

**NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2017**

De conformidad con el artículo 47 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al Primer Trimestre de 2017, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Desglose.
- b) Notas de Memoria.
- c) Notas de Gestión Administrativa.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA ESF 01.-

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO

Este rubro consiste principalmente en los fondos que se integran por caja y los recursos monetarios propiedad de la entidad que se integra por 89 cuentas bancarias y que se encuentran depositadas en diferentes instituciones bancarias, a continuación se presenta la integración de este rubro.

AL 30 de Junio de 2017 el saldo de efectivo tiene un saldo de \$ 4, 190,270.76 que se detalla a continuación:

CUENTA	SALDO AI 30 JUN 2017	SALDO AL 31 DIC 2016
CAJA	90,484.60	37,814.00
ADMINISTRACION	24,407.59	24,407.00
CAJA MORRALLA	21,000.00	21,000.00
CAJA CLINICA	1,146,115.56	1,008,864.00
CAJA FARMACIA	2,908,263.01	3,332,921.00
Saldo	4,190,270.76	4,425,006.00

BANCOS

Saldo que se encuentra distribuido en 75 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 30 de Junio de 2017.

En la cuenta de Bancos/Tesorería el saldo al 30 de Junio 2017 es de \$ 30,688,255.22

CUENTA	SALDO AI 30 JUN 2017	SALDO AL 31 DIC 2016
Bancos	30,688,255.22	49,080,070.00
Saldo	30,688,255.22	49,080,070.00

NOTA ESF 02.-

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Son Derechos a recibir efectivo por retenciones efectuadas a los trabajadores de las diferentes Instituciones aportantes de las cuotas de los Trabajadores Afiliados al Servicio Médico y a la Aportación obligatoria de Instituciones Aportantes.

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/06/17	SALDO AL 31/12/2016
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo	2,132,294.97	2,066,946
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	91,851,288.06	78,617,498
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	2,346,017.68	1,938,962
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	737,553,477.68	641,468,297
	Total	\$ 833,883,078.39	\$ 724,091,703

Inversiones

Al cierre del 30 de Junio del 2017, el saldo en esta cuenta es de 2,132,294.97

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/06/17	SALDO AL 31/12/2016
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo	2,132,294.07	2,066,946.00
	Total	\$ 2,132,294.07	\$ 2,066,946.00

CUENTAS POR COBRAR

INST.	TOTAL DE CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1 ESTADO	807	8,748,229.09	6,405,996.74	2,697,442.06	9,103,438.80
3 UAC	155	793,228.21	886,894.27	281,330.07	1,168,224.34
4 U.A.A.A.N.	26	1,424,731.10	1,094,382.21	234,303.41	1,328,685.62
5 JUBILADOS	515	10,539,022.39	8,350,163.94	2,284,972.38	10,635,136.32
6 SERVICIO MEDICO	589	3,590,851.12	2,221,334.62	1,680,705.61	3,902,040.23
7 TECNOLOGICO	18	734,892.23	778,917.75	158,713.34	937,631.09
8 DIRECCION DE PENSION	5	31,616.57	22,800.94	8,095.41	30,896.35
9 FONDO DE LA VIVIENDA	81	1,482,047.27	1,491,812.91	61,352.77	1,553,165.68
10 CENTRO RECREATIVO	0	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
11 BENEFICIARIOS	62	6,050,903.89	6,468,875.48	399,581.67	6,868,457.15
12 PENSIONADOS	560	15,797,790.00	15,116,123.92	1,378,147.90	16,494,271.82
13 S.N.T.E.	4	307.13	6,711.01	5,128.68	11,839.69
16 SERV. MED. EVENTUALE	22	145,071.03	25,448.23	111,237.08	136,685.31
17 SEG. DEL MAESTRO	20	68,761.92	33,674.01	31,232.89	64,906.96
59 SUPLENTE(S)(CXC)	6	8,026.73	-	6,093.40	6,093.40
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	2870	49,524,222.67	42,969,027.62	9,381,279.07	52,307,390.69
(+) BENEFICIARIOS SIN AFILIACION					17,812,083.84
(-) SALDOS NEGATIVOS					56,102.45
(+) MOVIMIENTOS EN CONCILIACION					2,139,360.81
= TOTAL OFICINAS CENTRALES					72,202,732.89
(+) CLINICAS REGIONALES					17,470,412.18
(+) FARMACIAS REGIONALES					1,907,046.91
(+) CLINICAS PERIFERICAS					271,096.08
TOTAL SALDO EN BALANZA CTA.1.1.2.2.					91,851,288.06

ANTIGÜEDAD DE SALDOS

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

CREDITOS DE CORTO Y LARGO PLAZO

PERIODO DEL:	01/04/2017		AL: 30/06/2017	
ANTIGÜEDAD	SALDO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	COMPROBACION
MAS DE 51 AÑOS	6,159,894.18	6,114,046.66	45,847.52	6,159,894.18
31 A 50 AÑOS	6,190,819.98	6,084,061.14	106,758.84	6,190,819.98
21 A 30 AÑOS	3,708,167.58	3,584,507.04	123,660.54	3,708,167.58
16 A 20 AÑOS	4,719,815.76	4,571,766.36	148,049.40	4,719,815.76
11 A 15 AÑOS	6,360,405.08	6,027,854.28	332,550.80	6,360,405.08
10 AÑOS	2,431,777.39	2,286,537.43	145,239.96	2,431,777.39
9 AÑOS	1,754,234.93	1,634,772.05	119,462.88	1,754,234.93
8 AÑOS	677,322.30	606,815.68	70,506.62	677,322.30
7 AÑOS	1,236,961.68	1,116,280.80	120,680.88	1,236,961.68
6 AÑOS	2,677,082.13	2,412,839.01	264,243.12	2,677,082.13
5 AÑOS	2,122,912.95	1,833,580.07	289,332.88	2,122,912.95
4 AÑOS	1,956,214.71	1,672,048.21	284,166.50	1,956,214.71
3 AÑOS	2,640,186.69	2,092,106.55	548,080.14	2,640,186.69
2 AÑOS	2,682,086.15	1,798,948.91	883,137.24	2,682,086.15
1 AÑOS	3,922,902.03	1,111,771.45	2,811,130.58	3,922,902.03
MENOS DE 1 AÑO	3,066,607.15	8,392.99	3,058,214.16	3,066,607.15
TOTAL	52,307,390.69	42,956,328.63	9,351,062.06	52,307,390.69

Otros créditos

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
GASTOS POR COMPROBAR FUNCIONARIOS	2,174,722.32
GASTOS POR COMPROBAR EMPLEADOS	98,610.32
VIATICOS DESCUENTO POR NOMINA	72,685.04
	2,346,017.68

INGRESOS POR RECUPERAR

APORTACION DE INSTITUCIONES

MENOS DE 90 DIAS	
U.A.C.	6,382,094.48
U.A.A.A.N.	1,417,999.47
TECNOLOGICO	1,309,770.49
FONDO DE LA VIVIENDA	341,782.79

SEGURO DEL MAESTRO	2,773,019.43
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	433,479.85
TOTAL HASTA 90 DIAS	12,658,146.51

MAS DE 365 DIAS

DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS 536,277,533.24

DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS	514,581.05
DIRECCION DE PENSIONES PENSIONADOS	183,763,928.13
DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS	4,339,288.75
TOTAL A MAS DE 365 DIAS	724,895,331.17

737,553,477.68

TOTAL DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 833,883,078.39

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.

NOTA 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.

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 31/03/17	SALDO AL 31/12/2016
1.1.3.1	Anticipo a Proveedores	2,547,026.50	27,630,859.21
	Total	\$ 2,547,026.50	\$ 27,630,859.21

NOTA ESF 04.- INVENTARIOS

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 30 de junio 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 30 de junio 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

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30/06/2017	Saldo al 31/12/2016
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	49,625,778.44	20,602,661
1.1.4.1.2	Inventario Material de Curación.	13,000,842.48	4,192,250
1.1.4.1.3.	Inventario Material de Laboratorio	3,884,189.87	650,114
	Totales	\$ 66,510,810.79	\$ 25,445,025

NOTA ESF 05.- ALMACENES

Este rubro nos aplica ya que solo compramos mercancía ya terminada para su reventa, se detalló el saldo al 30 de junio 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

NOTA ESF 06.-

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

NOTA 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

NOTA 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 63,651,895.52 De bienes adquiridos aproximadamente desde hace 4 años a la fecha.

ACTIVOS NO CIRCULANTES

Cuenta	Subcuenta	SALDO AL 30/06/2017	SALDO AL 31/12/2016
1.2.3.	BIENES INMUEBLES.		
1.2.3.1.	Edificios	87,044,789.46	87,044,788.96
1.2.3.3.	Terrenos	15,401,716.40	15,401,716.40
	Totales	102,446,504.86	102,446,505.86
1.2.4.	BIENES MUEBLES.		
1.2.4.1.	Mobiliario y Eq de Administración.	17,441,071.00	27,902,141
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	29,762,660.27	16,968,080
1.2.4.4.	Automóviles y Eq de Transporte.	9,555,794.91	6,801,438
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Eq y Herramientas.	6,892,369.34	7,992,705
	TOTAL	63,651,895.52	59,669,364
	Depreciación Acumulada	(115,775,261.91)	(113,490,589)
	Total de Activo No Circulante	50,323,138.47	48,625,281

La depreciación del periodo de abril a junio 2017 fue de \$ 2,023,879.02

Como se menciona en la nota 2 de base de preparación el saldo de edificios por 87, 044,789.46 y terrenos por 15, 401,716.40, 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 junio 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			2	1,217.39
Total SALTILLO OFICINAS CENTRALES			110	484,551.33
Total SALTILLO CLINICA			1	1,565.00
Total TORREON			34	330,895.71
Total General :			162	886,490.19

NOTA ESF 09.-

Bienes Intangibles y Diferido

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

NOTA ESF 10.-

Estimaciones y Deterioros

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

NOTA ESF 11.-

Otros Activos

Al 30 de junio de 2017 no hubo ningún otro activo, todos los activos se identificaron en su cuenta correspondiente.

PASIVO

NOTA ESF 12.- Cuentas y Documentos por Pagar
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo.

Cuenta No.	Subcuenta	Saldo al 30/06//2017	Saldo al 31/12/2016
2.1.1.1.	Servicios Personales por Pagar	0	0
2.1.1.2.	Proveedores por Pagar a corto Plazo	228,538,549.11	221,173,720
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales	131,811,424.26	97,762,572
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	72,721,904.20	102,005,761
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	4,773,693.36	1,710,007
2.1.1.2.4.	Proveedores de Ejerc Anteriores.	17,334,227.66	18,655,387
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	1,897,299.43	1,039,993
2.1.1.7.	Retenciones y por Contribuciones Pagar.	2,558,916.25	5,529,702
2.1.1.9.	Otra Cuentas por Pagar a Corto Plazo	117,504.90	63,676
2.1.7.9.	Otras Provisiones a Corto Plazo	33,514,546.66	8,237,460
2.1.9.	Otros Pasivos a Corto Plazo	12,549,272.07	32,359,389
	Total	277,278,788.99	267,363,948

Proveedores por pagar a corto plazo

Mayorista de 365 días

DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV	100,136,942.84
	100,136,942.84
Mayorista a 180 días	
COMERC.DE REACT.P.LAB Y MAT HOSP	17,044,063.91
SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	15,141,669.71
CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V.	12,738,267.00
CASA MARZAM S.A. DE C.V. (LICITACION)	9,052,191.35
PROMOTORA MEDICA TAMAULIPECA SA. DE C.V (LICITACION)	8,265,084.16
FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V.	7,599,074.16
OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV	6,849,326.26
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	7,561,030.34
ALMACEN DE DROGAS S.A. DE C.V.	3,884,089.28
	TOTAL 88,134,796.17
Mayorista a 90 días	
SILVIA NIETO MORALES (LICITACION)	4,526,792.60
COMERCIALIZADORA ORTOPEDICA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	3,371,470.40
CHRISTUS MUGUERZA SISTEMAS HOSPITALARIOS S.A. DE C.V.	2,776,146.32
LAURA ESTELA DE LA PEÑA VALDES	2,341,994.78
COMSER DE COAHUILA, S.A. DE C.V.	2,300,089.44
VERONICA MARTINEZ SILVA	2,120,201.23
GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V.	1,826,629.96
COMERCIALIZADORA DEL GUADIANA LAR S. DE RL DE C.V	1,805,723.35
VIDA MEDICAL SA DE CV	1,637,864.53
HOMERO DAVILA CRESPO	1,330,181.51
FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA	1,199,594.92
CENTRO DE EST. OFTALMOLOGICOS LASER	1,032,964.00
SOLUCIONES Y MATERIAL QUIRURGICO S.A DE C.V (LICITACION)	899,274.63
RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V.	824,551.88
IMPULSORA DE CADENAS PRODUCTIVAS Y COMERCIALES S. DE R.L.	685,737.05
OLEGARIO HOYOS DEBLE (LICITACION)	641,736.20
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A. DE C.V.	511,074.37
MORENO & SOCIOS ABOGADOS CENTRO DE NEGOCIOS SC	503,380.00
ORTOMEZ S.A. DE C.V	492,338.16
CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA	397,620.00
JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES	365,688.00

JAVIER AGUILAR CHAVEZ	358,560.50
JOSE OZIEL GARCIA CORONEL	347,048.74
PABLO JUAN SAMIA GRACIA	346,809.29
SAN LUCANO UNIDAD OFTALMOLOGICA SA DE CV	330,635.34
COMESSA	278,076.00
MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ	274,720.50
EXCIMER LASER S.A.	268,722.00
MEDICA INTEGRALIS (MAT. CURACION)	258,210.17
ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C.	243,450.00
JAIME VILLANUEVA BENAVIDES	234,013.10
CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA ELENA S.C	223,500.00
HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V.	219,414.01
R,C,AS, MEDICAL	218,702.00
MEDICAL TAC S S.C.	212,611.83
HOSPITAL SAN JOSE DE MONCLOVA S.A. DE C.V	198,849.96
SERMEDICAR S.A.	190,000.00
FRANCISCO JAVIER GALLEGOS BECERRA	177,300.00
SILVIA CALVILLO MORENO	174,900.00
ENDOMEDICA MONCLOVA SA DE CV	169,963.20
GRUPO MEDICO ALMADEN SA DE CV	168,799.88
CENTRO DE EST. OFTALMOLOGICOS LASER DE SLTILLO S. A.	159,254.50
IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V.	157,125.55
HERNAN MARTINEZ LOPEZ	151,191.00
MARCO ANTONIO GARZA WONG	150,468.24
CENTRO MEDICO Z CRUZ S.A. DE C.V.	146,589.20
LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V.	141,815.80
ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C.	141,400.00
JAIME SANTIAGO LOPEZ RIVERA	140,400.00
CENTRO DE OBESIDAD CIRUGIA	140,000.00
FARMACIA LA CADENA S.A.	126,788.00
LUIS GERARDO RODRIGUEZ DOMINGUEZ	123,705.00
HOSPITAL GUADALUPANO A.C.	118,235.00
VICTOR MANUEL CRUZ RAMIREZ	108,828.00
DISTRIBUIDORA MEDICA DENTAL S.A. DE C.V.	102,928.51

MEDICA INTEGRALIS (MEDICAMENTO)	101,775.09
KARLA ESMERALDA ZAPATA MARTINEZ	97,640.80
FELIPE DE JESUS TABARES SOTELO	90,375.40
SERVICIOS UNICOS DE MENSAJERIA Y PAQUETERIA S.A. DE C.V.	90,108.80
MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL	88,647.20
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA Y PROTECCION DE DERECHOS DEL ESTADO DE COAHUILA	87,824.00
CLINICA HOSPITAL EJEZA	84,694.00
EDUARDO HINOJO RIVAS	82,080.00
ERIC FERNANDO HERNANDEZ VILLALOBOS	80,634.00
BLANCA LEILA GARZA GOMEZ	79,461.54
ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN	75,080.09
EDUARDO VILLARREAL TERAN	60,750.00
MEDIGROUP DEL PACIFICA	60,000.00
PANDORA BOX S.A. DE C.V.	59,551.41
RAFAEL ACOSTA ORTIZ	56,970.00
SERVICIOS INTEGRALES Y ELECTRICOS DE SALTILLO S.A DE C.V	56,840.00
CATALINA ESPINO RODRIGUEZ	54,180.00
ROGELIO RAUL AGUIRRE DE LUNA	52,681.50
INGENIERIA ELECTRONICA SALTILLO	50,483.55
ANA LUISA MURILLO MELO	48,367.80
MARGARITA LECHUGA VELAZQUEZ	46,800.00
ROGELIO LOPEZ ROD	46,710.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA	45,723.00
JESUS ARRIAGA ANDRADE	44,550.00
FRANCISCO JAVIER MENDOZA GONZALEZ	42,117.40
CARRALES CERVANTES Y CIA. S.C.	41,667.20
OFICENTRO DE MEXICO S.A. DE C.V. (LICITACION)	32,344.85
OTROS PROVEEDORES	114,683.82
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 228,549.11

Mas :

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	
Retenciones de ISPT sobre Sueldos	1,014,730.37

Retenciones sobre Honorarios	99,998.88
Impuesto sobre nóminas	1,444,187.00
Total de Impuestos y Derechos por Pagar	2,558,916.25

Mas :

Otras cuentas por Pagar a corto Plazo	117,504.90
---------------------------------------	------------

Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	231,214,970.26
---	-----------------------

Más:

Provisiones a Corto Plazo (Aguinaldo)	33,514,546.66
---	----------------------

Mas:

Otros pasivos a corto plazo

Acreedores Diversos	12,169,664.13
Prestaciones por Pagar	379,607.94

Otros Pasivos a Corto Plazo	12,549,272.07
------------------------------------	----------------------

Total Cuentas por pagar a corto plazo	277,278,788.99
--	-----------------------

NOTA ESF 13.- Fondos de Bienes de Terceros

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

NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

NOTA EA 1.- TRIMESTRAL

En el periodo del 01 de abril al 30 de junio 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.

No. Cuenta	Subcuenta	Saldo del 01 Abril al 30 de Junio 2017	Saldo al 01 Abril al 30 de Junio 2016
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad	167,098,755.22	164,532,335.00
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	25,546,679.29	18,546,562.00
	Total de Ingresos de Gestión	193,645,434.51	183,078,897.00

NOTA EA 1.- ACUMULATIVA

En el período del 01 de enero al 30 de junio 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.

NO.CTA	CUENTA	01/01/2017 al 30/06/2017	01/01/2016 al 30/06/2016
4.1	INGRESOS POR GESTION		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social.	334,272,323.45	671,460,286.00
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.	52,415,317.44	74,509,560.00
	Ingresos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causados en ejercicios anteriores.	0	46,155,667
	TOTAL DE INGRESOS POR GESTION.	386,687,640.89	792,125,513.00

NOTA EA 2.- Otros Ingresos Trimestral

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2017 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 donativos de medicamento por parte del Gobierno del Estado.

NO. CTA	CUENTA	Del 01/04/2017 al 30/06/2017	Del 01/04/2016 al 30/06/2016
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	35,247.12	58,822.00
4.3.9.	Otros ingresos varios	4,631,446.00	13,054,415.00
	Total de Otros Ingresos y Beneficios.	4,666,693.12	13,113,237.00

NOTA EA 2.- Otros Ingresos Acumulativo

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2017 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, donativos de medicamento por parte del Gobierno del Estado.

NO. CUENTA	CUENTA	01/01/2017 al 30/06/2017	01/01/2016 al 30/06/2016
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.		
4.3.1.	Ingresos Financieros	66,977.37	106,212.00
4.3.9	Ingresos Varios	9,005,861.68	1,873,256.00
	TOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.	9,072,839.058	1,979,468.00

Gastos y Otras Pérdidas:

NOTA EA 3.- Gastos de Funcionamiento Trimestral del 01 de Abril al 30 de Junio de 2017

No. CUENTA	CUENTA	Del 01/04/2017 AL 30/06/2017	Del 01/04/2016 al 30/06/2016
5.1.	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.		
5.1.1.	Servicios Personales	75,941,686.24	59,923,477.00
5.1.2.	Materiales y Suministros	46,774,492.10	41,439,136.00
5.1.3.	Servicios Generales	41,568,686.49	22,894,274.00
5.5.	Otros Gastos y Pérdidas.	2,459,852.60	2,225,374.00
	TOTAL	166,744,717.46	126,482,261.00

NOTA EA 3.- Gastos de Funcionamiento Acumulativo del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017

No. Cta	CUENTA	Del 01/01/2017 AL 30/06/2017	Del 01/01/2016 al 30/06/2016
5.1.	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.		
5.1.1.	Servicios Personales	150,958,078.32	249,635,215.00
5.1.2.	Materiales y Suministros	69,764,724.95	173,973,018.00
5.1.3.	Servicios Generales	73,936,744.79	129,833,509.00
5.5.	Otros Gastos y Pérdidas.	4,789,531.08	10,520,079.00
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.	299,449,079.14	563,961,821.00

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

NOTA 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:

	AI 30/06/2017	AI 30/06/2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	34,878,525.98	58,808,486.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 34,878,525.98	\$ 58,808,486.00

NOTA EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

En el período de 01 de Abril al 30 junio de 2017, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 1,832,902.06 que se integran como sigue:

	Cantidad	AL 31/03/2017	Cantidad	AL 30/06/2017
Equipo instrumental médico y de laboratorio	18	241,892	17	1,613,628
Mobiliario y eq de administración	9	331,146	14	141,845
Maquinaria y otros equipos y herramientas	1	13,501	12	77,429
Automóviles y camiones	3	2,149,629	0	0
TOTAL	31	2,736,168	43	1,832,902.06

NOTA 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.

	Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2017	Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 31,567,410.20	\$ 69,709,973.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0

Depreciación	2,023,879.02	\$ 2,009,008.06
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	12,460,911.66	11,556,113.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	(34,492,063.39)	(68,194,871.00)
Partidas extraordinarias	0	0

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

NOTA 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.

<p>Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación</p> <p>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</p> <p>Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017</p> <p>(Cifras en pesos)</p>		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 193,680,681

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 4,631,446
Incremento por variación de inventarios	\$ 0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ 0	
Disminución del exceso de provisiones	\$ 0	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 4,285,899.37	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 345,546.63	

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

\$ 198,312,128

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

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 195,113,962
--	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 30,393,124
--	--	----------------------

Mobiliario y equipo de administración	\$ 141,845
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 1,613,628
Vehículos y equipo de transporte	\$ 0
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 77,429
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	\$28,560,222

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 2,023,879
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$ 2,023,879	

amortizaciones		
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		\$ 166,744,717

<p>Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)</p>		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 386,754,618

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 9,005,862
Incremento por variación de inventarios		\$ 0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		\$ 0
Disminución del exceso de provisiones		\$ 0
Otros ingresos y beneficios varios		\$ 8,569,918
Otros ingresos contables no presupuestarios		\$ 435,944


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		\$ 395,760.48

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 junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 337,020,934
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 39,367,355.06
Mobiliario y equipo de administración	\$ 141,844.64	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 1,613,627.86	
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 77,429.56	
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 pública	\$ 0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ 0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$37,534,453	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 3,945,130
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 3,945,130	
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		\$ 299,449,079

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 del Consejo



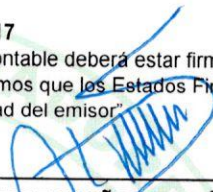
Ing. Alejandro Treviño Saldaña
Director General

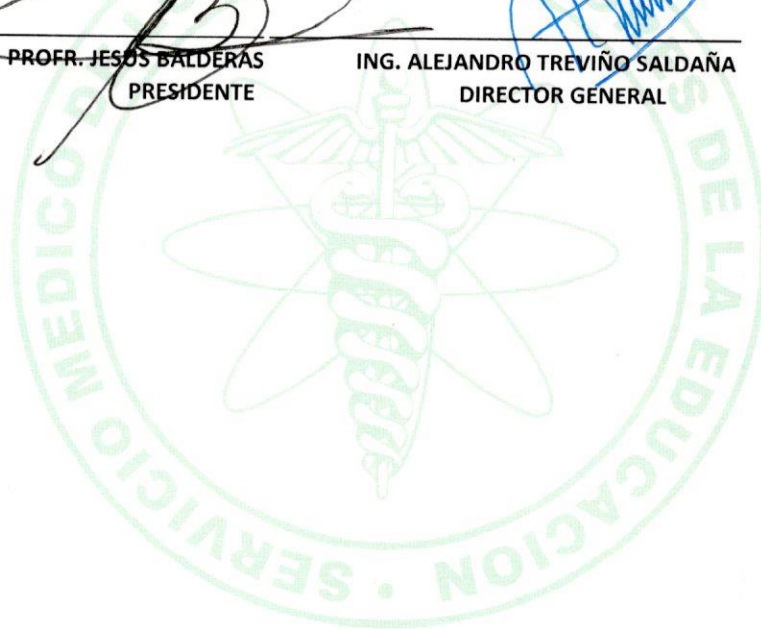
Servicio Medico de los Trabajadores de la Educacion EFE 01 - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 30 de junio de 2017	Al 01 de abril de 2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	34,878,525.98	58,798,486.39
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	34,878,525.98	58,798,486.39

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"


PROFR. JESÚS BALDÉRAS
 PRESIDENTE


ING. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA
 DIRECTOR GENERAL



Servicio Medico de los Trabajadores de la Educacion Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		193,680,681.00

2. Más ingresos contables no presupuestarios		4,631,447.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	4,284,959.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	346,488.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		198,312,128.00
--	--	-----------------------

Nombre del Ente Público Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		195,113,962.00

2. Menos egresos presupuestarios no contables		30,393,124.00
Mobiliario y equipo de administración	141,845.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	

Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,613,628.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	77,429.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	28,560,222.00

3. Más gastos contables no presupuestales		2,023,879.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,023,879.00	
Provisiones	0.00	

Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

166,744,717.00

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"


 Prof. Jesús Balderas Fuentes
 Presidente


 Ing. Alejandro Treviño Saldaña

Servicio Medico de los Trabajadores de la EDUCACION		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		386,754,618.00

2. Más ingresos contables no presupuestarios		9,005,862.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	8,569,918.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	435,944.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		395,760,480.00
--	--	-----------------------

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		337,020,934.00

2. Menos egresos presupuestarios no contables		41,516,985.00
Mobiliario y equipo de administración	466,163.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,828.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,855,520.00	
Vehículos y equipo de transporte	1,563,090.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	90,931.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	

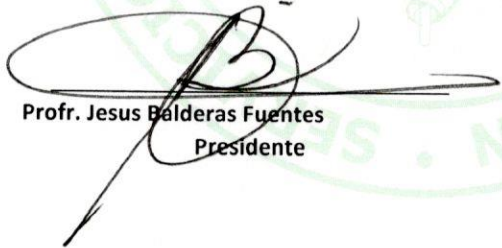
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda publica	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	37,534,453.00

3. Más gastos contables no presupuestales		3,945,130.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,945,130.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

299,449,079.00

Nota de Gestión Administrativa 17



Prof. Jesus Bálderas Fuentes
Presidente



Ing. Alejandro Treviño Saldaña
Director General