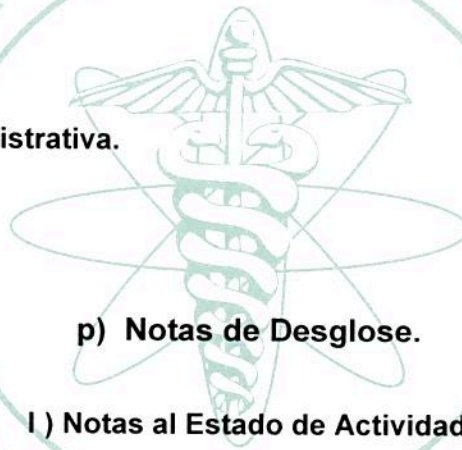




**INSTITUTO DE SERVICIO MEDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)**

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 Informe de Avance de Gestión Financiera del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, con los siguientes apartados.

- o) Notas de Gestión Administrativa.**
- p) Notas de Desglose.**
- q) Notas de Memoria.**



- p) Notas de Desglose.**
- l) Notas al Estado de Actividades.**

Ingresos de Gestión.

Nota EA 1. Trimestral.

En el período del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, los ingresos del organismo provinieron, principalmente de las aportaciones mensuales obligatorias de las diversas Instituciones como; Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, y por la aportación mensual de la Sección 38 del SNTE y de sus Instituciones de Seguridad Social en la denominación de las Instituciones Aportantes, así como por la contribución mensual por las retenciones efectuadas a los trabajadores en la denominación de las Instituciones Aportantes; y por los ingresos provenientes de los servicios prestados por los organismos auxiliares del Servicio Médico, así como por la venta de medicamentos en favor de particulares.



Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		01 de julio al 30 de septiembre de 2024	01 de julio al 30 de septiembre de 2023
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$159,151,223.25	\$142,973,600.84
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$885,585.44	\$1,155,389.12
Total de Ingresos por Gestión		<u>\$160,036,808.69</u>	<u>\$144,128,989.96</u>

Es preciso mencionar que, de los ingresos de gestión correspondientes al rubro de cuotas y aportaciones de seguridad social, que en lo individual representan más del 15% lo ocupa Gobierno del Estado de Coahuila, cuya aportación corresponde al 79.51% de los recursos recibidos por la entidad, por concepto de Cuotas y Aportaciones obligatorias de los trabajadores de la Educación que prestan sus servicios en Gobierno del Estado.

Cuenta	Subcuenta	Saldos al			
		01 de julio al 30 de septiembre de 2024	%	01 de julio al 30 de septiembre de 2023	%
4.1.	Ingresos por Gestión				
4.1.2.9.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
4.1.2.9.2.1.	Estado	\$127,349,708.02	79.51%	\$111,613,292.09	77.32%

Nota EA 1. Acumulativa.

En el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, los ingresos del organismo provinieron, principalmente de las aportaciones mensuales obligatorias de las diversas Instituciones como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, y por la aportación mensual de la Sección 38 del SNTE y de sus Instituciones de Seguridad Social en la denominación de las Instituciones Aportantes, así como por la contribución mensual por las retenciones efectuadas a los trabajadores en la denominación de las Instituciones Aportantes; y por los ingresos provenientes de los servicios prestados por los organismos auxiliares del Servicio Médico, así como por la venta de medicamentos en favor de particulares

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		01 de enero al 30 de septiembre de 2024	01 de enero al 30 de septiembre de 2023
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$423,930,878.14	\$391,394,503.39
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$2,456,566.18	\$2,958,390.49



Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		01 de enero al 30 de septiembre de 2024	01 de enero al 30 de septiembre de 2023
Total de Ingresos por Gestión		<u>\$426,387,444.32</u>	<u>\$394,352,893.88</u>

Es preciso mencionar que, de los ingresos de gestión correspondientes al rubro de cuotas y aportaciones de seguridad social, que en lo individual representan más del 15% lo ocupa Gobierno del Estado de Coahuila, cuya aportación corresponde al 77.57% de los recursos recibidos por la entidad, por concepto de Cuotas y Aportaciones obligatorias de los trabajadores de la Educación que prestan sus servicios en Gobierno del Estado.

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al			
		01 de enero al 30 de septiembre de 2024	%	01 de enero al 30 de septiembre de 2023	%
4.1.	Ingresos por Gestión				
4.1.2.9.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
4.1.2.9.2.1.	Estado	\$330,940,687.57	77.57%	\$301,409,332.09	76.32%

Otros Ingresos y Beneficios.

Nota EA-1 Trimestral.

En el rubro de otros ingresos y beneficios del periodo del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, se incluyen renta de cafeterías y tienda de regalos, venta de activo fijo depreciado, donaciones, bases de licitación, y reposiciones de credenciales de afiliación, derecho de piso por máquinas de refrescos y confitería, descuentos y bonificaciones sobre compras, así como intereses ganados en las cuentas bancarias.

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		01 de julio al 30 de septiembre de 2024	01 de julio al 30 de septiembre de 2023
4.3.1.	Ingresos Financieros	108,188.90	218,868.42
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	26,099.74	569.81
Total de Otros Ingresos y Beneficios		<u>\$ 134,288.64</u>	<u>\$ 219,438.23</u>



Nota EA-1 Acumulativa.

En el rubro de otros ingresos y beneficios del periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, se incluyen renta de cafeterías y tienda de regalos, venta de activo fijo depreciado, donaciones, bases de licitación, y reposiciones de credenciales de afiliación, derecho de piso por máquinas de refrescos y confitería, descuentos y bonificaciones sobre compras, así como intereses ganados en las cuentas bancarias.

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		01 de enero al 30 de septiembre de 2024	01 de enero al 30 de septiembre de 2023
4.3.1.	Ingresos Financieros	191,975.12	543,974.89
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	55,363.50	23,023.75
Total de Otros Ingresos y Beneficios		\$ 247,338.62	\$ 566,998.64

Gastos y Otras Pérdidas:

NOTA EA 2.- Trimestral.

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, se integran por servicios personales que representan el 60.35 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 14.39 %, los servicios generales el 24.48%, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 0.31% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 0.47 % del total del gasto registrado, los cuales se integran a continuación;

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	%	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023	%
5	Gastos y Otras Perdidas.				
5.1.	Gastos de Funcionamiento	160,273,404.41	99.22%	179,805,858.33	97.23%
5.1.1.	Servicios personales	97,488,767.11	60.35%	91,984,791.02	49.74%
5.1.2.	Materiales y Suministros	23,237,121.76	14.39%	30,884,775.10	16.70%



Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	%	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023	%
5.1.3.	Servicios Generales	39,547,515.54	24.48%	56,936,292.21	30.79%
5.2.	Transferencias y Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	500,000.00	0.31%	0.00	
5.2.4.	Ayudas Sociales	500,000.00	0.31%	0.0	
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	757,156.32	0.47%	5,115,907.24	2.77%
Total Gastos Y Otras Pérdidas		<u>161,530,560.73</u>	100.00%	<u>184,921,765.57</u>	100.00%

A continuación, se detalla las partidas que forman parte de los gastos de funcionamiento y se señalan todas aquellas cuentas que en lo individual representan más del 15%, del total del rubro a que le corresponde como se muestra a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	%	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento				
5.1.1.	Servicios personales				
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	37,654,962.11	23.31%	34,401,612.23	18.60%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	35,679,264.30	22.09%	32,019,945.49	17.32%
5.1.3.	Servicios Generales.				
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	33,922,316.78	21.10%	48,595,215.82	26.28%

Cta. 5.1.1.1. Remuneraciones al personal de carácter permanente cuyo monto en lo individual del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024 rebasa 15%, este saldo se integra por las remuneraciones a los Trabajadores del Instituto de Servicio Médico por concepto de Sueldo Base, Quinquenio, Compensación especial, Riesgo Profesional.

Cta. 5.1.1.5. Otras Prestaciones Sociales y Económicas cuyo monto en lo individual del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024 rebasa el 15 %, y se integra por cuotas para fondo de



ahorro y de trabajo, indemnizaciones, prestaciones y haberes de retiro, prestaciones contractuales y otras prestaciones sociales.

Cta. 5.1.3.3. Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, cuyo monto en lo individual del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024 rebasa el 15%, este saldo se integra por Servicios Legales, Consultoría, Capacitación, Apoyo Administrativo, Servicios de Vigilancia, así como Servicios Profesionales dentro del cual se integra por los Servicios Subrogados (Médicos, Rayos X, Laboratorios, Ópticas, Clínicas y Especialidades), Prestaciones, Médicos Clínicas y Especialidades.

Cabe señalar que el importe devengado por servicios subrogados del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024 se origina por la falta de infraestructura y equipamiento en las unidades del Servicio Médico, lo que nos lleva a un incremento en los Servicios Subrogados,

NOTA EA 2.- Acumulativa.

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, se integran por servicios personales que representan el 55.46 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 14.83 %, los servicios generales el 29.14%, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 0.10% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 0.47 % del total del gasto registrado, los cuales se integran a continuación;

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	%	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento	491,342,924.60	99.43%	493,967,986.68	98.30%
5.1.1.	Servicios personales	274,074,957.21	55.46%	263,852,121.06	52.51%
5.1.2.	Materiales y Suministros	73,273,428.65	14.83%	89,645,352.89	17.84%
5.1.3.	Servicios Generales	143,994,538.74	29.14%	140,470,512.73	27.96%
5.2.	Transf, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	500,000.00	0.10%	0.00	
5.2.4.	Ayudas Sociales	500,000.00	0.10%	0.00	
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	2,331,900.32	0.47%	8,519,491.28	1.70%
Total Gastos Y Otras Pérdidas		<u>494,174,824.92</u>	100.00%	<u>502,487,477.96</u>	100.00%



A continuación, se detalla las partidas que forman parte de los gastos de funcionamiento y se señalan todas aquellas cuentas que en lo individual representan más del 15%, del total del rubro a que le corresponde como se muestra a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	%	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento				
5.1.1.	Servicios personales				
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	102,806,369.30	20.80%	97,096,419.51	19.32%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	99,534,537.30	20.14%	94,200,829.87	18.75%
5.1.3.	Servicios Generales				
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	129,713,532.54	26.25%	122,994,504.98	24.48%

Cta. 5.1.1.1. Remuneraciones al personal de carácter permanente cuyo monto en lo individual del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 rebasa 15%, este saldo se integra por las remuneraciones a los Trabajadores del Instituto de Servicio Médico por concepto de Sueldo Base, Quinquenio, Compensación especial, Riesgo Profesional.

Cta. 5.1.1.5. Otras Prestaciones Sociales y Económicas cuyo monto en lo individual del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 rebasa el 15 %, y se integra por cuotas para fondo de ahorro y de trabajo, indemnizaciones, prestaciones y haberes de retiro, prestaciones contractuales y otras prestaciones sociales.

Cta. 5.1.3.3. Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, cuyo monto en lo individual del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 rebasa el 15%, este saldo se integra por Servicios Legales, Consultoría, Capacitación, Apoyo Administrativo, Servicios de Vigilancia, así como Servicios Profesionales dentro del cual se integran por los Servicios Subrogados (Médicos, Rayos X, Laboratorios, Ópticas, Clínicas y Especialidades), Prestaciones, Médicos Clínicas y Especialidades.



Cabe señalar que el importe devengado por servicios subrogados del 01 de enero al 30 septiembre de 2024 se origina por la falta de infraestructura y equipamiento en las unidades del Servicio Médico, lo que nos lleva a un incremento en los Servicios Subrogados,

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

NOTA ESF 1.- Efectivo y Equivalentes

Efectivo

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

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.1.1.	Efectivo	59,122.69	39,538.93
1.1.1.2.	Bancos/tesorería	63,301,465.24	25,064,914.35
TOTAL		63,360,587.93	25,104,453.28

Los saldos del efectivo en caja se integran como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.1.1.	Efectivo		
1.1.1.1.1.	Caja	19,830.00	17,520.00
1.1.1.1.2.	Administración	15,850.00	15,850.00
1.1.1.1.4.	Caja Clínica	20,543.42	6,043.70
1.1.1.1.5.	Caja Farmacia.	2,898.67	125.17
Totales		<u>59,122.09</u>	<u>39,538.87</u>



Bancos

Este saldo se encuentra distribuido en 49 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 al 30 de septiembre de 2024, se encuentran cuatro cuentas bancarias retenidas las cuales corresponden a las Instituciones Bancarias Bancomer BBVA y Scotiabank Inverlat (Bancomer Cta. 0101171739, Cta. 0106392679, Scotiabank Cta. 18702691256, Cta. 18702765322) por un importe de \$12,767,570.42 pesos, de acuerdo al expediente 450/2015 promovido en los autos del juicio ejecutivo mercantil promovido por Casa Marzam, S.A. de C.V. en contra del Servicio Médico en procuración de la parte actora, a quien se le tiene promovido incidente de liquidación de intereses moratorios y suerte principal.

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

No.	Cuenta	Bancos/Tesorería	Saldos	
			30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1	1.1.1.2.100	BANCOMER CTA. 0101237470	1.00	1.00
2	1.1.1.2.101	BANCOMER CTA. 0101171739	6,000,000.00	1,963,579.78
3	1.1.1.2.103	BANCOMER CTA. 0101170414	0.71	0.00
4	1.1.1.2.106	BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)	1.10	1.10
5	1.1.1.2.108	BANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T)	1,193.00	22,826.50
6	1.1.1.2.109	BANCOMER CTA. 0101605852	56.86	3,830.80
7	1.1.1.2.110	BANCOMER CTA. 0101606417	3,531.15	167.03
8	1.1.1.2.111	BANCOMER CTA. 0101606964	119.64	119.61
9	1.1.1.2.112	BANCOMER CTA. 0101606999	74.55	29.96
10	1.1.1.2.113	BANCOMER CTA. 0101607006	0.06	0.01
11	1.1.1.2.114	BANCOMER CTA. 0101607111	4,684.16	44.15
12	1.1.1.2.115	BANCOMER CTA. 0101607618	88.29	3,957.10
13	1.1.1.2.116	BANCOMER CTA. 0101607715	616.09	778.00
14	1.1.1.2.117	BANCOMER CTA. 0101607723	447.71	111.29
15	1.1.1.2.118	BANCOMER CTA. 0101608150	195.33	2,077.03
16	1.1.1.2.119	BANCOMER CTA. 0101608282	17,979.16	267.59
17	1.1.1.2.120	BANCOMER CTA 0101608363	58.63	135.96
18	1.1.1.2.121	BANCOMER CTA 0101608592	1,056.49	98.34
19	1.1.1.2.122	BANCOMER CTA 0101608673	9.07	9.05

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

No.	Cuenta	Bancos/Tesorería	Saldos	
			30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
20	1.1.1.2.123	BANCOMER CTA 0101608800	53,237.88	24,600.63
21	1.1.1.2.124	BANCOMER CTA 0101608924	23,003.23	43,064.67
22	1.1.1.2.125	BANCOMER CTA 0101609076	73,538.34	314.97
23	1.1.1.2.126	BANCOMER CTA 0101611429	13,513.78	23,117.72
24	1.1.1.2.127	BANCOMER CTA. 0101613057	280.02	71.63
25	1.1.1.2.128	BANCOMER CTA 0101613286	6,498.64	8,261.86
26	1.1.1.2.129	BANCOMER CTA 0101613499	15,794.56	73,651.51
27	1.1.1.2.130	BANCOMER CTA. 0101613596	20,399.56	8,028.62
28	1.1.1.2.131	BANCOMER CTA. 0101613766	16,433.31	10,164.98
29	1.1.1.2.132	BANCOMER CTA. 0101613804	6,968.95	3,984.70
30	1.1.1.2.134	BANCOMER CTA. 0101614118	1,786.87	12,725.67
31	1.1.1.2.135	BANCOMER CTA. 0101615084	11,881.85	58.04
32	1.1.1.2.136	BANCOMER CTA. 0101615238	88.19	375.10
33	1.1.1.2.137	BANCOMER CTA. 0101615394	83.79	53.11
34	1.1.1.2.138	BANCOMER CTA. 0101617869	263.53	51.87
35	1.1.1.2.139	BANCOMER CTA. 0101618113	33,596.40	1.22
36	1.1.1.2.140	BANCOMER CTA. 0101618148	310.64	3.06
37	1.1.1.2.141	BANCOMER CTA. 0101627805	1,101.33	3,578.35
38	1.1.1.2.144	SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	143,666.85	625,475.54
39	1.1.1.2.145	BANCOMER CTA. 0102310368	0.00	8,277.15
40	1.1.1.2.146	BANCOMER CTA. 0104378105	0.00	714,159.07
41	1.1.1.2.148	BANCOMER CTA. 0106392679	4,807,039.44	12,264,819.04
42	1.1.1.2.149	INVERLAT CTA 18702765322	3,733,608.27	9,234,736.03
43	1.1.1.2.154	BANCOMER CTA. 0107246927	3,112.93	7,305.51
44	1.1.1.2.155	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 25605271223	869,608.38	0.00
45	1.1.1.2.157	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 25605271183	18,642,433.87	0.00
46	1.1.1.2.158	BANCOMER CTA.0123217302	1,148,881.63	0.00
47	1.1.1.2.159	BANCOMER CTA.0123217590	22,200,759.16	0.00
48	1.1.1.2.160	BANCOMER CTA.0123217620	4,888,736.83	0.00
49	1.1.1.2.161	BANCOMER CTA.0123217655	554,724.01	0.00
Total Bancos/Tesorería.			<u>63,301,465.24</u>	<u>25,064,914.35</u>



Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes.

ESF 2.- Esta Nota no le aplica a la Entidad ya que no efectúa cobro de contribuciones.

ESF 3.- Son derechos a recibir efectivo y equivalentes los saldos deudores de las cuentas por cobrar a corto plazo por las retenciones efectuadas a los trabajadores de las diferentes instituciones aportantes y que se adeudan al Instituto de Servicio Médico por la prestación de servicios por concepto de atención médica a derechohabientes y beneficiarios afiliados al Servicio Médico los cuales provienen de ejercicios anteriores.

Así mismo por la aportación obligatoria de las diversas Instituciones Educativas del Estado, así como de las Aportaciones de la Secc. 38 y de sus Instituciones de Seguridad Social en la denominación de Instituciones aportantes, así como de retención de cuotas de trabajadores afiliados al Instituto de Servicio Médico, cuyo importe al 30 de septiembre de 2024 es de \$ 73,358,435.05 mismo que se detalla a continuación;

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	41,768,826.85	44,433,633.52
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	49,082.18	101,463.52
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	31,540,526.02	4,382,727.81
Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.		\$ 73,358,435.05	\$ 48,917,824.85

Cuentas Por Cobrar Corto Plazo.

Las cuentas por cobrar a corto plazo se componen por los créditos adquiridos por los derechohabientes y sus beneficiarios afiliados al Servicio Médico, por la prestación de servicios por concepto de atención médica (hospitalización y/o medicamento, atención subrogada) mismos que a la fecha se adeudan al Instituto de Servicio Médico, y los cuales corresponden a ejercicios anteriores a junio de 2020.

Ya que derivado de la notificación de la resolución emitida el día 02 de junio de 2020 por la Suprema Corte de Justicia de la Nación, que establece que en lo en lo sucesivo no se harán

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

efectivos de cobro a los derechohabientes, ingresos que provengan de recuperaciones de costo de medicamentos y de servicios prestados a los derechohabientes.

Por lo que al cierre del tercer trimestre de 2024 solo se está recuperando los saldos que conforman esta cuenta y los cuales se encuentran clasificados en Corto Plazo y Largo Plazo como se detalla a continuación:

INST.	INSTITUCION	SLADO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	7,858,979.48	5,772,525.68	1,965,460.21	7,737,985.89
3	UAC	189,349.36	126,481.52	62,284.21	188,765.73
4	U.A.A.A.N.	231,739.39	61,486.15	157,424.40	218,910.55
5	JUBILADOS	8,808,631.06	5,518,004.60	2,159,416.18	7,677,420.78
6	SERVICIO MEDICO	2,336,727.24	876,493.64	1,189,756.62	2,066,250.26
7	TECNOLOGICO	452,154.56	319,349.44	122,201.28	441,550.72
8	DIRECCION DE PENSION	33,011.06	22,800.94	10,210.12	33,011.06
9	FONDO DE LA VIVIENDA	1,907.24	333.60	436.18	769.78
10	CENTRO RECREATIVO	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
12	PENSIONADOS	10,530,976.53	9,667,926.86	769,971.55	10,437,898.41
13	S.N.T.E.	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
14	CASA CLUB EVENTUALES	4,759.31	-	4,759.31	4,759.31
16	SERV. MED. EVENTUALE	54,285.33	7,149.09	47,136.24	54,285.33
17	SEG. DEL MAESTRO	14,308.34	10,792.23	3,516.11	14,308.34
59	SUPLENTES(CXC)	17,639.03	-	17,639.03	17,639.03
79	SERVICIO MEDICO CONT	5,812.40	7,812.38	-	7,812.38
	TOTAL OFICINAS CENTRALES	30,557,436.87	22,403,155.19	6,515,368.92	28,918,524.11
-	SALDOS NEGATIVOS				4,390.25
+	OTROS				5,020,648.19
=	TOTAL OFICINAS CENTRALES				33,934,782.05
+	CLINICAS REGIONALES				2,192,900.67
+	FARMACIAS REGIONALES				1,096,562.70
+	CLINICAS PERIFÉRICAS				405,761.86
+	TRAMITE JURÍDICO				4,138,819.57
=	TOTAL CUENTAS POR COBRAR				41,768,826.85

Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo.

El saldo de esta cuenta está integrado por deudores diversos por concepto de gastos por comprobar funcionarios y empleados, y por viáticos descuentos por nomina, cuyo importe al 30 de septiembre de 2024, asciende a la cantidad de \$ 49,082.18

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.2.3	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo		

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

1.1.2.3.1	Gastos por comprobar funcionarios	18,877.28	125.00
1.1.2.3.2	Gastos por comprobar empleados	8,421.23	1,467.94
1.1.2.3.4	Viáticos descuento por nomina	21,783.67	86,691.25
1.1.2.3.8.	Crédito al Salario	0.00	13,179.33
Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo		<u>\$ 49,082.18</u>	<u>\$ 101,463.52</u>

Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo (Deudores Diversos Aportaciones)

Este saldo está integrado por los saldos deudores correspondiente a las aportaciones a cargo de las diferentes Instituciones Aportantes del Servicio Médico, cuyo importe asciende a la cantidad de \$ 31,540,526.20 y los cuales corresponden a ingresos pendientes de recuperar al 30 de septiembre de 2024, los cuales se detallan a continuación;

Cta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.2.4.1.1.	Estado	0.00	0.00
1.1.2.4.1.3.	U.A.C.	4,966,734.41	0.00
1.1.2.4.1.4.	U.A.A.A.N.	10,689,330.50	0.00
1.1.2.4.1.5.	Tecnológico	4,133,446.18	4,089,723.89
1.1.4.4.1.6.	Dirección de Pensiones Jubilados	443,473.48	49,681.94
1.1.2.4.1.7.	Dirección de Pensiones Pensionados	225,452.05	22,736.23
1.1.2.4.1.8.	Dirección de Pensiones Beneficiarios	0.00	0.00
1.1.2.4.1.9.	Dirección de Pensiones Administrativos	1,864,818.09	198,301.38
1.1.2.4.1.10	Servicio Médico Base	0.00	0.00
1.1.2.4.1.11.	Servicio Médico Eventual	0.00	0.00
1.1.2.4.1.12	Fondo De La Vivienda	5,768,308.64	0.00
1.1.2.4.1.14	Seguro Del Maestro	3,409,046.64	0.00
1.1.2.4.1.22	Servicio Médico Contrato	0.00	0.00
1.1.2.4.1.24	Jubilados U.A.C	17,274.09	0.00
1.1.2.4.1.25	Jubilados UAAAN	8,005.55	12,749.09
1.1.2.4.1.26	Pensionados UAC	11,827.43	-
1.1.2.4.1.27	Beneficiarios UAC	-	-

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Cta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.2.4.1.28	Pensionados UAAAN	2,808.96	2,808.96
1.1.2.4.1.30	Sustitución Estado	0.00	0.00
1.1.2.4.1.31	Servicio Médico Confianza	0.00	0.00
1.1.2.4.1.50	Deudores Diversos Varios	0.00	6,726.32
Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo		\$ 31,540,526.02	\$ 4,382,727.81

Ingresos por Recuperar a Largo Plazo.

La cuenta de ingresos por recuperar a largo plazo corresponde al saldo deudor derivado de las aportaciones a cargo de las diferentes Instituciones en su denominación de Instituciones Aportantes; tal como Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, cuya antigüedad proviene de ejercicios anteriores 2012 y 2013 así como de ejercicios recientes, Universidad Autónoma de Coahuila y Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Fondo de Vivienda de los Trabajadores, Seguro del Maestro, los cuales corresponden a ejercicios anteriores y a la fecha los saldos de esta cuenta está pendientes de recuperar, cuyo importe al 30 de septiembre de 2024 asciende a \$ 316,539,256.05, mismos que se detallan a continuación:

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
Más De 365 Días			
1.2.2.3.1.1.	Dirección De Pensiones Jubilados	\$ 21,152,846.94	\$ 38,277,062.91
1.2.2.3.1.2.	Dirección De Pensiones Pensionados	2,959,668.72	5,161,378.66
1.2.2.3.1.3.	Dirección De Pensiones Beneficiarios	0	0
1.2.2.3.1.4.	Dirección De Pensiones UAC Pensionados	44,447,029.92	44,462,044.77
1.2.2.3.1.5.	Dirección De Pensiones UAC Jubilados	92,581,659.39	92,594,227.83
1.2.2.3.1.6.	Dirección De Pensiones UAC Beneficiarios	4,508,321.40	4,508,321.40
1.2.2.3.1.7.	U.A.C.	39,353,758.08	40,258,448.02
1.2.2.3.1.8.	U.A.A.A.N.	88,694,180.78	88,694,180.78
1.2.2.3.1.9.	FOVI	11,914,863.50	11,914,863.50
1.2.23.1.10.	SEGURO DEL MAESTRO	10,926,927.32	10,926,927.32
Total de Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.		\$ 316,539,256.05	\$ 336,797,455.19



Derecho a Recibir Bienes o Servicios.

Cuenta	Derechos a Recibir Bienes o Servicios.	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.3.1.	Anticipo a Proveedores.		
1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores.	\$1,500.00	\$0.00
Total Anticipo a Proveedores		<u>\$1,500.00</u>	<u>\$0.00</u>

NOTA ESF 4.- Inventarios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Los saldos en la cuenta de Inventarios por un importe de \$ 19,450,331.17 al 30 de septiembre de 2024, se encuentran representados por Medicamentos, Material de Curación y de Laboratorio, los cuales se destinan al servicio médico que presta la Institución a sus derechohabientes y se encuentran valuados bajo el Método de Costos Promedios.

La cuenta de inventario se integra como sigue:

Cuenta	Inventarios	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.1.4.	Inventarios		
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$13,129,064.12	\$26,036,409.48
1.1.4.1.2.	Inventario de Material de Curación	5,987,788.36	7,178,638.43
1.1.4.1.3.	Inventario de Laboratorio	333,478.69	152,881.42
Total de Inventarios		<u>\$19,450,331.17</u>	<u>\$33,367,929.33</u>

NOTA ESF 5.- 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 6.-

Esta nota no le aplica a este Organismo ya que no tiene recursos en inversiones financieras.

NOTA ESF 7.-

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

NOTA ESF 8.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

a) Bienes Inmuebles.

Como se menciona en la nota GA-5 base de preparación el saldo de Terreno por \$15,401,716.40 y Edificios por \$ 87,044,788.46, incluyen revaluaciones y se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al		ALTAS
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023	
1.2.3.	Bienes Inmuebles.			
1.2.3.1.	Terrenos	15,401,716.40	15,401,716.40	
1.2.3.3.	Edificios	87,044,788.46	87,044,788.46	
Total de Bienes Inmuebles		102,446,504.86	102,446,504.86	

b) Bienes Muebles.

El importe de los bienes muebles del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024 se integra como sigue;

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al		ALTAS
		30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.2.4.	Bienes Muebles.			
1.2.4.1.	Mobiliario y Equipo de Administración.	8,782,862.94	8,647,298.52	135,564.42

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	30,308,463.27	30,290,924.07	17,539.20
1.2.4.4.	Automóviles y Equipo de Transporte.	9,675,629.91	9,675,629.91	-
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Equipo y Herramientas.	7,885,763.21	7,797,468.23	88,294.98
Total de Bienes Muebles		\$ 56,652,719.33	\$ 56,411,320.73	\$ 241,398.60

Las adiciones de Bienes Muebles durante el ejercicio del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, corresponden a un importe de \$ 241,398.60 mismas que de detallan a continuación;

Nombre	Cantidad	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024
Mobiliario y Equipo de Administración.	15	135,564.42
Equipo e Instrumental Médico	1	17,539.00
Equipo de Transporte	0	0.00
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	7	88,294.98
Total de Bienes Muebles	23	\$241,398.40

El importe de los bienes muebles del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 se integra como sigue;

Cuenta	Subcuenta	Saldos al		ALTAS
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023	
1.2.4.	Bienes Muebles.			
1.2.4.1.	Mobiliario y Equipo de Administración.	8,782,862.94	8,436,556.22	346,306.72
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	30,308,463.27	30,290,924.07	17,539.20
1.2.4.4.	Automóviles y Equipo de Transporte.	9,675,629.91	9,675,629.91	-
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Equipo y Herramientas.	7,885,763.21	7,743,488.55	142,274.66
Total de Bienes Muebles		\$ 56,652,719.33	\$ 56,146,598.75	\$ 506,120.58



Las adiciones de Bienes Muebles durante el ejercicio del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, corresponden a un importe de \$ 506,120.58 mismas que de detallan a continuación;

Nombre	Cantidad	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024
Mobiliario y Equipo de Administración.	39	346,306.72
Equipo Instrumental Medico	1	17,539.20
Equipo de Transporte		0
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	9	142,274.66
Total de Bienes Muebles	49	\$506,120.58

NOTA ESF. 8.- Depreciación de Bienes, Muebles e Inmuebles.

Se registra la depreciación para los bienes muebles e inmuebles, con base en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio, así como en la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC.

Para el ejercicio del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 la depreciación asciende a la cantidad de \$-1,959,429.06

Para la depreciación acumulada por el demerito de estos bienes se afecta la cuenta 1261 Depreciación acumulada de bienes inmuebles y la 1262, 1263 depreciación acumulada de bienes muebles.

Así como se registra la amortización acumulada activos intangibles reflejado en la cuenta 1.2.6.5.

Por lo que, al 30 de septiembre de 2024, se registró depreciación y amortización como a continuación se detalla:

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación Acumulada al		
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023	Tasas aplicadas
1.2.6.1.	Depreciación Acumulada de Infraestructura.	-82,548,778.45	-81,941,645.49	
1.2.6.1.1.	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales	-82,548,778.45	-81,941,645.49	5%



No. cuenta	Subcuenta	Depreciación Acumulada al		
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023	Tasas aplicadas
1.2.6.2.	Depreciación acumulada de bienes muebles.	0.00	0.00	
1.2.6.2.1.	Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo	0.00	0.00	10%
1.2.6.3.	Depreciación acumulada de bienes muebles.	-49,484,425.89	-48,134,994.88	
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	7,523,853.42	-7,150,209.53	10%
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo e instrumental	-26,263,538.54	-25,523,205.09	10%
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de transporte	-9,675,629.91	-9,675,629.91	25%
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	-6,021,404.02	-5,785,950.35	10%
1.2.6.5.	Amortización Acumulada Activos Intangibles	-337,480.11	-334,614.42	
1.2.6.5.1.	Amortización Activos Intangibles	-337,480.11	-334,614.42	
Total de Depreciación, Deterioro, Amortización Acum Bienes.		-\$132,370,684.45	-\$130,411,254.79	

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 9.- Bienes Intangibles y Diferido

Al 30 de septiembre de 2024, el saldo de esta cuenta corresponde a un importe de \$ 339,488.43 la cual se compone por la adquisición de un software Licencia de Time Viewer adquirido en el mes de junio de 2017 con un importe de 29,391.42 y a la adquisición de una licencia 256c D/Software IVMS5200 centro de monitoreo mismo que fue adquirido el 17 de Febrero de 2016, por un importe de \$ 310,097.01 y el cual es reclasificado en el segundo trimestre de 2019 a la cuenta 1.2.5. Activos Intangibles.

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
1.2.5.	Activos Intangibles		

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

1.2.5.1.	Software	339,488.43	339,488.43
Total de Activos Intangibles		339,488.43	339,488.43

NOTA ESF 10.-Estimaciones y Deterioros.

Esta nota no aplica a la entidad, ya que no se cuenta con estimación de cuentas incobrables, al 30 de septiembre de 2024.

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 para el funcionamiento del organismo, así como las retenciones que se derivan de la relación laboral de sus trabajadores, como el impuesto sobre la renta retenido por sueldos y salarios, honorarios, arrendamientos, y el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones, cuyo saldo al 30 de septiembre de 2024 corresponde a \$ 52,674,170.32 el cual se integra como sigue;

Cuenta No.	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.1.1.1.	Servicios Personales por Pagar	0.00	0.00
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar	0.00	0.00
2.1.1.2.	Proveedores por Pagar a corto Plazo:	50,521,050.53	44,552,346.68
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Material de curación	12,870,492.73	18,465,925.16
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	30,334,450.79	18,395,582.03
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	1,699,738.89	4,018,739.74
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	5,616,368.12	3,672,099.75

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Cuenta No.	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones	2,026,806.77	4,539,166.95
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar	126,313.02	126,313.02
Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo		<u>\$ 52,674,170.32</u>	<u>\$ 49,217,826.65</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.

Proveedores Corto Plazo	
Saldo al 30 De septiembre de 2024	
Proveedores Medicamento	Importe
Mayoristas	
Namo Comercializadora S.A de C.V (Medicamento)	2,713,230.51
Sanadepot S de RL de CV	432,220.71
Félix Guillermo Estrada Alonso	178,737.50
Redes Empresariales López & Asociados	34,002.94
Almacenes Monclova S.A. De C.V.	33,865.59
Infraestructura En Redes Y Telecomunicaciones De La Laguna	17,713.20
Alejandro Secundino Rea	14,082.40
María De Los Ángeles González González	1,740.00
Total	\$ 3,425,592.85
Material Diverso De Hospital	
Eric Fernando Hernández Villalobos	2,766,888.11
Homero Dávila Crespo	1,727,880.38
Líderes En Materiales Médicos Del Norte De R.L. De C.V.	480,630.01
Laura Estela de la Peña Valdés	282,556.28
Praxair México S. De R.L.. de C.V.	275,357.71
José Carlos Reyes Correa	243,078.00
Namo Comercializadora SA de CV	212,313.00
Comercializadora de React. P. Lab. y Mat. P. Hosp. S.A. (Licitación)	60,129.67
Medica Buslo SA de CV (Licitación Curación)	15,731.34
Tota L	\$ 6,064,564.50

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Laboratorio	
Medica Buslo S.A de C.V (Medicamento Licitación)	1,535,250.64
Sanadepot S de RL de CV (Licitación Medicamento)	920,429.30
Impulsora De Cadenas Productivas y Comerciales S. De R.L.	597,475.86
Comercializadora Medica Alvasan S.A De C.V (Lic. Curación)	296,355.72
Medica Buslo (Medicamento)	30,823.86
Total	\$ 3,380,335.38
Total General Proveedores Medicamentos	\$ 12,870,492.73

Proveedores de Servicios Subrogados	Importe
Clínicas Subrogadas	
Medica Integralis SC	8,970,880.87
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	1,171,166.00
Servicios de Salud de Coahuila de Zaragoza (Oncología)	489,365.01
Hospital y Clinica Oca S.A. de C.V.	397,714.11
Servicios de Salud de Coahuila de Zaragoza	236,020.05
Total	\$ 11,265,146.04
Ópticas Subrogadas	
Laserex del Norte	11,552,771.96
Total	\$ 11,552,771.96
Rayos X Subrogados	
Laserex del Norte (Rayos X)	4,096,140.10
Radiología Digital de Saltillo S.A. de C.V.	1,212,250.00
Imagen Diagnostica S.A. de C.V.	384,871.65
Grupo Medico Almadén SA de CV	311,000.00
Medical Tac S S.C.	76,410.00
Cmq Sabinas S.A. de C.V.	44,651.78
Clinica de Ortopedia y Osteoporosis SC	11,000.05
Total	\$ 6,136,323.58
Laboratorios Subrogados	
Grupo Diagnostico Medico Proa S.A. de C.V.	166,573.68
Hemolaguna SA de CV	64,055.20
Francisco Javier Montoya Aguilar	39,686.40
Cesar Eduardo Castellanos Ríos	37,895.00

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Proveedores de Servicios Subrogados	Importe
Blanca Leila Garza Gómez	20,729.77
Laboratorios Valdés SA de CV	17,327.06
Leonel Hernández Ortega	4,796.55
Total	\$ 351,063.66
Médicos Subrogados	
Jesús Gerardo De La Peña Flores	171,745.99
Victor Manuel Cruz Ramírez	115,920.00
María De Lourdes Ibarra Vázquez	99,774.00
Lorena Ayala Pineda	67,164.81
Eduardo Hinojo Rivas	63,450.00
Medica Buslo SA de CV (Subrogado)	54,536.00
Francisco Javier Gallegos Becerra	45,450.00
Ana Laura Marines Castillo	36,540.00
Úrsula Valeria Vidal Martínez	32,490.00
Catalina Espino Rodríguez	28,341.25
Carlos Javier Ramos Morin	24,850.00
Jaime Santiago López Rivera	16,200.00
Mónica Cruz Cortes	13,140.03
Gerardo Alexis De La Rosa Flores	9,164.00
Edgar Acuña Morales	8,550.00
Jovany Francisco Terrones Rodriguez	4,937.50
Carlos Roberto Estrada Bermeo	4,545.00
Total	\$ 796,798.58
Farmacias Subrogadas	
Laura Estela De La Peña	232,346.97
Total	\$ 232,346.97
Total De Proveedores Servicios Subrogados	\$ 30,334,450.79

Otros Proveedores	Importe
Materiales y Útiles Diversos	
Olegario Hoyos Deble (Licitación)	511,701.99
Qualitas Compañía De Seguros S.A. de C.V.	104,629.62
Teléfonos de México S.A.B. de C.V.	88,968.43
Bubble Cleanly And More SA de CV	76,710.57
Moreno & Socios Abogados Centro De Negocios SC	63,336.00
Guillermo Campos Frausto	32,180.40
Eva María Valdés Hernández	31,860.00

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Cfe Suministrador De Servicios Básicos	30,503.00
Grupo Colsa De Monclova S.A. de C.V.	26,448.00
Blanca Estela Carrillo Mora	26,145.16
Fernando Alberto Martínez Lacayo	22,272.00
Promotora Ambiental de La Laguna S.A. de C.V..	20,203.16
Super Centro Comercial El Mirador S.A. de C.V.	17,574.29
Ranulfo Silva Fernández	10,788.00
Jorge Martínez Preciado	10,619.62
Edgar Valenzuela Carballo	10,211.34
Otros Proveedores Menores	77,168.92
Total	\$ 1,161,320.50
Farmacias	0.00
Gastos Por Comprobar	\$ 538,418.39
Total Otros Proveedores	\$ 1,699,738.89

Proveedores Médicos, Clínicas y Especialidades	Importe
Médicos Clínicas Y Especialidades	
Encore Health S.A.P.I. De C.V.	4,413,274.60
Kali Servicios Médicos Y Suministros Hospitalarios SA de CV	396,456.95
Pedro Flores Morales	286,868.00
Centro Médico Semma	204,750.01
Comercial De Insumos Imal S.A. de C.V.	77,720.00
Ambar Vaquera Lozano	40,500.00
José Alfredo González Inocencio	36,687.56
Luis Enrique Padilla Montes	30,000.00
Sandra Yazmina Hernández Calleros	27,650.00
José Luis Comparan Martínez	25,200.00
Edmundo Humberto Aldana Zaragoza	21,500.00
Armando Torres Ramirez	11,700.00
Davinia Cervantes Torres	10,300.00
Erick Daniel Morales Landeros	10,000.00
Otros Proveedores Menores	23,761.00
Total De Médicos, Clínicas y Especialidades	\$ 5,616,368.12
Total General Proveedores a Corto Plazo	\$ 50,521,050.53



La cuenta de Retenciones y contribuciones por pagar, se registran cuentas por pagar que adeuda el Servicio Médico, por concepto de retenciones las cuales se derivan de la relación laboral de sus trabajadores, así como el impuesto sobre la renta retenido por sueldos y salarios, honorarios, arrendamientos, así como el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones, las cuales se integran como sigue;

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.1.1.7.	Retenciones y Contribuciones por Pagar		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	1,714,502.11	4,124,372.47
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	54,047.66	46,943.48
2.1.1.7.3.	Retenciones de Arrendamiento	4,680.00	2,400.00
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	253,577.00	365,451.00
	Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.	<u>2,026,806.77</u>	<u>4,539,166.95</u>

La cuenta de otras cuentas por pagar a corto plazo, se integra por los saldos por pagar que tiene el Instituto con sus Derechohabientes por concepto de devoluciones por estudios o devoluciones por procedimientos, así como otras devoluciones, cuyo saldo al 30 de septiembre de 2024 corresponde a un importe de \$ 126,313.02.

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$126,313.02	\$126,313.02
	Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>\$126,313.02</u>	<u>\$126,313.02</u>

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
2.1.1.9.2.	Devolución por estudios	\$81,988.04	\$81,988.04
2.1.1.9.3.	Devolución por error en estudios	\$30,912.23	\$30,912.23



2.1.1.9.4.	Devolución por procedimientos	\$6,474.05	\$6,474.05
2.1.1.9.5.	Otras devoluciones	\$6,938.70	\$6,938.70
Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		<u>\$126,313.02</u>	<u>\$126,313.02</u>

Proveedores a Largo Plazo (Mas 365 Días)

Las cuentas por pagar a largo plazo por un importe de \$ 133,478,873.20 son montos pendientes de liquidar a proveedores de bienes o servicios de las operaciones que realiza la entidad para el funcionamiento del organismo, cabe mencionar que algunos saldos que integran las cuentas por pagar largo plazo relativos a Casa Marzam S.A. de C.V. y DIMESA a la fecha se encuentran con juicio ordinario en materia mercantil en contra el organismo, y a la fecha de los estados financieros, no se tiene resolución alguna, ni se tienen cuantificados los efectos económicos que puedan tener como resultado del juicio, las cuales se integran como sigue;

Cta.	Proveedor	SalDOS al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.2.1.	Cuentas por Pagar Largo Plazo		
2.2.1.1.	Proveedores por Pagar Largo Plazo	133,478,873.20	127,664,121.74
Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo.		<u>\$ 133,478,873.20</u>	<u>\$ 127,664,121.74</u>

Cuenta No.	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.2.1.1.	Proveedores por Pagar a largo Plazo:		
2.2.1.1.1.	Proveedores de Medicamento y Material de curación	122,455,557.16	115,785,169.31
2.2.1.1.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	10,269,862.89	10,704,267.39
2.2.1.1.3.	Otros Proveedores	615,823.20	631,115.09
2.2.1.1.4.	Proveedores Médicos de Clínicas y Especialidades.	137,629.95	543,569.95
Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo		<u>\$ 133,478,873.20</u>	<u>\$ 127,664,121.74</u>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Proveedores Largo Plazo	
Saldo al 30 De septiembre De 2024	
Proveedores de Medicamento	Importe
Mayoristas	
Distribuidora Internacional de Medicamentos y Equipo Médico SA de CV	93,741,585.23
Servicios Empresariales Huiced SA de CV	10,405,968.52
Casa Marzam	9,113,364.90
Comser De Coahuila S.A De C.V (Licitación)	15,330.00
Total	113,276,248.65
Laboratorios	
José Oziel García Coronel	704,657.19
Comercializadora del Guadiana LAR S. de RL de C.V	452,043.40
Roberto Carlos Balderas Márquez	32,042.00
Drogas y Enseres, S.A. De C.V.	29,525.00
Total	1,218,267.59
Material Diverso De Hospital	
CSE Electromedicos S.A. de C.V.	4,600,386.60
Comercializadora de React. P. Lab. y Materiales P. Hospital	3,191,440.83
Ismael Guerra Padilla	82,940.00
Comercializadora Ortopédica del Norte, S.A. de C.V.	61,422.80
Juan Manuel Esparza Luevano	14,958.20
Otros Proveedores Menores	9,892.49
Total	7,961,040.92

Total Proveedores Medicamento	122,455,557.16
--------------------------------------	-----------------------

Proveedores De Servicios Subrogados	Importe
Clínicas Subrogadas	
Operadora De Hospitales Ángeles SA de CV	8,263,077.79
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos Del Estado De Coahuila De Zaragoza	972,027.00
Sermedicar S.A De C.V	490,940.00
Total	\$ 9,726,044.79

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Ópticas Subrogadas	
Centro De Estudios Oftalmológicos Laser de Saltillo S. A. De C.V.	207,763.04
Total	\$ 207,763.04
Rayos X Subrogados	
Clínica de Ortopedia y Osteoporosis SC	56,159.66
	\$ 56,159.66
Laboratorios Subrogados	
Total	-
Médicos Subrogados	
Centro de Obesidad y Cirugía Laparoscópica SC	140,000.00
Hernán Martínez López	111,190.50
Guillermo Quezada Valenzuela	23,904.90
Eduardo Hinojo Rivas	4,800.00
Total	\$ 279,895.40
Total de Proveedores Servicios Subrogados	\$ 10,269,862.89

Otros Proveedores	Importe
Material y Útiles Diversos	
Fondo de la Vivienda de Los Trabajadores de la Educación	264,506.32
Andrés Uriel Hernández Torres	218,600.00
Ingeniería Electrónica De Saltillo	124,311.98
Otros Proveedores Menores	8,404.90
Total	\$ 615,823.20
Total General De Otros Proveedores	\$ 615,823.20

Proveedores Médicos, Clínicas y Especialidades No Subrogadas	Importe
Unidad De Diagnósticos Moleculares SC	37,499.96
Pedro Flores Morales	27,840.00
Perla Rubi Lizeth Escobedo García	27,270.00
Iván Alberto Mijares Mijares	25,920.00
Hilda Isabel Sarmiento Martínez	8,300.00
José Alberto Cureño Arroyo	6,500.00
Ernesto Padilla Chávez	3,500.00



SECCIÓN 38

INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA

Humberto Alejandro Reyes López	799.99
Total	137,629.95
Total, General Médicos, Clínicas y Especialidades	\$ 137,629.95

Total General Proveedores Largo Plazo	\$ 133,478,873.20
--	--------------------------

NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros.

Provisiones a Corto Plazo.

Este saldo corresponde a las provisiones generadas durante el 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, mismas provisiones que se consideran a corto plazo (obligaciones a cumplir en el plazo de un año) y que el Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores para la Educación tiene para con sus trabajadores, y que ascendieron a la cantidad de \$ 26,011,839.89 de las cuales se incluyen conceptos como servidor institucional, premio a la perseverancia, bono de ajuste a calendario, bono de apoyo a festividades, bonos de despensa de fin de año, día de personal de apoyo y asistencia a la educación, permisos económicos no disfrutados, ayuda escolar, estímulo a antigüedad, estímulo por eficiencia, prima vacacional, aguinaldo, bono navideño, gratificación de fin de año, estímulo de puntualidad y asistencia, bono de permanencia voluntaria, prima de antigüedad.

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023
2.1.7.9.	Provisiones a Corto Plazo		
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nominas	\$26,011,839.89	\$11,800,347.08
	Total de Provisiones a Corto Plazo	\$26,011,839.89	\$11,800,347.08

Otros Pasivos a Corto Plazo.

Este rubro se integra por el adeudo a las Instituciones por concepto de cuotas y aportaciones de seguridad social, y préstamos generados, así como otras prestaciones por pagar durante el 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 cuyo importe asciende a la cantidad de \$ 120,479,975.56

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

2.1.9.	Otros Pasivos a Corto Plazo		
2.1.9.9.	Otros Pasivos Circulantes.		
2.1.9.9.1.	Acreeedores Diversos	\$119,461,628.09	\$38,361,389.58
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	1,018,347.47	992,848.20
Total de Otros Pasivos a Corto Plazo		\$120,479,975.56	\$39,354,237.78

III)**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA****EVHP 1.- Patrimonio contribuido Trimestral.**

Durante el periodo del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, no se tuvo movimientos en las cuentas aplicables.

EVHP 1.- Patrimonio contribuido Acumulada.

Durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, no se tuvo movimientos en las cuentas aplicables.

EVHP 2.- Patrimonio Generado Trimestral.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos al		Variación
		30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
	Patrimonio Generado (EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	-67,540,041.98	-66,180,578.58	-1,359,463.40
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	199,017,136.80	199,017,136.80	0.00
3230	Revaluó	74,036,577.66	74,036,577.66	0.00
3240	Reservas	0	0	0.00
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-38,380,393.68	-37,796,900.34	-583,493.34
	Total Hacienda Pública/Patrimonio	167,133,278.80	169,076,235.54	-1,942,956.74



EVHP 2.- Patrimonio Generado Acumulado.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos al		Variación
		30 de septiembre de 2024	31 de diciembre de 2023	
	Patrimonio Generado (EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	-67,540,041.98	-129,027,507.25	61,487,465.27
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	199,017,136.80	328,044,644.05	-129,027,507.25
3230	Revaluó	74,036,577.66	74,036,577.66	0.00
3240	Reservas	0	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-38,380,393.68	-28,381,247.81	-9,999,145.87
	Total Hacienda Pública/Patrimonio	167,133,278.80	244,672,466.65	-77,539,187.85

<u>Ejercicio</u>	<u>Cargos</u>	<u>Abonos</u>	<u>Neto</u>
Ejercicio 2014	0.00	42,313.58	42,313.58
Ejercicio 2015	1,228,348.45	229,261.54	-999,086.91
Ejercicio 2016	4,695,050.53	841,109.65	-3,853,940.88
Ejercicio 2017	1,473,169.84	2,984,411.87	1,511,242.03
Ejercicio 2018	8,496,157.15	11,520,232.36	3,024,075.21
Ejercicio 2019	27,050,197.41	12,256,313.88	-14,793,883.53
Ejercicio 2020	426,163.50	5,895,836.98	5,469,673.48
Ejercicio 2021	7,546,053.43	10,287,897.73	2,741,844.30
Ejercicio 2022	19,569,648.14	42,386.07	-19,527,262.07
Ejercicio 2023	2,120,352.72	124,129.70	-1,996,223.02



Ejercicio	Cargos	Abonos	Neto
Ejercicio 2024	10,395,155.97	396,010.10	-9,999,145.87
Totales	83,000,297.14	44,619,903.46	-38,380,393.68

Cambios por errores contables - Trimestral.

Durante el periodo correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2. Cambios por errores contables, mismos que corresponden a cancelaciones de saldos de cuentas por cobrar de derechohabientes por conceptos por defunción, y cancelación de saldos negativos de Cuentas por Cobrar y por el registro de ingreso por la cancelación de cheque de caja no entregado correspondiente al ejercicio de 2023.

3.2.5.2. Cambios por errores contables.		
Descripción	Cargo	Abono
Cancelación de saldo por defunción según exp- 05-8531 Flores Delgado Antonio Dionicio.	903,564.94	0.00
Cancelación de saldos negativos ejercicio de 2023.	0.00	3,117.50
Registro de Ingreso por cancelación de cheque de caja no entregado del ejercicio de 2023.	0.00	316,954.10
Total	903,564.94	320,071.60

Cambios por errores Contables - Acumulativa.

Durante el periodo correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2. Cambios por errores contables, mismos que corresponden a Cancelación Pol: 607374* Fol. 32257 Trans. Cancelación de saldo por resolución favorable Exp 450/2015, Prov. CASA MARZAM S.A. DE C.V., para reconocer el pasivo correspondiente a CASA MARZAM SA DE CV ya que a la fecha del 30 de septiembre de 2024 el juicio sigue en proceso y no a concluido, Registro de pasivo correspondiente a juicio 450/2015 Expediente J/AS3-2404-020205-RF #OFICIO:214-2/SJ-20037492/20 de las cuentas 01011171739 Y 0106392679 de BBVA Proveedor Casa Marzam S.A. de C.V. cancelaciones de saldos de cuentas por cobrar de derechohabientes por defunción, cancelación de pasivos duplicados en unidades de Parras, Acuña, Sabinas, San Juan de Sabinas, así como corrección de saldo de proveedores de médicos, clínicas y especialidades no subrogadas y cancelación de saldos negativos de Cuentas por Cobrar, registro del ingreso por la cancelación de cheque de caja no entregado correspondiente al ejercicio de 2023.



3.2.5.2. Cambios por Errores Contables.		
Descripción.	Cargo	Abono
Cancelación Pol: 607374 Fol. 32257 Trans. Cancelación de saldo por resolución favorable Exp 450/2015, Prov. CASA MARZAM S.A. DE C.V., para registrar el pasivo correspondiente.	9,065,164.59	
Registro de pasivo correspondiente a juicio 450/2015 Expediente J/AS3-2404-020205-RF #OFICIO:214-2/SJ-20037492/20 de las cuentas 01011171739 y 0106392679 de BBVA Proveedor Casa Marzam SA de CV.	48,199.27	
Cancelación de varios Expediente por defunción del Departamento de Cuentas por Cobrar.	1,281,792.11	1,144.64
Cancelación de Pasivos duplicados en Parras, Acuña, Sabinas y San Juan de Sabinas.		10,998.00
Cancelación de Saldos Negativos de Cuentas por Cobrar		3,143.40
Corrección de saldo de Proveedores, Médicos Clínicas y especialidades no subrogadas		63,769.96
Registro de ingreso por cancelación de cheque de caja no entregado correspondiente a Devoluciones de derechohabientes del ejercicio de 2023.		316,954.10
Total	10,395,155.97	396,010.10

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

NOTA EFE 1. Trimestral - El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, respecto a la composición del rubro de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023
Efectivo	59,122.09	82,757.29
Bancos/Tesorería	63,301,465.24	31,647,190.70
Bancos/Dependencias y Otros	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 en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 63,360,587.33	\$ 31,729,947.99



NOTA EFE 1. Acumulada - El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, respecto a la composición del rubro de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Efectivo	59,122.09	39,538.93
Bancos/Tesorería	63,301,465.24	25,064,914.35
Bancos/Dependencias y Otros	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 en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 63,360,587.33	\$ 25,104,453.28

Nota EFE-2 Trimestral Se detalla las adquisiciones de las actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	189,856.46	301,168.11
Mobiliario y Equipo de Administración	101,561.48	187,546.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00



Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	88,294.98	113,621.63
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	189,856.46	301,168.11

Nota EFE-2 Acumulada Se detalla las adquisiciones de las actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	433,120.76	794,946.21
Mobiliario y Equipo de Administración	312,303.78	273,462.72
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	120,816.98	408,068.25



SNTTE

SECCIÓN 38

INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2023
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	433,120.76	794,946.21

NOTA EFE 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), se presentan a continuación:

Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-67,540,041.98	-1,359,463.40	- 129,027,507.25
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	106,229,296.79	29,097,874.75	117,354,046.42
Depreciación	1,959,429.66	651,755.52	5,032,494.17
Amortización			
Disminución en cuentas por cobrar			91,874,973.80
Incremento en Cuentas por Cobrar	- 4,183,911.06	- 9,249,688.44	
Incremento en inventarios			
Disminución de Inventarios	13,917,598.16	3,708,132.48	2,957,517.81
Incremento en Provisiones	104,608,325.72	34,622,710.66	19,979,029.73
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles			
Bienes Muebles No Pagados	-72,999.82	- 51,542.13	- 390,978.78
Ajustes de bienes muebles y ajuste de depreciación			- 102,767.29
Rectificación de Ejercicios Anteriores	-9,999,145.87	- 583,493.34	- 1,996,223.02
Otros orígenes y aplicaciones			

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	38,689,254.81	27,738,411.35	- 11,673,460.83

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

NOTA EA 3 Trimestral. 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.

Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024 (Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	160,036,808.69
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	134,288.64
2.1 Ingresos Financieros	108,188.90
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	26,099.74
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	160,171,097.33



**Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024
(Cifras en pesos)**

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	157,306,670.53

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	241,398.60
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	135,564.42
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	17,539.20
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	88,294.98
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	4,465,288.80
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	651,755.52
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	105,400.80
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	3,708,132.48



4. Total de Gastos Contables	161,530,560.73
-------------------------------------	-----------------------

NOTA EA 3 Acumulada. 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.

Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	426,387,444.32
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	247,338.62
2.1 Ingresos Financieros	191,975.12
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	55,363.50
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	426,634,782.94

Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	478,431,203.76
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	506,120.58
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	346,306.72
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	17,539.20
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	142,274.66
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	16,249,741.74
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,959,429.66
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	372,470.66
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	13,917,841.42

4. Total de Gastos Contables	494,174,824.92
-------------------------------------	-----------------------



SNTE

SECCIÓN 38

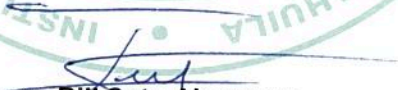
**INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES
DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024.

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

No obstante, a la protesta antes realizada, es importante señalar que en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley de Entrega- Recepción del Estado y Municipio de Coahuila, con fecha del 13 de marzo de 2024, se procede a llevar a cabo la entrega- recepción de los recursos asignados a esta unidad administrativa contenidos en el acta administrativa de entrega de recepción de la Dirección General a mi cargo, la cual se llevó a cabo de conformidad con los artículos 1,3, fracción II, 5, 6, inciso A, 17,20,21,30 y demás relativos de la Ley referida, con motivo de la entrega del cargo del servidor saliente y a la recepción del mismo por el entrante, cabe señalar que es hasta ese momento, en el que se inician responsabilidades de la presente administración, por lo que en virtud de dicho proceso se advirtieron hallazgos importantes por observaciones de los organismos fiscalizadores y actuaciones de representantes legales, anteriores a la toma de posesión de la presente administración y que hasta este momento están en proceso de determinar los impactos contables y financieros que pudieran derivar de los mismos.

Por la Administración General:


Dr. Jorge Bill Soto Almaguer.
Director General.