



SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

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 Avance de Gestión Financiera correspondiente al Tercer Trimestre de 2018

- 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.-Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Este rubro consiste principalmente en los fondos que se integran por caja y los recursos monetarios propiedad de la entidad que se integra por 88 (ochenta y ocho) cuentas bancarias y que se encuentran depositadas en diferentes instituciones bancarias, a continuación se presenta la integración de este rubro.

CUENTA	Saldo al 30 de septiembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
Caja	\$4,478,051.01	\$4,503,756.25
Bancos	28,283,604.37	33,717,745.77
Total	<u>\$ 32,761,655.38</u>	<u>\$38,221,502.02</u>

Los saldos del efectivo en caja se integran como sigue:

CUENTA	Saldo al 30 de septiembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
Caja	\$41,783.56	\$47,248.58
Administración	24,407.59	24,407.59
Caja morralla	21,000.00	21,000.00
Caja clínica	1,269,794.25	1,200,156.96
Caja farmacia	3,121,065.61	3,210,943.12
Total	\$4,478,051.01	\$4,503,756.25

Bancos

Saldo que se encuentra distribuido en 88 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 septiembre 2018.

Existen cuatro (4) cuentas bancarias que tienen saldos según libros por importe de **\$19,577,737**, y las conciliaciones bancarias son del 2015 y 2016 o no están conciliadas, como se muestra a continuación:

No. Cuenta	Banco	Saldo Registrado en Contabilidad al 31/03/2018	Status
1 1.1.1.2.52	Santander Serfin Cta. 65502022809	\$ 197,246	Saldo de Ejercicio de 2016. No se recibió confirmación por parte del Banco Santander. Cuenta sin utilizar desde 2015 y el saldo representa un ajuste pendiente de analizar
2 1.1.1.2.98	Bancomer Cta. 0101188380 (Reserv)	11,880,831	Esta cuenta se tiene conciliada al 30/09/2015, a la fecha ya no hay saldo el saldo representa ajuste con la cuenta 0106392679 la cual se está analizando
3 1.1.1.2.144	Scotiabank Inverlat Cta. 18702691256	3,489,730	Cta. Nómina no se tiene conciliada se paga la nómina con esta cuenta
4 1.1.1.2.148	Bancomer Cta. 0106392679	4,009,929.66	Esta se apertura en junio 2016 y se tienen movimientos contables pendientes que no se han identificado por falta de conciliación
Totales		\$19,577,737	

En la cuenta de Bancos/Tesorería los saldos se integran como sigue:

Cuenta	Saldo al 30 de septiembre 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
BANCOMER CTA. 0154052927	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154109007	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154109198	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154109422	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154109899	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154110471	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154111095	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154111850	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154118529	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154118782	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154119177	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154119347	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154119630	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0160051926	0.00	0.00
BANCOMER CTA- 0154118642	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154098811	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154118693	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154118847	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154119088	15,000.00	15,000.00
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18701724231	4.00	4.00
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702350785	4.00	4.00
BANCOMER CTA.0154648560	2,070.58	2,070.58
SANTANDER SERFIN CTA. 65502022809	197,246.32	197,246.32
BANCOMER CTA. 0166358810 (DI)	15,000.00	15,000.00
INVERLAT CTA. 18701628755 (CLINICAS)	16,198.84	16,198.84
BANCOMER CTA.0155505615 (T.C. CLINICAS)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0155505658 (T.C.FARMACIAS)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0191286110 (SECC. 38)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0191566504 (PLAN FAMILIAR)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0190319120	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0190319228	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0190319376	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0196777430 (PRESTACIONES)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199399348 (DOLORES	15,000.00	15,000.00

MALDONADO)		
BANCOMER CTA. 0199401210 (CARLOS AYALA)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199401091 OSWALDO CRUZ)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199401261 (HIGINIO HINOJOSA)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0101188380 (RESERV)	11,880,830.85	11,880,830.85
BANCOMER CTA. 0101237470	0.00	15,341.75
BANCOMER CTA. 0101171739	0.00	1,103,668.74
BANCOMER CTA. 0101170708 (UAAAN)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101170414	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101169769	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)	4,245.54	15,033.52
BANCOMER CTA. 0101170287 (EGR)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T)	60,123.75	132,940.48
BANCOMER CTA. 0101605852	52.04	30.84
BANCOMER CTA. 0101606417	5,862.39	1,535.41
BANCOMER CTA. 0101606964	2,436.85	298.85
BANCOMER CTA. 0101606999	1,919.86	4,277.53
BANCOMER CTA. 0101607006	3,711.15	12,998.55
BANCOMER CTA. 0101607111	116.75	1,512.90
BANCOMER CTA. 0101607618	47.11	2,027.44
BANCOMER CTA. 0101607715	2,095.69	4,408.59
BANCOMER CTA. 0101607723	2,119.91	14,876.59
BANCOMER CTA. 0101608150	253.30	991.23
BANCOMER CTA. 0101608282	420.06	385.83
BANCOMER CTA 0101608363	203.30	419.73
BANCOMER CTA 0101608592	272.61	2,188.67
BANCOMER CTA 0101608673	5.15	2,301.52
BANCOMER CTA 0101608800	1,232.75	59,515.64
BANCOMER CTA 0101608924	37,367.54	53,440.52
BANCOMER CTA 0101609076	8,011.74	29,090.28
BANCOMER CTA 0101611429	21,688.99	13,390.56
BANCOMER CTA. 0101613057	6,114.48	4,117.08
BANCOMER CTA 0101613286	63,100.46	5,414.62
BANCOMER CTA 0101613499	11,942.57	6,450.32
BANCOMER CTA. 0101613596	290.38	2,185.25
BANCOMER CTA. 0101613766	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101613804	20,039.49	15,230.93
BANCOMER CTA 0101613855	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101614118	31,791.49	18,230.67
BANCOMER CTA. 0101615084	1,828.08	2,923.74
BANCOMER CTA. 0101615238	428.18	161.23

BANCOMER CTA. 0101615394	8.15	9.07
BANCOMER CTA. 0101617869	1,626.74	1,637.12
BANCOMER CTA. 0101618113	11,120.91	4,979.96
BANCOMER CTA. 0101618148	48,623.88	2,829.76
BANCOMER CTA. 0101627805	9,304.61	2,587.69
SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	3,489,730.00	1,503,070.84
BANCOMER CTA. 0102310368	35,220.84	46,921.70
BANCOMER CTA. 0104378105	0.00	0.00
INVERLAT CTA 18702765497	8,807,455.50	5,532,056.93
BANCOMER CTA. 0106392679	4,009,929.66	10,604,524.13
INVERLAT CTA 18702765322	356,413.87	1,252,992.51
INVERLAT CTA 18702765330	-1,159,873.04	846,293.61
BANCOMER CTA. 0107246927	34,529.94	43,098.85
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702765330	437.11	0.00
Total De Bancos Y Tesorería	\$ 28,283,604	\$ 33,717,746

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.

ESF 02.- Son Derechos a recibir efectivo por retenciones efectuadas a los trabajadores de las diferentes Instituciones que aportan las cuotas de los Trabajadores Afiliados al Servicio Médico y a la Aportación obligatoria de Instituciones.

Cuenta	Subcuenta	Saldos al 30 de septiembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo	2,330,142	\$2,206,447
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	95,234,789	85,594,613
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	2,018,566	1,499,342
1.1.2.4.	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	16,821,369	11,744,160
1.1.2.	Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	<u>\$ 116,404,866</u>	<u>\$101,044,562</u>

Inversiones

Al cierre del 30 de septiembre del 2018, el saldo en esta cuenta es de \$ 2,330,142

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
1.1.2.1.1	Inversiones Financieras a Corto Plazo		

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
1.1.2.1.1.4	Bancomer Cta. 011188380 (Contrato)	\$ 2,316,747	\$2,193,763
1.1.2.1.1.5.	Bancomer Cta. 0101188380 (Contrato)	13,395	12,684
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo.	<u>\$ 2,330,142</u>	<u>\$2,206,447</u>

Cuentas Por Cobrar

	INSTITUCION	TOTAL CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	698	9,353,209.06	7,024,532.67	2,834,026.53	9,858,559.20
3	UAC	100	1,265,728.87	1,325,610.86	321,320.84	1,646,931.70
4	U.A.A.A.N.	20	1,418,776.26	1,317,665.79	131,528.22	1,449,194.01
5	JUBILADOS	445	12,215,736.69	10,955,821.58	3,159,979.87	14,115,801.45
6	SERVICIO MEDICO	717	4,421,802.94	2,353,930.61	2,752,959.84	5,106,890.45
7	TECNOLOGICO	27	834,637.56	1,326,261.75	364,704.31	1,690,966.06
8	DIRECCION DE PENSION	9	29,057.88	22,800.94	8,181.20	30,982.14
9	FONDO DE LA VIVIENDA	57	1,754,315.55	1,733,268.90	65,033.32	1,798,302.22
10	CENTRO RECREATIVO	0	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
11	BENEFICIARIOS	47	7,234,514.46	6,734,962.85	495,587.28	7,230,550.13
12	PENSIONADOS	370	15,537,379.69	15,282,817.20	1,516,640.87	16,799,458.07
13	S.N.T.E.	0	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
16	SERV. MED. EVENTUALE	19	99,681.01	21,003.64	76,377.36	97,381.00
17	SEG. DEL MAESTRO	15	61,944.16	4,599.17	36,111.17	40,710.34
59	SUPLENTE(CXC)	6	6,945.62	-	7,136.36	7,136.36
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
70	SEGURO ESCOLAR	0	12,805.44	12,805.44	-	12,805.44
79	SERVICIO MEDICO CONTRATO	2	226.80	12,226.80	-	12,226.80
		2532	54,367,801.67	48,200,908.40	11,818,117.65	59,975,653.05
(+)	BENEFICIARIOS SIN FILIACION					20,865,511.92
(-)	SALDOS NEGATIVOS					68,067.95
(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION					1667435.94
=	CXC OFICINAS CENTRALES					82,440,532.96
(+)	CLÍNICAS REGIONALES					10,971,365.01
(+)	FARMACIAS REGIONALES					1,513,065.96
(+)	CLÍNICAS PERIFÉRICAS					309,824.91

TOTAL					95,234,788.84
SALDO EN BALANZA CTA.1.1.2.2.1.					95,234,788.84

Antigüedad de Saldos

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

ANTIGÜEDAD	SALDO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	COMPROBACION
MAS DE 51 AÑOS	\$ 5,379,882.22	\$ 5,343,285.38	\$ 36,596.84	\$ 5,379,882.22
31 A 50 AÑOS	\$ 8,391,356.25	\$ 8,244,500.61	\$ 146,855.64	\$ 8,391,356.25
21 A 30 AÑOS	\$ 3,500,394.81	\$ 3,375,695.15	\$ 124,699.66	\$ 3,500,394.81
16 A 20 AÑOS	\$ 4,878,535.45	\$ 4,703,352.49	\$ 175,182.96	\$ 4,878,535.45
11 A 15 AÑOS	\$ 5,953,649.87	\$ 5,634,337.85	\$ 319,312.02	\$ 5,953,649.87
10 AÑOS	\$ 2,045,147.52	\$ 1,875,370.72	\$ 169,776.80	\$ 2,045,147.52
9 AÑOS	\$ 2,002,844.79	\$ 1,874,508.27	\$ 128,336.52	\$ 2,002,844.79
8 AÑOS	\$ 1,945,987.31	\$ 1,781,439.85	\$ 164,547.46	\$ 1,945,987.31
7 AÑOS	\$ 1,490,226.23	\$ 1,349,242.93	\$ 140,983.30	\$ 1,490,226.23
6 AÑOS	\$ 2,271,213.38	\$ 2,031,735.30	\$ 239,478.08	\$ 2,271,213.38
5 AÑOS	\$ 3,129,557.86	\$ 2,724,680.08	\$ 404,877.78	\$ 3,129,557.86
4 AÑOS	\$ 4,062,393.22	\$ 3,314,123.54	\$ 748,269.68	\$ 4,062,393.22
3 AÑOS	\$ 3,355,685.20	\$ 2,655,523.34	\$ 700,161.86	\$ 3,355,685.20
2 AÑOS	\$ 3,514,050.55	\$ 2,250,228.47	\$ 1,263,822.08	\$ 3,514,050.55
1 AÑOS	\$ 5,996,579.66	\$ 1,005,157.99	\$ 4,991,421.67	\$ 5,996,579.66
MENOS DE 1 AÑO	\$ 2,058,148.73	\$ -	\$ 2,058,148.73	\$ 2,058,148.73
TOTAL	\$ 59,975,653.05	\$ 48,163,181.97	\$ 11,812,471.08	\$ 59,975,653.05

Otros créditos

Cuenta	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	Saldo al 30 de septiembre 2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
1.1.2.3	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo		
1.1.2.3.1	Gastos por comprobar funcionarios	\$ 1,746,027	\$1,325,119
1.1.2.3.2	Gastos por comprobar empleados	201,266	117,206
1.1.2.3.4	Viáticos descuento por nomina	71,272	57,017
	Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	\$ 2,018,565	\$1,499,342

Ingresos Por Recuperar

El saldo de esta cuenta se integra como sigue:

Estado	\$0	\$0
U.A.C.	7,244,207	3,096,190
U.A.A.A.N.	694,021	1,400,021
Tecnológico	1,370,989	2,059,317
Fondo De La Vivienda	450,466	750,898
Seguro Del Maestro	1,035,807	3,999,353
Dirección de Pensiones Jubilados	364,400	0
Dirección de Pensiones Pensionados	141,808	0
Dirección de Pensiones Administrativos	128,173	0
Servicio Medico Eventual	0	0
Jubilados U.A.C	3,273,825	0
Jubilados UAAAN	15,658	0
Pensionados UAC	1,590,211	0
Beneficiarios UAC	54,038	0
Pensionados UAAAN	21,721	0
Deudores Diversos Varios	436,042	438,381
Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	16,821,369	11,744,160

Cuentas Por Cobrar A Largo Plazo	0	0
Más De 365 Días	0	
Dirección De Pensiones Jubilados	581,967,806	617,138,830
Dirección De Pensiones Administrativos	0	0
Dirección De Pensiones Pensionados	76,367,398	82,257,662
Dirección De Pensiones Beneficiarios.	0	122,035
Dirección De Pensiones Uac Pensionados	42,884,597	42,920,235
Dirección De Pensiones Uac Jubilados	90,471,195	90,471,196
Dirección De Pensiones Uac Beneficiarios	4,482,646	4,482,746
Total De Aportaciones De Instituciones	<u>\$796,173,642</u>	<u>\$837,392,702</u>

Las cuenta por cobrar a largo plazo por importe de \$ 796,173,642 corresponde a aportaciones pendientes de pago, a cargo de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación cuya antigüedad proviene de 2012 y 2013, así como de ejercicios más recientes. Respecto a esos saldos no se ha creado estimación para cuenta incobrables, como se estipula en las

Reglas Específicas de Valoración del Patrimonio que en su Apartado B numeral 5 inciso b) establece “El ente público al cierre del ejercicio analizará las cuentas por cobrar y procederá a identificar y relacionar aquellas con características de incobrabilidad las cuentas deberán ser aprobadas por la autoridad correspondiente”.

NOTA ESF 03.-Derecho a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	SUBCUENTA	Saldo al 30 de septiembre 2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores	\$1,999,538	\$2,258,662
	Total	<u>\$1,999,538</u>	<u>\$2,258,662</u>

NOTA ESF 04.-Inventarios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Los inventarios al 30 de septiembre de 2018 se derivan del inventario físico practicado, los que se encuentran representados por Medicamentos, Material de Curación y de Laboratorio, se destinan al servicio médico que presta la Institución a sus derechohabientes. Se encuentran valuados bajo el Método de Costos Promedios.

El inventario se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$12,951,913	\$24,805,508
1.1.4.1.2.	Inventario Material de Curación.	12,352,397	7,863,688
1.1.4.1.3.	Inventario Material de Laboratorio	2,282,901	1,430,861
	Total de Inventarios.	<u>\$27,587,211</u>	<u>\$34,100,057</u>

NOTA ESF 05.- Almacenes

Este rubro no aplica ya que se controla el medicamento y material de curación a través de inventarios de la cuenta 1.1.4 por ser compras para consumo del servicio prestado.

Inversiones Financieras

NOTA ESF 06.-

Esta nota no le aplica a este Organismo ya que 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.

NOTA ESF 08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

No se ha concluido el levantamiento físico de los inventarios de bienes muebles e inmuebles por lo que no se ha elaborado la conciliación con los registros contables, por lo que puede existir diferencias tanto de existencias como de valores que se tengan como resultado de la conciliación física –contable de los bienes muebles e inmuebles, las cuales se reconocerán afectando las cuentas correspondientes.

Como se menciona en la nota GA-5 base de preparación el saldo de edificios por \$15,401,716.40y terrenos por\$87,044,788.46, incluyen revaluaciones.

Al 30 de septiembre 2018, en el rubro de bienes inmuebles, se incluyenseis (6) bienes que según información documental son propiedad de terceros y dos (2) no tienen contrato de compra venta ni escritura de propiedad.

Activos No Circulantes:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1.2.3.	Bienes Inmuebles.		
1.2.3.1.	Edificios	\$15,401,716	\$15,401,716
1.2.3.3.	Terrenos	87,044,788	87,044,788
	Totales	\$ 102,446,505	\$102,446,505
1.2.4.	Bienes Muebles.		
1.2.4.1.	Mobiliario y Eq de Administración.	17,940,175	17,193,339
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	32,263,401	29,864,864
1.2.4.4.	Automóviles y Eq de Transporte.	10,288,195	9,480,795
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Eq y Herramientas.	7,277,951	7,200,718
	Total	\$67,769,722	\$ 63,739,716
1.2.6.	Depreciación Acumulada	<u>-\$124,346,055</u>	<u>-\$118,815,887</u>

NOTA ESF. 08.- Depreciación de Bienes, Muebles e Inmuebles.

La depreciación del periodo de enero a septiembre 2018 fue de \$2,058,775

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación acumulada	Depreciación acumulada al	Tasa aplicadas %
		30/09/2018	31/12/2017	
1.2.6.1.1.	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales	72,009,397	\$69,295,714	5%
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	13,968,793	13,047,996	10%
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo e instrumental	25,073,292	24,193,210	10%
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de transporte	7,690,399	6,896,650	25%
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	5,604,175	5,382,318	10%
	Total de Depreciación, Deterioro, amortización	<u>\$124,346,055</u>	<u>\$118,815,888</u>	

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 para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

NOTA ESF 09.- Bienes Intangibles y Diferido

Al 30 de septiembre de 2018 el Saldo de esta cuenta es de \$ 29,391, y corresponde a la adquisición de un software, (Licencia de Time Viewer) en el mes de junio de 2017.

NOTA ESF 10.-Estimaciones y Deterioros

En el ejercicio 2018 se presentó en junta de Consejo se autorice una nueva estimación de cuentas por cobrar y se efectuará el registro en el 4to trimestre 2018 el criterio que se utilizó para la creación de esta cuenta consistió en tomar como base los adeudos de los trabajadores Jubilados, Pensionados y Beneficiarios mayores de 70 años y con un plazo de liquidación por mayor a diez años.

NOTA ESF 11.- Otros Activos

Esta nota no aplica a la entidad ya que no cuenta con otros bienes, valores y derechos, no incluidas en los rubros anteriores.

PASIVO

NOTA ESF 12.- Cuentas y Documentos por Pagar

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo.

Las cuentas por pagar a corto plazo son montos pendientes de liquidar a proveedores de bienes o servicios de las operaciones que realiza la entidad a proveedores de servicios subrogados, así como las retenciones que se derivan de la relación laboral de sus trabajadores, como el importe sobre la renta retenido por sueldos y salarios, honorarios, arrendamientos, así como las prestaciones sociales.

Cuenta No.	Subcuenta	Saldo al 30 septiembre de 2018	Saldo al 31 de diciembre 2017
2.1.1.1.	Servicios Personales por Pagar	\$0	\$0
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar	0	0
2.1.1.2.	Proveedores por Pagar a corto Plazo:		
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	117,358,098	159,733,478
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	31,125,808	79,558,986
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	4,588,296	4,749,300
2.1.1.2.4.	Proveedores de Ejerc Anteriores.	26,453	-
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	1,986,038	2,279,576
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones	2,935,791	5,861,510
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar	112,748	114,954
	Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>\$158,133,231</u>	<u>252,297,804.65</u>

Proveedores por pagar a corto plazo

El plazo para pago a proveedores a corto plazo es de 90 días, cumplido el plazo el área de gestión programa su pago, excepto por el proveedor Dimesa que se encuentra a un plazo mayor a 365 días ya que se encuentra en litigio desde ejercicio anterior.

Proveedor	Saldo al 30/09/2018
PROVEEDORES A LARGO PLAZO	
Distribuidora Internacional De Medicamentos Y Equipo Médico SA De Cv	93,464,036
TOTAL PROVEEDORES A LARGO PLAZO	93,464,036
PROVEEDORES A CORTO PLAZO	
COMERCIALIZADORA DE REACT. P. LAB. Y MATERIALES P. HOSPITAL	14,381,905.62

SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	13,904,577.51
JORGE ALEJANDRO CHAVEZ IZAGUIRRE	9,937,884.00
OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV	9,429,501.16
CASA MARZAM S.A. DE C.V.	9,065,266.02
CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V.	8,664,869.85
MEDICA INTEGRALIS	8,499,793.42
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	7,696,911.97
FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V.	6,277,915.04
PROMOTORA MEDICA TAMAULIPECA S.A DE C.V	5,768,978.62
CANAPHARMA SA. DE C.V	5,643,199.05
VIDA MEDICAL SA DE CV	4,458,102.79
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A DE C.V (LICITACION)	4,436,285.71
LAURA ESTELA DE LA PEÑA VALDES	4,189,490.53
FARMACIAS ECONOMIK S.A. DE C.V.	3,817,343.10
MEDICA GALA S.A. DE C.V. (LICITACION)	2,807,445.96
FARMACIAS SALUTE SA DE CV,	1,842,095.61
HOMERO DAVILA CRESPO	1,782,920.28
RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V.	1,779,281.26
ERIC FERNANDO HERNANDEZ VILLALOBOS	1,702,293.47
SILVIA NIETO MORALES (LICITACION)	1,535,982.81
JOSE OZIEL GARCIA CORONEL	1,389,331.63
FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA	1,340,232.04
COMUNICACION VERSATIL SA DE CV (LICITACION)	1,121,395.20
CENTRO DE ESTUDIOS OFTALMOLOGICOS LASER DE SLTILLO S. A. DE C.V.	1,021,209.10
OLEGARIO HOYOS DEBLE (LICITACION)	972,799.94
VERONICA MARTINEZ SILVA	902,431.16
DELTA UNLINE SA DE CV	894,648.80
COMERCIALIZADORA DEL GUADIANA LAR S. DE RL DE C.V	872,734.34
MEDICA GALA S.A. DE C.V.	811,242.60
CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA ELENA S.C	805,000.00
LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V.	657,984.36
JAVIER AGUILAR CHAVEZ	612,400.50
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A. DE C.V.	563,538.33
FONDO DE LA VIVIENDA DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	547,924.58
SERMEDICAR S.A DE C.V	538,440.00
MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ	526,459.50
JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES	518,058.00
CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA	507,780.00
HERNAN MARTINEZ LOPEZ	456,273.00
IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V.	453,350.29

EXCIMER LASER DE SALTILLO S. A. DE C. V.	451,356.00
ROBERTO CARLOS BALDERAS MARQUEZ	445,385.24
COMERCIALIZADORA ORTOPEDICA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	386,222.80
OLEGARIO HOYOS DEBLE	373,239.28
ORTOMEZ S.A. DE C.V	347,945.44
HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V.	339,421.50
OFICENTRO DE MEXICO S.A. DE C.V. (LICITACION)	333,983.46
DAVILA CRESPO HOMERO	327,470.05
MARCO ANTONIO GARZA WONG	324,304.24
DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV	317,401.27
ENDOMEDICA MONCLOVA SA DE CV	314,519.19
COMSER DE COAHUILA, S.A. DE C.V.	304,348.00
MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL	286,786.80
CENTRO DE OBESIDAD Y CIRUGIA LAPARASCOPICA SC	280,000.00
COMERCIALIZADORA DE ESPECIALIDADES Y EQUIPOS, S.A. DE C.V	278,076.21
ROGELIO LOPEZ FERNANDEZ	267,750.00
SILVIA CALVILLO MORENO	267,120.00
GRUPO MEDICO ALMADEN SA DE CV	256,900.03
PABLO JUAN SAMIA GRACIA	253,950.44
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA Y PROTECCION DE DERECHOS DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	253,098.00
CENTRO MEDICO Z CRUZ S.A. DE C.V.	246,465.20
GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V.	245,606.80
FRANCISCO JAVIER GALLEGOS BECERRA	227,700.00
ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN	217,298.92
VARIOS CLINICA TORREON	197,231.62
ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C.	190,300.00
MORENO & SOCIOS ABOGADOS CENTRO DE NEGOCIOS SC	189,600.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA	189,087.00
JAIME VILLANUEVA BENAVIDES	181,977.97
HOSPITAL SAN JOSE DE MONCLOVA S.A. DE C.V	175,400.01
LUIS GERARDO RODRIGUEZ DOMINGUEZ	156,591.00
SOLUCIONES Y MATERIAL QUIRURGICO S.A. DE C.V.	150,634.44
PRAXAIR MEXICO S. DE RL. DE C.V.	149,550.05
EDUARDO HINOJO RIVAS	140,040.00
SERVICIOS DE SALUD DE COAHUILA DE ZARAGOZA	139,300.00
SILVIA NIETO MORALES	138,943.75
JAIME SANTIAGO LOPEZ RIVERA	138,150.00
CLINICA TORREON	133,746.09
DR. EDGARDO LOPEZ MATA	110,000.00
INGENIERIA ELECTRONICA DE SALTILLO	105,872.04

JESUS ARRIAGA ANDRADE	94,590.00
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	91,872.02
IRMA DENISE FLORES GARCIA	88,740.00
COMUNICACION VERSATIL S.A DE C.V	87,095.58
ANA LUISA MURILLO MELO	85,706.10
BLANCA LEILA GARZA GOMEZ	82,880.39
ANA LAURA MARINES CASTILLO	81,900.00
FELIPE DE JESUS TABARES SOTELO	75,561.85
CINDY LIZETH VALDEZ GARZA	69,876.00
FRANCISCO JAVIER MONTOYA AGUILAR	67,564.40
DISTRIBUIDORA MEDICA DENTAL	66,881.20
EDGAR ACUÑA	63,225.00
GASPAR REYES CARDONA	62,730.00
NELSON ERIC RODRIGUEZ LOPEZ	61,576.20
RAMON GUILLERMO ALANIS DEL CASTILLO	61,200.00
BLANCA ESTELA CARRILLO MORA	60,139.60
ENCORE HEALTH	58,157.00
MARGARITA LECHUGA VELAZQUEZ	54,000.00
CESAR EDUARDO CASTELLANOS RIOS	46,004.00
CHRISTUS MUGUERZA SISTEMAS HOSPITALARIOS S.A. DE C.V.	45,433.75
MEDICAL TAC S S.C.	38,357.84
MARCELA ELENA MORALES CANTU	33,480.00
CATALINA ESPINO RODRIGUEZ	33,390.00
JOVANY FRANCISCO TERRONES RODRIGUEZ	32,400.00
CENTRO INTEGRAL EN ESPECIALIDAD Y BIENESTAR KALI SC	32,340.01
EDUARDO VILLARREAL TERAN	31,590.00
HERLINDA MILADE JUAN MARCOS ISSA	31,395.00
ALEJANDRO DE LOS ANG REYNOSO ALVARADO	29,250.00
SUPER GUTIERREZ S.A. DE C.V.	26,628.31
CARLOS ROBERTO ESTRADA BERMEO	25,245.00
GABRIEL EDGAR VILLAGOMEZ MARTINEZ	25,000.00
GUILLERMO QUEZADA VALENZUELA	23,904.90
JUAN JESUS RAMIREZ TORRES	23,628.04
LABORATORIOS VALDES SA DE CV	23,451.72
KARLA ESMERALDA ZAPATA MARTINEZ	22,833.00
ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C.	21,500.00
CASA SABA, S.A. DE C.V.	21,102.63
SCC	20,880.39
SERVICIOS HOSPITALARIOS DEL BOSQUE S.A. DE C.V.	20,880.00
VARIOS PROVEEDORES(MENORES)	194,252.24

TOTAL DE PROVEEDORES	155,084,692.16
-----------------------------	-----------------------

La cuenta de Retenciones y contribuciones por pagar se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30/09/2018	Saldo Al 31/12/2017
2.1.1.7.	Retenciones y Contribuciones por Pagar		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	1,355,562	\$3,978,856
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	99,065	115,642
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	1,480,735	1,767,012
	Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.	2,935,792	\$5,861,510

La cuenta de Otras cuentas por pagar a corto plazo se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30/09/2018	Saldo Al 31/12/2017
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 112,748	\$ 114,954
2.1.1.9.	Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$112,748	\$114,954

NOTA ESF 13.- Provisiones a Corto Plazo.

Este saldo Corresponde a la Provisión de Nómina.

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30/09/2018	Saldo al 31 de diciembre 2017
2.1.7.9.	Otras Provisiones a Corto Plazo		
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nomina	\$ 45,280,574	\$ 9,238,421
	Total de Otras Provisiones a Corto Plazo	\$45,280,574	\$ 9,238,421

NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros.

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30/09/2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
2.1.9.9.	Otros Pasivos a Corto Plazo		
2.1.9.9.1.	Acreedores Diversos	\$12,381,296	\$ 30,732,804
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	810,357	831,769

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 30/09/2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
	Total de Otros Pasivos a Corto Plazo	13,191,653	\$ 31,564,574

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

NOTA EA 1.- TRIMESTRAL

En el período del 01 de Julio al 30 de septiembre de 2018, 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.

Cuenta	Subcuenta	Saldo del 1° julio al 30 de septiembre	
		2018	2017
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 105,544,979.66	\$ 178,804,696.98
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,941,519.652	17,732,413.99
	Total de Ingresos por Gestión	<u>\$126,486,499.31</u>	<u>\$ 196,537,110.97</u>

NOTA EA 1.- ACUMULATIVA

En el período del 01 de Julio al 30 de septiembre de 2018, 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.

Cuenta	Subcuenta	Saldo del 1 de enero al 30 de septiembre	
		2018	2017
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 342,702,716.35	\$ 513,077,020.43
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	58,169,155.70	70,147,731.4329
	Total de Ingresos por Gestión	<u>\$400,871,872.05</u>	<u>\$ 583,224,751.86</u>

NOTA EA 2.- Otros Ingresos Trimestral

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2018 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.

Cuenta	Subcuenta	Del 01 de julio al 30 de septiembre	
		2018	2017
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	\$ 116,374.62	\$ 194,146.67
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	52,622.96	5,436,059.03
	Total de Otros Ingresos y Beneficios	<u>\$ 168,997.58</u>	<u>\$ 5,630,205.70</u>

NOTA EA 2.- Otros Ingresos Acumulativos

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2018 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.

Cuenta	Subcuenta	Del 01 de julio al 30 de septiembre	
		2018	2017
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	\$ 227,608.16	\$ 261,124.04
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	248,167.54	14,442,920.71
	Total de Otros Ingresos y Beneficios	\$ 475,775.70	\$14,704,044.75

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de Funcionamiento

NOTA EA 3.- Trimestral

De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental e sus notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos, que en lo individual representan el 10% o más del total del gasto.

Las cuentas de gastos de funcionamiento anual se integran por servicios personales que representan el 53.24% y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 17.35%, los servicios generales el 28.22% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.19% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de julio al 30 de septiembre 2018	%	Del 01 de julio al 30 de septiembre 2017	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento				
5.1.1	Servicios personales	\$79,359,478.42	53.24	\$78,266,944.47	49.9
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	27,063,506.11	18.16	26,4369,378.95	16.86
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	17,505,834.95	11.74	18,142,714.08	11.57
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	25,893,162.35	17.37	24,553,733.5	15.65
5.1.2.	Materiales y Suministros	25,860,811.12	17.35	43,557,248.79	27.77
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	22,470,926.87	15.08	40,699,348.83	25.95
5.1.3.	Servicios Generales	42,061,821.91	28.22	32,610,232.62	20.79
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Servicios	36,230,206.83	24.31	27,128,759.81	17.3
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	1,777,536.33	1.19	2,422,139.69	1.54
	Total Gastos Y Otras Pérdidas		100.00		100.00

		\$149,059,647.78		<u>\$156,856,565.57</u>	
--	--	------------------	--	-------------------------	--

NOTA EA 3.- Gastos de Funcionamiento Acumulativo

De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental e sus notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos, que en lo individual representan el 10% o más del total del gasto.

Las cuentas de gastos de funcionamiento anual se integran por servicios personales que representan el 50.03 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 22.6%, los servicios generales el 25.87% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.50% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018	%	Del 01 de enero al 30 de septiembre 2017	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento				
5.1.1.	Servicios personales	233,784,167.35	50.03	\$229,225,022.79	50.23
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	76,669,112.37	16.41	74,397,150.54	16.30
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	17,505,834.95	11.74	53,610,561.93	11.75
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	78,005,672.79	16.69	74,509,270.20	16.33
5.1.2.	Materiales y Suministros	105,628,273.11	22.60	113,321,973.74	24.83
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	96,105,332.28	20.57	104,353,792.31	22.87
5.1.3.	Servicios Generales	120,886,149.61	25.87	106,546,977.41	23.35
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Servicios	104,039,796.70	22.26	81,213,865.96	17.80
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	6,989,181.67	1.50	7,211,670.77	1.58
	Total Gastos Y Otras Pérdidas	<u>\$467,287,771.74</u>	100.00	<u>\$456,305,644.71</u>	100.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.- Patrimonio contribuido

Durante el ejercicio no se tuvo movimiento en las cuentas aplicables.

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 el registro contable en ejercicios anteriores, los cuales afecta las cuentas de balance así como cuentas de ingresos y egresos. 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 2014	0	42,314	42,314
Ejercicio 2015	1,228,348	229,262	-999,086
Ejercicio 2016	4,695,051	841,110	-3,853,941
Ejercicio 2017	1,473,170	2,984,412	1,511,242
Ejercicio 2018	2,134,422	11,515,119	-9,380,697
Totales	\$9,530,991	\$15,612,217	-\$12,680,168

La variación en el trimestre en las cuentas del patrimonio se presenta a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial Al 30 de jun 2018	Saldo Final Al 30 de sep 2018	Variación
	Patrimonio Contribuido(EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	-\$ 43,535,973.10	\$ -65,940,123.99	-22,404,150.89
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	666,529,471.26	666,529,471.26	0.00
3230	Revaluos	74,036,577.66	74,036,577.66	
3240	Reservas	0.00	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	6,242,065.31	6,081,224.54	-160,840.77
	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 703,272,141.13	\$ 283,202.39	-\$ 22,564,991.66

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:

NOMBRE DE LA CUENTA	Al 30 de Septiembre 2018	Al 30 de Junio de 2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 32,761,655.38	\$27,860,173.31
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	\$ 32,761,655.38	\$27,860,173.31

NOTA EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

En el período de 01 de enero al 30septiembre de 2018, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$4,030,007.75las cuales realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

Nombre	Cantidad	Al 30 de Septiembre 2018
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	15	2,398,536.83
Mobiliario y Eq de Administración	58	746,837.16
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	10	77,233.76
Equipo de Transporte	1	807,400.00
TOTAL	84	4,030,007.75

En el período de 01 de julio al 30septiembre de 2018, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$2,018,385.48 las cuales realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

Nombre	Del 1 de julio al 30 de septiembre 2018
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	948,322.39
Mobiliario y Eq de Administración	211,477.64
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	51,185.45
Equipo de Transporte	807,400.00
TOTAL ADQUISICIONES 3 TRIMESTRE	2,018,385.48
Bajas y/o ajustes en registros	4,508.93

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.

NOMBRE	Del 01 de julio al 30 de septiembre 2018	Del 01 de julio al 30 de septiembre 2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-21,012,804	\$47,732,890.79
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	5,530,168	2,044,276.26
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar	(9,196,821)	
Partidas extraordinarias		

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.

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 126,602,874
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 52,623
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	\$ 0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 52,623	
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		\$ 126,655,497

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 147,445,396

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 2,013,877
Mobiliario y equipo de administración	\$ 211,478	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 948,322	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 807,400	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 46,677	
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	\$ 0	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 3,628,129
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 1,391,347	
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	\$ 2,236,782	

4. Total de Gasto Contable	\$ 149,059,648
-----------------------------------	-----------------------

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 401,099,480

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0
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	\$ 0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 248,168	

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	\$ 401,347,648
------------------------------	-----------------------

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 septiembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 459,088,740

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 4,030,008
Mobiliario y equipo de administración	\$ 720,526	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 26,311	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 2,398,537	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 807,400	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 77,234	
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	\$ 0	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 12,229,040
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 5,530,168	
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	\$ 6,698,872

4. Total de Gasto Contable

\$ 467,287,772

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado, al 30 de septiembre de 2018.


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

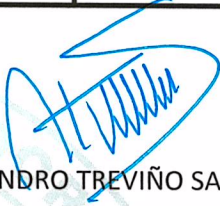
Por el Consejo de Administración:

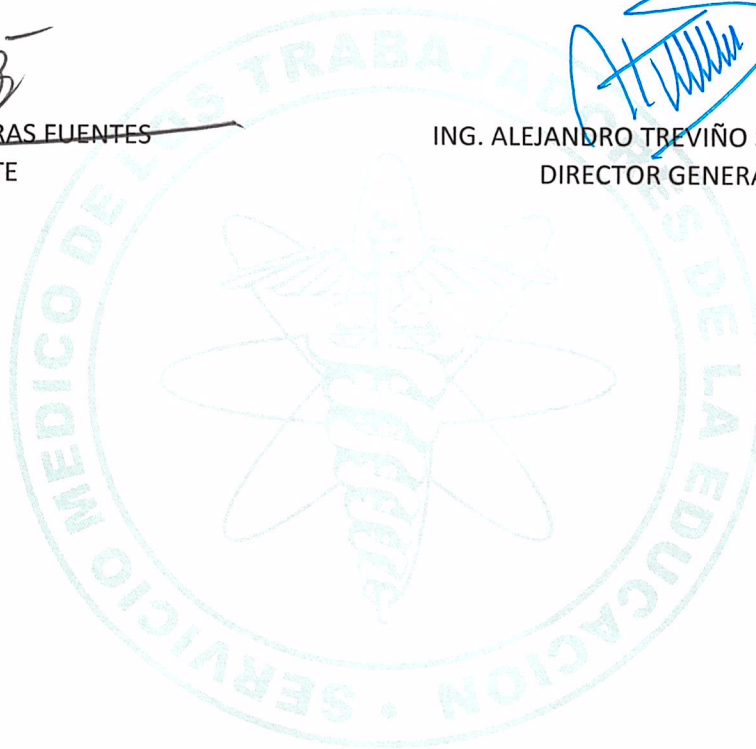

PROFR. JESUS BALDERAS FUENTES
PRESIDENTE


ING. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA
DIRECTOR GENERAL

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION		
EFE 01 Trimestral - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 30 de septiembre de 2018	Al 01 de julio de 2018
Efectivo	4,478,051.01	4,240,363.56
Efectivo en Bancos - Tesorería	28,283,604.37	23,619,809.75
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	32,761,655.38	27,860,173.31


 PROF. JESUS BALDERAS FUENTES
 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 julio al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$126,602,874
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$52,623
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	\$0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$52,623	
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)		\$126,655,497

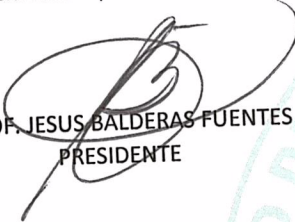
SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$147,445,396
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$2,013,877
Mobiliario y equipo de administración	\$211,478	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$948,322	
Vehículos y equipo de transporte	\$807,400	
Equipo de defensa y seguridad	\$0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$46,677	
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	\$0	


3. Más gastos contables no presupuestales		\$3,628,129
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$1,391,347	
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	\$2,236,782	

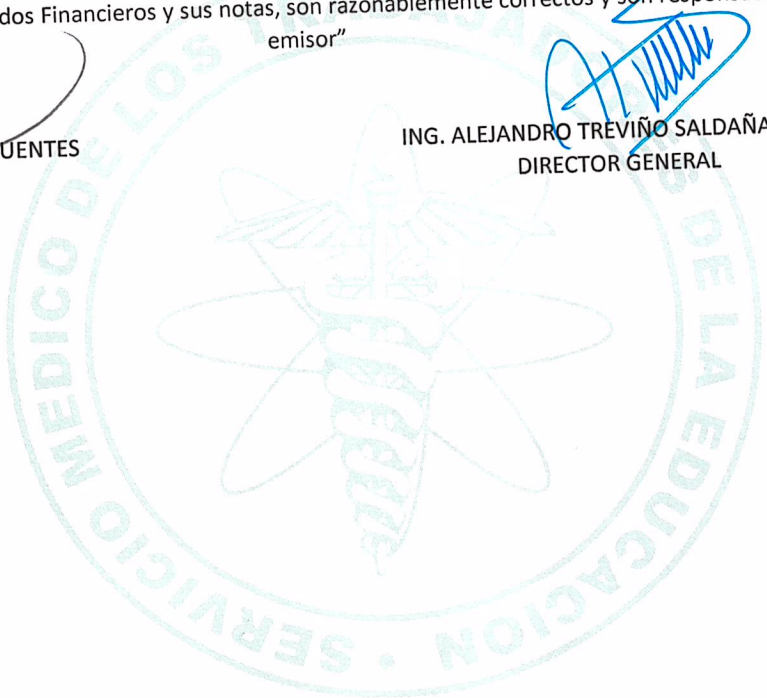
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) **\$149,059,648**

Nota de Gestión Administrativa 1/

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. JESUS BALDERAS FUENTES
 PRESIDENTE


ING. ALEJANDRO TRIVIÑO SALDAÑA
 DIRECTOR GENERAL



SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$401,099,480
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$248,168
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	\$0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$248,168	
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 (4 = 1 + 2 - 3)		\$401,347,648

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$459,088,740
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$4,030,008
Mobiliario y equipo de administración	\$720,526	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$26,311	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$2,398,537	
Vehículos y equipo de transporte	\$807,400	
Equipo de defensa y seguridad	\$0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$77,234	
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	\$0	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$12,229,040



SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

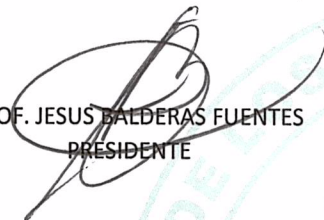
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$1,391,347
Provisiones	\$0
Disminución de inventarios	\$0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0
Otros Gastos	\$0
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$2,236,782

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

467,287,772

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 TRÉVIÑO SALDAÑA
DIRECTOR GENERAL

