabra el Prof. José de Jesús Contreras Gómez Representante del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación Secc. 38, donde solicita quede asentado en la presente Acta, que algunas Clínicas Periféricas no están brindando el servicio de atención médica.

El Ing. Alejandro Treviño Saldaña aclara que si se otorga el servicio, pero los recursos con que cuenta el Instituto no son suficientes para proporcionar un servicio al 100%.



Enfatiza que la falta de recursos es resultado de los adeudos de las instituciones aportantes, de la Sentencia de la Suprema Corte de Justicia de la Nación para eliminar el Copago y a la situación de las Universidades UAdeC y Narro donde no hay ingresos de personal activo y mes a mes crece el número de jubilados que no aportan cuotas. Aclara que esta información se presentó y explico en el Informe de Actividades de Primer Trimestre del 2023, revisado en esta Asamblea.

Algunos integrantes del Consejo, comentan ante la Asamblea la posibilidad de emitir un pronunciamiento de parte del Consejo de Administración, donde se explique la situación financiera que atraviesa el Instituto del Servicio Médico y se solicite al Gobierno del Estado de Coahuila y al Congreso del Estado la inyección de recursos económicos extraordinarios.

8.- Clausuraa cargo de la C.P. Nancy Alviso Martínez representante del Gobierno del Estado de Coahuila

Finalmente la C.P. Nancy Alviso Martínez representante del Gobierno del Estado de Coahuila procede a la clausura de esta reunión, siendo las 10 horas con 47 minutos del día jueves 27 de abril de 2023.

Por El Consejo de Administración del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila



C.P. Nancy Alviso Martínez
Sub Directora de Contabilidad de Organismos Descentralizados de la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza y Representante del Gobierno del Estado



Ing. Alejandro Treviño Saldaña
Director General del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y Secretario Técnico del Consejo de Administración





Ing. Juan Martín Peña Lara
Jefe del Departamento de Estadística de
la Secretaría de Salud del Gobierno del
Estado de Coahuila de Zaragoza

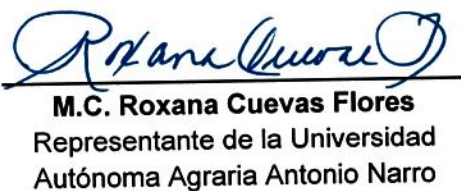
Profr. José de Jesús Contreras Gómez
Secretaria del Fondo de Ahorro, Seguro
del Maestro, Gastos Funerarios y
Descuento Único. Representante del
Sindicato Nacional de Trabajadores de la
Educación Secc.



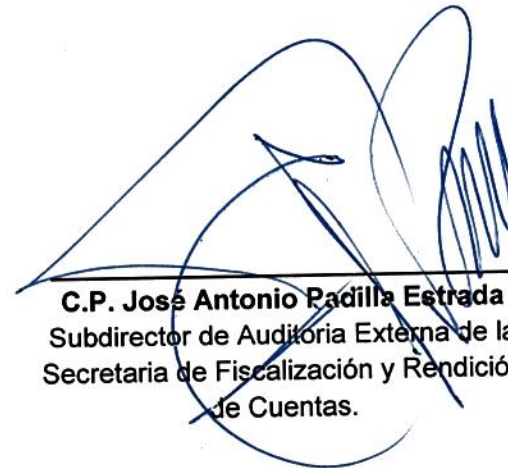
C.P. Manuel Armando Terán Ruiz
Representante de la Universidad
Autónoma de Coahuila



Ing. Oliver García Saucedo
Representante del Sindicato de
Trabajadores de la Universidad Autónoma
de Coahuila



M.C. Roxana Cuevas Flores
Representante de la Universidad
Autónoma Agraria Antonio Narro



C.P. José Antonio Padilla Estrada
Subdirector de Auditoría Externa de la
Secretaría de Fiscalización y Rendición
de Cuentas.



Esta hoja forma parte integrante del Acta de Reunión Ordinaria No. 44 del Consejo de Administración del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila realizada el día jueves 27 de abril de 2023 a las 09:30 horas.



14



Anexo No. 1

INFORME DE ACTIVIDADES PRIMER TRIMESTRE 2023

Informe de actividades enero – marzo 2023

X
✓
F
res
C
Luna

Introducción

El objetivo del presente informe es dar a conocer las actividades y acciones de este Instituto durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo del año 2023, con la finalidad de rendir cuentas, mostrando el uso y aprovechamiento de manera eficaz y eficiente de los recursos. Mediante el uso de datos estadísticos se muestra forma clara y concisa la labor diaria de la Institución y el personal que en ella labora.

Se informa que actualmente contamos con una administración basada en los principios rectores de seguridad social, mediante el fortalecimiento de sus capacidades operativas, financieras, administrativas y de infraestructura.

Logrando con esto, aumentar la rentabilidad en un entorno de alta volatilidad, trabajando con un sólido sentido estratégico y obteniendo buenos resultados. Esto lleva al Instituto a mejorar la operación y la productividad de los servicios otorgados a los Derechohabientes.

2023



FC



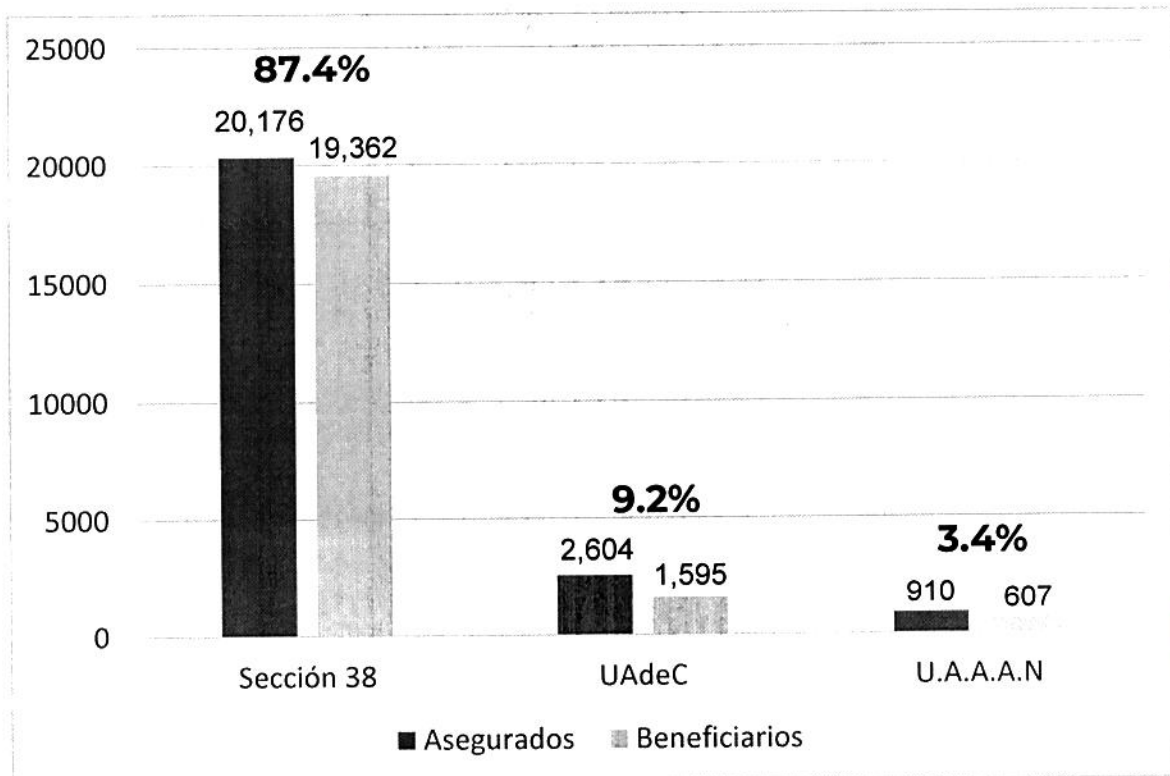
Derechohabientes

La población total de Derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila es de **45,254** miembros.

- El 87.4% es decir 39,538 corresponden a agremiados a la Sección 38 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación
- El 9.2% es decir 4,199 derechohabientes corresponden a la Universidad Autónoma de Coahuila
- El 3.4% es decir 1,517 corresponden a la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro.

Derechohabientes por institución

45,254 Derechohabientes



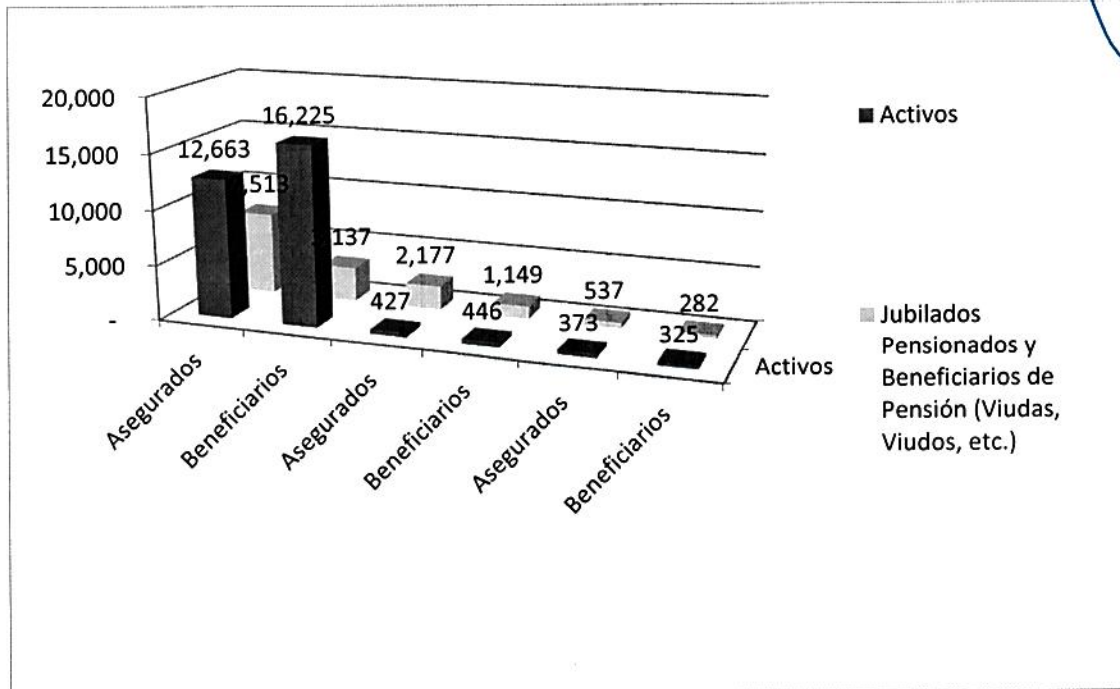
[Handwritten signature]

Derechohabientes detallado

| | Sección 38 | | | | UAdeC | | | | U.A.A.A.N | | | | Total general | | | |
|--|------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|--------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | Asegurados | Beneficiarios | Total | Porcentaje | Asegurados | Beneficiarios | Total | Porcentaje | Asegurados | Beneficiarios | Total | Porcentaje | Asegurados | Beneficiarios | Total | Porcentaje |
| Activos | 12,663 | 16,225 | 28,888 | 63.9% | 427 | 446 | 873 | 1.9% | 373 | 325 | 698 | 1.6% | 13,463 | 16,996 | 30,459 | 67.4% |
| Jubilados Pensionados y Beneficiarios de Pensión (Viudas, Viudos, etc.) | 7,513 | 3,137 | 10,650 | 23.5% | 2,177 | 1,149 | 3,326 | 7.3% | 537 | 282 | 819 | 1.8% | 10,227 | 4,568 | 14,795 | 32.6% |
| Total | 20,176 | 19,362 | 39,538 | 87.4% | 2,604 | 1,595 | 4,199 | 9.2% | 910 | 607 | 1,517 | 3.4% | 23,690 | 21,564 | 45,254 | 100% |

Relación de Activos – Jubilados, Pensionados y Beneficiarios de pensión

Por cada Jubilado hay 1.32 Activos



[Handwritten signature]

Estudios actuariales indican que el número de activos por cada jubilado debe ser de 6.5 a 1 es decir 6.5 activos por cada jubilado, pensionado y/o beneficiarios de pensión.

| Sección 38 | Asegurados | Porcentaje | Número de Activo por cada Jubilado |
|--------------|---------------|-------------|------------------------------------|
| Activos | 12,663 | 63% | 1.69 |
| Jubilados | 7,513 | 37% | |
| Total | 20,176 | 100% | |

| UAdeC | Asegurados | Porcentaje | Número de Activo por cada Jubilado |
|--------------|--------------|-------------|------------------------------------|
| Activos | 427 | 16% | 0.20 |
| Jubilados | 2,177 | 84% | |
| Total | 2,604 | 100% | |

| U.A.A.A.N | Asegurados | Porcentaje | Número de Activo por cada Jubilado |
|--------------|------------|-------------|------------------------------------|
| Activos | 373 | 41% | 0.69 |
| Jubilados | 537 | 59% | |
| Total | 910 | 100% | |

| Totales | Asegurados | Porcentaje | Número de Activo por cada Jubilado |
|--------------|---------------|-------------|------------------------------------|
| Activos | 13,463 | 57% | 1.32 |
| Jubilados | 10,227 | 43% | |
| Total | 23,690 | 100% | |

Handwritten notes and signatures:
 A large blue 'X' is drawn over the UAdeC table.
 A blue scribble is present below the U.A.A.A.N table.
 A blue signature is written at the bottom right of the page.

Servicios otorgados

127,575 servicios otorgados en las unidades de atención en el periodo de enero a marzo de 2023


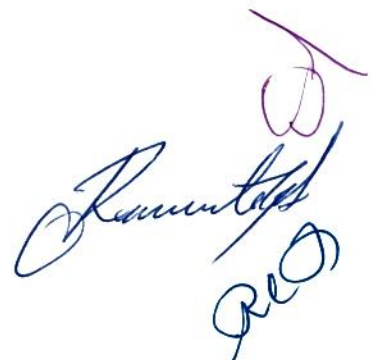
| Concepto | Saltillo | Torreón | Monclova | Sabinas | Piedras Negras | Periféricas | Total |
|---------------------------------|----------|---------|----------|---------|----------------|-------------|--------|
| Consultas Médicas generales | 6,154 | 3,328 | 4,017 | 1,475 | 2,425 | 5,151 | 22,550 |
| Consultas Médicas especialistas | 6,920 | 3,043 | 1,242 | 1,239 | 806 | 518 | 13,768 |
| Pacientes hospitalizados | 237 | 143 | 86 | 0 | 29 | 0 | 495 |
| Cirugías | 116 | 40 | 57 | 0 | 12 | 0 | 225 |
| Partos | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| Cesáreas | 3 | 6 | 3 | 0 | 1 | 0 | 13 |
| Abortos | 2 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 4 |
| Recién Nacidos | 4 | 7 | 3 | 0 | 1 | 0 | 15 |
| Ordenes de laboratorio | 1,523 | 1,335 | 1,154 | 691 | 493 | 277 | 5,473 |
| Estudios de laboratorio | 13,211 | 14,676 | 3,167 | 1,628 | 1,108 | 2,052 | 35,842 |
| Estudios de Rayos X | 2,779 | 1,133 | 151 | 348 | 189 | 83 | 4,683 |
| Consulta dental | 1,210 | 142 | 230 | 303 | 104 | 156 | 2,145 |

Ramón

| Concepto | Saltillo | Torreón | Monclova | Sabinas | Piedras Negras | Periféricas | Total |
|--|----------|---------|----------|---------|----------------|-------------|--------|
| Unidad de cuidados intensivos Neonatales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Unidad de cuidados intensivos adultos | 15 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 |
| Inyecciones y curaciones | 45 | 960 | 1,382 | 1,895 | 426 | 11,661 | 16,369 |
| Urgencias atendidas | 9,655 | 1,144 | 1,473 | 1,526 | 255 | 0 | 14,053 |
| Pacientes atendidos en quimioterapia | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 |
| Sesiones de quimioterapia | 84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 |
| Pacientes atendidos en hemodiálisis | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 |
| Sesiones de hemodiálisis | 695 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 695 |
| Pacientes atendidos en rehabilitación | 309 | 95 | 87 | 2 | 15 | 7 | 515 |
| Sesiones de rehabilitación | 2,506 | 1,793 | 1,259 | 3 | 146 | 89 | 5,796 |
| Vacunas | 1,994 | 549 | 6 | 22 | 2 | 0 | 2,573 |
| Defunciones | 14 | 2 | 1 | 0 | 3 | 0 | 20 |

[Handwritten Signature]

| Concepto | Saltillo | Torreón | Monclova | Sabinas | Piedras Negras | Periféricas | Total |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| Otras pruebas y estudios hospitalarios | 528 | 201 | 100 | 11 | 8 | 405 | 1,253 |
| Pruebas y estudios de oftalmología | 718 | 84 | 44 | 3 | 20 | 4 | 873 |
| TOTAL | 48,832 | 28,687 | 14,463 | 9,146 | 6,044 | 20,403 | 127,575 |

Servicios subrogados

Cirugías subrogadas

Se muestra un seguimiento sobre las cirugías que se realizaron de manera subrogada durante el periodo de enero a marzo. En total en el primer trimestre del año se realizaron **77** cirugías subrogadas.

| Tipo de cirugía | enero-marzo 2023 |
|--|------------------|
| Cateterismos Cardiacos | 4 |
| Angioplastia Coronaria | 1 |
| Marcapasos | 2 |
| Angiología Vascular | 2 |
| Cirugías Cardiacas - By Pass | 1 |
| Cirugías Cardíaca - Válvulas | 2 |
| Cirugías Tórax | 1 |
| Cirugías Oncológicas | 7 |
| Cirugía Digestiva y Endócrina de 3er Nivel | 9 |
| Cirugía Trauma / Artroscopia Hombro | 3 |
| Cirugías Trauma/ Rodilla | 5 |
| Cirugías Trauma/ Cadera | 5 |
| Hospitalizaciones | 2 |
| Neurocirugías | 3 |
| Urología | 7 |
| Cirugías de Catarata | 20 |
| Cirugías de Otorrinolaringología | 1 |
| Craneotomía | 2 |
| Totales | 77 |



Concentrado de cirugías

El total de Cirugías realizadas por la institución en el primer trimestre del 2023 es de **302** eventos, siendo:

- 77 de carácter subrogado
- 225 realizadas en nuestras Clínicas Hospitales.

Servicios subrogados

Durante el período de enero a marzo de 2023 se expidieron **50** cartas responsivas para los siguientes conceptos:

| concepto | cantidad |
|---|-----------|
| Hospitalización (cirugías y procedimientos con los que no cuenta la institución como cirugías de rodilla, columna y hombro). | 36 |
| Radioterapia (Estudios y procedimientos de medicina nuclear de tercer nivel que no se encuentran dentro del Estado y se realizan en la ciudad de Monterrey, Nuevo León). | 0 |
| Gammagrama (Estudios y procedimientos de medicina nuclear de tercer nivel que no se encuentran dentro del Estado y se realizan en la ciudad de Monterrey, Nuevo León). | 14 |
| Pet-Ct (Estudios y procedimientos de medicina nuclear de tercer nivel que no se encuentran dentro del Estado y se realizan en la ciudad de Monterrey, Nuevo León). | |
| Total | 50 |



Convenios

Actualmente tenemos celebrados **51** convenios con diferentes Hospitales, Laboratorios, Médicos Especialistas y demás proveedores de servicios de salud.

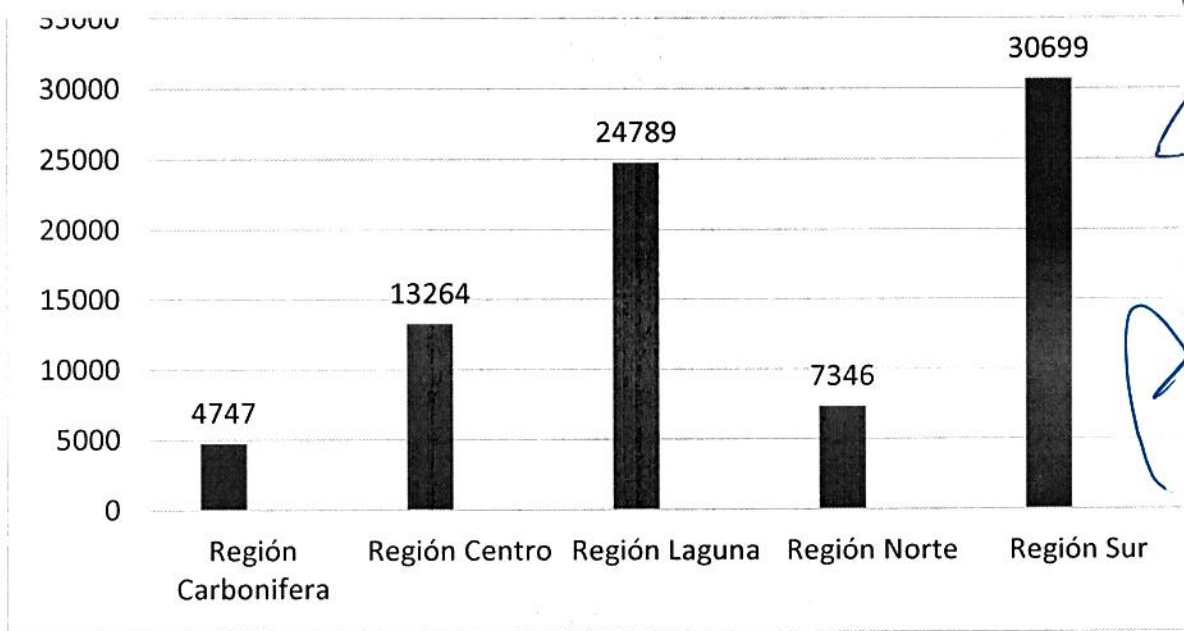
Especialidades médicas con convenio

| | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| Alergología | Gastroenterología endoscópica | Oftalmología |
| Anestesiología | Ginecología | Oncología |
| Angiología | Hemodinamia | Ortodoncia |
| Banco de sangre | Hospitalización tercer nivel | Pediatría |
| Cirugía general | Imagenología | Rayos X |
| Cirugía plástica reconstructiva | Laboratorio | Renta de equipo e insumos para cirugía |
| Cirugía Maxilofacial | Mamografía | Renta de equipo para urología endoscópica |
| Densitometría | Medicina de rehabilitación física | Reumatología |
| Electromiografía y Neuroconducción | Neumología | Traumatología |
| Endoscopia | Neurología pediátrica | |

[Handwritten signature and initials]

Medicamento

**Gráfica de medicamento surtido
(en cantidad de cajas de medicamento)**

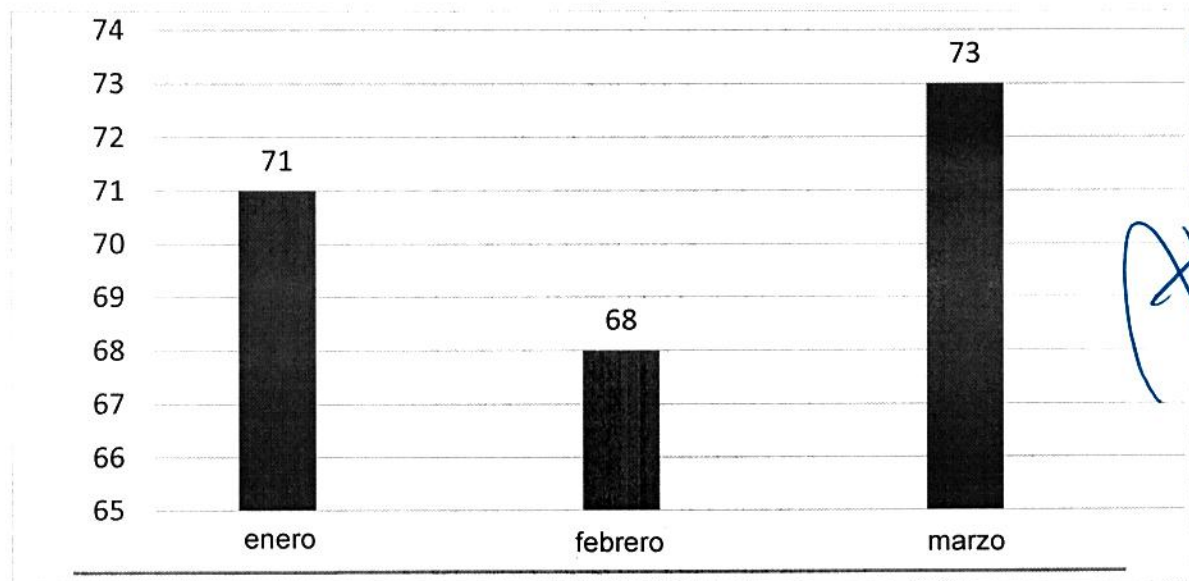


Se entregaron a los derechohabientes **80,845** cajas de medicamentos durante el periodo de enero a marzo de 2023.

[Handwritten signatures and initials]

Promedio de abasto de medicamento

El promedio de abasto de medicamentos a los derechohabientes, en período de enero a marzo de 2023 fue del **70%**.



[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

Equipamiento e infraestructura

Se debe de contar con las instalaciones y equipos necesarios para poder brindar un servicio de calidad.

A continuación, se detallan las adquisiciones de equipo realizadas en el periodo de enero a marzo de 2023.

| Descripción | Cantidad | Unidad |
|---|----------|--------------------------------|
| Boiler de 40 galones | 3 | Clínica Saltillo |
| Bomba Hidroneumática industrial 220 galones | 1 | Clínica Monclova |
| Sillas secretariales | 2 | Periférica Francisco I. Madero |
| Oxímetro, termómetro y glucómetro | 3 | Clínica Sabinas |
| Archivero Metálico | 1 | Oficinas Centrales |
| Minisplit 3 toneladas | 1 | Clínica Piedras Negras |



En cuanto al mejoramiento de infraestructura en las unidades del Servicio Médico se informa que se dio mantenimiento preventivo y correctivo a los siguientes artículos:

| Descripción | Cantidad | Unidad |
|--|----------|--|
| Reparación de Lasser terapéutico | 2 | Clínica Saltillo |
| Reparación de Minisplit | 5 | Clínica Monclova |
| Mantenimiento Preventivo a Minisplit | 66 | Clínica Monclova |
| Reparación de Arco en C | 1 | Clínica Torreón |
| Reparación de lámpara de Quirófano | 1 | Clínica Monclova |
| Mantenimiento Preventivo a Minisplit | 32 | Clínica Sabinas |
| Mantenimiento y reparación de lavadoras industriales | 6 | Clínica Torreón, Clínica Monclova y Clínica Saltillo |
| Mantenimiento y reparación de secadoras | 2 | Clínica Monclova y Clínica Saltillo |
| Mantenimiento correctivo Refrigerador | 2 | Clínica Torreón y Clínica Saltillo |

[Handwritten Signature]
 [Handwritten Initials]

| Descripción | Cantidad | Unidad |
|--|----------|-------------------------|
| Reparación de autoclave | 1 | Clínica Monclova |
| Reparación de Unidad Dental | 1 | Periférica Ramos Arizpe |
| Mantenimiento preventivo y correctivo a equipo médico : Electrocardiógrafo, lámpara de quirófano | 6 | Clínica Piedras Negras |
| Reparación de Fuente de Luz | 1 | Clínica Piedras Negras |
| Instalación de filtro anti sarro para protección de los boiler's | 1 | Clínica Saltillo |
| Reparación de cuarto de bombas y pichancha de sistema de agua | 2 | Clínica Torreón |
| Instalación de bujes para tomas de oxigeno | 8 | Clínica Monclova |
| Reparación de Bomba Almacén General | 1 | Oficinas Centrales |
| Reparación de Clima Central | 1 | Clínica Monclova |

[Handwritten blue ink marks and signatures on the right side of the table, including a large 'X' and a scribble over the Saltillo and Torreón rows.]

[Handwritten purple ink mark, possibly a signature or initials.]

[Handwritten blue ink mark, possibly initials.]

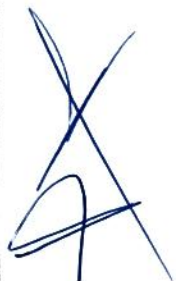
[Large handwritten signature in blue ink.]

Personal

En lo referente al personal que labora en las Clínicas, Farmacias y Oficinas Centrales del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, actualmente se cuenta con un total de **1,512** Empleados al 31 de marzo de 2023.

La distribución del personal según su categoría o área de trabajo se desglosa de la siguiente manera:

| Tipo de personal | Plazas al 31 de marzo de 2023 |
|------------------|-------------------------------|
| Manual | 233 |
| Técnico | 96 |
| Administrativo | 502 |
| Médico | 323 |
| Enfermería | 358 |
| TOTAL | 1,512 |



Administración

Transparencia

- Contestación en tiempo y forma de las solicitudes de información.
- 100% de cumplimiento en el diagnóstico de la información pública de oficio.
- Actualización del Comité de Transparencia.

Órgano Interno de Control

- Se llevó a cabo la Integración del Comité de Control y Desempeño Institucional en el Instituto (COCODI) para dar continuidad con cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.
- Se realizó el análisis de la encuesta de Clima Organizacional dando como resultado el Programa Anual de Trabajo de Control Interno.
- Se realizó la detección de necesidades de capacitación y profesionalización de los Servidores Públicos del Instituto para potencializar la obtención de los Objetivos y Metas del Instituto de Servicio Médico generando así el Programa Anual de Capacitación para el 2023.
- Se continúa con las actualizaciones del Manual de Organización en lo relativo a las Funciones y Responsabilidades del Personal.
- Se reforzó la profesionalización de los Servidores Públicos de las áreas del Instituto con capacitaciones en diferentes temas para generar mejores controles para evitar posibles riesgos en las operaciones de las áreas.




- Se realizó la revisión del Inventario de Activos Fijos por parte de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas en el que se verificó el correcto control y manejo del inventario de Activos Fijos al interior del Instituto.
- Entrega a la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas
 - Informe de Avance de Gestión de Cumplimiento al Programa de Control Interno del primer trimestre del 2023.
 - Informe de Avance de Gestión de Cumplimiento al Programa de Integridad de Control Interno del primer trimestre del 2023.
 - Informe de Avance de Gestión de Cumplimiento al Programa de Análisis y Administración de Riesgos de Control Interno de los primer trimestre del 2023.

Informe anual de Control Interno

- El Despacho Auditor Externo emitió la calificación de la situación que guarda el Control Interno del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, con base en el Marco Integrado de Control Interno emitido por el Sistema Nacional de Fiscalización durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.
- La entidad presenta un cumplimiento del **90.4%** en todos los aspectos importante del Marco Integrado de Control Interno.







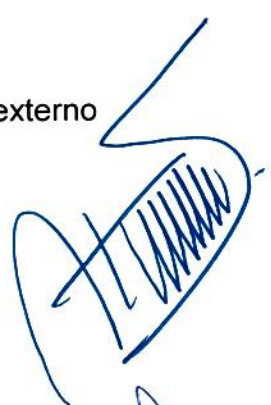

Elaboración y presentación de informes de Gestión Financiera

- Entrega de la información Financiera del primer trimestre del 2023.
 - Informe de Avance de Gestión Financiera
 - Información Contable
 - Información Presupuestaria
 - Información Programática
 - Información derivada de las obligaciones de la Ley de disciplina financiera
 - Carga de la información en la Plataforma Mirador Coahuila
 - Entrega de información contable y financiera al despacho externo designado por SEFIRC (Carrales Cervantes y CIA S.C.)
 - Presentación de la Cuenta Pública del ejercicio 2022

- **Se atendieron auditorias de cumplimiento y financieras a:**
 - Auditoria Superior de Estado de Coahuila
 - Secretaria de Fiscalización y Rendición de Cuentas
 - Despacho Auditor Externo

SEVAC

- Sistema de Evaluación de Armonización Contable
- Carga de información a la Plataforma del SEVAC
- Resultado de Evaluación: **94.94%** de cumplimiento



Evaluación del proceso presupuestal

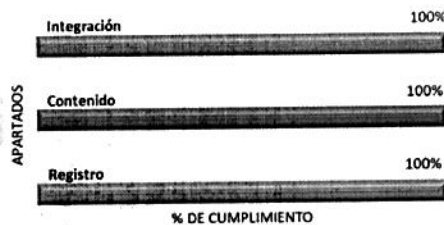
- Cumplimiento en tiempo con la totalidad de las fases de integración del proceso presupuestario 2023.
- Contenido del Presupuesto de Ingresos y del Presupuesto de Egresos de acuerdo al marco legal aplicable, se cumplió con la integración de 28 elementos, 8 de ingresos y 20 de egresos.
- Se obtuvo la posición número 1 de 49 Organismos Públicos descentralizados.

Cumplimiento del **100%**



Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

Resultado de la Evaluación del Proceso Presupuestal 2023



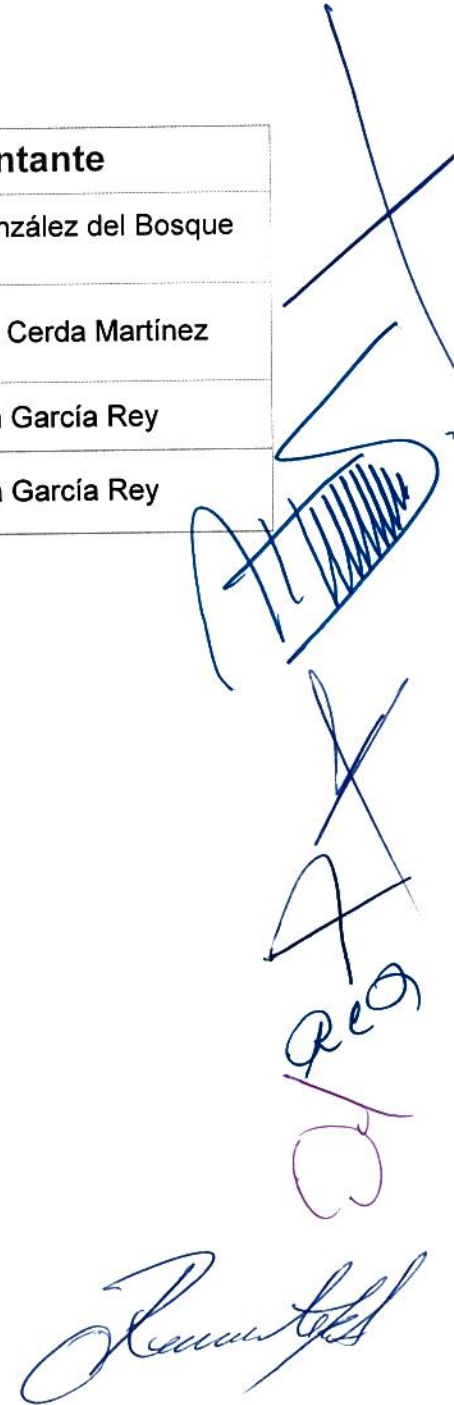
Integración

Con base en la documentación proporcionada por la entidad en respuesta al requerimiento de Información emitido por este Ente Fiscalizador, se verificó el proceso de composición, discusión, análisis y aprobación de los proyectos y presupuestos definitivos. Enseguida se presentan los resultados del cumplimiento de cada una de las fases del proceso presupuestario para el ejercicio fiscal 2023:

Comités Estatales de Salud

Para dar cumplimiento a la normatividad en materia de salud y estar actualizados con las reglamentaciones emitidas por la autoridad sanitaria, el Servicio Médico tiene participación en los Comités Estatales de Salud que se describen a continuación.

| Comité | Representante |
|---|--------------------------------------|
| Comité Estatal de Vigilancia Epidemiológica | Dr. Antonio Omar González del Bosque |
| Comisión Estatal de Bioética del Estado de Coahuila | Dr. Felipe de Jesús Cerda Martínez |
| Comité Estatal de Enfermería | Enf. Magdalena García Rey |
| Comité Estatal de Calidad en Salud | Enf. Magdalena García Rey |



Handwritten signature and stamp in blue ink, including a large 'X' mark and a circular stamp with a hatched pattern.

Capacitaciones al Personal

Para potencializar la obtención de los Objetivos y Metas del Instituto de Servicio Médico, durante el periodo de enero a marzo de 2023, el personal asistió a los siguientes cursos y capacitaciones.

- Capacitación a las diferentes áreas del Instituto en la Elaboración de Manuales de Procedimientos, impartido por la Dirección de Recursos Humanos.
- Capacitación a los Directores de Área en materia de Responsabilidad Administrativa de los Servidores Públicos impartido por el Órgano Interno de Control.
- Video Conferencia: "Interculturalidad e Interseccionalidad" Impartida por la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Coahuila
- Curso Teórico "Aspectos Fiscales para Instituciones Públicas" impartido por el Colegio de Contadores Públicos de Saltillo
- Capacitación a los Directores y Subdirectores de Área en la operación y funcionamiento del Órgano Interno de Control
- Inducción a los procesos administrativos a los Administradores de la Clínica Hospital de Magisterio Unidad Saltillo
- Capacitación al personal administrativo y médico de la Clínica Hospital del Magisterio en Control Interno-Inventarios
- Primer curso anual de inmunohematología



Handwritten signature and initials in blue ink, including a large 'X' mark and a signature that appears to be 'Rosa'.

Las acciones llevadas a cabo por este Instituto fueron encaminadas en asegurar el acceso efectivo a la prestación de los servicios de salud; con calidad, eficiencia y oportunidad; mediante el fortalecimiento de las capacidades operativas, financieras, administrativas y de infraestructura, asegurando la sostenibilidad de la Institución con políticas de gasto eficiente y recaudación de ingresos, basado en la austeridad y el buen uso de los recursos.

Atentamente

Ing. Alejandro Treviño Saldaña



Director General del Organismo





Anexo No. 2

DECLARATORIA DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES



Carrales Cervantes y Cía. S.C.

Contadores Públicos y Consultores

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Ing. Alejandro Treviño Saldaña
Director General del Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

C.P. Manuel Ramírez Briones
Auditor Superior del Estado de Coahuila

Revisión del Informe de Avance de Gestión Financiera

Hemos auditado los estados financieros del **Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila**, que comprenden el estado de situación financiera e informe sobre pasivos contingentes al 31 de marzo de 2023, el estado de actividades del 01 de enero al 31 de marzo del 2023, estado de variación en la hacienda pública, estado de cambios en la situación financiera, estado de flujos de efectivo, estado analítico del activo, estado analítico de la deuda y otros pasivos, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros (desglose, memoria y gestión administrativa) que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoría, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2023.

Resultado parcial de la auditoría financiera

- Se verificó que los saldos finales de los géneros de Activo, Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de diciembre de 2022, coincidieran con los iniciales al 01 de enero de 2023. No se determinaron diferencias.
- Se llevó a cabo la revisión de ingresos por cuotas y aportaciones de seguridad social, servicios personales, servicios generales, materiales y suministros y otros gastos. Como resultado de nuestra revisión se emite informe de observaciones y recomendaciones.
- Se revisó el Informe de Avance de Gestión Financiera, información contable correspondiente al primer trimestre 2023, el cual cumple con el contenido de las Reglas de Presentación emitidas por la Auditoría Superior del Estado de Coahuila.
- Como se menciona en la Nota EVHP-2 se registraron ajustes en la cuenta de Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores - Cambios por Errores Contables por un importe

neto de -\$ 1,555,836.42 originados por cancelaciones de registro de cuentas por cobrar por defunciones del personal y beneficiarios, errores de registro contables y otros saldos negativos.

- Con fecha 18 de abril de 2023 el Servicio de Administración Tributaria (SAT) emitió Opinión de cumplimiento de obligaciones fiscales en sentido POSITIVO, la opinión no es una constancia del correcto entero de los impuestos declarados, para lo cual el SAT se reserva sus facultades de verificación prevista en el Código Fiscal de la Federación.

Hemos llevado a cabo la revisión de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF) y Normas Internacionales de Auditoría (NIA) Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* contables de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional del Sistema Nacional de Fiscalización (SNF).

Párrafo de énfasis. Base de la preparación contable

Llamamos la atención sobre la Nota GA-5 a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos y gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para integrarla en el informe de avance de gestión financiera trimestral, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y por las Reglas de Presentación y Contenido del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al primer trimestre de 2023, emitidas por la Auditoría Superior del Estado de Coahuila. Consecuentemente estos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Otra Cuestión

Los estados financieros del Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, al 31 de diciembre de 2022, fueron auditados por nosotros mismos habiendo expresado una opinión con salvedades el 24 de abril de 2023.



Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos en el informe de avance de gestión financiera del primer trimestre de 2023, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros contables libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros contables, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad del ente público de existencia permanente, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental existencia permanente excepto por disposición legal en la que se especifique lo contrario, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno del ente público son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros contables en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe parcial de auditoría. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NPASN y NIA, siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

CARRALES CERVANTES Y CIA., S.C.


C.P. Pedro Luis Carrales Cervantes
Socio Director
Cédula Profesional 171736

Saltillo, Coahuila, 25 de abril de 2023



Anexo No. 3

PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS

~~Handwritten signature~~
~~Handwritten signature~~
~~Handwritten signature~~
~~Handwritten signature~~

Handwritten signature

**Instituto de Servicio Médico para los
Trabajadores de la Educación del Estado de
Coahuila**

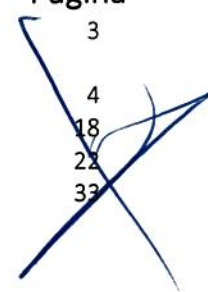
**Presupuesto basado en
Resultados del Ejercicio Fiscal
2023**



Handwritten signatures and initials in blue and purple ink, including a large 'X' and a signature that appears to be 'Lamontes'.

ÍNDICE

| Concepto | Página |
|--|--------|
| I.- Presupuesto basado en Resultados 2023 | 3 |
| a) Metodología de Marco Lógico | 4 |
| b) Matriz de Indicadores para Resultados | 18 |
| c) Fichas técnicas de los indicadores | 22 |
| d) Formato de Informes de Avances Trimestrales del ejercicio | 33 |



10

I.- PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS 2023

El **PbR** es el proceso que integra de forma sistemática, **consideraciones sobre los resultados y el impacto** de la ejecución de los Programas presupuestarios (**Pp**) y de la aplicación de los recursos asignados a éstos. Lo anterior con el fin de **eleva la calidad de los bienes y servicios públicos**, cuidando la asignación de recursos particularmente a los que sean prioritarios y estratégicos para obtener los resultados esperados por parte de las instituciones públicas.

Con base en la legislación y normatividad descrita con anterioridad, se elaboró el Presupuesto basado en Resultados 2023:

- a) Metodología de Marco Lógico
- b) Matriz de Indicadores para Resultados
- c) Fichas técnicas de los indicadores

A continuación, se presenta el detalla de dichos elementos:






a) La Metodología de Marco Lógico - MML es una herramienta que facilita el proceso de conceptualización, diseño, ejecución, monitoreo y evaluación de Pp. Para la adecuada aplicación de la MML deben seguirse de forma ordenada y cronológica las siguientes etapas:

1. Definición del problema

Consisten en identificar a partir de un diagnóstico la situación no deseada incluidos sus involucrados, la cual que tiene posibilidades de ser resuelta a través de la acción gubernamental del Pp.

Situación no deseada

| |
|---|
| Programa Presupuestario (Pp): Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica. |
| 1. La población derechohabiente demanda servicios con mayor oportunidad y calidad (Necesidades de Salud No Satisfechas) |
| 2. Deficiente Infraestructura y Equipamiento Clínicas Servicio Médico (Situación No deseada) |
| 3. Deficiente Estructura Administrativa y Operativa (Situación No deseada) |
| 4. Ausencia de Programas de Prevención de Enfermedades. (Situación No Deseada) |
| 5.- Gasto deficiente no sostenible (Situación No Deseada) |
| 6. Falta de Pago Oportuno de Cuotas y Aportaciones (Situación No deseada) |

Definición del problema del Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica.

| | |
|---|---|
| Definición del Problema del Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica. | |
| Elementos para la definición del Problema | |
| 1.- ¿Cuál es la Población o área de Enfoque? | Los Derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado y <i>particulares</i> . |
| 2.- Problemática central | Atención medica insuficiente en la prestación de los servicios de salud a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y <i>particulares</i> . |
| 3.- Magnitud del Problema. | Limitación en la Prestación de los Servicios de Salud a la Población Derechohabientes del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación. Deficiente Oportunidad y Calidad en la Prestación de Servicios en los Diferentes niveles de Atención Médica. Insuficiente infraestructura Hospitalaria y Administrativa. |
| 4.- Definición del Problema. | Deficiente prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención medica de derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y <i>particulares</i> . |

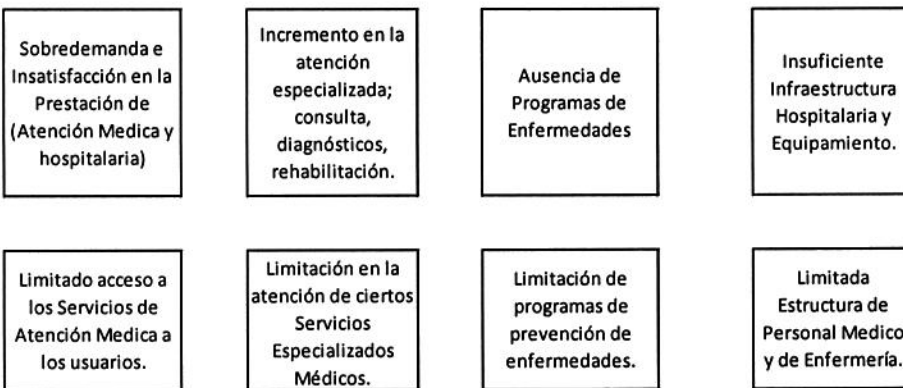
2. Análisis del problema

Para el análisis del problema se identifican las causas y los efectos detectados, lo anterior mediante el Árbol de Problemas. El problema es el tronco, las causas son las raíces y los efectos la copa del árbol (la información se deberá expresar en sentido negativo).

ARBOL DE PROBLEMAS

Atención medica insuficiente en la prestación de los servicios de salud a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila. y particulares

EFFECTOS:



Limitación en la Prestación de Servicios de Salud a la Población de Derechohabientes del Instituto de Servicio Medico

Deficiente Oportunidad y Calidad en la Prestación de Servicios de Salud de Nivel Básico.

Deficiente prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención medica de derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y particulares.

CAUSAS:



Handwritten notes and initials in blue and purple ink, including a large 'A' and 'RO'.

Handwritten signature in blue ink.

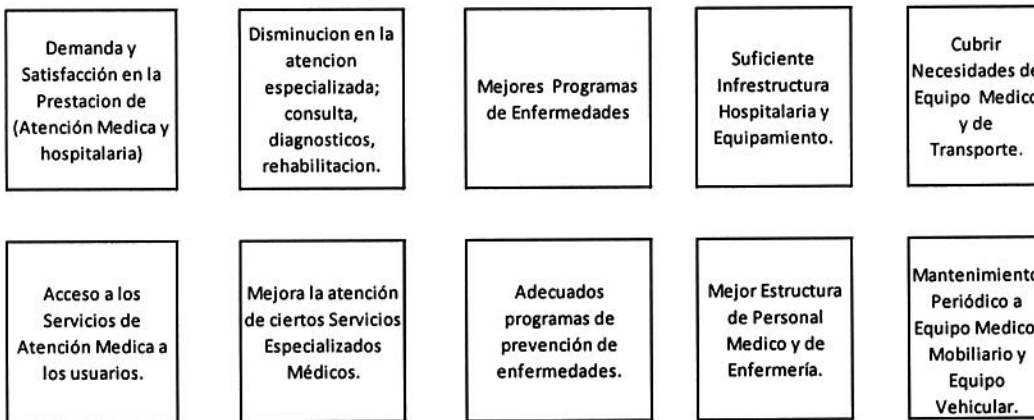
3. Definición del objetivo

Para la definición del objetivo se traducen el problema en objetivo, las causas y efectos en medios y fines, lo anterior mediante el Árbol de Objetivos. El objetivo es el tronco, los medios son las raíces y los fines la copa del árbol (la información se deberá expresar en sentido positivo).

ARBOL DE OBJETIVOS

Atención médica oportuna y de calidad en los servicios de salud a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

FINES:



Disminuir las Limitantes en la Prestación de los Servicios de Salud en los diferentes niveles de atención médica a los Derechohabientes (Secc.38)

Fortalecer la Prestación de los Servicios de Salud en los diferentes niveles de atención médica a los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

Garantizar la Prestación de los Servicios de Salud en los Diferentes niveles de atención médica a los Derechohabientes (Secc.38)

Fortalecer la Prestación de los Servicios de Salud en los Diferentes niveles de atención médica a los Derechohabientes Secc.38.

MEDIOS:



[Handwritten signature and scribbles]

[Handwritten initials]

[Handwritten signature]

4. Selección de alternativa

Consisten en analizar, valorar y seleccionar las opciones de acción más efectivas para lograr los objetivos del Pp, lo anterior considerando las restricciones que apliquen en cada caso y verificando su factibilidad legal, técnica y presupuestaria de las alternativas (Se seleccionan los medios más viables del árbol de objetivos).

| Matriz de Alternativas Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica. | | | | | | | |
|---|--------------------------|------------------|-------------------------|--|---|---------------------|-------------|
| Alternativas | Tiempo de implementación | Vialidad técnica | Costo de implementación | Aceptación por parte de la población o área de enfoque | Nivel de incidencia en la solución del Problema | Viabilidad jurídica | Ponderación |
| 1. Mejorar la calidad de los servicios de salud en beneficio a los Derechohabientes. | 2 | 3 | 1 | 3 | 3 | 3 | 15 |
| 2. Asegurar la sostenibilidad con un gasto eficiente y una mayor recaudación. | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 18 |
| 3. Administración eficiente de la Gestión Financiera. | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 18 |

Escala:1=peor, 2= Intermedio,3= Mejor.

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

5. Definición de la Estructura Analítica del Programa presupuestario (EAPP)

Consisten en analizar y relacionar la coherencia entre el problema sus causas y efectos y el objetivo con sus medios y fines, así como la secuencia lógica (vertical) entre los mismos, esto comparando la cadena de medios-objetivos-fines seleccionada en el punto número 4, con la cadena de causas-problema-efectos que les corresponden.

| Estructura Analítica del Pp: Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los Diferentes Niveles de Atención Médica. | |
|---|--|
| PROBLEMÁTICA: (Proviene del árbol de problema) | SOLUCION: (Proviene del árbol de objetivos) |
| E F E C T O S: | F I N E S: |
| 1. Limitado acceso a los Servicios de atención Médica a los usuarios. | 1. Acceso a los Servicios de atención Médica a los usuarios. |
| 2. Limitación en la atención de ciertos Servicios Especializados Médicos. | 2. Mejora la atención de ciertos Servicios Especializados Médicos. |
| 3. Limitación de programas de Prevención de enfermedades. | 3. Adecuados programas de prevención de enfermedades. |
| 4. Limitada Estructura de Personal Médico y de Enfermería. | 4. Mejor Estructura de Personal Médico y de Enfermería. |
| 5. Sobredemanda e Insatisfacción en la prestación de (Atención Médica y hospitalaria) | 5. Demanda y Satisfacción en la prestación de (Atención Médica y hospitalaria) |
| 6. Incremento en la atención especializada; consulta, diagnósticos, rehabilitación. | 6. Disminución en la atención especializada; consulta, diagnósticos, rehabilitación. |
| 7. Insuficiente Infraestructura Hospitalaria y Equipamiento. | 7. Suficiente Infraestructura Hospitalaria y Equipamiento. |

| PROBLEMA | OBJETIVO |
|--|--|
| Población: | Población: |
| Derechohabientes que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado. | Derechohabientes que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado. |
| Descripción del Problema: | Descripción del resultado esperado: |
| Deficiente prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención médica de derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y Comunidad en general. | Contribuir a asegurar el acceso efectivo a los servicios de salud, con calidad, eficiencia, y oportunidad mediante la atención médica de los derechohabiente de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila |
| Magnitud (Línea Base) | Magnitud (Resultado Esperado) |
| Cobertura parcial de la prestación de los servicios de salud otorgados | Cobertura total de la prestación de los servicios de salud otorgados. |

| CAUSAS | MEDIOS |
|---|---|
| 1. Deficiente atención a los derechohabientes | 1. Mejorar la atención a los derechohabientes |
| 2. Deficiente Cobertura de Servicios Especializados | 2. Adecuada Cobertura de Servicios Especializados. |
| 3. Insuficiente Capacidad Operativa y Funcional en los Servicios Apoyo y de Diagnóstico | 3. Mejor Capacidad Operativa y Funcional en los Servicios Apoyo y de Diagnóstico. |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | |
|--|---|
| 4. Deficiente estructura administrativa y operativa | 4. Mejor estructura administrativa y operativa. |
| 5. Falta de Servicio Urgencias. | 5. Adecuados Servicios urgencia a los Usuarios |
| 6. Falta de Servicios atención Medica Curativa y Hospitalaria | 6. Disponibilidad de Servicios atención Medica Curativa y Hospitalaria |
| 7. Falta de Servicios odontología, rehabilitación de Laboratorio y Rayos X | 7. Disponibilidad de Servicios Odontología, Rehabilitación de Laboratorio y Rayos X |
| 8. Escaso Personal Médico y paramédico. | 8. Mayor Personal Médico y paramédico. |





| Resumen Narrativo | | Resultado Clave | Indicador | Medios de Verificación | Supuestos |
|--|---|---|--|---|-----------|
| <p>PROBLEMA</p> <p>Población: Derechohabientes y beneficiarios que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado.</p> | <p>OBIETIVO</p> <p>Población: Derechohabientes y beneficiarios que demandan los Servicios de Salud, del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila y de sus Instituciones Educativas del Estado.</p> | <p>PR OP OSI TO</p> | <p>Atención del 100% de los Derechos habientes que demandan el servicio.</p> | <p>Reporte de uso de los años de operación en las unidades administrativas.</p> | |
| <p>Descripción del Problema.</p> <p>Deficiencia en la prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención médica de derechohabientes y beneficiarios del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila y Comunidad en general.</p> | <p>Descripción del Resultado Esperado.</p> <p>Contribuir a asegurar el acceso efectivo a los servicios de salud, con calidad, eficiencia, oportunidad y mediante la atención médica de los derechohabientes de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.</p> | <p>Los derechohabientes y beneficiarios del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, cuentan con Prestación de los servicios de salud de manera oportuna, eficiente y con cobertura para todos.</p> | <p>% Atención del Derecho habiente logrado.</p> | <p>Reporte de uso de los años de operación en las unidades administrativas.</p> | |
| <p>Magnitud (Linea Base):</p> <p>Cobertura parcial de los servicios de salud otorgados</p> | <p>Magnitud (Resultado Esperado)</p> <p>Cobertura total de los servicios de salud otorgados.</p> | | | | |

[Handwritten signatures and initials: F, RB, and a large signature]



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| Sostenibilidad Presupuestaria | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | Información Financiera | Las entidades aportantes del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, pagan en tiempo y forma las aportaciones. |
|---|--|--|---|
| 1.1. Servicios de Atención de consulta externa de medicina general. | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| 1.2. Servicios de Atención de Consulta Externa de Especialistas. | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| 1.3. Servicios de Hospitalización | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | Número de servicios otorgados a los chochos que requieren el servicio por mes. | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |

ACT
VI
DA
DES

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink]




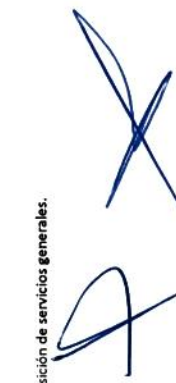

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| Num de servi cios otorg ados a los dere chos que abien tes solic itan el requi eren el servi cio por mes. | Rep orte de esta disti co de dere chos que abien tes solic itan el requi eren el servi cio por mes. | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
|--|--|--|
| 1.4. Servicios de Cirugía | | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| 1.5. Servicios de Estudios de Laboratorio | | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| 1.6. Servicios de Atención de Consulta Dental. | | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| 1.7. Servicios de Atención de Rayos X | [Handwritten initials] | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | tes solicitan el servicio por mes. | Interés de los Usuarios en los Programas |
|---|---|--|
| 1.8. Programas de Capacitación. | 4 sesiones mensuales | Planilla de asistentes |
| 2.1. Administración del ejercicio presupuestario utilizados para el pago de servicios personales. | Varia ciones del periodo de los gastos por información financiera de servicios personales | El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos |
| 2.2. Administración del ejercicio presupuestario utilizados para la adquisición de materiales, suministros. | Avances Financieros del ejercicio de los materiales, suministros | El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos |
| 2.3. Administración del ejercicio presupuestario utilizados para adquisición de servicios generales. | Varia ciones del periodo de los gastos por información financiera de servicios generales | El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos |


 1-03


 RAO

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023





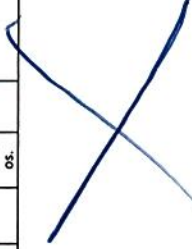
| | | | |
|--|--|---|--|
| <p>3.1. Administración de ingresos ordinarios</p> | <p>Eficiencia recaudatoria del ejercicio (ingresos ordinarios)</p> | <p>Reporte de eficiencia recaudatoria</p> | <p>Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias.</p> |
| <p>3.2. Administración de ingresos de otras cuentas por cobrar</p> | <p>Eficiencia recaudatoria</p> | <p>Reporte de eficiencia recaudatoria</p> | <p>Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias.</p> |
| <p>3.3. Emisión de información financiera (informes mensuales, trimestrales y anuales)</p> | <p>Transparencia de la información financiera</p> | <p>Acusación de Recibido del Contador del Estado</p> | <p>Las áreas del Servicio Medico proveen los recursos necesarios para la emisión de información financiera.</p> |
| <p>3.4. Cumplimiento de Auditorías de los Entes Fiscalizadores.</p> | <p>Rendición de Cuentas</p> | <p>Eficiencia en el cumplimiento</p> | <p>Las áreas del Servicio Medico proveen la información necesaria para la atención de Auditorías.</p> |
| <p>3.5. Acuerdos en Junta Gobierno</p> | <p>Rendición de Cuentas</p> | <p>Acta de Junta de Gobierno</p> | <p>Las áreas del Servicio Medico proveen la información necesaria para presentación ante la Junta de Gobierno.</p> |
| <p>3.6. Publicación de información en la Plataforma Nacional de Transparencia.</p> | <p>Transparencia de la información</p> | <p>Eficiencia en la publicación de la información</p> | <p>Las áreas del Servicio Medico proveen la información necesaria para su publicación de información.</p> |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

| parencia. | Rendición de Cuentas | RepORTE de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales (RTDPI) | Las áreas del Servicio Médico proveen información inherente a sus actividades. |
|--|------------------------|--|--|
| 3.7. Publicación de información pública. | Avance de Cumplimiento | Programa de Control Interno, Programa de Integridad, Programa de Análisis y Administración de Riesgos. | Informes de Control Interno. |
| 3.8. Mecanismos de Control Interno. | Avance de Cumplimiento | Programa de Análisis y Administración de Riesgos. | Informes de Control Interno. |



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

b) Matriz de Indicadores para Resultados

Consiste en establecer el Pp a partir de la información de la Estructura Analítica del Programa presupuestario, construyendo un resumen narrativo de fin, propósito, componentes y actividades, el cual contiene indicadores, medios de verificación y los supuestos que son factores externos al programa que influyen en el cumplimiento de los objetivos.

| Datos de identificación del programa | |
|---|---|
| Programa: | T01-Administración Eficiente de los Servicios de Salud en los diferentes niveles de Atención Médica. |
| Unidad Administrativa responsable: | Dirección General |
| Unidades Coadyuvantes: | Dirección General de Área Financiera y Contabilidad, Dirección General de Área de Recursos Humanos, Dirección General de Área Recursos Materiales, Dirección General de Área de Prestaciones a Derechohabientes, Dirección General de Área Médica, Dirección General de Área de Asuntos Jurídicos, Unidad de Transparencia. |
| Clasificación Funcional del Gasto: | 2. DESARROLLO SOCIAL |
| | 2.3. SALUD |
| | 2.3.2 Prestación de servicios de salud a la persona |
| Clasificación Programática: | T. Aportaciones a la Seguridad Social. |
| Presupuesto aprobado total: | \$610,438,489.00 |
| Alineación a la Planeación | |
| | Plan Estatal de Desarrollo 2017 - 2023: Eje 4 Desarrollo Social Incluyente y Participativo |
| | Objetivo 4.7 Salud y seguridad social |
| | Plan Estratégico Institucional: 4.7.1. Lograr el acceso universal a los servicios de salud calidad. |

| MATRIZ DE INDICADORES DE DESEMPEÑO DEL Pp | | | | |
|---|--|---|--|---|
| NIVEL | RESUMEN NARRATIVO | INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
| Fin | Contribuir a asegurar el acceso efectivo a la prestación de los servicios de salud, mediante la atención médica, con calidad, eficiencia y oportunidad a los derechohabientes de Instituto del Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, administración basada en los principios rectores de seguridad social, mediante el fortalecimiento de sus capacidades operativas, financieras, administrativas y de infraestructura, asegurando la sostenibilidad de la institución con políticas de gasto eficiente y reanudación de ingresos, e implementación de la austeridad y el buen uso de los recursos. | Cobertura de los servicios de salud otorgados | Registro de usuarios que demandan el servicio por mes. | Habilitación de los servicios de salud en las Unidades de Atención. |

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| Propósito | Los derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, cuentan con Prestación de los servicios de salud de manera oportuna, eficiente y con cobertura para todos. | Atención del 100% de los Derechohabientes que demandan el servicio. | Reporte de usuarios atendidos por mes. | Licencia de operación en la unidades administrativas. |
|---------------------|--|---|---|--|
| Componente 1 | Aceso efectivo a servicios de salud con calidad, eficiencia y oportunidad mediante la atención médica a los derechohabientes, otorgado | Cobertura de los servicios de salud otorgados | Información estadística de servicios otorgados | Credibilidad y aceptación de la gestión operativa de las clínicas, por parte de los Derechohabientes. |
| Actividad 1.1 | Aplicación de servicios de atención de consulta externa de medicina general | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.2. | Aplicación de servicios de atención de consulta externa de especialidades. | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.3. | Aplicación de servicios de Hospitalización | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.4. | Aplicación de servicios de Cirugía | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.5. | Aplicación de servicios de Estudios de Laboratorios | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.6. | Aplicación de servicios de atención de Consulta Dental | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.7. | Aplicación de servicios de Atención de Rayos X | Numero de servicios otorgados a los derechohabientes que requieren el servicio. | Información estadística de servicios otorgados | La confianza de los Derechohabientes en la calidad del servicio. |
| Actividad 1.8. | Administración de Programas de Capacitación. | 4 sesiones mensuales | Lista de asistencia F-DAD023 Rev 04 | Interés de los Usuarios en los Programas |
| Componente 2 | Gestión pública eficiente para transparentar el ejercicio y destino de los recursos, impulsando la Transparencia y Rendición de Cuentas, implementada | Eficiencia en el ejercicio de los recursos | Informe de Gestión Financiera | Administrar de forma eficiente los recursos económicos. |
| Actividad 2.1 | Administración del ejercicio presupuestario utilizados para el pago de servicios personales. | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de servicios personales. | Informe de Gestión Financiera | El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos |
| Actividad 2.2 | Administración del ejercicio presupuestario utilizado para la adquisición de materiales, suministros. | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de materiales, suministros. | Informe de Gestión Financiera | El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos |
| Actividad 2.3 | Administración del ejercicio presupuestario utilizado para adquisición de servicios generales. | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de servicios generales. | Informe de Gestión Financiera | El personal del Servicio Médico administran de forma eficiente los recursos públicos |

| Componente | Administración de Gestión Financiera, implementada | Balance presupuestario - LDF | Informe de Gestión Financiera | Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias, el déficit y la recuperación de préstamos |
|----------------|--|--|---|---|
| Actividad 3.1 | Administración de ingresos ordinarios | Eficiencia recaudatoria del ejercicio (Ingresos ordinarios) | Informe de Gestión Financiera | Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias. |
| Actividad 3.2 | Administración de ingresos de otras cuentas por cobrar. | Eficiencia recaudatoria del ejercicio | Informe de Gestión Financiera | Las entidades aportantes pagan en tiempo y forma las aportaciones ordinarias |
| Actividad 3.3 | Emisión de información financiera (informes mensuales, trimestrales y anuales) | Eficacia en la emisión de la información financiera | Acuse de recibido del Congreso del Estado y acuerdos de la junta de gobierno | Las áreas del Servicio Médico proveen los recursos necesarios para la emisión de información financiera |
| Actividad 3.4. | Cumplimiento de Auditorias de Entes Fiscalizadores. | Eficacia en Cumplimiento. | Acuse de Recepción de Auditorias atendidas. | Las áreas del Servicio Médico proveen la información necesaria para la atención de Auditorias. |
| Actividad 3.5. | Realización de sesiones del Consejo de Administración | Eficacia en Cumplimiento. | Acta de Sesión Ordinaria | Las áreas del Servicio Médico proveen los información necesaria para presentación ante el Consejo de Administración |
| Actividad 3.6. | Publicación de Información en la Plataforma Nacional de Transparencia. | Eficacia en la publicación de la Información de Transparencia. | Comprobante de procesamiento | Las áreas del Servicio Médico proveen la información necesaria para su publicación de información. |
| Actividad 3.7. | Publicación de información Pública de Oficio para Transparencia | Cumplimiento en transparentar la información | Porcentaje de cumplimiento de evaluación de las obligaciones de transparencia | Las áreas de Servicio Médico entregan y/o difunden la información inherente a sus actividades |
| Actividad 3.8. | Aplicación de Mecanismos de Control Interno. | Programa de Control Interno, Programa de Integridad, Programa de Análisis y Administración de Riesgos. | Reporte de Avance Trimestral de Control Interno F-DAP-070 Rev 02 | Informes de Control Interno. |

REC

Reunión

EF

EX

[Handwritten signature]

Estrategia de Cobertura de los Programas presupuestarios

| Definición | | Conceptualización | Cuantificación | | |
|--|--|--|---------------------|---------------|---------------|
| | | | Año | Hombres | |
| <p>Los Derechohabientes del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila.</p> | | <p>Descripción: Derechohabientes</p> <p>Localización geográfica: Coahuila de Zaragoza</p> <p>Características socioeconómicas: Personal activo y jubilado del magisterio perteneciente a la Secc 38 del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación, que percibe un salario o una jubilación, así como sus beneficiarios.</p> <p>Características geográficas: Habitantes de Coahuila de Zaragoza</p> | <p>Febrero 2023</p> | <p>18,020</p> | <p>27,526</p> |

| b) Metas de cobertura anual | | | | | |
|-----------------------------|---------|-------------------------|--------------|-------------------------------|---------|
| Población Objetivo | | Meta de Cobertura Anual | | Porcentaje de Cobertura Anual | |
| Año | Mujeres | Hombres | Año | Mujeres | Hombres |
| Febrero 2023 | 18,020 | 27,526 | Febrero 2023 | 18,020 | 27,526 |
| | | | Febrero 2023 | 40% | 60% |

| c) Horizonte de mediano y largo plazo | | | | | |
|---------------------------------------|---------|--|--------------|--|---------|
| Población Objetivo | | Horizonte de Mediano Plazo (+ de 1 y hasta 3 años) | | Horizonte de Largo Plazo (+ de 3 o + años) | |
| Año | Mujeres | Hombres | Año | Mujeres | Hombres |
| Febrero 2023 | 18,020 | 27,526 | Febrero 2023 | 18,020 | 27,526 |
| | | | Febrero 2023 | 40% | 60% |

REC
FO
D X
[Signature]

C) Fichas técnicas de los indicadores

Para cada indicador del Pp se elabora una ficha técnica, las cuales deberán contener al menos los siguientes elementos:

- Nombre del indicador
- Definición del indicador
- Método de cálculo
- Frecuencia de medición
- Unidad de Medida
- Metas

| NIVEL | No. | NOMBRE | FICHA TÉCNICA DE INDICADORES | | | | UNIDAD DE MEDIDA | LINEA BASE | META S |
|-------|-------------|---|---|--|--------------------------|---|--|------------|--------|
| | | | DEFINICION DEL INDICADOR | METODO DE CALCULO | ASCENDENTE / DESCENDENTE | PARAMETROS DE SEMAFORIZACION | | | |
| Fin | T01-2023-01 | Cobertura de los servicios de salud otorgados | Mide la variación con respecto a los proyectado del año, respecto de los servicios otorgados a los derechohabientes | (Servicios médicos otorgados en el ejercicio actual / Servicios médicos proyectados en el año actual) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | |

Revisado

10

7

ATL

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|---|--|--|------------|---|------------|------------|--|------|
| Propósito | T01-2023-02 | Atención del 100% de los Derechohabientes que demandan el servicio. | Mide el porcentaje de clínicas, laboratorios y hospitales que se encuentran funcionando, respecto del total existentes | (clínicas, laboratorios y hospitales funcionando / clínicas, laboratorios y hospitales existentes) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Componente 1 | T01-2023-03 | Cobertura de los servicios de salud otorgados | Mide el porcentaje de todos los servicios de salud que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de salud otorgados / servicios de salud que se estimó otorgar) * 100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Actividad 1.1 | T01-2023-04 | Cobertura del servicio de consulta externa de medicina general | Mide el porcentaje de las consultas externas de medicina general que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (consultas externas de medicina general otorgadas / consultas de medicina general que se estimó otorgar) * 100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|--|--|--|------------|---|------------|------------|--|------|
| Actividad 1.2 | T01-2023-05 | Cobertura del servicio de consulta externa de especialidades | Mide el porcentaje de consultas externas de especialidades que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (consultas externas de especialidades otorgadas / consultas externas de especialidades que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Actividad 1.3 | T01-2023-06 | Cobertura del servicio de hospitalización | Mide el porcentaje de servicios de hospitalización que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de hospitalización otorgados / servicios de hospitalización que estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink, including a large signature and the initials 'RCO' at the bottom right.]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | |
|---|--|--|---|-------------------|--|-------------------------------------|---|
| <p>Actividad 1.4</p> <p>T01-2023-07</p> | <p>Cobertura del servicio de cirugía</p> | <p>Mide el porcentaje de servicios de cirugía que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación</p> | <p>(servicios de cirugía otorgados / servicios de hospitalización que estimó otorgar) *100</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%</p> | <p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |
| <p>Actividad 1.5</p> <p>T01-2023-08</p> | <p>Cobertura de los servicios de estudios de laboratorio</p> | <p>Mide el porcentaje de los servicios de estudios de laboratorio que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación</p> | <p>(servicios de estudios de laboratorio otorgados / servicios de estudios de laboratorio que se estimó otorgar) *100</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%</p> | <p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |
| <p>Actividad 1.6</p> <p>T01-2023-09</p> | <p>Cobertura de atención en Consulta de Dental</p> | <p>Mide el porcentaje de los servicios de Consulta Dental que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación</p> | <p>(servicios de consulta Dental otorgados / servicios de consulta Dental que se estimó otorgar) *100</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%</p> | <p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|--|---|--|------------|---|------------|------------|--|------|
| Actividad 1.7 | T01-2023-10 | Cobertura de atención en los servicios de Rayos X e Imagenología | Mide el porcentaje de los servicios de Rayos X e Imagenología que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de Rayos X e Imagenología Otorgados / servicios de Rayos X e Imagenología que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Actividad 1.8 | T01-2023-11 | Porcentaje de avance del programa de capacitación | Mide el porcentaje de avance del programa de capacitación | (número de sesiones de capacitación otorgadas / número de sesiones de capacitación programadas)*100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| Componente | T01-2023-12 | Eficiencia en el ejercicio de los recursos | Mide que los recursos aprobados sean devengados en el ejercicio para la consecución de los objetivos institucionales | (Presupuesto de egresos devengado para el ejercicio / presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: Que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 60% y 79% Resultado inaceptable: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 0% y un 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del ejercicio 2022 |
|---------------|-------------|--|--|---|------------|---|------------|------------|--|
| Actividad 2.1 | T01-2023-13 | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Personales | Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 1000 en el Presupuesto de Egresos 2023 | (presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 1000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 1000)*100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 |

REC
Permitte

FB

P

X



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|--|---|---|-------------|--|------------|------------|--|------|
| Actividad 2.2 | T01-2023-14 | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de adquisición de materiales, suministros | Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 2000 en el Presupuesto de Egresos 2023 | (presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 2000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 2000) *100% | Descendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Actividad 2.3 | T01-2023-15 | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Generales | Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 3000 en el Presupuesto de Egresos 2023 | (presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 3000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 3000) *100% | Descendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100% Observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Componente 3 | T01-2023-16 | Balance presupuestario - LDF | Mide trimestre a trimestre del ejercicio, el nivel en que se encuentra el balance presupuestario en el momento del devengado; se busca que siempre se cuente con un | Ingresos totales devengados - Egresos presupuestarios devengados + remanentes devengados de ejercicios anteriores aplicados en el periodo | Ascendente | Resultado aceptable: Igual o mayor a cero. Observación: Que sea menor a cero, pero que sea inferior al 10% de los ingresos. Resultado inaceptable: | Trimestral | Pesos | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | \$ - |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | Menor a cero y que sea superior al 10% de los ingresos. | | | | | |
|---------------|-------------|--|---|---|---|---|------------|------------|--|------|
| Actividad 3.1 | T01-2023-17 | Eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios | balance presupuestario sostenible | (monto de ingresos ordinarios recaudados en el ejercicio 2023/monto de ingresos devengados)*100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Actividad 3.2 | T01-2023-18 | Eficiencia en la recaudación de ingresos de otras cuentas por cobrar | Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos de otras cuentas por cobrar con relación al total de los ingresos de otras cuentas por cobrar que se deben recaudar en el ejercicio o ingresos establecidos en el presupuesto 2023 | (monto de ingresos de otras cuentas por cobrar recaudados en el ejercicio 2023/monto de ingresos devengados)*100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |

[Handwritten signatures and initials]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | |
|---|--|---|--|-------------------|--|-------------------------------------|---|
| <p>Actividad 3.3</p> <p>T01-2023-19</p> | <p>Eficacia en la emisión de la información financiera</p> | <p>Mide el grado de cumplimiento de la emisión de la información financiera que se debe de presentar</p> | <p>(información financiera emitida / información financiera que se debió de emitir) *100%</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%</p> | <p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |
| <p>Actividad 3.4</p> <p>T01-2023-20</p> | <p>Eficacia en el cumplimiento de Auditorías de Entes Fiscalizadores</p> | <p>Mide el grado de cumplimiento de atención de las auditorías realizadas por los Entes Fiscalizadores</p> | <p>(número de auditorías atendidas / número de auditorías solicitadas por los Entes Fiscalizadores) *100 %</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%</p> | <p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |
| <p>Actividad 3.5</p> <p>T01-2023-21</p> | <p>Cumplimiento en la celebración de sesiones ordinarias del Consejo de Administración</p> | <p>Mide el grado de cumplimiento de la obligación de celebrar sesiones ordinarias del Consejo de Administración</p> | <p>(número de sesiones que se deben llevar a cabo / número de sesiones que se realizaron) *100%</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado</p> | <p>Trimestral</p> <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|---|--|---|------------|---|------------|------------|--|------|
| Actividad 3.6 | T01-2023-22 | Cumplimiento en la publicación en la Plataforma Nacional de Transparencia | Mide el cumplimiento de la carga de información en tiempo y forma en la Plataforma Nacional de Transparencia | (número de cargas de información realizadas / número de cargas que se deben de realizar)*100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |
| Actividad 3.7 | T01-2023-23 | Cumplimiento en la publicación de información de Transparencia | Mide el cumplimiento en tiempo y forma de la publicación en Internet de la Información Pública de Oficio | (número de publicaciones realizadas / número de publicaciones que se deben realizar) * 100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% |

[Handwritten signatures and initials]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | |
|---|--|--|---|-------------------|--|-------------------|-------------------|---|
| <p>Actividad 3.8</p> <p>T01-2023-24</p> | <p>Grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno</p> | <p>Mide el grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno</p> | <p>(número de programas implementados / número de programas que se deben de implementar) *100</p> | <p>Ascendente</p> | <p>Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94% Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%</p> | <p>Trimestral</p> | <p>Porcentaje</p> | <p>Resultados del cierre del Ejercicio 2022</p> <p>100%</p> |
|---|--|--|---|-------------------|--|-------------------|-------------------|---|

X

A

Handwritten signature

X

gest

Handwritten signature

FB

d) Formato de Informes de Avances Trimestrales del ejercicio 2023

Para cada indicador del Pp se monitoreara su avance físico partiendo de su ficha técnica, las cuales deberán contener al menos los siguientes elementos:

| NIVEL | No. | NOMBRE | DEFINICION DEL INDICADOR | METODO DE CALCULO | ASCENDENTE/ DESCENDENTE | PARAMETROS DE SEMAFORIZACION | FRECUENCIA DE MEDICION | UNIDAD DE MEDIDA | LINEA BASE | METAS | Seguimiento de Indicadores 2023 | | | | |
|---------------|-------------|---|--|--|-------------------------|--|------------------------|------------------|--|-------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|
| | | | | | | | | | | | AVANCE 1ER TRIM 2023 | AVANCE 2DO TRIM 2023 | AVANCE 3ER TRIM 2023 | AVANCE 4TO TRIM 2023 | ANUAL 2023 |
| Fin | T01-2023-01 | Cobertura de los servicios de salud otorgados | Mide la variación con respecto a los proyectado del año, respecto de los servicios otorgados a los derechohabientes | (Servicios médicos otorgados en el ejercicio actual / Servicios médicos proyectados en el año actual) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | | |
| Propósito | T01-2023-02 | Atención del 100% de los Derechohabientes que demandan el servicio. | Mide el porcentaje de clínicas, laboratorios y hospitales que se encuentran funcionando, respecto del total existentes | (Clínicas, laboratorios y hospitales funcionando / clínicas, laboratorios y hospitales existentes) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | | |
| Componente 1 | T01-2023-03 | Cobertura de los servicios de salud otorgados | Mide el porcentaje de todos los servicios de salud que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de salud otorgados / servicios de salud que se estimó otorgar) * 100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | | |
| Actividad 1.1 | T01-2023-04 | Cobertura del servicio de consulta externa de medicina general | Mide el porcentaje de las consultas externas de medicina general que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (consultas externas de medicina general otorgadas / consultas de medicina general que se estimó otorgar) * 100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | | |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|--|---|--|------------|--|------------|------------|-----------------------------------|------|--|--|--|--|
| Actividad 1.2 | T01-2023-05 | Cobertura del servicio de consulta externa de especialidades | Mide el porcentaje de consultas externas de especialidades que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación | (consultas externas de especialidades otorgadas / consultas externas de especialidades que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 1.3 | T01-2023-06 | Cobertura del servicio de hospitalización | Mide el porcentaje de servicios de hospitalización que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de hospitalización otorgados / servicios de hospitalización que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 1.4 | T01-2023-07 | Cobertura del servicio de cirugía | Mide el porcentaje de servicios de cirugía que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de cirugía otorgados / servicios de hospitalización que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 1.5 | T01-2023-08 | Cobertura de los servicios de estudios de laboratorio | Mide el porcentaje de los servicios de estudios de laboratorio que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de estudios de laboratorio otorgados / servicios de estudios de laboratorio que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 1.6 | T01-2023-09 | Cobertura de atención en Consulta de Dental | Mide el porcentaje de los servicios de Consulta Dental que se debieron otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de consulta Dental otorgados / servicios de consulta Dental que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | |

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|--|--|--|-------------|---|------------|------------|-----------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| Actividad 1.7 | T01-2023-10 | Cobertura de atención en los servicios de Rayos X e Imagenología | Mide el porcentaje de los servicios de Rayos X e Imagenología que se debieron de otorgar de acuerdo a la estimación | (servicios de Rayos X e Imagenología Otorgados / servicios de Rayos X e Imagenología que se estimó otorgar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | | |
| Actividad 1.8 | T01-2023-11 | Porcentaje de avance del programa de capacitación | Mide el porcentaje de avance del programa de capacitación | (número de sesiones de capacitación otorgadas / número de sesiones de programadas) *100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 90% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 70% y 89%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 79% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | | |
| Componente 2 | T01-2023-12 | Eficiencia en el ejercicio de los recursos | Mide que los recursos aprobados sean devengados en el ejercicio para la consecución de los objetivos institucionales | (Presupuesto de egresos devengado para el ejercicio / presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: Que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 60% y 79% Resultado inaceptable: Que se cumpla parcialmente la meta entre un 0% y un 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del ejercicio del 2022 | 100% | | | | | |
| Actividad 2.1 | T01-2023-13 | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Personales | Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 1000 en el Presupuesto de Egresos 2023 | (presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 1000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 1000) *100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | | |
| Actividad 2.2 | T01-2023-14 | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de adquisición de materiales, suministros | Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 2000 en el Presupuesto de Egresos 2023 | (presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 2000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 2000) *100% | Descendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% | | | | | |

REC

[Handwritten signature]

103

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| Actividad 2.3 | T01-2023-15 | Variaciones del periodo de los gastos por concepto de Servicios Generales | Mide la variación de gasto aprobado del Capítulo 3000 en el Presupuesto de Egresos 2023 | (presupuesto de Egresos Devengado del Capítulo 3000 / Presupuesto de Egresos Aprobado del Capítulo 3000) * 100% | Descendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 70% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 50% y 69%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 49%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% |
|---------------|-------------|---|---|--|-------------|--|------------|------------|-----------------------------------|------|
| Componente 3 | T01-2023-16 | Balance presupuestario - LDF | Mide trimestre a trimestre del ejercicio, el nivel en que se encuentra el balance presupuestario en el momento del devengado; se busca que siempre se cuente con un balance presupuestario sostenible | Ingresos totales devengados + remanentes devengados de ejercicios anteriores aplicados en el periodo | Ascendente | Resultado aceptable: Igual o mayor a cero. Resultado en observación: Que sea menor a cero, pero que sea inferior al 10% de los Ingresos. Resultado inaceptable: Menor a cero y que sea superior al 10% de los Ingresos. | Trimestral | Pesos | Resultados del Ejercicio del 2022 | \$ |
| Actividad 3.1 | T01-2023-17 | Eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios | Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos ordinarios con respecto al total de los ingresos ordinarios que se deben recaudar en el ejercicio o el total de los ingresos establecidos en el presupuesto 2023 | (monto de ingresos ordinarios recaudados en el ejercicio 2023 / monto de ingresos devengados) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% |
| Actividad 3.2 | T01-2023-18 | Eficiencia en la recaudación de ingresos de otras cuentas por cobrar | Mide la eficiencia en la recaudación de los ingresos de otras cuentas por cobrar con relación al total de los ingresos de otras cuentas por cobrar que se deben recaudar en el ejercicio o el total de los ingresos establecidos en el presupuesto 2023 | (monto de ingresos de otras cuentas por cobrar recaudados en el ejercicio 2023 / monto de ingresos devengado) * 100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 80% al 100%. Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 79%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59%. | Trimestral | Porcentaje | Resultados del Ejercicio del 2022 | 100% |

RS

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|---|--|--|------------|---|------------|------------|--|------|--|--|--|--|
| Actividad 3.3 | T01-2023-19 | Eficacia en la emisión de información financiera | Mide el grado de cumplimiento de la emisión de información financiera que se debe de presentar | (información financiera emitida / información financiera que se debió de emitir) *100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 3.4 | T01-2023-20 | Eficacia en el cumplimiento de Entes Fiscalizadores | Mide el grado de cumplimiento de atención de las auditorías realizadas por los Entes Fiscalizadores | (número de auditorías atendidas / número de auditorías solicitadas por los Entes Fiscalizadores) *100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 3.5 | T01-2023-21 | Cumplimiento en la celebración de sesiones ordinarias del Consejo de Administración | Mide el grado de cumplimiento de la obligación de celebrar sesiones ordinarias del Consejo de Administración | (número de sesiones que se deben llevar a cabo / número de sesiones que se realizaron) *100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 3.6 | T01-2023-22 | Cumplimiento en la publicación en la Plataforma Nacional de Transparencia | Mide el cumplimiento de la carga de información en tiempo y forma en la Plataforma Nacional de Transparencia | (número de cargas de información realizadas / número de cargas que se deben de realizar) *100% | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | |
| Actividad 3.7 | T01-2023-23 | Cumplimiento en la publicación de información de Transparencia | Mide el cumplimiento en tiempo y forma de la publicación en Internet de la Información Pública de Oficina | (número de publicaciones realizadas / número de publicaciones que se deben de realizar) * 100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio 2022 | 100% | | | | |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Presupuesto basado en Resultados Ejercicio 2023

| Actividad 3.8 | T01-2023-24 | Grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno | Mide el grado de avance en el cumplimiento de los mecanismos de control interno | (Número de programas implementados / número de programas que se debían de implementar) *100 | Ascendente | Resultado aceptable: que se cumpla la meta en un rango del 95% al 100% Resultado en observación: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 60% y 94%. Resultado inaceptable: que se cumpla parcialmente la meta en un rango del 0% al 59% | Trimestral | Porcentaje | Resultados del cierre del Ejercicio del 2022 | | | | |
|---------------|-------------|---|---|---|------------|---|------------|------------|--|--|--|--|--|
|---------------|-------------|---|---|---|------------|---|------------|------------|--|--|--|--|--|

[Handwritten mark]

RO

[Handwritten signature]

A

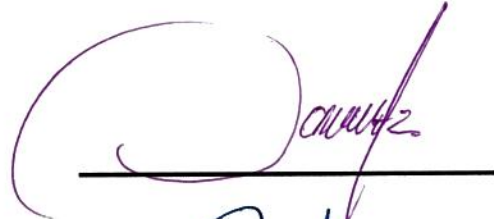
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

FB

Hoja de firmas de aprobación del Presupuesto basado en Resultado del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila; del Ejercicio Fiscal 2023

C.P. Nancy Alviso Martínez
Subdirectora de Contabilidad de Organismos de la
La Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado
de Coahuila de Zaragoza.



Ing. Juan Martín Peña Lara
Jefe del Departamento de Estadística
de la Secretaría de Salud del Gobierno del Estado
de Coahuila de Zaragoza.



Profr. José de Jesús Contreras Gómez
Representante de la Sección 38
del Sindicato Nacional de Trabajadores
de la Educación.



C.P. Manuel Armando Terán Ruiz
Representante de la Universidad Autónoma
de Coahuila.



Ing. Oliver García Saucedo
Representante del Sindicato de Trabajadores
de la Universidad Autónoma de Coahuila.



M.C. Roxana Cuevas Flores
Representante del Sindicato de Trabajadores
de la Universidad Autónoma de Coahuila.



Ing. Alejandro Treviño Saldaña
Director General del Instituto de Servicio Médico
de los Trabajadores de la Educación y Secretario
Técnico del Consejo de Administración



C.P. José Antonio Padilla Estrada
Subdirector de Auditoría Externa de la Secretaría
de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

