

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 tercer 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.-Efectivo 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.

Los saldos se integran como sigue:

CUENTA	Saldo al 30 sept.2017	Saldo al 31 dic 2016
CAJA	46,895.00	\$ 37,814.00
ADMINISTRACION	24,408.00	24,407.00
CAJA MORRALLA	21,000.00	21,000.00
CAJA CLINICA	1,103,811.00	1,008,864.00
CAJA FARMACIA	3,226,086.00	3,332,921.00
<b>Saldo</b>	<b>\$ 4,422,199.00</b>	<b>\$4,425,006.00</b>

**BANCOS**

Saldo que se encuentra distribuido en 89 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 de 2017.

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

BANCOS/TESORERIA	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
<b>BANCOS/TESORERIA</b>		
BANCOMER CTA. 0154052927	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154109007	-	-
BANCOMER CTA. 0154109198	-	-
BANCOMER CTA. 0154109422	-	-
BANCOMER CTA. 0154109899	-	-
BANCOMER CTA. 0154110374	-	-
BANCOMER CTA. 0154110471	-	-
BANCOMER CTA. 0154111095	-	-
BANCOMER CTA. 0154111850	-	-
BANCOMER CTA. 0154118529	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154118782	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154119177	-	-
BANCOMER CTA. 0154119347	-	-
BANCOMER CTA. 0154119630	-	-
BANCOMER CTA. 0160051926	-	-
BANCOMER CTA- 0154118642	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154098811	-	1,321,159.12

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	25,000.00
INVERLAT CTA. 18701628755 (CLINICAS)		
	16,198.84	19,420.50
INVERLAT CTA. 18701628763 (FARMACIA)	-	1,047.00
BANCOMER CTA.0155505615 (T.C. CLINICAS)	-	2,800.00
BANCOMER CTA. 0155505658 (T.C.FARMACIAS)		
	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0191286110 (SECC. 38)	-	-
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	14,000.00
BANCOMER CTA. 0199399348 (DOLORES MALDONADO)		
	15,000.00	15,000.00
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	12,132,399.91
BANCOMER CTA. 0101237470		
	-	899,418.60
BANCOMER CTA. 0101171739		
	-	3,600,000.10
BANCOMER CTA. 0101170708 (UAAAN)		
	0.46	3,600,000.00
BANCOMER CTA. 0101170414		
	-	-
BANCOMER CTA. 0101169769		
	0.65	0.65
BANCOMER CTA. 0101171852		
	-	1.24
BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)		
	7,023.09	8,986.73
BANCOMER CTA. 0101170287 (EGR)		
	-	0.06

ANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T)	22,841.81	1,196,031.66
BANCOMER CTA. 0101605852	25,430.78	6,532.04
BANCOMER CTA. 0101606417	17.52	6,365.02
BANCOMER CTA. 0101606964	1,285.28	688.01
BANCOMER CTA. 0101606999	246.57	2,625.00
BANCOMER CTA. 0101607006	3,624.47	1,699.73
BANCOMER CTA. 0101607111	1,303.50	1,426.50
BANCOMER CTA. 0101607618	1,103.22	5,690.50
BANCOMER CTA. 0101607715	402.62	5,550.00
BANCOMER CTA. 0101607723	35,588.07	33,779.36
BANCOMER CTA. 0101608150	4,423.53	9,295.00
BANCOMER CTA. 0101608282	4.05	5,729.90
BANCOMER CTA 0101608363	15,146.08	3,398.32
BANCOMER CTA 0101608592	21,561.65	3,535.00
BANCOMER CTA 0101608673	1.34	2,715.00
BANCOMER CTA 0101608800	51,561.19	40,432.35
BANCOMER CTA 0101608924	30,609.33	68,926.21
BANCOMER CTA 0101609076	14,784.95	17,072.11
BANCOMER CTA 0101611429	21,522.52	17,953.40
BANCOMER CTA. 0101613057	34,768.30	231,000.00
BANCOMER CTA 0101613286	30,392.05	159,160.00
BANCOMER CTA 0101613499	32,898.29	34,387.04
BANCOMER CTA. 0101613596	17,106.28	1,721.61
BANCOMER CTA. 0101613766	15,000.00	17,818.11
BANCOMER CTA. 0101613804	15,314.45	16,199.79
BANCOMER CTA. 0101614118	48,372.05	42,148.79
BANCOMER CTA. 0101615084	8,634.08	1,300.22
BANCOMER CTA. 0101615238	952.57	2,270.01
BANCOMER CTA. 0101615394	82.26	58.93
BANCOMER CTA. 0101617869	15,298.82	54,331.60

BANCOMER CTA. 0101618113	8,279.69	36,000.00
BANCOMER CTA. 0101618148		
	70,751.04	48,549.57
BANCOMER CTA. 0101627805		
	1.54	1,863.28
SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702666162	-	7,709,044.98
SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	5,089,374.43	4,705,006.14
BANCOMER CTA. 0102310368		
	36,301.67	93,335.84
BANCOMER CTA. 0104378105		
	-	-
INVERLAT CTA 18702765497		
	8,883,785.26	10,276,554.46
BANCOMER CTA. 0106392679		
	3,900,840.67	2,067,470.26
INVERLAT CTA 18702765322		
	332,254.51	38,767.35
INVERLAT CTA 18702765330		
	23,840.49	77.24
BANCOMER CTA. 0107246927		
	51,828.58	65,000.52
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702765330	-	-
<b>TOTAL DE BANCOS Y TESORERIA</b>	<b>31,225,914.30</b>	<b>49,080,069.66</b>

**ESF 02.-**Esta nota no le aplica a la entidad ya que no efectúa cobro de contribuciones.

**Derecho a recibir Efectivo Y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**

**ESF 03.-**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 de Sept. 2017	Saldo al 31 de dic. 2016
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo	2,168,712.21	2,066,946.07
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	91,524,292.39	78,617,498.11
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	2,377,383.79	1,938,961.62
1.1.2.4.	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	813,473,398.67	641,468,296.73
1.1.2.	<b>TOTAL DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>909,543,786.06</b>	<b>724,091,702.53</b>

**Inversiones**

Al cierre del 30 de Septiembre del 2017, el saldo en esta cuenta es de \$ 2,168,712.21

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/09/17	SALDO AL 31/12/2016
1.1.2.1.1	Inversiones Financieras a Corto Plazo		
1.1.2.1.1.4	Bancomer Cta. 011188380 (Contrato)	2,156,244.79	2,055,063.68
1.1.2.1.1.5	Bancomer Cta. 0101188380 (Contrato)	12,467.42	11,882.39
1.1.2.1.	<b>Inversiones Financieras a Corto Plazo.</b>	<b>\$ 2,168,712.21</b>	<b>\$ 2,066,946.07</b>

**CUENTAS POR COBRAR**

	INSTITUCION	TOTAL DE CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	723	9,028,371.32	6,685,742.54	2,839,695.56	9,525,438.10
3	UAC	158	901,551.54	784,579.36	598,148.75	1,382,728.11
4	U.A.A.A.N.	14	1,323,029.60	1,221,362.69	122,525.96	1,343,888.65
5	JUBILADOS	697	10,211,851.67	8,822,597.99	2,637,412.20	11,460,010.19
6	SERVICIO MEDICO	516	3,689,701.66	2,297,625.16	1,737,212.57	4,034,837.73
7	TECNOLOGICO	10	937,631.09	759,415.65	144,641.51	904,057.16
8	DIRECCION DE PENSION	13	28,640.04	26,207.78	14,675.12	40,882.90
9	FONDO DE LA VIVIENDA	63	1,552,525.95	1,549,983.23	59,009.96	1,608,993.19
10	CENTRO RECREATIVO	0	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
11	BENEFICIARIOS	74	6,864,345.80	6,517,373.10	432,702.06	6,950,075.16
12	PENSIONADOS	596	16,460,203.76	15,401,153.92	1,476,277.85	16,877,431.77
13	S.N.T.E.	0	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
16	SERV. MED. EVENTUALE	30	134,577.06	26,337.93	83,740.53	110,078.46
17	SEG. DEL MAESTRO	17	64,597.41	32,560.00	33,797.86	66,357.86
59	SUPLENTES(CXC)	5	6,093.40	-	6,707.83	6,707.83
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
79	SERVICIO MEDICO CONTRATO	1	-	800.00	-	800.00
		2917	51,323,794.98	44,198,339.55	10,191,705.24	54,390,044.79
(+)	BENEFICIARIOS SIN AFILIACION					17,589,884.59
(-)	SALDOS NEGATIVOS					23,637.43

(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION	2,082,133.12
=	TOTAL OFICINAS CENTRALES	74,038,425.07
(+)	CLINICAS REGIONALES	15,379,485.45
(+)	FARMACIAS REGIONALES	1,829,834.23
(+)	CLINICAS PERIFERICAS	276,547.64
	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	91,524,292.39
	SALDO EN BALANZA CTA.1.1.2.2.1	91,524,292.39

**ANTIGÜEDAD DE SALDOS**

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

**CREDITOS DE CORTO Y LARGO PLAZO**

ANTIGÜEDAD	SALDO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	COMPROBACION
MAS DE 51 AÑOS	6,227,850.89	6,179,579.25	48,271.64	6,227,850.89
31 A 50 AÑOS	6,230,946.52	6,124,249.48	106,697.04	6,230,946.52
21 A 30 AÑOS	2,831,838.67	2,739,354.07	92,484.60	2,831,838.67
16 A 20 AÑOS	5,793,394.42	5,592,182.48	201,211.94	5,793,394.42
11 A 15 AÑOS	7,176,142.71	6,794,275.95	381,866.76	7,176,142.71
10 AÑOS	1,643,145.89	1,548,814.73	94,331.16	1,643,145.89
9 AÑOS	1,885,276.38	1,745,671.26	139,605.12	1,885,276.38
8 AÑOS	930,469.46	829,039.08	101,430.38	930,469.46
7 AÑOS	2,023,346.21	1,841,067.29	182,278.92	2,023,346.21
6 AÑOS	2,330,950.83	2,077,523.41	253,427.42	2,330,950.83
5 AÑOS	1,752,144.56	1,495,525.24	256,619.32	1,752,144.56
4 AÑOS	2,070,449.57	1,737,920.95	332,528.62	2,070,449.57
3 AÑOS	2,852,383.32	2,230,589.42	621,793.90	2,852,383.32
2 AÑOS	3,410,016.69	2,075,204.65	1,334,812.04	3,410,016.69
1 AÑOS	5,558,023.05	1,173,845.70	4,384,177.35	5,558,023.05
MENOS DE 1 AÑO	1,673,665.62	800.00	1,672,865.62	1,673,665.62
<b>TOTAL</b>	<b>54,390,044.79</b>	<b>44,185,642.96</b>	<b>10,204,401.83</b>	<b>54,390,044.79</b>

**Otros créditos**

CUENTA	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	Saldo al 30 de Sept de 2017	Saldo al 31 de Dic. de 2016	Vencimiento
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO			
11231	GASTOS POR COMPROBAR FUNCIONARIOS	\$ 2,143,307.27	\$ 1,778,344.60	
11232	GASTOS POR COMPROBAR EMPLEADOS	\$ 198,676.98	\$ 53,861.35	
11234	VIATICOS DESCUENTO POR NOMINA	\$ 35,398.54	\$ 106,755.67	
	<b>TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 2,377,382.79</b>	<b>\$ 1,938,961.62</b>	

INGRESOS POR RECUPERAR

APORTACIONES DE INSTITUCIONES	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
<b>MENOS DE 90 DIAS</b>		
ESTADO	593,684.84	-
U.A.C.	3,146,175.63	3,310,103.26
U.A.A.A.N.	6,350,496.22	700,494.18
TECNOLOGICO	1,332,628.80	2,004,962.54
FONDE DE LA VIVIENDA	344,079.81	349,484.84
SEGURO DEL MAESTRO	3,354,986.58	1,707,521.86
SINDICATO NACIONAL DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION SECC.38	-	46,620.18
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	451,364.85	645,929.75
<b>TOTAL HASTA 90 DIAS</b>	<b>15,573,416.73</b>	<b>8,765,116.61</b>
<b>MAS DE 365 DIAS</b>		
DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS	669,467,598.24	527,177,018.30
DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS	-	960,779.86
DIRECCION DE PENSIONES PENSIONADOS	123,853,684.47	100,151,885.74
DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS.	4,578,699.23	4,413,496.22
<b>TOTAL DE APORTACIONES DE INSTITUCIONES.</b>	<b>797,899,981.94</b>	<b>632,703,180.12</b>
<b>INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.</b>	<b>813,473,398.67</b>	<b>641,468,296.73</b>

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

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/09/17	SALDO AL 31/12/2016
1.1.3.	Derechos a recibir Bienes o Servicios.		

1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores	\$ 1,379,731.69	\$ 27,630,859.20
	<b>Total</b>	<b>\$ 1,379,731.69</b>	<b>\$ 27,630,859.20</b>

**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 septiembre 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 septiembre 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 de Sept. 2017	Saldo al 31 de Dic. 2016
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$ 46,442,804.25	\$ 20,602,661.40
1.1.4.1.2	Inventario Material de Curación.	14,552,369.77	4,192,249.64
1.1.4.1.3.	Inventario Material de Laboratorio	4,252,424.00	650,113.87
	<b>Total de Inventarios.</b>	<b>\$ 65,247,598.02</b>	<b>\$ 25,445,024.91</b>

**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 septiembre 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 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**

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 64,325,369.43 De bienes adquiridos aproximadamente desde hace 4 años a la fecha.

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 le reconocerán a 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 de 2017, se incluye en el rubro de bienes inmuebles, seis (7) inmuebles que según información documental son propiedad de terceros y dos (2) sin contrato y escritura de propiedad.

**ACTIVOS NO CIRCULANTES**

Cuenta	Subcuenta	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
1.2.3.	<b>BIENES INMUEBLES.</b>		
1.2.3.1.	Edificios	\$ 15,401,716.40	\$ 15,401,716.40
1.2.3.3.	Terrenos	87,044,788.46	87,044,788.46
	<b>Totales</b>	<b>102,446,504.86</b>	<b>102,446,504.86</b>
1.2.4.	<b>BIENES MUEBLES.</b>		
1.2.4.1.	Mobiliario y Eq de Administración.	17,665,831.54	16,968,080.20
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y	29,762,660.27	27,907,140.68

	Laboratorio		
1.2.4.4.	Automóviles y Eq de Transporte.	9,555,794.91	7,992,704.91
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Eq y Herramientas.	7,341,082.71	6,801,437.90
	<b>TOTAL</b>	<b>64,325,369.43</b>	<b>59,669,363.69</b>
<b>1.2.6.</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>- 117,819,538.17</b>	<b>(113,490,587.60)</b>
	<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>\$ 48,952,336.12</b>	<b>48,625,280.95</b>

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

La depreciación del periodo de julio a septiembre 2017 fue de \$ 2, 044,276.26

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación acumulada al 30 de septiembre 2017	Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2016	Tasa aplicadas %	Método
1.2.6.1	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios residenciales no	68,278,082.38	65,225,188.60	5%	
1.2.6.2	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	11,034,125.94	11,034,125.94	10%	
1.2.6.2.2	Depreciación de equipo instrumental e	21,266,050.59	21,266,050.59	10%	
1.2.6.2.3	Depreciación acumulada de equipo de transporte de	4,868,386.52	4,868,386.52	25%	
1.2.6.2.4	Depreciación de maquinaria y equipo	4,839,756.07	4,839,756.07	10%	
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	2,533,467.40	2,167,424.39	10%	
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo instrumental e	2,704,781.07	2,382,831.85	10%	
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de	1,805,607.20	1,125,332.55	25%	

	transporte				
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	489,281.00	581,491.09	10%	
	<b>Total de Depreciación, Deterioro, amortización</b>	<b>\$ 117,819,538.17</b>	<b>\$113,490,587.60</b>		

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

	#	Importe
Total ACUÑA	3	27,843.04
Total MONCLOVA	1	10,340.52
Total PIEDRAS NEGRAS	29	57,920.24
Total SABINAS	2	1,1217.39
Total SALTILLO OFICINAS CENTRALES	110	484,551.33
Total SALTILLO CLINICA	2	76,565.00
Total TORREON	41	334,744.31
<b>Total General :</b>		<b>993,181.83</b>

**NOTA ESF 09.-**

**Bienes Intangibles y Diferido**

Al 30 de Septiembre de 2017 el Saldo de esta cuenta es de \$ 29,391 se Adquirió un Software (Licencia de Time Weaver) el día 29 de Junio de 2017.

**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**

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 30/09/2017	Saldo al 31/12/2016
2.1.1.1.	<b>Servicios Personales por Pagar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar	0	0
2.1.1.2.	<b>Proveedores por Pagar a corto Plazo:</b>	<b>229,313,857.48</b>	<b>221,173,720.10</b>
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	128,995,500.86	97,762,571.91
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	74,497,942.17	102,005,760.92
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	7,040,872.39	1,710,007.40
2.1.1.2.4.	Proveedores de Ejerc Anteriores.	17,337,598.66	18,655,386.78
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	1,441,943.40	1,039,993.09
2.1.1.7.	<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar.</b>	<b>3,158,998.12</b>	<b>5,529,702.50</b>
	<b>Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>232,596,482.40</b>	<b>226,703,422.60</b>

**Proveedores por pagar a corto plazo**

<b>Mayoristas de 365 días</b>	
DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV	106,396,109.36
<b>TOTAL DE MAYORISTAS A 365 DIAS</b>	<b>106,396,109.36</b>

<b>Mayoristas de 90 días</b>	
COMERC.DE REACT.P.LAB Y MAT HOSP	17,217,315.52
SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	11,366,490.95
CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V.	11,229,249.70
JORGE CHAVEZ IZAGUIRRE	9,396,278.00
CASA MARZAM S.A. DE C.V. (LICITACION)	9,052,191.35
PROMOTORA MEDICA TAMAULIPECA	8,436,886.52
FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V.	7,599,074.16
OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV	7,310,883.96
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	6,098,135.24
ALMACEN DE DROGAS S.A. DE C.V.	3,884,089.28

<b>Mayoristas de 90 días</b>	
SILVIA NIETO MORALES	3,098,046.15
COMERC.ORTOPEDICA DEL NORTE	2,114,401.60
GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V.	1,934,108.60
CENTRO DE EST. OFTALMOLOGICOS LASER DE SALTILLO S. A.	1,522,079.08
MORENO SOCIOS ABOGADOS CENTRO DE NEGOCIOS	1,372,995.03
COMSER DE COAHUILA	1,330,263.32
COMERCIALIZADORA DEL GUADIANA LAR S. DE RL DE C.V	1,240,389.76
RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V.	1,128,852.12
HOMERO DAVILA CRESPO	1,079,844.59
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A DE C.V	1,024,998.82
OLEGARIO HOYOS DEBLE	843,481.32
FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA	709,835.46
ORTOMEZ	538,881.44
SOLUCIONES Y MATERIAL QUIRURGICO	516,885.35
VIDA MEDICAL	496,745.21
CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA	466,650.00
JAVIER AGUILAR CHAVEZ	461,385.50

CENTRO MEDICO Z CRUZ	388,078.00
MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL	382,776.80
SILVIA CALVILLO MORENO	382,660.00
DELTA UNILINE	367,104.67
ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C.	363,900.00
PABLO JUAN SAMIA GARCIA	350,695.56
SERVICIOS INTEGRALES Y ELECTRICOS DE SALTILLO	349,021.03
MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ	306,211.50
EXCIMER LASER DE SALTILLO S. A. DE C. V.	300,672.00
JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES	298,080.00
ERIC FERNANDO HERNANDEZ VILLALOBOS	286,444.20
ENDOMEDICA MONCLOVA SA DE CV	284,713.20
COMERCIALIZADORA DE ESPECIALIDADES Y EQUIPOS, S.A. DE C.V	278,076.21
CSE ELECTROMEDICOS	240,024.00
JAIME VILLANUEVA BENAVIDES	239,597.07
HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V.	225,836.44
CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA ELENA S.C	223,000.00
HERNAN MARTINEZ LOPEZ	219,744.00
R.C.A MEDICAL	218,702.69
SAN LUCANO UNIDAD OFTALMOLOGICA SA DE CV	216,587.43
INGENIERIA ELECTRONICA DE SALTILLO	213,455.40
LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V.	211,146.80
ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C.	210,400.00
GRUPO MEDICO ALMADEN	208,800.10
HOSPITAL SAN JOSE DE MONCLOVA	207,449.93
IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V.	195,406.25
EDUARDO HINOJO RIVAS	183,960.00
MEDICA INTEGRALIS	179,932.15
FONDO DE LA VIVIENDA	167,206.75
FRANCISCO JAVIER GALLEGOS BECERRA	161,550.00
VERONICA MARTINEZ SILVA	157,760.86
MARCO ANTONIO GARZA WONG	147,483.73
LUIS GERARDO RODRIGUEZ DOMINGUEZ	144,009.00
JAIME SANTIAGO LOPEZ RIVERA	138,600.00
FARMACIAS LA CADENA S.A. DE C.V.	126,788.94
JUAN JESUS RAMIREZ TORRES	117,339.22
ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN	113,459.34
ROGELIO LOPEZ FERNANDEZ	107,100.00
FELIPE DE JESUS TABARES SOTELO	105,249.93

DISTRIBUIDORA MEDICA DENTAL S.A. DE C.V.	102,928.51
CATALINA ESPINO RODRIGUEZ	102,690.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA	102,327.00
KARLA ESMERALDA ZAPATA MARTINEZ	101,726.80
SERMEDICAR S.A DE C.V	95,000.00
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA Y PROTECCION DE DERECHOS DEL ESTADO DE COAHUILA	94,170.00
TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	87,913.28
FRANCISCO JAVIER MONTOYA AGUILAR	85,844.10
SERVICIOS UNICOS DE MENSAJERIA	84,553.56
EDUARDO VILLARREAL TERAN	83,835.00
SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	82,559.01
MARGARITA LECHUGA VELAZQUEZ	79,200.00
BLANCA LEILA GARZA GOMEZ	74,494.58
CENTRO DE OBESIDAD Y CIRUGIA	70,000.00
JESUS ARRIAGA ANDRADE	65,610.00
MEDIGROUP DEL PACIFICO S.A. DE C.V. (LICITACION)	60,000.00
CARLOS JAVIER RAMOS MORIN	58,764.65
CINDY LIZETH VALDEZ GARZA	57,600.00
ANA LUISA MURILLO MELO	52,031.70
RAMON GUILLERMO ALANIS DEL CASTILLO	46,800.00
CESAR EDUARDO CASTELLANOS RIOS	46,364.40
EDGAR ACUÑA	41,670.00
PROACTIVA MEDIO AMBIENTE SETASA S.A. DE C.V.	38,538.69
VICTOR MANUEL CRUZ RAMIREZ	35,118.00
OFICIENTRO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	32,304.85
RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.	31,540.23
LABORATORIOS VALDES SA DE CV	31,429.03
HERLINDA MILADE JUAN MARCOS ISSA	30,325.04
OTROS PROVEEDORES	552,948.46
<b>TOTAL DE MAYORISTAS A 90 DIAS</b>	<b>31,327,153.44</b>
<b>TOTAL DE PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>	<b>229,313,857.48</b>

MAS:

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
2.1.1.7.	Retenciones y Contribuciones por Pagar		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	1,565,390.30	3,490,850.00
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	103,530.82	94,254.50
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	1,490,077.00	1,944,598.00
	<b>Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.</b>	<b>\$ 3,158,998.12</b>	<b>\$ 5,529,702.50</b>

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	123,626.98	63,676.24
2.1.1.9.	<b>Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 123,626.98</b>	<b>63,676.24</b>

NOTA ESF 13.- Provisiones a Corto Plazo.

Este saldo Corresponde a la Provisión de Nomina.

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
2.1.7.9.	Otras Provisiones a Corto Plazo	44,501,853.84	8,237,460.47
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nomina	44,501,853.84	8,237,460.47
	<b>Total de Otras Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$44,501,853.84</b>	<b>\$ 8,237,460.47</b>

NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros

CUENTA	SUBCUENTA	SALDO AL 30/09/2017	SALDO AL 31/12/2016
2.1.9.9.	Otros Pasivos a Corto Plazo	27,658,913.53	32,359,389.43
2.1.9.9.1.	Acreeedores Diversos	27,222,047.72	32,216,563.61
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	436,865.81	142,825.82
	<b>Total de Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$ 27,658,913.53</b>	<b>\$ 32,359,389.43</b>

**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 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 1° julio al 30 de sep. 2017	Saldo al 1° julio al 30 de Sept. 2016
<b>4.1.</b>	<b>Ingresos por Gestión</b>		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad	178,804,696.98	174,075,432.14
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,732,413.99	17,860,084.25
	<b>Total de Ingresos de Gestión</b>	<b>196,537,110.97</b>	<b>191,935,516.39</b>

**NOTA EA 1.- Acumulativa**

En el período del 01 de Enero al 30 de septiembre 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.

CUENTA	SUBCUENTA	Saldo del 1° Enero al 30 de Septiembre de 2017	Saldo del 1° Enero al 30 de Septiembre de 2016
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	513,077,020.43	500,972,110.80
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	70,147,731.43	56,343,617.85
	<b>Total de Ingresos por Gestión</b>	<b>583,224,751.86</b>	<b>557,315,728.65</b>

**NOTA EA 2.- Otros Ingresos Trimestral**

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de julio al 30 de septiembre 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 y apoyo a sustitución patronal por parte del Gobierno del Estado.

No. CUENTA	NOMBRE	Saldo del 1° de julio al 30 de Sept. 2017	Saldo del 1° de julio al 30 de Sept. 2016
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	194,146.47	21,356.92
4.3.9.	Otros ingresos y Beneficios Varios	5,436,059.03	16,497,126.31
	<b>Total de Otros Ingresos y Beneficios.</b>	<b>5,630,205.70</b>	<b>16,518,492.23</b>

**NOTA EA 2.- Otros Ingresos Acumulativo**

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 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.

CUENTA	SUBCUENTA	Saldo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2017	Saldo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2016
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	261,124.04	81,139.66
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	14,441,920.71	30,463,015.82
	<b>Total de Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>14,703,044.75</b>	<b>30,544,155.48</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

**NOTA EA 3.- Gastos de Funcionamiento Trimestral del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017**

De acuerdo a lo establecido en el Manual de contabilidad Gubernamental en sus notas al estado de actividades, se presentan los gastos que en lo individual representan el 10% o más del total de gastos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Del 01-julio al 30-septiembre 2017	%	Del 01-julio al 30-septiembre 2016	%
5.1.	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
5.1.1.	Servicios personales	78,266,944.47	49.90	60,494,940.46	48.51
5.1.2.	Materiales y Suministros	43,557,248.79	27.77	44,674,685.40	35.82
5.1.3.	Servicios Generales	32,610,232.62	20.79	17,473,865.86	14.01
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	2,422,139.69	1.54	2,065,308.89	1.66
	<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>156,856,565.57</b>	<b>100.00</b>	<b>124,708,800.61</b>	<b>100.00</b>

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Del 01-enero al 30-septiembre 2017	%	Del 01-enero al 30-septiembre 2016	%
5.1.	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
5.1.1.	Servicios personales	229,225,022.79	50.23	182,385,939.69	47.95
5.1.2.	Materiales y Suministros	113,321,973.74	24.83	104,060,453.54	27.36
5.1.3.	Servicios Generales	106,546,977.41	23.35	87,428,972.16	22.99
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	7,211,670.77	1.59	6,456,863.11	1.70
	<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>456,305,644.71</b>	<b>100.00</b>	<b>380,332,228.50</b>	<b>100.00</b>

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 el 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.

Ejercicio	Cargos	Abonos	Neto
Ejercicio 2008	0	0	0
Ejercicio 2009	0	0	0
Ejercicio 2010	0	0	0
Ejercicio 2011	0	0	0
Ejercicio 2012	0	0	0

Ejercicio 2013	0	0	0
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	476,947	2,964,507	-2,487,560
Totales	<b>6,400,346.00</b>	<b>4,077,193.00</b>	<b>2,323,153.00</b>

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 sept. de 2017	Al 01 de Julio de 2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	35,648,113.48	34,878,525.98
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$35,648,113.48</b>	<b>\$34,878,525.98</b>

NOTA EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

En el período de 01 de julio al 30 septiembre de 2017, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 673,473.91 las cuales realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

NOMBRE	Cantidad	AL 30 de Sept. 2017
Equipo instrumental médico y de laboratorio		0
Mobiliario y eq de administración	10	224,760.54
Maquinaria y otros equipos y herramientas	5	448,713.77
Automóviles y camiones		0
<b>TOTAL</b>	<b>16</b>	<b>673,473.91</b>

Se corrió una reclasificación de saldo con fecha del 31/08/2017 ID. Póliza 357691, Póliza 5103 2,607.40 , correspondiente al Proveedor Oficentro de México, S.A. de C.V. Fac- A000017518, y se envió a la cuenta de 5.1.2.9. Herramientas, Refacciones, y Accesorios Menores.

**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.

NOMBRE	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 45,310,751.10</b>	<b>\$ 83,745,208.01</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	2,044,276.26	1,955,590.16
Amortización		
Incrementos en las provisiones	10,987,307.18	10,139,656.58
Incremento en inversiones producido por revaluación	( )	( )
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	( )	( )
Incremento en cuentas por cobrar	75,660,707.60	3,467,532.62
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 2017 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 196,731,258</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ 5,436,059</b>
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	\$ 4,284,959
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 1,151,100

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 0</b>
Productos de capital	\$ 0	
Aprovechamientos capital	\$ 0	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ 0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 0	

<b>4. Ingresos Contables</b>	<b>\$ 202,167,317</b>
------------------------------	-----------------------

<b>Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017</b>		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 154,143,983</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 702,864</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 224,760.54	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 0	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 0	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 448,713	
Activos biológicos	\$ 0	
Bienes inmuebles	\$ 0	
Activos intangibles	\$ 29,391	
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	\$ 0

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 3,415,447</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 2,044,276	
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	\$ 1,371,171	

<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>\$ 156,856,566</b>
-----------------------------------	--	-----------------------

<p><b>Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación</b>  <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>  <b>Correspondiente del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2017</b>  <b>(Cifras en pesos)</b></p>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 583,485,876</b>

<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ 9,005,862</b>
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	\$ 12,854,878
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 1,587,043

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 0</b>
Productos de capital	\$ 0	
Aprovechamientos capital	\$ 0	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ 0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 0	
<b>4. Ingresos Contables</b>		<b>\$ 597,927,797</b>

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 2017		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 491,164,916</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 40,848,677</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 697,752	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 1,855,520	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 1,563,090	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 539,645	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	\$ 29,391	
Obra pública en bienes propios	0	
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	\$ 36,163,279
---	---------------

3. Más gastos contables no presupuestales		\$
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 5,989,406	
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	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>\$ 456,305,645</b>

**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