



SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA AL 31 DE MARZO DE 2016

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 Efectivo y Equivalentes

ESF 01.-

Al 31 de marzo de 2016 el saldo de efectivo tiene un saldo de \$ 2,746,660.94 que se detalla a continuación:

CUENTA	SALDO A 31 MAR 2016
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
CAJA	40,732
ADMINISTRACION	24,408
CAJA MORRALLA	21,000
CAJA CLINICA	914,771
CAJA FARMACIA	1,745,750

En la cuenta de Bancos/Tesorería el saldo al 31 de marzo 2016 es de \$ 37,672,443.80.

Saldo que se encuentra distribuido en 103 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.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
ESF 02.-**

Inversiones

Al cierre del 31 de marzo 2016, no se cuenta con saldo en esta cuenta.

Cuentas por Cobrar

ANTIGÜEDAD DE SALDOS

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

**CONCENTRADO POR INSTITUCION
CREDITOS POR TIPO DE PLAZO**

CREDITOS OFICINAS CENTRALES

INST.	NOMBRE	TOTAL DE CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	854	10,236,280.57	9,391,447.87	2,218,899.72	11,610,347.59
3	UAC	104	889,824.19	634,702.93	252,186.59	886,889.52
4	U.A.A.A.N.	68	1,211,941.02	1,224,001.22	63,264.36	1,287,265.58
5	JUBILADOS	565	9,796,854.85	8,241,904.78	2,175,703.81	10,417,608.59
6	SERVICIO MEDICO	410	2,993,432.85	1,587,578.57	1,289,135.55	2,876,714.12
7	TECNOLOGICO	12	715,687.76	620,019.04	82,031.62	702,050.66
8	DIRECCION DE PENSION	7	37,957.37	10,772.51	23,748.46	34,520.97
9	FONDO DE LA VIVIENDA	58	1,042,427.80	1,056,906.89	49,540.76	1,106,447.65
10	CENTRO RECREATIVO	0	5,652.85	5,602.45	50.40	5,652.85
11	BENEFICIARIOS	109	8,030,995.64	7,935,848.21	416,594.72	8,352,442.93
12	PENSIONADOS	414	11,951,468.76	12,639,876.05	1,409,880.82	14,049,756.87
16	SERV. MED. EVENTUALE	47	98,164.33	20,560.18	63,061.85	83,622.03
17	SEG. DEL MAESTRO	19	14,193.78	5,357.73	8,005.35	13,363.08
59	SUPLENTES(CXC)	2	109,738.51	-	103,670.17	103,670.17
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 INSTITUCIONES	2669	47,237,591.42	43,435,179.57	8,198,234.18	51,590,953.75
(+)	BENEFICIARIOS SIN FILIACION					14,866,183.83
(-)	SALDOS NEGATIVOS					

						1,125,041.39
(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION					2,917,472.41
=	TOTAL CXC OFICINAS CENTRALES					68,249,568.60
(+)	CLINICAS REGIONALES					3,687,086.42
(+)	FARMACIAS REGIONALES					1,061,198.35
(+)	CLINICAS PERIFERICAS					230,272.13
	TOTAL.					73,228,125.50
	SALDO EN BALANZA CTA. 1.1.2.2.1.					73,228,125.50

Otros créditos

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
GASTOS POR COMPROBAR FUNCIONARIOS	2,995,295
GASTOS POR COMPROBAR EMPLEADOS	251,571
VIATICOS DESCUENTO POR NOMINA	83,942
	3,330,808

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 a la fecha.

APORTACION DE INSTITUCIONES

ESTADO	1,095,047
U.A.C.	3,680,844
U.A.A.A.N.	2,086,616
TECNOLOGICO	1,859,803
SERVICIO MEDICO (BASE)	1,715,696
SERVICIO MEDICO EVENTUAL	186,162
FONDO DE LA VIVIENDA	265,177
SEGURO DEL MAESTRO	271,462
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	466,223.00

11,627,030.00

MAS DE 365 DIAS

DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS	423,166,694
DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS	262,881
DIRECCION DE PENSIONES PENSIONADOS	80,071,858
DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS	5,845,084
	509,346,517

520,973,547

TOTAL DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ **597,532,481**

Derechos a recibir Bienes o Servicios

ESF 03.-

Antigüedad más de 365 días

Deuda generada por la entrega de inventarios a la Compañía Dimesa que a la fecha aún sigue por no reconocerse este registro por la compañía.

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR BIENES Y SERVICIOS	22,844,947
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. DE BIENE INMUEBLES Y MUEBLES C.P.	560,424
Total	23,405,371

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

ESF 04.-

Se pone el saldo en esta nota porque contablemente se tiene registrado los almacenes como inventario y al 31 de diciembre 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 2016, después de la entrega de los inventarios de la empresa Dimesa en marzo se hizo levantamiento de inventario para ir acoplando los inventarios nuevamente el control por nuestra Institución.

Por lo que no hay antigüedad mayor a 90 días

INVENTARIOS AL 31 DE MARZO 2016

INVENTARIOS	
INVENTARIOS MEDICAMENTOS	9,433,165
INVENTARIOS MATERIAL DE CURACION	5,161,004
INVENTARIOS DE MATERIAL DE LABORATORIO	550,139
	15,144,308

ESF 05.-

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, que 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 depreciados desde hace tiempo, por lo que nuestro valor en libros de los bienes muebles representan un saldo de 55,059,188 De bienes adquiridos aproximadamente desde hace 4 años a la fecha.

ACTIVOS NO CIRCULANTES

Bienes Inmuebles	Saldos
Edificios	87,044,789
Terrenos	15,401,716
	102,446,505
Bienes Muebles	

Equipo Instrumental Médico y Lab.	27,654,184
Mobiliario y Equipo de Administración	17,408,577
Maq. Otros Equipos y Herramientas	7,043,897
Automóviles y Equipo de Transporte	8,107,705
	60,214,363
Depreciación Acumulada	-107,601,680
	-107,601,680
Total Activo no Circulante	55,059,188

La depreciación del periodo de enero a marzo 2016 fue de \$

Como se menciona en la nota 2 de bases de preparación el saldo de edificios y terrenos por importes de \$81,410,499 y \$15,401,716

respectivamente incluyen revaluaciones por importe de \$59,119,401 que se integran como sigue:

Terrenos	\$	14,669,970
Edificios		59,119,401
Total		73,789,371
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.

Al 31 de marzo de 2016, los citados artículos se encuentran en resguardo de la unidad en donde se adscritos encuentran dichos activos, así mismo se espera la autorización, baja y desincorporación de los mismos, la cual se realizará en el ejercicio 2016.

A la fecha, se tienen ubicados en dicho departamento los activos que se resumen a continuación:

<u>Ubicación</u>	<u>Artículos</u>		<u>Importe</u>
Clínica Monclova	126	\$	419,197
Clínica Torreón	390		360,262

Clínica Piedras Negras	80	187,334
Clínica Sabinas	125	414,743
Clínica Saltillo	202	360,558
Oficinas centrales	34	42,282
	<u>957</u>	<u>\$ 1,784,375</u>

Bienes Intangibles y Diferido

ESF 09.-

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

Estimaciones y Deterioros

ESF 10.-

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

Otros Activos

ESF 11.-

Al 31 de marzo de 2016 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

SERVICIOS PERSONALES

En este rubro se registran los pagos pendientes de cuotas patronales a instituciones
El saldo al 31 de marzo 2016 es \$ 13,556,329, que también repercute en acreedores diversos

PROVEEDORES A CORTO PLAZO

DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV (MAYORISTAS)	123,902,410.68
CASA MARZAM S.A. DE C.V. (LICITACION)	9,057,909.51
FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V.	7,599,074.16
CHRISTUS MUGUERZA SISTEMAS HOSPITALARIOS S.A. DE C.V.	18,268,062.60
COMERCIALIZADORA DE REACT. P. LAB. Y MATERIALES P. HOSPITAL	16,144,551.43

OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV	10,107,202.70
PATRICIA VELAZQUEZ VERGARA	5,341,848.79
HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V.	3,149,964.34
KARLA ESMERALDA ZAPATA MARTINEZ	1,714,182.31
FARMACOS ESPECIALIZADOS	1,064,754.37
MEDICA INTEGRALIS (SUBOGADOS)	1,032,841.00
CENTRO DE EST. OFTALMOLOGICOS LASER DE SALTILLO S. A.	922,087.47
CENTRO DE OBESIDAD Y CIRUGIA LAPAROSCOPICA SC	830,000.00
FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA	755,765.69
SERMEDICAR S.A DE C.V	747,200.01
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	654,877.22
RCA MEDICAL S.A. DE C.V.	618,752.59
EXCIMER LASER DE SALTILLO S. A. DE C. V.	596,131.98
MEDICA INTEGRALIS (SUBOGADOS)	592,562.96
GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V.	560,770.68
ORTOMEZ S.A. DE C.V	465,577.47
JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES	269,442.00
ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C.	235,150.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA	231,316.25
MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ	231,120.00
COMERCIALIZADORA ORTOPEDICA DEL NORTE, S.A. DE V.	226,548.00
LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V.	223,468.20
RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V.	209,571.40
CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V.	169,123.54
CLINICA HOSPITAL EJEZA S.A. DE C.V.	148,680.25
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A. DE C.V.	139,753.54
FARMACIAS LA CADENA	126,788.94
IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V.	119,949.55
JAVIER AGUILAR CHAVEZ	115,029.50
CENTRO MEDICO Z CRUZ S.A. DE C.V.	109,272.00
CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA	107,100.00
ENDOMEDICA MONCLOVA SA DE CV	99,655.60
COMERCIALIZADORA MEDICA MAVA S.A. DE C.V.	94,656.00
MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL	91,354.80
SAN LUCANO UNIDAD OFTALMOLOGICA SA DE CV	82,942.33
FRANCISCO BARRANCO BENITEZ	80,550.00
ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C.	76,900.00
LAURA ESTELA DE LA PEÑA VALDES	73,032.44
HERNAN MARTINEZ LOPEZ	61,650.00
MEDIGROUP DEL, PACIFICO	60,000.00
ALMACEN DE DORGAS	56,782.79
ANA LUISA MURILLO MELO	54,649.80
MEDICA ALAMO	54,113.30
DOCTORES DE SABINAS S.A. DE C.V.	53,799.93
CLINICA DE ORTOPEDIA Y OSTEOPOROSIS SC	53,315.05
JAIME SANTIAGO RIVERA	52,200.00
NELSON ERIC RODRIGUEZ LOPEZ	51,313.50
COMER. DE REACT. P. LAB. Y MAT. P. HOSP. S.A. (LICITACION)	44,704.08
ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN	43,710.07
BLANCA LEILA GARZA GOMEZ	41,912.55
CARLOS JAVIER RAMOS MORIN	41,328.13
OTROS PROVEEDORES (MENORES)	1,306,551.00
	209,363,962.50

NOTA: A la fecha de estas notas, no contamos con el registro contable correspondiente al pasivo con el proveedor DIMESA, por aproximadamente \$ 125'000,000.00 señalados por dicha empresa generados del 1 de abril de 2013 al 31 de diciembre 2015.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

Retenciones de ISPT sobre Sueldos	1,584,453
Retenciones sobre Honorarios	357,732
Impuesto sobre nóminas	1,412,648
Total Impuestos y derechos por pagar	6,017,235
Otras cuentas por pagar a corto plazo	124,940
Provisión de Aguinaldo y Prestaciones	11,923,665
Otros pasivos a corto plazo	53,664,599
Total Cuentas por pagar a corto plazo	226,400,066

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 2016, 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, los ingresos por recuperaciones disminuyeron por el desabasto de medicamento y material de curación.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:	
<u>Ingresos de la Gestión</u>	
Otros Ingresos y Beneficios de Ejercicios Anteriores	911,475
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	162,364,344
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	19,936,971
<u>Otros Ingresos y Beneficios</u>	
Ingresos Financieros	951
Total Ingresos y Otros Beneficios	183,213,741

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

Otros ingresos varios 0

Gastos y Otras Pérdidas:

EA 3.- Gastos de Funcionamiento

Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	61,967,522
Materiales y suministros	17,934,816
Servicios Generales	47,060,833
	126,962,171

Se registra en este rubro las depreciaciones y bonificaciones

Otros Gastos y Pérdidas 2,166,179

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.

EVHP 2.- Patrimonio generado

Por situaciones fuera del alcance o no se registró o reconoció algún evento contable ya sea de ingresos y egresos en un ejercicio, se tiene que afectar una cuenta de Cambios y errores en registros contables que vienen afectar el resultado de ejercicios anteriores, detallamos a continuación algunos ejercicios:

<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	157,560	516	1,113,818
Total	3,210,306	4,505,888	5,266,710

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:

	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$37,672,444	\$34,523,826
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	\$37,672,444	\$ 34,523,826

EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

En el período de enero a marzo de 2016, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 259,833 que se integran como sigue:

<u>Ubicación</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Importe</u>
Equipo, instrumental médico y de laboratorio	1	3,640
Mobiliario y equipo de administración	1	256,192
	2	259,833
Total	2	259,833

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.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$55,946,594	\$14,755,715
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	\$1,862,203	\$ 1,904,294
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		
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.

Nombre del Ente Público: SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 182,295,625
------------------------------------	--	-----------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		918,116
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	918,116	

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

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$183,213,741
--	--	----------------------

Nombre del Ente Público: **SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2015

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$136,560,354
--	--	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$9,293,207
Mobiliario y equipo de administración	228,647	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,897,615	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	68,008	
Vehículos y equipo de transporte	933,196	

Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	6,165,741

3. Más gastos contables no presupuestales		\$1,862,203
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$1,862,203	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0	

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

\$129,129,350

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 Bálderas Fuentes
Director

Prof. José Alfredo Valdéz Zamora
Sub director Financiero