

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION
 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
 AL 31 DE MARZO DE 2017

A efecto de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley de Contabilidad Gubernamental se acompaña estas notas a los estados financieros.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ESF 01.-

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO

Al 31 de Marzo de 2017 el saldo de efectivo tiene un saldo de \$ 5,033,733.88 que se detalla a continuación:

| CUENTA | SALDO A 31 MZO 2017 |
|----------------|---------------------|
| CAJA | 39,008.47 |
| ADMINISTRACION | 24,407.59 |
| CAJA MORRALLA | 21,000 |
| CAJA CLINICA | 979,084.88 |
| CAJA FARMACIA | 3,970,232.94 |
| Saldo | 5,033,733.88 |

BANCOS

En la cuenta de Bancos/Tesorería el saldo al 31 de Marzo 2017 es de \$ 49,365,467.24

Saldo que se encuentra distribuido en 123 cuentas bancarias, las que se utilizan en clínicas, farmacias y oficinas centrales para el pago de Gastos fijos, gastos revolventes, gastos administrativos, pagos nómina y costos de medicamentos entre otros.

Cabe mencionar que en 2015 se bloquearon todas las cuentas bancarias que estaban activas en esa fecha por situación jurídica mercantil y a pesar que la mayoría están en saldo 0 y mínima cantidad a la fecha no se han liberado por proceso legal y por lo tanto no se han podido cancelar en los bancos al 31 de marzo de 2017.

ESF 02.-

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Inversiones

Al cierre del 31 de Marzo del 2017, el saldo en esta cuenta es de 2,097,887.12

CUENTAS POR COBRAR

| INST. | TOTAL DE CREDITOS | SALDO INICIAL | LARGO PLAZO | CORTO PLAZO | SALDO FINAL |
|-----------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 1 ESTADO | 604 | 8,943,068.72 | 6,526,478.00 | 2,410,119.83 | 8,936,597.83 |
| 3 UAC | 111 | 1,225,576.81 | 934,022.08 | 308,400.05 | 1,242,422.13 |
| 4 U.A.A.A.N. | 10 | 1,427,387.35 | 1,362,335.79 | 67,315.38 | 1,429,651.17 |
| 5 JUBILADOS | 386 | 10,644,906.55 | 8,656,135.14 | 2,269,428.14 | 10,925,563.28 |
| 6 SERVICIO MEDICO | 394 | 4,438,585.73 | 2,178,057.67 | 1,746,054.40 | 3,924,112.07 |
| 7 TECNOLOGICO | 5 | 764,647.63 | 582,991.52 | 152,004.14 | 734,995.66 |
| 8 DIRECCION DE PENSION | 1 | 35,650.28 | 22,800.94 | 10,084.18 | 32,885.12 |
| 9 FONDO DE LA VIVIENDA | 54 | 1,358,932.27 | 1,419,446.69 | 62,600.59 | 1,482,047.28 |
| 10 CENTRO RECREATIVO | 0 | 5,316.85 | 5,290.45 | 26.40 | 5,316.85 |
| 11 BENEFICIARIOS | 108 | 6,036,340.16 | 5,702,265.40 | 368,690.46 | 6,070,955.86 |
| 12 PENSIONADOS | 525 | 15,996,420.69 | 14,294,413.44 | 1,849,451.17 | 16,143,864.61 |
| 13 S.N.T.E. | 0 | 307.13 | 280.14 | 26.99 | 307.13 |
| 16 SERV. MED. EVENTUALE | 39 | 96,836.08 | 47,896.29 | 97,339.58 | 145,235.87 |
| 17 SEG. DEL MAESTRO | 12 | 81,123.57 | 36,987.65 | 32,812.27 | 69,799.92 |
| 59 SUPLENTE(CXC) | 9 | 8,806.54 | - | 8,026.73 | 8,026.73 |
| 62 AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO | 0 | 60,566.67 | 60,566.67 | - | 60,566.67 |
| 65 INSTITUTO COAHUILENS | 0 | 34.47 | 34.47 | - | 34.47 |
| TOTAL SALDOS X INSTITUCION | 2258 | 51,167,243.50 | 41,830,002.34 | 9,425,205.31 | 51,212,382.65 |

(+) BENEFICIARIOS SIN

| | |
|---|----------------------|
| AFILIACION | 18,258,466.23 |
| (-) SALDOS NEGATIVOS | 229,278.58 |
| (+) MOVIMIENTOS EN CONCILIACION | 2,914,271.25 |
| TOTAL OFICINAS = CENTRALES | 72,155,841.55 |
| (+) CLINICAS REGIONALES | 10,766,820.8 |
| (+) FARMACIAS REGIONALES | 1,662,015.91 |
| (+) CLINICAS PERIFERICAS | 259,434.60 |
| TOTAL | 84,844,112.92 |
| SALDO EN BALANZA CTA.1.1.2.2. | 84,844,112.92 |

ANTIGÜEDAD DE SALDOS

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

CREDITOS DE CORTO Y LARGO PLAZO

PERIODO DEL: 01/01/2017 AL: 31/03/2017

| ANTIGÜEDAD | SALDO | LARGO PLAZO | CORTO PLAZO | COMPROBACION |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| MAS DE 51 AÑOS | 6,176,500.78 | 6,130,878.02 | 45,622.76 | 6,176,500.78 |
| 31 A 50 AÑOS | 6,380,012.48 | 6,265,723.86 | 114,288.62 | 6,380,012.48 |
| 21 A 30 AÑOS | 2,151,308.36 | 2,078,463.94 | 72,844.42 | 2,151,308.36 |
| 16 A 20 AÑOS | 5,658,400.68 | 5,465,585.94 | 190,815.00 | 5,658,400.68 |
| 11 A 15 AÑOS | 5,251,983.05 | 4,977,051.29 | 274,931.76 | 5,251,983.05 |
| 10 AÑOS | 2,125,073.69 | 1,991,138.57 | 133,935.12 | 2,125,073.69 |
| 9 AÑOS | 1,127,187.08 | 1,141,484.52 | 85,702.56 | 1,227,187.08 |
| 8 AÑOS | 750,092.68 | 673,581.14 | 76,511.54 | 750,092.68 |
| 7 AÑOS | 1,569,403.05 | 1,376,895.24 | 192,507.81 | 1,569,403.05 |
| 6 AÑOS | 2,348,576.33 | 2,122,020.05 | 226,556.28 | 2,348,576.33 |
| 5 AÑOS | 2,418,001.59 | 2,117,111.51 | 300,890.08 | 2,418,001.59 |
| 4 AÑOS | 2,211,223.60 | 1,907,509.10 | 303,714.50 | 2,211,223.60 |
| 3 AÑOS | 2,610,985.74 | 2,112,510.26 | 498,475.48 | 2,610,985.74 |
| 2 AÑOS | 2,588,707.08 | 1,862,556.74 | 726,150.34 | 2,588,707.08 |
| 1 AÑOS | 3,225,043.68 | 1,453,148.04 | 1,771,895.64 | 3,225,043.68 |
| MENOS DE 1 AÑO | 4,519,882.78 | 91,567.18 | 4,428,315.60 | 4,519,882.78 |
| TOTAL | 51,212,382.65 | 41,769,225.14 | 9,443,157.51 | 51,212,382.65 |

Otros créditos

| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | |
|--|--------------|
| GASTOS POR COMPROBAR FUNCIONARIOS | 1,894,128.53 |
| GASTOS POR COMPROBAR EMPLEADOS | 161,152.64 |
| VIATICOS DESCUENTO POR NOMINA | 65,246.39 |

2,120,527.56

INGRESOS POR RECUPERAR

APORTACION DE INSTITUCIONES

| MENOS DE 90 DIAS | |
|---|----------------------|
| U.A.C. | 3,228,153.47 |
| U.A.A.A.N. | 2,086,801.16 |
| TECNOLOGICO | 1,309,217.51 |
| FONDO DE LA VIVIENDA | 582,964.38 |
| SEGURO DEL MAESTRO | 2,242,378.71 |
| SINDICATO NACIONAL DE TRABAJADORES DE LA EDUCACION SECC. 38 | 21,779.86 |
| DEUDORES DIVERSOS VARIOS | 653,860.01 |
| TOTAL HASTA 90 DIAS | 10,125,155.10 |

MAS DE 365 DIAS

DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS 517,161,269.07

| | |
|--|-----------------------|
| DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS | 514,581.05 |
| DIRECCION DE PENSIONES PENSIONADOS | 176,959,321.4 |
| DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS | 5,568,160.45 |
| TOTAL A MAS DE 365 DIAS | 700,203,331.97 |

710,328,487.09

TOTAL DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

\$ 799,,391,014.69

En las aportaciones de instituciones el mayor saldo es deuda de Dirección de Pensiones de la que una parte proviene la deuda desde 2012, en el que se han dado algunos pagos parciales y otras empezaron a partir de 2013.

ESF 03.-

DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Antigüedad más de 365 días

Deuda generada por la entrega de inventarios a la Compañía Dimesa que en 2016 se hizo un abono por la aplicación de notas de crédito al saldo de este proveedor.

Aparte del saldo de Compañía Dimesa el resto son movimientos a proveedores de medicamento y material de curación en el último mes del ejercicio.

| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | |
|---|----------------------|
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR BIENES Y SERVICIOS | 27,627,472.19 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. DE BIENE INMUEBLES Y MUEBLES C.P. | 0 |
| Total | 27,627,472.19 |

ESF 04.- INVENTRIOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Se pone el saldo en esta nota porque contablemente se tiene registrado los almacenes como inventario y al 31 de marzo no se ha efectuado la reclasificación por lo que este concepto no nos aplica por no ser empresa que se dedique a la transformación de bienes.

Se da la nota en este rubro para que coincida la nota con el estado financiero.

Los inventarios representan los saldos al 31 de marzo de 2017, A partir de enero de 2016 ya no se contaba con la subrogación del medicamento y material de curación y por lo tanto se empezó a efectuar las compras directas por lo que los inventarios crecieron y se armó el departamento de almacén para el control de los inventarios y el saldo de estos aumentó al ser inventarios propios.

Por lo que no hay antigüedad mayor a 90 días

| INVENTARIOS | |
|--|---------------|
| INVENTARIOS MEDICAMENTOS | 26,671,996.00 |
| INVENTARIOS MATERIAL DE CURACION | 6,534,638.70 |
| INVENTARIOS DE MATERIAL DE LABORATORIO | 1,305,786.58 |
| | |

34,512,421.28

ESF 05.- ALMACENES

Este rubro nos aplica ya que solo compramos mercancía ya terminada para su reventa, se detalló el saldo al 31 de marzo en la nota ESF 04 para coincidir con el estado financiero.

Los almacenes están valuados a costos promedio, ya que por el tipo de bienes que se manejan son medicamentos (que se operan la existencia por caja) y el material de curación (en base a pieza y/o caja), y a la fecha ha sido el mejor método por el impacto en precio.

Inversiones Financieras

ESF 06.-

Esta cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa este Organismo no tiene recursos en inversiones financieras.

ESF 07.-

Informamos que de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital, no nos aplican.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ESF 08.-

Hay muchos activos que ya ha sido depreciado desde hace tiempo, por lo que nuestro valor en libros de los bienes muebles representan un saldo de 59,669,363.69 De bienes adquiridos aproximadamente desde hace 4 años a la fecha.

ACTIVOS NO CIRCULANTES

| Bienes Inmuebles | Saldos |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Edificios | 87,044,789.46 |
| Terrenos | 15,401,716.40 |
| | 102,446,504.86 |
| Bienes Muebles | |
| Equipo Instrumental Médico y Lab. | 28,149,032.41 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 17,299,226.36 |
| Maq. Otros Equipos y Herramientas | 6,814,939.78 |
| Automóviles y Equipo de Transporte | 9,555,794.91 |

| | |
|-----------------------------------|------------------------|
| | 61,818,993.46 |
| Depreciación Acumulada | -115,411,838.55 |
| | -115,411,838.55 |
| Total Activo no Circulante | 48,853,659.77 |

La depreciación del periodo de enero a marzo 2017 fue de \$ 1,921,250.95

Como se menciona en la nota 2 de base de preparación el saldo de edificios por 87,044,788 y terrenos por 15,401,716., incluyen revaluaciones como a continuación se relaciona:

| | | |
|----------------------------|-----------|-------------------|
| Terrenos | \$ | 14,669,970 |
| Edificios | | 59,119,401 |
| Total revaluaciones | \$ | 73,789,371 |

Por recomendación de Secretaría de la Función Pública, a partir mes de agosto de 2009 no se procesan las bajas de manera directa como tales, sino que, para efectos de control, se agrupan en un departamento del sistema de activos fijos denominado "solicitud de baja" hasta en tanto no sean autorizadas por acuerdo del Consejo de Administración del Servicio Médico.

A finales de marzo 2017 se generó la **nueva solicitud de bajas** pendiente de autorizar, la que se relaciona a continuación:

| | | | |
|-----------------------------------|--|------------|-------------------|
| Total MONCLOVA | | 1 | 10,340.52 |
| Total PIEDRAS NEGRAS | | 29 | 57,920.24 |
| Total SABINAS | | - | - |
| Total SALTILLO OFICINAS CENTRALES | | 98 | 476,560.20 |
| Total SALTILLO CLINICA | | - | - |
| Total TORREON | | 34 | 330,895.71 |
| Total General : | | 162 | 875,716.67 |

ESF 09.-

Bienes Intangibles y Diferido

En este período no se tiene en existencia ni se generaron Bienes Intangibles y Diferidos.

ESF 10.-

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se han hecho estimaciones, ni se ha evaluado ningún deterioro.

ESF 11.-

Otros Activos

Al 31 de marzo de 2017 no hubo ningún otro activo, todos los activos se identificaron en su cuenta correspondiente.

Pasivo²

ESF 12.- Cuentas y Documentos por Pagar

Cuentas por pagar a corto plazo

**Proveedores por pagar a corto plazo
Mayorista de 365 días**

| | |
|--|-----------------------|
| DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV | 122,422,141.21 |
| | 122,422,141.21 |
| Mayorista a 180 días | |
| COMERC.DE REACT.P.LAB Y MAT HOSP | 16,890,269.37 |
| SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV | 12,979,389.22 |
| CASA MARZAM S.A. DE C.V. (LICITACION) | 9,052,191.35 |
| FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V. | 7,599,074.16 |
| OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV | 7,428,338.87 |
| DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V. | 6,632,975.64 |
| ALMACEN DE DROGAS S.A. DE C.V. | 4,843,347.12 |
| | 65,425,585.73 |
| Mayorista a 90 días | |

| | |
|---|--------------|
| CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V. | 4,003,773.15 |
| CHRISTUS MUGUERZA | 3,266,002.85 |
| PROMOTORA MEDICA TAMAULIPECA | 2,881,280.85 |
| COMERC.ORTOPEDICA DEL NORTE | 2,042,087.20 |
| FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA | 1,372,391.02 |
| VIDA MEDICAL | 1,181,187.94 |
| MEDICA INTEGRALIS | 1,178,130.69 |
| GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V. | 1,104,598.40 |
| CENTRO DE EST. OFTALMOLOGICOS LASER DE SALTILLO S. A. | 1,032,964.59 |
| SOLUCIONES Y MATERIAL QUIRURGICO | 620,955.31 |
| RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V. | 511,799.29 |
| JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES | 409,113.00 |
| IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V. | 359,557.99 |
| OLEGARIO HOYOS DEBLE | 343,899.58 |
| HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V. | 329,315.01 |
| CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA | 292,680.00 |
| COMSER DE COAHUILA | 279,283.73 |
| COMERCIALIZADORA DE ESPECIALIDADES Y EQUIPOS, S.A. DE C.V | 278,076.21 |
| PABLO JUAN SAMIA GARCIA | 275,954.60 |
| HOSPITAL SAN JOSE DE MONCLOVA | 272,049.98 |
| EXCIMER LASER DE SALTILLO S. A. DE C. V. | 268,772.00 |
| CENTRO MEDICO Z CRUZ | 264,108.80 |
| SAN LUCANO UNIDAD OFTALMOLOGICA SA DE CV | 264,033.85 |
| MORENO SOCIOS ABOGADOS CENTRO DE NEGOCIOS | 255,480.16 |
| ORTOMEZ | 253,427.48 |
| ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C. | 246,700.00 |
| CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA ELENA S.C | 245,800.00 |
| JAVIER AGUILAR CHAVEZ | 244,485.50 |
| CSE ELECTROMEDICOS | 240,024.00 |
| R.C.A MEDICAL | 218,702.69 |
| MARCO ANTONIO GARZA WONG | |

| | |
|---|------------|
| | 214,618.13 |
| HERNAN MARTINEZ LOPEZ | 204,084.00 |
| MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ | 196,474.50 |
| DISTRIBUIDORA MEDICA DENTAL S.A. DE C.V. | 195,072.72 |
| SERMEDICAR S.A DE C.V | 190,000.00 |
| MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL | 189,683.20 |
| ENDOMEDICA MONCLOVA SA DE CV | 178,002.00 |
| CENTRO DE OBESIDAD Y CIRUGIA | 140,000.00 |
| LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V. | 135,300.08 |
| FARMACIAS LA CADENA S.A. DE C.V. | 126,788.94 |
| HOMERO DAVILA CRESPO | 123,156.04 |
| ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C. | 112,900.00 |
| SILVIA NIETO MORALES | 108,877.38 |
| JESUS ARRIAGA ANDRADE | 94,230.00 |
| JAIME SANTIAGO LOPEZ RIVERA | 91,800.00 |
| CLINICA HOSPITAL EJEZA S.A. DE C.V. | 84,694.56 |
| FRANCISCO JAVIER GALLEGOS BECERRA | 84,150.00 |
| SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV | 82,559.01 |
| JUAN JESUS RAMIREZ TORRES | 79,639.22 |
| TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V. | 75,497.64 |
| SILVIA CALVILLO MORENO | 74,200.00 |
| HOSPITAL GUADALUPANO A.C. | 73,484.00 |
| EDGAR ACUÑA | 71,550.00 |
| LUIS GERARDO RODRIGUEZ DOMINGUEZ | 71,244.00 |
| ANA LUISA MURILLO MELO | 63,923.40 |
| MEDIGROUP DEL PACIFICO S.A. DE C.V. (LICITACION) | 60,000.00 |
| MARGARITA LECHUGA VELAZQUEZ | 57,600.00 |
| RAFAEL ACOSTA ORTIZ | 56,970.00 |
| GASPAR REYES CARDONA | 52,380.00 |
| INGENIERIA ELECTRONICA DE SALTILLO | 50,483.55 |
| BLANCA LEILA GARZA GOMEZ | 47,531.85 |

| | |
|--|------------------------------------|
| SERVICIOS UNICOS DE MENSAJERIA | 47,372.08 |
| ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN | 47,138.62 |
| HERLINDA MILADE JUAN MARCOS ISSA | 42,960.02 |
| ROGELIO RAUL AGUIRRE DE LUNA | 41,814.00 |
| KARLA ESMERALDA ZAPATA MARTINEZ | 40,930.00 |
| GRUPO MEDICO ALMADEN | 40,100.01 |
| FRANCISCO JAVIER MONTOYA AGUILAR | 38,202.40 |
| COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A DE C.V (LICITACION) | 37,952.18 |
| CATALINA ESPINO RODRIGUEZ | 36,540.00 |
| ALEJANDRO DE LOS ANG REYNOSO ALVARADO | 36,090.00 |
| VICTOR MANUEL CRUZ RAMIREZ | 35,118.00 |
| PATRICIA VELAZQUEZ VERGARA | 33,001.33 |
| RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V. | 31,540.23 |
| OTROS PROVEEDORES | 439,393.16 28,871,682.12 |

TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

216,719,409.06

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Retenciones de ISPT sobre Sueldos | 7,587,898.40 |
| Retenciones sobre Honorarios | 349,389.56 |
| Impuesto sobre nóminas | 1,443,292.00 |

Total Impuestos y derechos por pagar

7,587,898.40

Otras cuentas por pagar a corto plazo

64,631.82

Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo

226,061,620.8

Provisiones a Corto Plazo (Aguinaldo)

21,053,635.13

Otros pasivos a corto plazo

39,980,934.84

Acreeedores Diversos

Prestaciones por pagar

Total Cuentas por pagar a corto plazo

287,096,190.81

ESF 13.- Fondos de Bienes de Terceros

Esta institución no realiza ningún movimiento de Fondos de Bienes de Terceros.

ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros

Esta institución no realizó ningún movimiento de Pasivos Diferidos y Otros.

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

EA 1.-

En el período del 1° de enero al 31 de marzo de 2017, los ingresos de la Entidad provinieron, principalmente de las aportaciones patronales de Instituciones como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, Dirección de Pensiones, Servicio Médico, Fondo de la Vivienda de los Trabajadores, Seguro del Maestro, y aportaciones de los trabajadores de los Organismos citados.

Asimismo se obtienen ingresos por venta de bienes y servicios propios como servicios por hospitalización de clínicas, recuperación por el 10% de la venta de medicamentos, ingresos directos de clínicas regionales y periféricas, así como deducibles del plan de protección médico Básico e Integral.

| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS: | |
|---|-----------------------|
| <u>Ingresos de la Gestión</u> | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 167,173,568.23 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 25,868,638.15 |
| | 193,042,206.38 |
| <u>Otros Ingresos y Beneficios</u> | |
| Ingresos Financieros | 31,730.25 |
| Ingresos Varios | 4,374,415.68 |
| Total Otros Ingresos y Beneficios | 4,,406,145.93 |

Total Ingresos y Otros Beneficios

197,448,352.31

EA 2.- Otros Ingresos

En el rubro de otros ingresos se incluyen renta de cafeterías y tienda de regalos, venta de activo fijo depreciado, donaciones, bases de licitación, reposiciones de credencial de reloj checador y reposiciones de credenciales de afiliación, derecho de piso por máquinas de refrescos y confitería, descuentos y bonificaciones sobre compras, así como intereses ganados por inversiones bancarias.

Gastos y Otras Pérdidas:

EA 3.- Gastos de Funcionamiento

| Gastos de Funcionamiento | |
|---------------------------------|-----------------------|
| Servicios Personales | 75,016,392.08 |
| Materiales y suministros | 22,990,232.85 |
| Servicios Generales | 32,368,058.30 |
| | 130,374,683.33 |

Otros Gastos y Pérdidas

2,329,678.48

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.- Patrimonio contribuido

Durante el ejercicio de 2013, se inició un proceso de integración y en su caso depuración de los saldos de las cuentas de activo, pasivo y capital. Como resultado de la citada revisión se detectaron errores de registro contable en ejercicios anteriores, los cuales afecta las cuentas de balance así como cuentas de ingresos y egresos. Y en el ejercicio 2017 se efectuaron afectaciones a las cuentas de Patrimonio en la cuenta de Rectificaciones de ejercicios anteriores

EVHP 2.- Patrimonio generado

Durante el ejercicio de 2013, se inició un proceso de integración y en su caso depuración de los saldos de las cuentas de activo, pasivo y capital. Como resultado de la citada revisión se detectaron errores en de registro contable en ejercicios anteriores, los cuales afecta las cuentas de balance así como cuentas de ingresos y egresos. Y en el ejercicio 2016 se efectuaron afectaciones a las cuentas de Patrimonio en la cuenta de Rectificaciones de ejercicios anteriores

| <u>Ejercicio</u> | <u>Cargos</u> | <u>Abonos</u> | <u>Neto</u> |
|------------------|---------------|---------------|-------------|
| Ejercicio 2008 | 3,982 | 0 | -3,982 |
| Ejercicio 2009 | 0 | 0 | 0 |
| Ejercicio 2010 | 0 | 0 | 0 |
| Ejercicio 2011 | 0 | 0 | 0 |
| Ejercicio 2012 | 7338 | 788,194 | 780,856 |
| Ejercicio 2013 | 273,222 | 693,450 | 420,228 |
| Ejercicio 2014 | 572,613 | 2,745,433 | 2,172,820 |
| Ejercicio 2015 | 1,228,348 | 229,262 | -999,086 |
| Ejercicio 2016 | 4,695,051 | 841,110 | 3,853,941 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFE 1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 54,399,202 | 40,419,105 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | | |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | | |
| Fondos con afectación específica | | |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | | |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$ 54,399,202 | \$ 40,419,105 |

EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

En el período de enero a marzo de 2017, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 2,116,310.97 que se integran como sigue:

| <u>Ubicación</u> | <u>Cantidad</u> | <u>Importe</u> |
|--|-----------------|----------------|
| Equipo, instrumental médico y de laboratorio | 18 | 241,891.73 |
| Mobiliario y equipo de administración | 9 | 306,527.36 |
| Maquinaria y otros equipos y herramientas | 1 | 4,801.88 |

Automóviles y Camiones

| | | |
|--------------|-----------|---------------------|
| | 3 | 1,563,090.00 |
| Total | 31 | 2,116,310.97 |

EFE 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | \$230,143,160 | \$230,143,160 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | 115411839 | \$113,490,588 |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | 12.816.175 | 217,419 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | (\$68,860,190) | (\$175,893,886) |
| Partidas extraordinarias | | |

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

EA 4.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

| | | |
|---|--|-----------------------|
| Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2017 (Cifras en pesos) | | |
| 1. Ingresos Presupuestarios | | \$ 193,074,618 |

| | | |
|--|------|---------------------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | \$ 4,374,415 |
| Incremento por variación de inventarios | \$ 0 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u | \$ 0 | |

| | |
|---|--------------|
| obsolescencia | |
| Disminución del exceso de provisiones | \$ 0 |
| Otros ingresos y beneficios varios | \$ 4,284,959 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | \$ 89,455 |

| | | |
|---|------|-------------|
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | \$ 0 |
| Productos de capital | \$ 0 | |
| Aprovechamientos capital | \$ 0 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | \$ 0 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | \$ 0 | |

4. Ingresos Contables

\$ 197,449,033

**Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de marzo de 2017**

| | | |
|--|--|-----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | \$ 141,906,972 |
|--|--|-----------------------|

| | | |
|--|--------------|----------------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$ 11,123,861 |
| Mobiliario y equipo de administración | \$ 324,318 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$ 6,828 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$ 241,892 | |
| Vehículos y equipo de transporte | \$ 1,563,090 | |
| Equipo de defensa y seguridad | \$ 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | \$ 13,502 | |
| Activos biológicos | \$ 0 | |
| Bienes inmuebles | \$ 0 | |
| Activos intangibles | \$ 0 | |
| Obra pública en bienes propios | \$ 0 | |
| Acciones y participaciones de capital | \$ 0 | |
| Compra de títulos y valores | \$ 0 | |

| | |
|---|-------------|
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | \$ 0 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | \$ 0 |
| Amortización de la deuda publica | \$ 0 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | \$ 0 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | \$8,974,231 |

| | | |
|---|--------------|---------------------|
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | \$ 1,921,251 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | \$ 1,921,251 | |
| Provisiones | \$ 0 | |
| Disminución de inventarios | \$ 0 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$ 0 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | \$ 0 | |
| Otros Gastos | \$ 0 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | \$ 0 | |

| | |
|-----------------------------------|-----------------------|
| 4. Total de Gasto Contable | \$ 132,704,362 |
|-----------------------------------|-----------------------|

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN


Prof. Jesús Balderas Fuentes
 Presidente


Ing. Alejandro Treviño Saldaña
 Director General