



Saltillo Coahuila a 31 de Octubre del 2014.

**Oficio No. SM/CG/042/2014**

**Asunto:** Presentación Avance de  
Gestión Financiera tercer trimestre  
(enero a septiembre) 2014

**LIC. ELISEO MENDOZA BERRUETO  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL CONGRESO  
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA  
PRESENTE.-**

En cumplimiento al artículo 18, fracciones I, II Y III de la sección primera de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Coahuila, tenemos a bien presentar ante esta H. autoridad, el Avance de Gestión Financiera por el período del 1 de enero al 30 de septiembre de 2014.

Este Informe contiene los Estados Financieros que muestran y soportan las operaciones del 1 de enero al 30 de septiembre de 2014.

Adjuntamos al presente, CD contiene los archivos electrónicos de datos de Avance de Gestión Financiera por el ejercicio del 1 de enero al 30 de septiembre de 2014.

En mérito de lo anterior, solicitamos se nos tenga por presentado en tiempo y forma la Avance de Gestión Financiera por el período del 1 de enero al 30 de septiembre de 2014

**Atentamente  
SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN**

**Por el Consejo de Administración del Servicio Médico  
de los Trabajadores de la Educación**

  
**Prof. Francisco Benito Parra Míreles**  
Director General

  
**Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza**  
Subdirector Financiero

c.c.p. Ing. Ismael Eugenio Ramos Flores.- Secretario de Fianzas del Estado  
Lic. Jorge Eduardo Verástegui Saucedo.- Secretario de Fiscalización y Rendición de Cuentas  
Lic. Manuel Jaime Castillo Garza.- Director de Entidades Paraestatales  
C.P.C. José Armando Plata Sandoval.- Auditor Superior del Estado de Coahuila  
Prof. Rubén Delgadillo Romo.- Secretario General del S.N.T.E., Sección 38  
C.P. Juan Francisco Silva Flores.- Titular del Órgano Interno de Control  
Archivo: Consejo de Administración.  
Archivo: Contabilidad

Saltillo Coahuila a 31 de Octubre del 2014.

**Oficio No.** SM/CG/043/2014

**Asunto:** Presentación Avance de  
Gestión Financiera tercer trimestre  
(enero a septiembre) 2014  
(Informe Financiero Anual)

**PROFR. RUBÉN DELGADILLO ROMO  
SECRETARIO GENERAL DEL COMITÉ EJECUTIVO  
SECCIONAL SNTE SECCIÓN 38  
PRESENTE.-**

En cumplimiento al Artículo 35, Fracción VI, de la Ley del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, tenemos a bien presentar ante esta autoridad, Avance de Gestión Financiera tercer trimestre (enero a septiembre) 2014.

Este informe contiene los Estados Financieros que muestran y soportan las operaciones de la Entidad por el período de enero a septiembre de 2014.

En mérito de lo anterior, y para dar cumplimiento al dispositivo legal señalado, que a la letra dice: " Son facultades y obligaciones del Consejo de Administración: ... y a la misma organización sindical y entidades, un informe anual de carácter general, que además se dará a conocer debidamente a todos los derechohabientes del Servicio Médico", por lo que solicitamos se nos tenga por presentado en tiempo y forma la Avance de Gestión Financiera tercer trimestre (enero a septiembre) 2014, (Informe Financiero Anual).

Sin otro particular, quedamos de usted.

**ATENTAMENTE**

**Por el Consejo de Administración del Servicio Médico  
de los Trabajadores de la Educación**



Profr. Francisco Benito Parra Mireles  
Director General



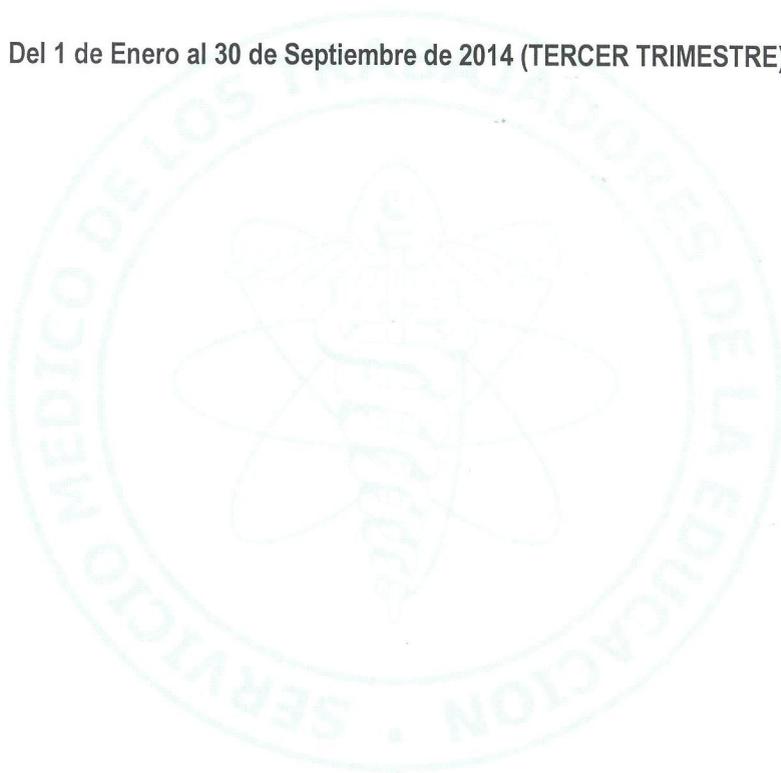
Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Subdirector Financiero

c.c.p. Archivo

## SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

### AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2014 (TERCER TRIMESTRE)



**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**

**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**

**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2014 (TERCER TRIMESTRE)**

## **I. Información Contable**

- 1.- Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2014
- 2.- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 3.- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 4.- Estado de Flujos de Efectivo
- 5.- Informe sobre Pasivos Contingentes
- 6.- Notas a los estados financieros al 30 de septiembre de 2014
- 7.- Estado Analítico del Activo
- 8 - 8A.- Estado Analítico de la deuda
- 9.- Estado Actividades
- 10.- Balanza de Comprobación
- 11.- Flujo Contable de Ingresos y Egresos
- 12.- Avance del Cumplimiento de Planes y Programas al 30 de septiembre de 2014
- 13.- Procesos Concluidos, al 30 de septiembre de 2014
- 14.- Declaratoria de los profesionales de auditoría independientes al 30 de septiembre de 2014

## II. Información Presupuestaria

- 1.- Estado Analítico de los Ingresos , del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.
- 2.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, del que se derivarán las siguientes clasificaciones: a) administrativa, b) económica y por objeto del gasto, c) funcional y programática; mismo que deberá identificar los montos y adecuaciones presupuestarias y sub ejercicios por ramo y/o programa.
- 3.- Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización, del que derivará la clasificación por su origen interno y externo
- 4.- Intereses de la Deuda
- 5.- Flujo de Fondos que resuma todas las operaciones y los indicadores de la postura fiscal, al 30 de septiembre de 2014
- 6.- Análisis cualitativo de los indicadores de la postura fiscal, estableciendo su vínculo con los objetivos y prioridades definidas en la materia, en el programa económico anual, a) Ingresos Presupuestarios, b) Gastos presupuestarios, c) Postura Fiscal, d) Deuda Pública, al 30 de septiembre de 2014

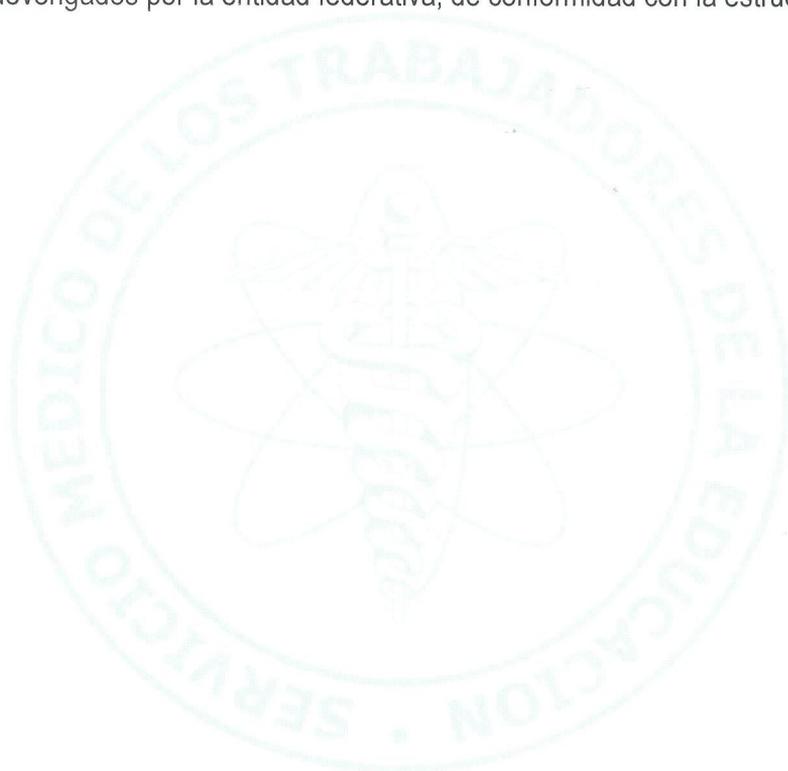
## III. Información Programática

- 1.- Información programática, con la desagregación siguiente: a) Gasto por categoría programática; b) Programas y proyectos de inversión, c) Indicadores de Resultados

La información presupuestaria y programática que forma parte del informe de avance de gestión financiera deberá relacionarse, con lo conducente, con los objetivos y prioridades de la planeación del desarrollo.

#### IV. Información Adicional

- 1.- La relación de los bienes que componen su patrimonio, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC.
- 2.- La Relación de las cuentas bancarias productivas específicas, en las cuales se depositaron los recursos federales transferidos, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC.
- 3.- El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público.
- 4.- La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados por la entidad federativa, de conformidad con la estructura del formato emitida por el CONAC



## I.1.- Estado de Situación Financiera

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION**

**Estado de Situación Financiera**

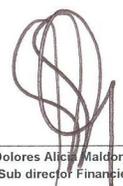
**Al 30 de Septiembre de 2014**

ACTIVO	30-sep-14	30-jun-14	PASIVO	30-sep-14	30-jun-14
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	17,917,172	26,518,530	Cuentas por pagar a Corto Plazo	179,793,955	197,256,334
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	434,928,121	363,848,795	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,979,695	24,034,016	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	1,405,767	1,560,582	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terrenos en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	19,906,023	17,362,435
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>476,230,755</b>	<b>415,961,923</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	411,595	334,967
			<b>Total del Pasivos Circulantes</b>	<b>200,111,573</b>	<b>214,953,736</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción	97,117,761	95,991,416	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	54,906,258	54,533,912	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada	98,881,164	96,951,780	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivo</b>	<b>200,111,573</b>	<b>214,953,736</b>
Otros Activos No Circulantes					
<b>Total de activos No Circulantes</b>	<b>53,142,855</b>	<b>53,573,548</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos</b>	<b>529,373,610</b>	<b>469,535,471</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	211,074,908	137,501,224
			Resultados de Ejercicios Anteriores	44,150,551	43,043,933
			Revalúos	74,036,578	74,036,578
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultados por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total de Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>329,262,037</b>	<b>254,581,735</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>529,373,610</b>	<b>469,535,471</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor

  
Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo

  
Profr. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

## I.2.- Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO  
POR EL TRIMESTRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014 Y EJERCICIO 2013**

	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		- 81,011,013	-	74,036,578	- 6,974,435
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			126,183,457		126,183,457
Otras Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto		- 3,324,974			- 3,324,974
<b>Saldo Neto en la Hacienda/Patrimonio 2013</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ - 84,335,987</b>	<b>\$ 126,183,457</b>	<b>\$ 74,036,578</b>	<b>\$ 115,883,385</b>
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		41,846,808	-	74,036,578	115,883,386
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			85,643,103		85,643,103
Otras Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto		807,877	-		807,877
<b>Saldo Neto en la Hacienda/Patrimonio a Marzo 2014</b>	<b>-</b>	<b>\$ 42,654,685</b>	<b>\$ 85,643,103</b>	<b>\$ 74,036,578</b>	<b>\$ 202,334,366</b>
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		42,654,685	-	74,036,578	116,691,263
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			137,501,224		137,501,224
Otras Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto		389,248			389,248
<b>Saldo Neto en la Hacienda/Patrimonio a Junio 2014</b>	<b>-</b>	<b>43,043,933</b>	<b>137,501,224</b>	<b>74,036,578</b>	<b>254,581,735</b>
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		43,043,933	-	74,036,578	117,080,511
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			211,074,908		211,074,908
Otras Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto		1,106,618			1,106,618
<b>Saldo Neto en la Hacienda/Patrimonio a Septiembre 2014</b>	<b>-</b>	<b>44,150,551</b>	<b>211,074,908</b>	<b>74,036,578</b>	<b>329,262,037</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor".



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

### **I.3.- Estado de Cambios en la Situación Financiera**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
POR EL SEGUNDO Y TERCER TRIMESTRE DE 2014**

	<b>sep-14</b>	<b>jun-14</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u></b>		
Resultado del período	\$ 211,074,908	137,501,224
Partidas que no requirieron recursos:		
Depreciaciones	1,929,384	1,904,309
Suma	<u>213,004,292</u>	<u>139,405,533</u>
Variaciones en:		
Cuentas por cobrar	(7,099,359)	(3,266,141)
Inversiones Financieras	(13,628,306)	-
Deudores diversos	(126,933,916)	(77,484,399)
Inventarios	1,621,770	1,466,956
Anticipos a proveedores	(1,104,383)	(3,158,704)
Gastos a comprobar	(372,381)	(308,133)
Proveedores	(93,300,936)	(65,966,534)
Cuentas por pagar	2,659,814	9,001,038
Impuestos y derechos por pagar	(2,255,436)	(3,153,449)
Resultados de ejercicios anteriores	<u>(2,303,721)</u>	<u>1,197,101</u>
Flujos netos de efectivo en actividades de operación	(29,712,561)	(2,266,732)
<b><u>ACTIVIDADES DE INVERSION:</u></b>		
Adquisición de mobiliario y equipo de administración	(483,331)	401,172
Adquisición de equipo instrumental médico y de laboratorio	1,273,387	(1,532,056)
Adquisición de maquinaria otros equipos y herramienta	<u>(1,779)</u>	<u>(29,740)</u>
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	<u>788,277</u>	<u>(1,160,623)</u>
Efectivo excedente para aplicar en actividades de financiamiento	(30,500,838)	(1,106,109)
Resultados ej. Anteriores	-393,068	-
Incremento neto de efectivo y demás equivalentes de efectivo	(30,893,906)	(1,106,109)
Efectivo al principio del periodo	48,811,078	48,811,078
Efectivo al fin del periodo	<u>\$ 17,917,172</u>	<u>47,704,969</u>

*Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.*

*"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor".*



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profr. Dolores Alejandra Maldonado Leza  
Sub director Financiero

## **I.4.- Estado de Flujos de Efectivo**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION**  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

	Acumulado al 30/09/2014	Al 30 de Junio 2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>530,442,789</b>	<b>342,567,209</b>
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	527,038	296,250
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimiento	77,046,624	49,944,837
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
<u>Participaciones y Aportaciones</u>		
Participaciones		
Aportaciones	452,487,292	291,984,165
Convenios		
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	381,835	341,958
<b>APLICACIÓN</b>	<b>319,367,881</b>	<b>205,065,986</b>
<u>Servicios personales</u>	173,430,607	114,536,911
<u>Materiales y Suministros</u>	24,941,530	16,677,350
<u>Servicios Generales</u>	113,020,187	68,318,767
<u>Bienes Muebles</u>	77,820	77,820
<u>Otros</u>	7,897,737	5,455,138
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<u>Participaciones y Aportaciones</u>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>211,074,908</b>	<b>137,501,224</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>2,303,721</b>	<b>1,197,101</b>
Contribución de Capital		
Venta de Activos Fijos		
Otras (Resultados de Ejercicios Anteriores)	2,303,721	1,197,101

<b>APLICACIÓN</b>	-	<b>3,415,863</b>	<b>3,064,932</b>
Bienes Inmuebles y Muebles		415,888	3,064,932
Construcciones en Proceso (Obra Pública)			
Otras		3,831,751	
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-	<b>1,112,142</b>	<b>4,262,033</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		-	
<b>ORIGEN</b>		18,981,504	
Endeudamiento Neto			
Interno			
Externo			
Incremento de Otros Pasivos		20,603,274	
Disminución de Activos Financieros	-	1,621,770	
<b>APLICACIÓN</b>		<b>224,099,452</b>	<b>142,869,342</b>
Incremento de Activos Financieros		149,138,344	82,750,421
Servicios de la Deuda			
Interna			
Externa			
Disminución de Otros pasivos		74,961,108	60,118,921
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		<b>243,080,956</b>	<b>142,869,342</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	-	<b>30,893,906</b>	<b>1,106,085</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>		<b>48,811,078</b>	<b>48,811,078</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>		<b>17,917,172</b>	<b>47,704,993</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor"



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

## **I.5.- Informe sobre Pasivos Contingentes**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

De acuerdo con la normatividad técnica internacional y la vigente en México, un pasivo contingente es:

- (a) una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien
- (b) una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:
  - (i) no es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien
  - (ii) el importe de la obligación no puede ser medido con la suficiente fiabilidad.

En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

Por lo anteriormente expuesto, el Servicio Médico informa que no realiza registro contable alguno sobre pasivos contingentes a largo plazo debido a que para efectos de registro contable a llevarse a cabo en el mes de enero de 2014, a finales del ejercicio 2013, se realizó el cálculo de las provisiones contables que se habrán de registrar en el siguiente año a efecto de cumplir con las obligaciones laborales contraídas por ordenamiento establecido en la Ley Federal de Trabajo, así como a través de convenios establecidos con la Organización Sindical (SNTE Sección 38) misma que cuenta con la titularidad laboral de este Organismo, provisiones que se consideran a corto plazo (obligaciones a cumplir en el plazo de un año), y que el Servicio Médico tiene para con sus trabajadores, y que durante el ejercicio 2014 ascendieran a la cantidad de \$ 30,597,821.00 denotándose las siguientes:

Servidor institucional, premio de perseverancia, bono ajuste a calendario, bono para apoyo a festividades, bono de dispensa de fin de año, día de personal de apoyo y asistencia a la educación, permisos económicos no disfrutados, ayuda escolar, estímulo de antigüedad, estímulo por eficiencia, prima vacacional, aguinaldo, bono navideño, gratificación de fin de año, estímulo por puntualidad y asistencia, bono de permanencia voluntaria, prima de antigüedad, beca trimestral.

Cabe mencionar que el saldo presentado en las cuentas de pasivo por importe de \$19,906,023.00 corresponde a la provisión realizada durante el periodo del 1 de enero al 30 de Septiembre.

Así mismo nos permitimos informar que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, durante enero a junio del ejercicio 2014, provisionó los conceptos de terminaciones laborales, así como finiquitos, primas de antigüedad, en beneficio de cada trabajador que se daría de baja durante el ejercicio, por el motivo del que se trate.

Por otra parte, manifestamos que no se realiza en este Organismo el registro en los estados financieros de la provisión para reserva de futuras contingencias laborales de acuerdo a las NIF D 3, debido a que la normatividad estatal no establece la obligación de aplicar el Boletín D-3 "Obligaciones Laborales" emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos ya que para las prestaciones y beneficios sociales el Gobierno del Estado creó dos Organismos Públicos Descentralizados con personalidad jurídica y patrimonios propios, cuyo objeto social es otorgar las prestaciones y beneficios sociales, que conforme a la Ley correspondan a los trabajadores y servidores públicos de los poderes del Estado y a los trabajadores del Magisterio, tales como pensión por jubilación, pensión por vejez e invalidez, entre otras.

Así pues, los fondos patronales aportados por las dependencias gubernamentales, así como las aportaciones de los trabajadores, son administrados por dichos Organismos.

Debido a que las dependencias gubernamentales son entidades instituidas por el Gobierno del Estado, éste se considera responsable solidario de las obligaciones establecidas en la Ley de Pensiones y otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza, así como en la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Así mismo se manifiesta que el Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, denominado Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, si cuenta con el cálculo actuarial requerido para efectos de prestaciones al retiro del trabajador, en el cual se encuentran contemplados los trabajadores en activo de la nómina del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, ya que al término de la vida laboral de éstos dentro de este Organismo, será la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, la que otorgue las prestaciones al retiro del trabajador.

Por otra parte, el Estatuto Jurídico para los Trabajadores al Servicio del Estado de Coahuila en su artículo 8º establece "Para la interpretación de las normas de trabajo se tomará en consideración las finalidades del Apartado "B" del artículo 123 de la Constitución General de la República".

También cabe señalar que la NEIFGSP-008 Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal, vigente a partir de 2008 y emitida en diciembre de 2007 por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en su párrafo 5 establece "Los estados cuyas relaciones de trabajo se rigen por el Apartado "B" del artículo 123 constitucional y su legislación reglamentaria, en principio no reconocerán pasivos por obligaciones laborales al retiro de sus trabajadores".



Profr. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## I.6.- Notas a los estados financieros

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

A efecto de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley de Contabilidad Gubernamental se acompaña estas notas a los estados financieros.

**I. NOTAS DE DESGLOSE:**

**1. Información Contable**

**Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**I.1 Efectivo y equivalentes**

El saldo en efectivo se integra por los siguientes conceptos:

	<u>30-SEP-14</u>
Fondo fijo de caja Oficinas Centrales	\$ 46,449
Fondo fijo de caja Clínicas Regionales	\$ 410,494
Fondo fijo de caja Farmacias Regionales	\$ 202,535
Fondo fijo de caja Periféricas	\$ 278,110
<b>Total Fondo Fijo de Caja</b>	<b>\$ 937,587</b>
Bancos - Tesorería Oficinas Centrales	\$ 16,710,327
Bancos - Tesorería Clínicas Regionales	\$ 157,943
Bancos - Tesorería Farmacias Regionales	\$ 13,438
Bancos - Tesorería Periféricas	\$ 97,878
<b>Total Bancos</b>	<b>\$ 16,979,585</b>
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 17,917,172</b>

## I.2 Derecho a recibir Efectivo y Equivalentes

El saldo de derecho a recibir efectivo y equivalentes se integra por los siguientes conceptos:

	<u>30-SEP-14</u>
Inversiones Financieras	\$ 38,918,806
Deudores Diversos	\$ 335,953,849
Cuentas por Cobrar	\$ 60,055,466
	<u>\$ 434,928,121</u>

### I.2.1 Inversiones Financieras

El Saldo de la cuenta de inversiones financieras se integra por la cantidad de **\$ 38,918,805.72** que se encuentra en inversión al 30 de septiembre de 2014 en Bancomer en los contratos números 2034201442 y 2039673687, los cuales se incrementaron cada quincena con la reserva para pago de aguinaldo y prestaciones del personal de la Institución.

### I.2.2. Cuentas por Cobrar

#### a) Cuentas por cobrar de atención médica

El Saldo que muestran las cuentas por cobrar al 30 de Septiembre de 2014, se integra por los créditos que han adquiridos los derechohabientes por la recepción de medicamento o atención hospitalaria, los que para efectos de presentación, han sido separados en corto y largo plazo de acuerdo a la recuperación de los mismos hasta en un año, o más de un año, y se presentan de acuerdo a la oficina pagadora de los deudores como a continuación se detalla:

	INSTITUCION	TOTAL DE CREDITOS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
	ESTADO	1,420	7,524,546.79	2,685,080.16	10,209,626.95
	UAC	156	872,149.69	493,134.57	1,365,284.26
	U.A.A.A.N.	158	1,819,112.76	355,140.21	2,174,252.97
	JUBILADOS	734	5,029,781.63	1,531,193.22	6,560,974.85
	SERVICIO MEDICO	809	2,718,979.53	2,117,763.47	4,836,743.00
	TECNOLOGICO	43	276,776.77	62,791.10	339,567.87
	DIRECCION DE PENSION	20	65,103.48	44,118.82	109,222.30
	FONDO DE LA VIVIENDA	82	685,670.39	72,999.48	758,669.87

CENTRO RECREATIVO	0	5,290.45	26.40	5,316.85
BENEFICIARIOS	89	7,348,590.81	332,173.70	7,680,764.51
PENSIONADOS	662	7,634,394.32	1,031,528.37	8,665,922.69
SERV. MED. EVENTUALE	98	31,827.73	98,968.13	130,795.86
SEG. DEL MAESTRO	24	0.00	2,324.94	2,324.94
SUPLENTE(CXC)	4	0.00	97,477.23	97,477.23
AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	0	60,566.67	0.00	60,566.67
INSTITUTO COAHUILENS	0	34.47	0.00	34.47
<b>TOTAL CXC</b>	<b>4,299</b>	<b>34,072,825.49</b>	<b>8,924,719.80</b>	<b>42,997,545.29</b>

(+) Beneficiarios sin Filiación	10,896,803
(+) Cuentas por Cobrar Clínicas, Farmacias y Periféricas	6,161,118

**Total de Cuentas por Cobrar al 30 septiembre 2014** 60,055,466

Por otra parte para efectos de interpretación de la tabla anterior sobre los saldos de cuentas por cobrar por medicamento o atención hospitalaria, y que ya se encuentra en proceso de descuento vía nómina, se presenta la siguiente tabla, la que atendiendo al importe del abono y el saldo de la cuenta, se identifica el tiempo en que los créditos serán liquidados, pudiéndose observar que gran parte de los saldos que se presentan al cierre del trimestre, en un futuro tendrán que ser cancelados.

### RESUMEN DE LAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>30-sep-14</u>
Cuentas por Cobrar de Beneficiarios sin Filiación (no recuperables)	10,896,803
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de más de 50 años	12,025,939
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 31 a 50 años	3,440,257
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 21 a 30 años	3,665,944
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 16 a 20 años	2,374,597
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 11 a 15 años	4,061,889
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 10 años	749,100
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 9 años	970,629
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 8 años	921,999
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 7 años	1,042,576
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 6 años	703,179
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 5 años	1,308,647
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 4 años	991,922
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 3 años	1,568,352

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 2 años	1,659,873
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de 1 año	2,290,840
Cuentas por Cobrar enviadas a descuento de menos de 1 año	5,221,803

**Total** 53,894,348

(-) C x C Derechohabientes sin Filiación (Bajas por Fallecidos, Bajas del Sistema entre otras.

**6,596,063**

**TOTAL** 47,298,285

### b) Otras cuentas por cobrar (deudores diversos)

El saldo de este rubro se integra como sigue:

30-sep-14

Gobierno del Estado	1,169,900
Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación	324,003,396
Instituto Tecnológico de Saltillo	1,233,224
Universidad Autónoma de Coahuila	3,980,067
Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	1,450,678
Fondo de la Vivienda	251,146
Seguro del Maestro	511,058
Servicio Médico	1,933,261
Otros deudores	366,950
<b>Total Cuentas por cobrar de Instituciones</b>	<u><b>334,899,680</b></u>

Gts. por Comp. de Func. Oficinas Centrales	190
Gts. por Comp. de Func. Clínicas	267,679
Gts. por Comp. de Func. Farmacias	326,108
Gts. por Comp. de Func. Periféricas	149,213
<b>Gastos por Comprobar de Funcionarios</b>	<u><b>743,190</b></u>

Gts por Comp. de Emp. Oficinas Centrales	57,838
Gts por Comp. de Emp. Clínicas	104,973
Gts por Comp. de Emp. Farmacias	1,243
<b>Gastos por Comprobar de Empleados</b>	<u><b>164,054</b></u>

Desc. por nómina de Emp. De Farmacias	64,060
Desc. por nómina de Emp. De Clínicas	73,635
Desc. por nómina de Emp. De Oficinas Centrales	9,230

**Viáticos descuento por nómina** **146,925**

**Total Deudores Diversos** **1,054,169**

### I.3- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

#### c) Anticipo a Proveedores

El Saldo de la Cuenta de Anticipo a Proveedores se integra de la siguiente manera:

	<u>30-sep-14</u>
Anticipo a Proveedores de Oficinas Centrales	\$ 21,971,395
Anticipo a Proveedores de Clínicas Regionales	8,300
	<u>\$ 21,979,695</u>

El saldo presentado en el recuadro anterior se refleja principalmente por el registro contable que corresponde a la entrega de los inventarios integrados por medicamento y material de curación entregados a la compañía DIMESA en las unidades regionales y periféricas a partir del 22 de abril de 2013.

#### I.3- a Bienes Disponibles para su Consumo (Inventarios)

Los inventarios se integran en los siguientes rubros.

El inventario que se muestra al 30 de septiembre de 2014, corresponde a inventario físico realizado en esa fecha en el almacén general y clínicas regionales respecto de material de curación que aún se maneja por compras directas por necesidades no cubiertas por la empresa Dimesa.

Los inventarios se registran al costo de adquisición y se valúan utilizando el método de costos promedios.

Total Inventarios de Medicamento	\$ 0
Total Inventarios de Material de Curación	\$ 867,416
Total Inventarios de Laboratorio	\$ 538,351
<b>Total Inventarios</b>	<u><u>\$ 1,405,767</u></u>

#### I.4 Bienes Muebles e Inmuebles

Los bienes muebles e inmuebles se integran como sigue:

	<u>Saldo al 30-sep-2014</u>	<u>Depreciación acumulada</u>	<u>Neto</u>
Edificios	\$ 80,589,700	\$ 56,069,927	\$ 24,519,773
Equipo Instrumental Médico y Lab.	27,316,189	20,009,600	7,306,589
Mobiliario y Equipo de Administración	13,056,823	10,546,880	2,509,942
Maq. Otros Equipos y Herramientas	6,640,334	4,568,248	2,072,087
Equipo de Transporte	7,892,913	7,686,509	206,403
	<b>\$ 135,495,959</b>	<b>\$ 98,881,165</b>	<b>\$ 36,614,794</b>
Terrenos	15,401,716	0	15,401,716
	<b>\$ 15,401,716</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 15,401,716</b>
<b>Total</b>	<b>\$ 150,897,675</b>	<b>\$ 98,881,165</b>	<b>\$ 52,016,510</b>
Depreciación del período		<b>\$ 5,801,984</b>	

Como se menciona en la nota 2d) de bases de preparación el saldo de edificios y terrenos por importes de \$80,589,700 y \$15,401,716 respectivamente incluyen revaluaciones por importe de \$73,981,578 que se integran como sigue:

Terrenos	\$ 14,669,970
Edificios	59,311,607
<b>Total revaluaciones</b>	<b>\$ 73,981,577</b>

Por recomendación de la Secretaría de la Función Pública, a partir del 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 la fecha, se tienen ubicados en dicho departamento los activos que se resumen a continuación:

<u>Ubicación</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Importe</u>
Oficinas Centrales	94 artículos	\$ 757,065
Clínica Torreón	16 artículos	60,309
Clínica Piedras Negras	26 artículos	95,783
Clínica Sabinas	3 artículos	198,399
Clínica Saltillo	25 artículos	261,874
Castaños	8 artículos	18,417
Francisco I. Madero	2 artículos	13,697
General Cepeda	2 artículos	5,387
Matamoros	2 artículos	7,642
Clínica Monclova	43 artículos	110,629
Muzquiz	4 artículos	14,329
Nueva Rosita	2 artículos	10,981
Ramos Arizpe	9 artículos	23,891
Matamoros	2 artículos	7,642
<b>212 artículos</b>	<b>\$</b>	<b>1,586,045</b>

Al 30 de septiembre de 2014, los citados artículos se encuentran en resguardo de la unidad en donde se encuentran adscritos dichos activos, así mismo se espera la autorización, baja y desincorporación de los mismos, la cual se realizará en el ejercicio 2014.

## Pasivo

### 1.4 Proveedores

El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2014, se integra como sigue:

Distribuidora Internacional de Medicamentos y Equipo Médico, S.A. de C.V.	122,176,756
Casa Marzam, S.A. de C.V.	9,352,191
Almacén de Drogas, S.A. de C.V.	6,956,007
Fármacos Especializados, S.A. de C.V.	10,099,074
Centro Est. Oftalmológicos Laser de Saltillo	475,127
Distribuidora Internacional de Medicamentos y Equipo Médico, S.A. de C.V.	317,401
Comercializadora de Reactivos para Laboratorio y Materiales para Hospital	5,695,466
Grupo Diagnóstico Médico Proa, S.A. de C.V.	188,249
Medi group del Pacífico, S.A. de C.V. (Licitación)	60,000
Comercializadora de Especialidades y Equipo S.A. de C.V.	278,076
Hospital y Clínica Oca S.A. de C.V.	2,125,037
Operadora de Hospitales Ángeles, S.A. de C.V.	2,748,449
Fundación Santos y de la Garza Elvia	65,333

Pandora Box S.A. de C.V. (Licitación)	145,107
Cse Electromédicos, S.A. de C.V.	240,024
Líderes en Materiales Médicos del norte de	268,927
Olegario Hoyos Deble (Licitación)	126,727
Patricia Velázquez Vergara	707,816
Farmacias La Cadena, S.A. de C.V.	126,789
Oncología Ginecológica del Noreste, S.C.	176,700
R.C.A Medical	262,924
Imagen Diagnóstica, S.A. de C.V.	126,424
Ortomez	344,254
Praxair México, S de R.L.	223,574
Pablo Juan Samia García	233,174
Karla Esmeralda Zapata Martinez	232,767
Silvia Nieto Morales (Licitación)	92,153
Soluciones y Material Quirurgico	210,661
Juan Manuel Esparza Luevano (Licitación)	168,026
Hospital CHristus Muguerza	186,252
Excimer Laser de Saltillo, s.a. de c.v.	128,000
Grupo Imagen Diagnóstica, S. DE R.L. DE C.V.	115,663
Radiología Digital de Saltillo, S.A. de C.V.	66,219
Miriam Negrete Saavedra	452,649
Implantcare	63,800
Comercializadora Médica Alvasan, S.A.de C.V.	93,062
San Lucano Unidad Oftalmológica, S.A. de C.V.	79,183
R.C.A. Medical (Licitación)	50,026
Felipe de Jesús Tabares Sotelo	85,701
Tecnoval de México, S.A. de C.V.	83,111
Arturo Carranza Rebollar	78,730
María de Lourdes Ibarra Vázquez	77,625
Medical Integralis	77,146
Grupo Médico Almaden	66,807
César Humberto Galindo Ruvalcaba	62,775
Miguel Angel González Villarreal	62,269
Hospital Guadalupano, A.C.	61,665
Orthodental y Asociados, S.C.	61,300
Francisco Barranco Benítez	56,700
CSE Electromédicos, SA, DE CV	99,216
Medi group del Pacífico, S.A. de C.V.	60,000
Proveedores menores a \$ 50,000.00 cada uno	1,040,047

**Total Proveedores 167,431,159**

<b>1.6 Otras Cuentas por Pagar</b>	<u><b>30-sep-2014</b></u>
	\$
Provisión de Aguinaldo y Prestaciones	19,906,023
<b>Total Provisiones</b>	<u><b>19,906,023</b></u>
Oficinas Centrales	\$ 190,017
Clínicas	\$ 111,519
Farmacias	\$ 20,977
<b>Acreedores Diversos</b>	<u><b>\$ 322,513</b></u>
Prestaciones por Pagar	<b>89,081</b>
Servicios Personales	<b>\$ 8,984,222</b>
	21,734
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<u><b>\$ 20,661,865</b></u>
<b>1.7 Impuestos y derechos por pagar</b>	
	<u></u>
Retenciones de ISPT sobre Sueldos	\$ 1,549,683
Retenciones sobre Honorarios	\$ 329,893
Retenciones sobre Arrendamiento	\$ 0
Impuesto sobre nóminas	\$ 1,477,264
	<u><b>\$ 3,356,840</b></u>
<b>Total Pasivo</b>	<b>200,111,572</b>

## 2. Notas al Estado de Variaciones en el Patrimonio

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.

Dado que las cuentas de ingresos y egresos se cancelan cada ejercicio afectando la utilidad o pérdida del ejercicio según corresponda dentro de la cuenta de patrimonio, los ajustes resultantes y que afectan las cuentas de ingresos y egresos de ejercicios anteriores se registran cargando o abonando la cuenta de resultados de ejercicios anteriores, según sea necesario.

La afectación resultante a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por ejercicio se muestra a continuación:

<b>Ejercicio</b>	<b>Cargos</b>	<b>Abonos</b>	<b>Neto</b>
Ejercicio 2008	3,982	0	-3,982
Ejercicio 2009	0	0	
Ejercicio 2010	0	0	
Ejercicio 2011	0	0	
Ejercicio 2012	7338	788,194	780,856
Ejercicio 2013	273,222	693,450	420,228
<b>Totales</b>	<b>284,542</b>	<b>1,481,644</b>	<b>1,197,102</b>

Así mismo se realizaron los registros de las correcciones descritas en el cuadro que antecede, principalmente por la cancelación de cuentas por cobrar generadas en ejercicios anteriores y que se dieron por defunción del deudor por atención médica (autorizadas en sesión de Consejo de Administración), también se registró la cancelación de pasivo de provisiones de la cuenta de prestaciones por pagar, por ser tabulaciones que el beneficiario ya no reclamó, notas de crédito otorgadas en el ejercicio 2013 sobre compras registradas en ejercicios anteriores, registro de facturas emitidas en el ejercicio 2012 por compras a proveedores detectadas a través de confirmación de saldos con proveedores, cancelaciones de cuentas por cobrar por aplicación de plan de protección médico familiar.

### **3. Notas al Estado de Actividades**

#### **Ingresos de Gestión**

##### **3.1 Ingresos**

En el período del 1° de enero al 30 de septiembre de 2014, 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 familiar básico e integral.

### 3.2 Ingresos ordinarios

Este rubro está representado por los ingresos por aportaciones de cuotas de entidades y trabajadores de éstas, correspondiendo al patrón aportar el 13.25% y al trabajador 3%, asimismo se obtuvieron ingresos por recuperaciones de servicios hospitalarios, farmacias, servicios subrogados y recuperación de plan de protección familiar por importe de \$ 530,442,789 que se integra como sigue:

<b>Aportaciones de Instituciones:</b>	<u><b>30-sep-2014</b></u>
Gobierno del Estado (G.M.M.)	\$ 219,317,777
Universidad Autónoma de Coahuila	39,615,204
Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	13,751,515
Instituto Tecnológico de Saltillo	9,428,479
Dirección de Pensiones (J.P.B.)	152,488,367
Fondo de la Vivienda de los Trabajadores	2,139,758
Servicio Médico de los Trabajadores	14,646,408
Seguro del Maestro de los Trabajadores	1099,785
<b>Total Aportaciones de Instituciones</b>	<b>\$ 452,487,293</b>
<b>Recuperaciones:</b>	<u><b>30-sep-2014</b></u>
Recuperaciones de Clínicas	\$ 28,223,148
Recuperaciones de Farmacias	26,050,164
Recuperaciones de Farmacias Periféricas	3,477,168
Recuperaciones por Subrogados Oficinas Centrales	0
Recuperaciones por Subrogados de Farmacias Periféricas	322,907
Recuperaciones por Subrogados de Clínicas Regionales	12,543,477
Deducible de Plan Familiar en Oficinas Centrales	9,678
Deducible de Plan Familiar en Farmacias Periféricas	27,099
Deducible de Plan Familiar en Clínicas Regionales	1,593,965
Otros Ingresos	4,799,018
<b>Total Recuperaciones</b>	<b>77,046,624</b>
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>\$ 529,533,917</b>

### 3.3 Otros Ingresos

En el rubro de otros ingresos se incluyen renta de cafeterías y tienda de regalos, venta de activo fijo depreciado, donaciones, bases de licitación, reposiciones de credencial de reloj checador y reposiciones de credenciales de afiliación, derecho de piso por máquinas de refrescos y confitería, descuentos y bonificaciones sobre compras, así como intereses ganados por inversiones bancarias.

El rubro de otros ingresos por importe de \$638,207 se integra como sigue:

<b>Otros Ingresos y Beneficios:</b>	<b>30-sep-2014</b>
Otros ingresos varios	0
Descuentos y bonificaciones sobre compras	381,835
Intereses ganados	527,038
<b>Total Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>908,873</b>
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 530,442,789</b>

**4. Notas al Estado de Flujo de Efectivo** (antes estado de cambios en la situación financiera)

**1. Efectivo y equivalentes**

1.1.- 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:

	<b>30-sep-14</b>
Fondo fijo de caja Oficinas Centrales	\$ 46,449
Fondo fijo de caja Clínicas Regionales	\$ 410,494
Fondo fijo de caja Farmacias Regionales	\$ 202,535
Fondo fijo de caja Periféricas	\$ 278,110
<b>Total Fondo Fijo de Caja</b>	<b>\$ 937,587</b>
Bancos - Tesorería Oficinas Centrales	\$ 16,710,327
Bancos - Tesorería Clínicas Regionales	\$ 157,943
Bancos - Tesorería Farmacias Regionales	\$ 13,438
Bancos - Tesorería Periféricas	\$ 97,878
<b>Total Bancos</b>	<b>\$ 16,979,585</b>
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 17,917,172</b>

## 2. Información Presupuestal

### 2.1.- Ingresos presupuestales

Al 30 de septiembre el presupuesto anual de ingresos ordinarios aprobado es de \$ 681,391,562, por lo tanto el trimestral asciende a la cantidad de \$511,043,930 mientras que el presupuesto devengado ascendió a la cantidad de \$ 554,301,375 y el recaudado y/o obtenido fue por de \$ 396,437,204 tal y como se describe a continuación:

Ingresos ordinarios	Presupuesto aprobado	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Variación + (-) respecto al presupuesto
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 441,393,950	\$ 453,353,940	\$ 326,910,156	\$ 114,483,794
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	69,649,980	100,420,396	69,000,009	649,971
Otros Ingresos	0	527,038	527,038	-527,038
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>\$ 511,043,930</b>	<b>\$ 554,301,374</b>	<b>\$ 396,437,203</b>	<b>114,606,726</b>

- 1. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social.** Se disminuye el monto devengado y el recaudado en función a que corresponde a las aportaciones ordinarias consistentes en los porcentajes aportaciones y retenciones por 13.25%, 3%, Cuota de Plan Básico y Cuota de Plan Integral, mismas que corresponden principalmente a la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, que no enterado en tiempo y forma las aportaciones al Servicio Médico, tal y como se puede verificar en el estado analítico del presupuesto de ingresos.
- 2. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Propios.** Se incrementa el monto recaudado en función a los servicios hospitalarios, servicios directos de atención médica, servicios subrogados, deducible de prima de Plan de Protección Médico Familiar, así como suministro de medicamento a los mismos usuarios del servicio, ya que se incrementó en el número de derechohabientes que son usuarios en la
- 3. actualidad,** por lo que al tener mayor número de afiliados, incrementa en número de atenciones, y por lo tanto incrementa también el importe de la recuperación por dichos servicios prestados.
- 4. Otros ingresos.** Se incrementa en un 100% el ingreso devengado en comparación con el presupuestado, ya que en este rubro en particular no se consideraron para efectos de presupuesto los descuentos sobre compra, concepto principal que integra esta cuenta.

## 2.2.- Ejercicio del Presupuesto

Al 30 de septiembre de 2014, el presupuesto devengado ascendió a \$ 313,470,603 que se integran como sigue:

Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto aprobado	Devengado	Variación + (-) respecto al presupuesto
Servicios Personales	\$ 190,529,812	\$ 173,393,107	\$ 17,136,704
Materiales y Suministros	32,702,635	23,331,671	9,370,964
Servicios Generales	186,316,963	113,960,943	72,356,020
Deuda Pública	157,000,000	0	157,000,000
Bienes Muebles e Inmuebles	17,742,821	2,784,882	14,957,939
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>\$ 584,292,231</b>	<b>\$ 313,470,603</b>	<b>\$ 270,821,628</b>

**1. Servicios Personales.** La variación a la baja que representa este renglón, se debió principalmente a diversas políticas de control aplicadas por el Consejo de Administración entre las cuales se encuentra el revisar y cuestionar ante las unidades médicas el pago por suplencias, otro motivo importante fue la baja de personal suplente y/o eventual en todas las farmacias regionales y periféricas, esto debido al contrato establecido con la empresa DIMESA la cual suministra el medicamento a los derechohabientes a partir del 17 de abril del 2013, empresa que se hace cargo de los costos del personal generados para el funcionamiento de dichas unidades.

**2. Materiales y Suministros.** Se presenta un incremento entre lo presupuestado y el devengado ya que en el presupuesto inicial no se consideró partida alguna para los rubros de material de curación y de laboratorio, ya que el importe para medicamento y material de curación fue considerado en el capítulo 3000 de servicios generales en el apartado de farmacias subrogadas.

**3. Servicios Generales.** Se presenta un decremento entre el importe presupuestado respecto del devengado, derivado principalmente por la falta de registro de pasivo por el suministro de medicamento realizado por la empresa Dimesa en los meses de enero, febrero y marzo, ya que a la fecha este Organismo se encuentra en el proceso de registro de facturas del ejercicio 2013, y un registro de devengado de abril a junio 2014 encontrándonos actualmente con el registro a la par del ejercicio 2013 y parte 2014.

**4. Deuda Pública.** Cuenta constituida por el conjunto de registros contables respecto del financiamiento a través de los bienes y servicios gozados por este Organismo provenientes de proveedores principalmente de medicamento, material de curación, servicios subrogados, insumos de limpieza y material de oficina, entre otros, misma que presenta un sobre ejercicio de presupuesto, debido a que en el cierre del ejercicio 2013 este organismo adeudaba a proveedores la cantidad de \$260,744,994.18, motivo por el cual parte del presupuesto para gasto corriente del ejercicio 2013 fue aplicado al rubro de ADEFAS, siendo indispensable el pagar a los proveedores las cuentas más atrasadas y apalancándose financieramente esta institución en créditos de nuevos proveedores, tal es el caso de la Compañía DIMESA.

**5. Bienes Muebles, Inmuebles.** Se presenta un presupuesto no ejercido en las cuentas de inversión de activos fijos, debido a que el Servicio Médico se realizó adquisiciones mínimas del total del importe autorizado.

### 2.3 Adquisiciones de Bienes Muebles

En el período de enero a septiembre de 2014, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 1,586,046 que se integran como sigue:

<u>Ubicación</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Importe</u>
Equipo, instrumental médico y de laboratorio	32	732,669
Mobiliario y equipo de administración	177	696,941
Maquinaria y otros equipos y herramientas	29	156,436
<b>Total</b>	<b>238 artículos</b>	<b>\$ <u>1,586,046</u></b>

## 2 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### II.1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Servicio Médico a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

## **II.2. Autorización e Historia**

### **a) Constitución**

El Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación (En lo sucesivo Servicio Médico u Organismo), fue creado mediante Decreto No. 173, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila del 8 de febrero de 1969, como un organismo público descentralizado del Estado con personalidad jurídica y patrimonios propios.

### **b) Principales cambios en su estructura**

Con fecha 29 de mayo de 2009, se publicó en el Periódico Oficial del Estado la última reforma a la Ley del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación y en su artículo 27, establece que el Órgano de Gobierno del Servicio Médico será su Consejo de Administración integrado por cuatro miembros que fungirán como Director, Subdirector Técnico, Subdirector de Finanzas y Vocal Ejecutivo.

Los integrantes del Consejo de Administración durarán en su cargo cuatro años y podrán ser removidos cuando exista causa que lo amerite.

## **II.3. Organización y Objeto Social**

### **a) Objeto social**

Su objeto social es la prestación de atención médica a los trabajadores de la Educación al Servicio del Estado.

### **b) Principal actividad**

Su actividad consiste en prestar atención médica en los términos de la Ley del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, quedando comprendidos los trabajadores que forman parte del magisterio, de servicios administrativos y manuales dependientes del Gobierno del Estado y Gobiernos Municipales, de la Organización Estatal Sindical de los Trabajadores de la Educación Pública y a los beneficiarios de los titulares del derecho a recibir ayudas para atención médica en los términos que establece dicha Ley.

### **c) Ejercicio Fiscal**

El ejercicio fiscal de la Entidad comprende del 1° de enero al 31 de diciembre de cada año.

#### **d) Régimen Jurídico**

De acuerdo con su Decreto de Creación es un Organismo Público Descentralizado del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

#### **e) Consideraciones Fiscales**

El Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, en su calidad de Organismo Público Descentralizado del Estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta conforme al Título III de la Ley de la materia, sin embargo, tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta de terceros correspondientes, así como exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales para su deducción cuando haga pagos a terceros, sobre las erogaciones que efectúe y que no sean deducibles por no reunir los requisitos previstos en dicha Ley.

En la Ley del Impuesto Empresarial a Tasa Única se establece que quienes no sean contribuyentes del Impuesto Sobre la Renta, están exentos del Impuesto.

Por otra parte, el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, no está sujeto a retenciones de Impuesto Sobre la Renta sobre intereses de inversiones que perciba y que deben efectuar las instituciones de crédito, las sociedades financieras de objeto limitado y las organizaciones auxiliares de crédito, conforme a lo dispuesto por el artículo 58, fracción I, inciso b) de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

#### **f) Estructura Organizacional Básica**

Órgano de Gobierno del Servicio Médico será su Consejo de Administración integrado por cuatro miembros que fungirán como Director, Subdirector Técnico, Subdirector de Finanzas y Vocal Ejecutivo.

Los comités ejecutivos de las Delegaciones de la Organización Estatal Sindical de los Trabajadores de la Educación serán auxiliares del Consejo de Administración.

### **2.1 Bases de preparación de los Estados Financieros**

#### **a) Normas Contables**

Los estados financieros adjuntos fueron formulados sobre costos históricos con bases acumulativas, entendiéndose por esto el registro de todas las operaciones devengadas que realiza la entidad, independientemente de que implique o no movimiento de efectivo, sin reconocer los efectos de la inflación, conforme políticas de registro en las entidades gubernamentales del Estado.

**b) Efectivo**

Este rubro consiste principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques, así como inversiones en valores de corto plazo, fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a riesgos poco significativos en el cambio de su valor. El efectivo se presenta a su valor nominal y los equivalentes se valoraron a su valor razonable de mercado.

**c) Inventarios**

Los inventarios se registran al costo de adquisición, y se valúan utilizando el método de costos promedios, contando al 30 de septiembre de 2014, con inventarios principalmente en los almacenes de material de curación y material de laboratorio, ya que la adquisición de medicamento se realiza de forma directa subrogando el servicio, registrándose al costo de farmacias subrogadas.

**d) Inmuebles – Terrenos y Edificios**

Con fecha 30 de junio de 1999, se registró la revaluación de terrenos y edificios, con base en los avalúos que realizó el Instituto Coahuilense de Catastro y de Planeación Territorial.

Al 31 de diciembre de 1999, el saldo de terrenos y edificios es de \$75,605,577 se acredita al Superávit por revaluación y se integra como sigue:

Terrenos	\$	15,201,515
Edificios		60,404,062
	\$	<u>75,605,577</u>

Al 31 de marzo de 2014, los bienes inmuebles que integran el saldo de terrenos y edificios se forma de actualización (revaluación) y adiciones a los inmuebles y se resume como sigue:

	Activo Revaluado	Movimiento del 1° de enero de 2000 al 31 de diciembre de 2013			Saldo al 31-mar-2014
		Saldo al 31-dic-1999	Adiciones	Bajas	
Terreno	\$ 15,201,515	\$ 548,901	\$ (348,700)	\$ 15,401,716	
Edificio	60,404,062	21,360,438	(1,174,800)	80,589,700	
	<u>\$ 75,605,577</u>	<u>\$ 21,909,339</u>	<u>\$ 1,523,500</u>	<u>\$ 95,991,416</u>	

**e) Propiedades y equipo, neto**

Las propiedades y equipos se registran a su costo de adquisición o construcción. La depreciación de los bienes que integran el activo fijo se calcula por el método directo de línea recta, registrando en los resultados del ejercicio, el monto que se obtiene de aplicar al valor de adquisición y activos revaluados los siguientes porcentajes anuales conforme la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

<u>Descripción</u>	<u>%</u>
Edificios	5
Maquinaria y equipo de hospital	10
Mobiliario y equipo de oficina	10
Equipo de transporte	25
Equipo de cómputo	30

Al 31 de diciembre de 1996, los costos originales (excepto de los bienes inmuebles) se actualizaron mediante asignación de precios de mercado, por parte de la misma Contraloría del Organismo. En junio de 1999, los valores de los terrenos y edificios de la Entidad se estimaron a valores comerciales actualizados, certificados por el "Instituto Coahuilense del Catastro y Planeación Territorial".

El cálculo de la depreciación incluye a los edificios revaluados más las adiciones por construcciones.

#### f) **Obligaciones laborales**

De conformidad con el Estatuto Jurídico para los Trabajadores del Servicio del Estado de Coahuila y la Ley Federal del Trabajo, el Servicio Médico tiene obligaciones por concepto de indemnizaciones y primas de antigüedad pagaderas a sus empleados que dejen de prestar su servicio bajo determinadas circunstancias.

Al respecto, el Servicio Médico y su personal hacen aportaciones definidas periódicamente al fondo que administra la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, para cubrir en un futuro las obligaciones laborales correspondientes a pensiones y otros beneficios sociales.

Por otra parte la NEIFGSP 008 – Norma de Información Financiera sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los trabajadores del Sector Paraestatal (aplicable a todas la entidades paraestatales de la Administración Pública Federal), emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, publicada en diciembre de 2007, y en vigor a partir del ejercicio 2008, en su apartado de antecedentes y normatividad dispone lo siguiente:

#### **Antecedentes**

- Los compromisos en materia de pensiones al retiro de los trabajadores de las entidad cuyas relaciones laborales se rigen por el Apartado "B" del artículo 123 constitucional, son en su totalidad asumidos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE); en cuanto a las primas de antigüedad, no existe esta obligación. Por tales razones, en ambos casos no hay contingencia laboral que deba ser provisionada.

## **Normatividad**

- Las entidades cuyas relaciones de trabajo se rigen por el Apartado “B” del artículo 123 constitucional y su legislación reglamentaria, en principio no reconocerán pasivos por obligaciones laborales al retiro de sus trabajadores.

### **3. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental**

#### **a) Ley General de Contabilidad Gubernamental**

El 31 de diciembre de 2008, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC). Esta Ley tiene por objeto establecer criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental, pero sobre todo, la emisión de la información financiera de los entes públicos con el objetivo de lograr una armonización contable en los tres niveles de gobierno (Federación, Estados y Municipios).

La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria entre otros para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas y los ayuntamientos de los municipios.

Por lo dispuesto en la Ley de Contabilidad Gubernamental se crea el Consejo de Armonización Contable (CONAC), el cual tendrá como objetivo emitir las normas contables y lineamientos para la generación de la información financiera.

Esta Ley contempla fechas límites de cumplimiento que deben ser observadas por los funcionarios públicos a fin de evitar sanciones que se indican en la misma.

En cumplimiento a lo dispuesto a la Ley de Contabilidad, con fecha 22 de enero de 2010, se publicó en el Periódico Oficial del Estado, los acuerdos que emitió el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) el 9 de diciembre de 2009 y que principalmente se nombran los siguientes:

- a) El Clasificador por Objeto del Gasto
- b) El clasificador por Rubros de Ingresos
- c) El Plan de Cuentas
- d) Las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos
- e) Las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas
- f) Los lineamientos sobre los Indicadores para medir los Avances Físicos y Financieros relacionados con los Recursos Públicos Federales.

#### **b) Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)**

Para el cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Contabilidad Gubernamental y de los acuerdos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) descritos en párrafos anteriores, el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, se ha dado a la tarea de desarrollar una herramienta informática que permita cumplir con los

requerimientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos emitidos por la CONAC, y que al mismo tiempo cumpla con las necesidades particulares de esta institución tales como una contabilidad global o consolidada y a la vez una contabilidad por unidad administrativa, es decir por cada clínica o farmacia.

Además de cumplir con los clasificadores que establece la CONAC, es necesidad de la Institución agregar los niveles o sub clasificaciones que la operación de la Institución requiere independientemente de que sean o no, solicitados o validados por quien nos fiscaliza financieramente ya que por ser un Organismo que presta servicios de salud, nos encontramos obligados a atender los requerimientos de información de instancias como la Secretaría de Salud y el INEGI para fines estadísticos, por lo que la información que debemos generar, debe ser para cumplir con los requerimientos de todas las instancias.

Derivado de lo anterior se constituyó el sistema de contabilidad gubernamental del Servicio Médico, mismo que inició sus operaciones a finales del ejercicio 2012, de forma paralela al sistema anterior y en la primera etapa de implementación se adoptó el clasificador por objeto del gasto con el propósito de familiarizar a los usuarios de dicho sistema con la nueva nomenclatura.

El sistema en mención ha operado desde el 1 de enero del 2013, dando como resultado la obtención de información suficiente para presentar ante las instancias fiscalizadoras los Avances de Gestión Financiera por los cuatro trimestres, así como los reportes necesarios para la presentación de la Cuenta Pública anual, por lo que en el presente documento nos encontramos presentando el Avance de Gestión Financiera del 2do. Trimestre de del ejercicio 2014.

En detalle del punto anterior, informamos algunas particularidades con los que cuenta la plataforma desarrollada para cumplir con la LGCG:

- Clasificador por Objeto del Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Plan de Cuentas
- Matriz de Conversión
- 6 Momentos Contables de Egresos
- 4 Momentos Contables de Ingresos
- Inclusión en la contabilidad, del presupuesto de ingresos y egresos
- Interacción contable y presupuestal
  
- Reportes en lo relativo a rendición de cuentas: contamos con balanza de comprobación acumulada, balanza de comprobación a detalle, balanza de comprobación mensual y acumulada trimestral, estado de actividades, estado de situación financiera, estado analítico del presupuesto de ingresos, estado del ejercicio del presupuesto de egresos, estado del ejercicio del presupuesto de egresos por capítulo de gasto, estado del detalle del ejercicio del presupuesto, módulo de ampliaciones y/o reducciones presupuestales líquidas o compensadas, muy importante mencionar en este punto que cada uno de los reportes citados en el presente párrafo, se pueden generar de forma consolidada (considerando las 29 unidades administrativas que integran el Servicio Médico), o bien por cada una de

las 29 unidades a fin de medir la eficacia en la recaudación de ingresos o la eficiencia en el ejercicio del gasto por cada unidad administrativa.

- Módulos en cuanto a la captura de las operaciones:
  1. Módulo de egresos (basado en un esquema que sigue los pasos de requisición, orden de compra, afectación de facturas, programación de pago, hasta generación de cheque, lo cual nos permite identificar y registrar contable y presupuestalmente los distintos momentos contables del gasto).
  2. Módulo de anticipo a proveedores (el cual por la naturaleza de los gastos nos permite realizar el registro de los momentos contables de forma simultánea por los anticipos otorgados).
  3. Módulo de comprobación de gastos (el cual por la naturaleza de los gastos nos permite realizar el registro de los momentos contables del egreso de forma simultánea).
  4. Módulo de nóminas (nos permite realizar el registro contable y presupuestal de los diferentes momentos de las cuentas que integran el capítulo de servicios personales).
  5. Módulo de prestaciones (el cual funciona a base de una interfaz que nos permite realizar el registro de los momentos contables a través de una tabulación, programación de pago y emisión de cheques, sin perjuicio de las particularidades de las políticas de esta institución en lo que tiene que ver con el pago de prestaciones a los derechohabientes que así lo requieran).
  6. Módulo de registro de comisiones bancarias: (mismo que nos permite realizar el registro contable y presupuestal de las partidas obtenidas por este concepto, realizando todos y cada uno de los momentos contables del gasto).
  7. Módulo de viáticos (mismo que nos permite realizar la tabulación y asignación de los viáticos, el cual contiene en su parametrización las tarifas autorizadas por la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas, para combustible, alimentación, peaje y hospedaje, así mismo, nos permite la emisión de cheque al trabajador que cumple una comisión, emitir un estado de cuenta por trabajador, y realizar la comprobación de los viáticos otorgados mediante pólizas que realiza el registro de los momentos contables de forma simultánea, finalmente nos permite generar una póliza contable de los descuentos por nómina de los viáticos no comprobados).
  8. Módulo ingresos por cuotas y aportaciones: (el cual nos permite realizar el registro contable y presupuestal de los 4 momentos de los ingresos por las cuotas y aportaciones de seguridad social de las cuales existe el derecho de cobro).

9. Módulo de ingresos por venta de bienes y servicios propios: (éste módulo permite el registro automatizado, contable y presupuestal de los 4 momentos contables del ingreso, derivado de la venta de bienes y servicios tales como recuperación de porcentaje de medicamento, servicios por atención hospitalaria, pago de servicios subrogados, pago de deducibles por plan familiar, entre otros).
10. Módulo de registro de intereses ganados: (mismo que nos permite realizar el registro contable y presupuestal de las partidas obtenidas por este concepto, realizando todos y cada uno de los momentos contables del ingreso).
11. Módulo de inventarios que permite la afectación contable de los movimientos (entradas y salidas) de los inventarios de Medicamentos, Material de Curación y Material de Laboratorio generando las pólizas contables y presupuestales necesarias.

Como es de observarse esta Institución cuenta en la actualidad con una herramienta que nos permite encontrarnos inmersos en el cumplimiento de los principales lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, aunque si bien es cierto y debido a que el mismo CONAC sigue emitiendo nuevos lineamientos y/o modificando los ya existentes, el Consejo de Administración de este Organismo, tiene a bien continuar con los trabajos de armonización contable durante el ejercicio 2014, entre los cuales podemos observar la necesidad de implementar, adecuar o complementar los siguientes clasificadores, documentos, reportes contables e indicadores:

- **Clasificadores:**
  - CP – Clasificación Programática del Gasto
  - CFG – Clasificación Funcional de Gasto
- **Documentos:**
  - Manual de Contabilidad Gubernamental del Organismo
  - Instructivo de Cuentas del Organismo
  - Guía Contabilizadora del Organismo
- **Reportes Contables:**
  - EVHP - Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
  - EFE- Flujo de Efectivo
  - EOAR- Estado de Origen y Aplicación de Recursos
  - Estado Detallado de la Deuda Pública
  - Notas a los Estados Financieros
- **Indicadores (internos de la institución)**
  - PBR
  - Procesos Concluidos
  - Avance del Cumplimiento de Programas
  - Sistema de Evaluación del Desempeño

En referencia a lo anterior las implementaciones necesarias, complementos o ajustes indicados por la CONAC, se abordaran para dar cumplimiento a las mismas durante el presente ejercicio 2014 operando dichas acciones las áreas contables e informáticas de nuestro organismo.

En el mes de mayo del presente se efectuó un diagnóstico al sistema de contabilidad gubernamental arrojando un porcentaje del 43% de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, dejando tareas a realizar para avanzar en el cumplimiento de dicha ley.

### 3. Políticas de Contabilidad Significativas

#### a) Provisiones – objetivo de su creación

Para efectos de registro contable a partir del mes de enero de 2013, a finales del ejercicio 2012, se realiza el cálculo de las provisiones contables que se habrán de registrar en el siguiente año a efecto de cumplir con las obligaciones laborales contraídas por ordenamiento establecido en la Ley Federal de Trabajo, así como a través de convenios establecidos con la Organización Sindical (SNTE Sección 38) misma que tiene la titularidad laboral, provisiones que se consideran a corto plazo (obligaciones a cumplir en el plazo de un año), y que el Servicio Médico tiene para con sus trabajadores, y que durante el período de enero a septiembre de 2014 ascendieron a la cantidad de \$ 30,597,821, denotándose las siguientes:

Servidor institucional, premio de perseverancia, bono ajuste a calendario, bono para apoyo a festividades, bono de despensa de fin de año, día de personal de apoyo y asistencia a la educación, permisos económicos no disfrutados, ayuda escolar, estímulo de antigüedad, estímulo por eficiencia, prima vacacional, aguinaldo, bono navideño, gratificación de fin de año, estímulo por puntualidad y asistencia, bono de permanencia voluntaria, prima de antigüedad, beca trimestral.

Cabe mencionar que el saldo presentado en las cuentas de pasivo por importe de \$19,906,023, corresponde a la provisión realizada durante el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2014 para pago de aguinaldo, misma que se cancelará en 50% en fecha 15 de diciembre de 2014 y el restante 50% en fecha 15 de enero de 2015.

#### b) Beneficios a empleados

El Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación no aplica la Norma de Información Financiera NIF D-3 “Beneficios a los Empleados”, emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF), por las razones expuestas en la Nota 2.1. Bases de preparación de estados financieros, inciso f) en consecuencia no se efectuó el cálculo de la reserva actuarial valor

presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tantos de los beneficiarios actuales como futuros.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado, al 30 de septiembre de 2014.

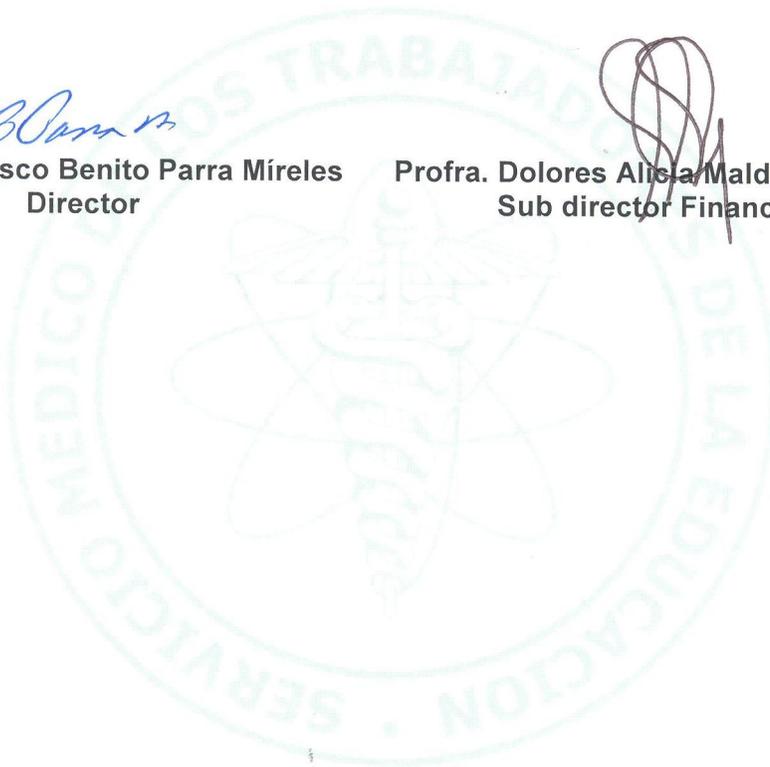
POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



Profr. Francisco Benito Parra Míreles  
Director



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero



## I.7.- Estado Analítico del Activo

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION**

**Estado Analítico del Activo**

**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2014**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>334,317,587</b>	<b>1,541,633,055</b>	<b>1,399,719,886</b>	<b>476,230,755</b>	<b>141,913,169</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,520,578	881,853,844	887,457,251	17,917,172	- 5,603,406
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	286,894,160	625,236,900	477,202,939	434,928,121	148,033,962
Inventarios	20,875,312	8,937,107	7,832,724	21,979,695	1,104,383
Almacenes	3,027,537	25,605,203	27,226,973	1,405,767	- 1,621,770
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>246,733,423</b>	<b>746,978</b>	<b>3,424,783</b>	<b>250,905,184</b>	<b>3,495,625</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	95,991,416	1,126,345	-	97,117,761	1,126,345
Bienes Muebles	55,694,535	1,588,924	2,377,202	54,906,258	- 788,277
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 95,047,472	1,968,291	5,801,984	98,881,165	- 3,833,693
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no circulantes	-	-	-	-	-

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor"



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Subdirector Financiero

## **I.8.- Estado Analítico de la deuda**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<u>Deuda Interna</u>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<u>Deuda Externa</u>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
<b>Largo Plazo</b>				
<u>Deuda Interna</u>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<u>Deuda Externa</u>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	PESOS	PROPIOS	275,072,682	200,111,572
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>275,072,682</b>	<b>200,111,572</b>

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA  
DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL	FLUJO
2	PASIVO	275,072,682	317,605,951	257,487,006	214,953,736	
2.1	PASIVO CIRCULANTE	275,072,682	317,605,951	257,487,006	214,953,736	
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	266,375,557	297,015,590	227,896,367	197,256,334	74,961,108
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,532	151,350,921	160,319,611	8,984,222 -	8,968,690
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	260,732,095	327,130,009	233,829,074	167,431,160	93,300,935
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,612,276	15,892,773	13,637,337	3,356,840	2,255,436
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,654	220,404	226,484	21,734 -	6,080
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	8,277,519	18,969,316	30,597,821	19,906,023 -	11,628,504
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	419,606	12,176,588	12,168,576	411,595	8,011

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

## **I.9.- Estado Actividades**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

Estado de Actividades/Resultados

Del 1 Enero de 2014 al 30 de Septiembre 2014

	30-sep-14	30-jun-14
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<u>Ingresos de la Gestión:</u>		
Otros Ingresos y Beneficios de Ejercicios Anteriores	381,835	341,958
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	452,487,292	291,984,165
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	77,046,624	49,944,837
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<u>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<u>Otros Ingresos y Beneficios</u>		
Ingresos Financieros	527,038	296,250
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	<b>530,442,789</b>	<b>342,567,209</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<u>Gastos de Funcionamiento</u>		
Servicios Personales	173,430,607	114,536,911
Materiales y Suministros	24,941,530	16,677,350
Servicios Generales	113,020,187	68,318,767
Bienes Muebles	77,820	77,820
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<u>Participaciones y Aportaciones</u>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION		
Estado de Actividades/Resultados		
Del 1 Enero de 2014 al 30 de Septiembre 2014		
	30-sep-14	30-jun-14
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda		
Comisiones de la Deuda		
Gastos de la Deuda		
Costo por Cobertura		
Apoyos Financieros		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, obsolescencias y Amortizaciones	6,208,016	4,278,631
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencias		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,689,721	1,176,506
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	319,367,881	205,065,986
Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	211,074,908	137,501,224

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente estado financiero es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

## I.10.- Balanza de Comprobación

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Conta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
	<b>ACTIVO</b>	<b>0</b>	<b>390,956,066.76</b>	<b>1,546,316,615.59</b>	<b>1,407,899,072.36</b>	<b>529,373,609.99</b>
	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>334,317,586.88</b>	<b>1,541,633,054.94</b>	<b>1,399,719,886.42</b>	<b>476,230,755.40</b>
1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>0</b>	<b>23,520,578.03</b>	<b>881,853,844.49</b>	<b>887,457,250.51</b>	<b>17,917,172.01</b>
1.1	<b>EFFECTIVO</b>	<b>0</b>	<b>729,321.52</b>	<b>47,592,639.13</b>	<b>47,384,373.22</b>	<b>937,587.43</b>
1.1.1	CAJA	1	37,022.01	400,382.69	354,343.66	83,061.04
1.1.2	ADMINISTRACION	1	20,243.60	10,663.99	0.00	30,907.59
1.1.3	CAJA MORRALLA	1	21,000.00	0.00	0.00	21,000.00
1.1.4	CAJA CLINICA	1	344,033.93	24,546,881.82	24,458,498.77	432,416.98
1.1.5	CAJA FARMACIA	1	307,021.98	22,634,710.63	22,571,530.79	370,201.82
1.2	<b>BANCOS / TESORERIA</b>	<b>0</b>	<b>22,791,256.51</b>	<b>834,261,205.36</b>	<b>840,072,877.29</b>	<b>16,979,584.58</b>
1.2.1	BANCOMER CTA. 0154052927	1	689,795.52	23,597,566.74	23,676,703.82	610,658.44
1.2.2	BANCOMER CTA. 0154107683	1	94,831.13	178,516.18	232,823.35	40,523.96
1.2.3	BANCOMER CTA. 0154107853	1	40,307.04	90,552.03	129,419.90	1,439.17
1.2.4	BANCOMER CTA. 0154109007	1	19,063.96	24,107.04	39,640.38	3,530.62
1.2.5	BANCOMER CTA. 0154109198	1	34,019.85	75,415.62	98,397.55	11,037.92
1.2.6	BANCOMER CTA. 0154109260	1	11,777.25	68,483.61	79,484.22	776.64
1.2.7	BANCOMER CTA. 0154109422	1	26,095.02	24,173.38	47,746.42	2,521.98
1.2.8	BANCOMER CTA. 0154109473	1	-12,112.42	97,960.43	84,878.31	969.70
1.2.9	BANCOMER CTA. 0154109899	1	89,932.16	101,169.65	182,335.06	8,766.75
1.2.10	BANCOMER CTA. 0154110374	1	2,132.10	84,973.69	81,479.79	5,626.00
1.2.11	BANCOMER CTA. 0154110471	1	8,350.42	117,243.23	124,429.56	1,164.09
1.2.12	BANCOMER CTA. 0154110935	1	13,565.69	150,010.84	163,576.53	0.00
1.2.13	BANCOMER CTA. 0154111095	1	13,258.88	105,840.59	107,787.97	11,311.50
1.2.14	BANCOMER CTA. 0154111567	1	22,510.80	69,229.21	83,128.23	8,611.78
1.2.15	BANCOMER CTA. 0154111850	1	41,655.97	54,429.76	95,355.97	729.76
1.2.16	BANCOMER CTA. 0154118529	1	61,636.58	894,649.59	952,418.99	3,867.18
1.2.17	BANCOMER CTA. 0154118782	1	157,391.36	2,721,760.30	2,844,866.56	34,285.10
1.2.18	BANCOMER CTA. 0154119177	1	153,927.47	45,822.02	199,749.49	0.00
1.2.19	BANCOMER CTA. 0154119258	1	42,319.18	68,853.12	105,455.90	5,716.40
1.2.20	BANCOMER CTA. 0154119347	1	29,753.12	30,057.70	57,165.81	2,645.01
1.2.21	BANCOMER CTA. 0154119460	1	28,296.87	204,751.36	233,048.23	0.00
1.2.22	BANCOMER CTA. 0154119630	1	42,056.90	305,566.53	342,548.72	5,074.71
1.2.23	BANCOMER CTA. 0154415582	1	74,743.22	16,099.65	90,481.97	360.90
1.2.24	BANCOMER CTA. 0154415752	1	44,937.04	19,335.96	64,089.31	183.69
1.2.25	BANCOMER CTA. 0160051926	1	3,240.67	27,992.65	31,121.00	112.32
1.2.28	INVERLAT CTA. 18701724134	1	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.29	BANCOMER CTA- 0154118642	1	104,768.51	536,842.79	632,507.91	9,103.39
1.2.30	BANCOMER CTA. 0154098811	1	455,347.14	120,059,279.64	119,512,614.62	1,002,012.16
1.2.31	BANCOMER CTA. 0154118464	1	118,336.99	1,050,022.94	1,166,646.40	1,713.53
1.2.32	BANCOMER CTA. 0154118693	1	823,661.38	695,743.35	1,505,662.17	13,742.56
1.2.33	BANCOMER CTA. 0154118847	1	377,701.98	1,996,067.66	2,315,479.79	58,289.85
1.2.34	BANCOMER CTA. 0154119088	1	225,016.78	2,467,587.24	2,664,320.18	28,283.84
1.2.44	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 187017242	1	1,910,179.94	213,171,038.63	211,373,761.78	3,707,456.79
1.2.46	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 187023507	1	366,165.59	183,887.16	169,856.60	380,196.15
1.2.48	BANCOMER CTA.0154648560	1	624,591.02	29,879,158.61	30,000,698.68	503,050.95
1.2.49	INVERLAT CTA. 18701724274	1	349,688.92	699,462.49	633,551.09	415,600.32
1.2.51	SANTANDER CTA. 65502022766	1	647.29	0.00	647.29	0.00
1.2.52	SANTANDER SERFIN CTA. 65502022809	1	235,148.74	8,346,592.37	8,371,647.79	210,093.32
1.2.53	SANTANDER CTA. 65502022752	1	640.36	0.00	640.36	0.00
1.2.54	BANORTE CTA. 0528872714	1	709.92	0.00	709.92	0.00
1.2.57	BANCOMER CTA. 0166358810 (DI)	1	842,197.34	11,077,034.27	11,674,946.33	244,285.28



# SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
1.1.2.58	BANCOMER CTA. 0185759692	1	34,011.00	85,499.00	75,046.81	44,463.19
1.1.2.74	INVERLAT CTA. 18701628755 (CLINICAS)	1	312,859.24	1,884,045.87	2,098,775.71	98,129.40
1.1.2.75	INVERLAT CTA. 18701628763 (FARMACIA)	1	14,720.80	157.26	1,490.98	13,387.08
1.1.2.76	BANCOMER CTA.0155505615 (T.C. CLIN)	1	296,202.90	9,400,285.37	9,462,495.87	233,992.40
1.1.2.77	BANCOMER CTA. 0155505658 (T.C.FARM)	1	513,573.90	4,992,896.91	5,243,759.96	262,710.85
1.1.2.78	BANCOMER CTA. 0190636614 (BASICO)	1	172,034.62	1,320,189.71	1,400,000.00	92,224.33
1.1.2.79	BANCOMER CTA. 0190678562 (INTEGRA)	1	537,264.22	2,229,259.59	2,420,000.00	346,523.81
1.1.2.80	BANCOMER CTA. 0191422499 (UAAAN)	1	4,569.04	15,308,967.92	15,305,497.83	8,039.13
1.1.2.81	BANCOMER CTA. 0191418394 (UAC)	1	2,464.34	37,261,768.08	37,261,000.00	3,232.42
1.1.2.82	BANCOMER CTA. 0191286110 (SECC. 38)	1	8,437,396.98	56,899,192.46	64,848,328.47	488,260.97
1.1.2.83	BANCOMER CTA. 0191566504 (PLAN FAI)	1	168,070.30	820,109.64	811,997.52	176,182.42
1.1.2.84	BANCOMER CTA. 0190319120	1	194,364.24	569,010.22	761,729.01	1,645.45
1.1.2.85	BANCOMER CTA. 0190319228	1	71,445.65	400,997.52	470,384.77	2,058.40
1.1.2.86	BANCOMER CTA. 0190319376	1	112,087.40	1,748,407.67	1,855,541.33	4,953.74
1.1.2.87	SCOTIABANK-INVERLAT 18701697110	1	2,215,849.21	77,122,153.22	72,342,241.23	6,995,761.20
1.1.2.88	BANCOMER CTA. 0194125010 (PMOS. PI)	1	16,636.22	2,586,513.98	2,364,939.04	238,211.16
1.1.2.89	BANCOMER CTA. 0194124987 (PROV)	1	1,044,786.45	163,297,157.35	164,025,414.79	316,529.01
1.1.2.90	BANCOMER CTA. 0194125029 (SUBROG)	1	474,632.32	38,974,448.31	39,129,754.35	319,326.28
1.1.2.91	BANCOMER CTA. 0194789229 HIDALGO	1	0.00	22,867.25	22,655.67	211.58
1.1.2.99	CHEQUES CANCELADOS	1	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQ</b>	<b>0</b>	<b>286,894,159.73</b>	<b>625,236,900.46</b>	<b>477,202,938.79</b>	<b>434,928,121.40</b>
<b>2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO</b>	<b>0</b>	<b>25,290,499.89</b>	<b>36,957,863.23</b>	<b>23,329,557.40</b>	<b>38,918,805.72</b>
<b>2.1.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO</b>	<b>0</b>	<b>25,290,499.89</b>	<b>36,957,863.23</b>	<b>23,329,557.40</b>	<b>38,918,805.72</b>
2.1.1.2	BANCOMER INVERSION CTA.015409881	1	15,209,252.75	36,860,386.88	14,329,534.63	37,740,105.00
2.1.1.3	BANCOMER INV. CTA. 0154098811 (CON)	1	10,081,247.14	97,476.35	9,000,022.77	1,178,700.72
<b>2.2</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZA</b>	<b>0</b>	<b>52,956,107.45</b>	<b>122,656,750.40</b>	<b>115,557,391.52</b>	<b>60,055,466.33</b>
2.2.1	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZA	1	52,956,107.45	122,656,750.40	115,557,391.52	60,055,466.33
<b>2.3</b>	<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZA</b>	<b>0</b>	<b>681,787.78</b>	<b>3,771,815.83</b>	<b>3,399,434.40</b>	<b>1,054,169.21</b>
2.3.1	GASTOS POR COMPROBAR FUNCIONARIOS	1	543,074.41	2,833,737.83	2,633,622.16	743,190.08
2.3.2	GASTOS POR COMPROBAR EMPLEADO	1	9,207.33	825,790.04	670,943.33	164,054.04
2.3.4	VIATICOS DESCUENTO POR NOMINA	1	129,506.04	112,287.96	94,868.91	146,925.09
<b>2.4</b>	<b>INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZA</b>	<b>0</b>	<b>207,965,764.61</b>	<b>461,850,471.00</b>	<b>334,916,555.47</b>	<b>334,899,680.14</b>
<b>2.4.1</b>	<b>DEUDORES DIVERSOS APORTACIONES</b>	<b>0</b>	<b>207,965,764.61</b>	<b>461,850,471.00</b>	<b>334,916,555.47</b>	<b>334,899,680.14</b>
<b>2.4.1.1</b>	<b>ESTADO</b>	<b>0</b>	<b>548,324.52</b>	<b>222,559,543.27</b>	<b>221,937,967.84</b>	<b>1,169,899.95</b>
2.4.1.1.1	PATRON 13.25%	1	0.00	149,671,002.37	149,671,002.37	0.00
2.4.1.1.2	TRABAJADOR 3%	1	0.00	33,887,749.06	33,887,749.06	0.00
2.4.1.1.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.1.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	548,324.52	10,394,766.91	9,773,191.48	1,169,899.95
2.4.1.1.5	ATENCION MEDICA	1	0.00	2,375,218.47	2,375,218.47	0.00
2.4.1.1.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR	1	0.00	10,335,097.34	10,335,097.34	0.00
2.4.1.1.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR	1	0.00	15,895,709.12	15,895,709.12	0.00
<b>2.4.1.3</b>	<b>U.A.C.</b>	<b>0</b>	<b>3,990,348.05</b>	<b>39,995,146.19</b>	<b>40,005,427.31</b>	<b>3,980,066.93</b>
2.4.1.3.1	PATRON 13.25%	1	3,096,403.54	30,970,877.81	30,991,945.95	3,075,335.40
2.4.1.3.2	TRABAJADOR 3%	1	627,673.49	6,264,091.90	6,270,548.74	621,216.65
2.4.1.3.5	ATENCION MEDICA	1	27,077.61	379,841.67	360,806.54	46,112.74
2.4.1.3.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR	1	101,276.38	1,017,035.92	1,016,327.70	101,984.60
2.4.1.3.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR	1	137,917.03	1,363,298.89	1,365,798.38	135,417.54
<b>2.4.1.4</b>	<b>U.A.A.A.N.</b>	<b>0</b>	<b>2,874,262.80</b>	<b>13,885,383.53</b>	<b>15,308,967.92</b>	<b>1,450,678.41</b>
2.4.1.4.1	PATRON 13.25%	1	2,292,286.20	11,078,419.77	12,214,420.61	1,156,285.36
2.4.1.4.2	TRABAJADOR 3%	1	468,285.82	2,272,039.76	2,503,190.65	237,134.93
2.4.1.4.5	ATENCION MEDICA	1	35,034.97	133,868.68	154,404.27	14,499.38

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
2.4.1.4.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	57,077.16	277,001.38	304,451.32	29,627.22
2.4.1.4.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	21,578.65	124,053.94	132,501.07	13,131.52
<b>2.4.1.5</b>	<b>TECNOLOGICO</b>	<b>0</b>	<b>1,695,167.34</b>	<b>9,509,280.37</b>	<b>9,971,223.51</b>	<b>1,233,224.20</b>
2.4.1.5.1	PATRON 13.25%	1	1,312,988.44	6,612,879.49	6,932,254.49	993,613.44
2.4.1.5.2	TRABAJADOR 3%	1	156,725.14	1,497,254.48	1,569,566.08	84,413.54
2.4.1.5.3	CUOTA QUIRURGICA	1	20,050.00	0.00	20,050.00	0.00
2.4.1.5.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	64,826.32	322,354.54	293,832.78	93,348.08
2.4.1.5.5	ATENCION MEDICA	1	11,266.94	80,801.67	88,307.70	3,760.91
2.4.1.5.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	44,819.00	330,184.10	356,850.70	18,152.40
2.4.1.5.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	84,491.50	665,806.09	710,361.76	39,935.83
<b>2.4.1.6</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS</b>	<b>0</b>	<b>168,645,930.45</b>	<b>121,773,229.78</b>	<b>16,463,965.51</b>	<b>273,955,194.72</b>
2.4.1.6.1	PATRON 13.25%	1	160,043,643.92	89,632,618.96	9,291,105.50	240,385,157.38
2.4.1.6.2	TRABAJADOR 3%	1	8,602,286.53	20,294,225.13	2,375,541.20	26,520,970.46
2.4.1.6.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.6.5	ATENCION MEDICA	1	0.00	1,217,743.61	632,127.11	585,616.50
2.4.1.6.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	3,019,219.60	1,409,047.50	1,610,172.10
2.4.1.6.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	7,609,422.48	2,756,144.20	4,853,278.28
<b>2.4.1.7</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES PENSIONAL</b>	<b>0</b>	<b>27,298,612.91</b>	<b>27,617,652.46</b>	<b>9,539,186.03</b>	<b>45,377,079.34</b>
2.4.1.7.1	PATRON 13.25%	1	25,838,153.39	19,054,717.26	5,809,194.19	39,083,676.46
2.4.1.7.2	TRABAJADOR 3%	1	1,460,459.52	4,314,277.96	1,448,398.68	4,326,338.80
2.4.1.7.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.7.5	ATENCION MEDICA	1	0.00	829,195.85	510,478.19	318,717.66
2.4.1.7.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	1,095,187.90	590,022.78	505,165.12
2.4.1.7.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	2,324,273.49	1,181,092.19	1,143,181.30
<b>2.4.1.8</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIAI</b>	<b>0</b>	<b>1,391,912.55</b>	<b>4,613,638.80</b>	<b>1,900,168.93</b>	<b>4,105,382.42</b>
2.4.1.8.1	PATRON 16.25%	1	1,391,912.55	3,554,513.43	1,311,043.26	3,635,382.72
2.4.1.8.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.8.5	ATENCION MEDICA	1	0.00	533,235.83	296,988.52	236,247.31
2.4.1.8.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	145,587.10	90,273.60	55,313.50
2.4.1.8.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	380,302.44	201,863.55	178,438.89
<b>2.4.1.9</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTR</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,097,924.77</b>	<b>532,185.66</b>	<b>565,739.11</b>
2.4.1.9.1	PATRON 13.25%	1	0.00	713,859.75	342,717.79	371,141.96
2.4.1.9.2	TRABAJADOR 3%	1	0.00	162,040.12	77,796.80	84,243.32
2.4.1.9.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	5,300.00	5,300.00	0.00
2.4.1.9.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	498.60	332.40	166.20
2.4.1.9.5	ATENCION MEDICA	1	0.00	33,904.01	17,750.25	16,153.76
2.4.1.9.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	73,798.15	35,332.35	38,465.80
2.4.1.9.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	108,524.14	52,956.07	55,568.07
<b>2.4.1.10</b>	<b>SERVICIO MEDICO (BASE)</b>	<b>0</b>	<b>818,257.22</b>	<b>14,880,404.79</b>	<b>14,032,345.38</b>	<b>1,666,316.63</b>
2.4.1.10.1	PATRON 13.25%	1	443,158.58	8,123,356.22	7,670,575.71	895,939.09
2.4.1.10.2	TRABAJADOR 3%	1	100,337.64	1,839,246.34	1,736,730.61	202,853.37
2.4.1.10.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.10.5	ATENCION MEDICA	1	143,488.00	2,512,844.02	2,354,143.61	302,188.41
2.4.1.10.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	65,512.00	1,182,860.41	1,118,176.54	130,195.87
2.4.1.10.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	65,761.00	1,222,097.80	1,152,718.91	135,139.89
<b>2.4.1.11</b>	<b>SERVICIO MEDICO EVENTUAL</b>	<b>0</b>	<b>137,308.26</b>	<b>2,420,970.26</b>	<b>2,291,334.35</b>	<b>266,944.17</b>
2.4.1.11.1	PATRON 13.25%	1	88,944.18	1,555,946.35	1,473,718.61	171,171.92
2.4.1.11.2	TRABAJADOR 3%	1	20,138.22	352,289.17	333,671.51	38,755.88
2.4.1.11.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.11.5	ATENCION MEDICA	1	8,373.31	142,122.95	136,077.95	14,418.31
2.4.1.11.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	8,106.55	138,191.51	131,719.41	14,578.65

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
2.4.1.11.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	11,746.00	232,420.28	216,146.87	28,019.41
<b>2.4.1.12</b>	<b>FONDO DE LA VIVIENDA</b>	<b>0</b>	<b>115,202.68</b>	<b>2,193,674.58</b>	<b>2,057,731.08</b>	<b>251,146.18</b>
2.4.1.12.1	PATRON 13.25%	1	76,194.65	1,442,735.70	1,356,314.17	162,616.18
2.4.1.12.2	TRABAJADOR 3%	1	17,251.62	326,670.67	307,103.07	36,819.22
2.4.1.12.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.12.5	ATENCION MEDICA	1	3,136.41	53,916.54	48,500.24	8,552.71
2.4.1.12.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	6,552.00	125,898.27	118,620.08	13,830.19
2.4.1.12.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	12,068.00	244,453.40	227,193.52	29,327.88
<b>2.4.1.14</b>	<b>SEGURO DEL MAESTRO</b>	<b>0</b>	<b>127,914.75</b>	<b>1,118,980.81</b>	<b>735,837.31</b>	<b>511,058.25</b>
2.4.1.14.1	PATRON 13.25%	1	77,155.50	714,195.85	460,434.01	330,917.34
2.4.1.14.2	TRABAJADOR 3%	1	17,469.16	161,704.70	104,249.18	74,924.68
2.4.1.14.3	CUOTA QUIRURGICA	1	6,100.00	0.00	6,100.00	0.00
2.4.1.14.5	ATENCION MEDICA	1	1,640.09	19,195.71	14,028.28	6,807.52
2.4.1.14.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	13,196.00	114,843.75	79,341.60	48,698.15
2.4.1.14.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	12,354.00	109,040.80	71,684.24	49,710.56
<b>2.4.1.18</b>	<b>SINDICATO NACIONAL DE TRABAJO</b>	<b>0</b>	<b>80,643.99</b>	<b>0.00</b>	<b>80,643.99</b>	<b>0.00</b>
2.4.1.18.1	CADENAS PRODUCTIVAS	1	80,643.99	0.00	80,643.99	0.00
2.4.1.50	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	1	241,879.09	184,641.39	59,570.65	366,949.83
<b>2.3</b>	<b>DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVIC</b>	<b>0</b>	<b>20,875,311.97</b>	<b>8,937,107.07</b>	<b>7,832,724.35</b>	<b>21,979,694.69</b>
<b>2.3.1</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQL</b>	<b>0</b>	<b>20,875,311.97</b>	<b>8,937,107.07</b>	<b>7,832,724.35</b>	<b>21,979,694.69</b>
2.3.1.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR BIENE	1	20,865,784.82	6,296,660.70	5,196,426.43	21,966,019.09
2.3.1.2	ANTICIPO A PROVEEDORES ACTIVOS	1	9,527.15	2,640,446.37	2,636,297.92	13,675.60
<b>2.4</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>3,027,537.15</b>	<b>25,605,202.92</b>	<b>27,226,972.77</b>	<b>1,405,767.30</b>
<b>2.4.1</b>	<b>INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA RI</b>	<b>0</b>	<b>3,027,537.15</b>	<b>25,605,202.92</b>	<b>27,226,972.77</b>	<b>1,405,767.30</b>
2.4.1.1	INVENTARIOS MEDICAMENTOS	1	3,359.90	288,176.52	291,536.42	0.00
2.4.1.2	INVENTARIOS MATERIAL DE CURACION	1	2,019,024.86	13,279,762.64	14,431,370.80	867,416.70
2.4.1.3	INVENTARIOS DE MATERIAL DE LABOR.	1	1,005,152.39	12,037,263.76	12,504,065.55	538,350.60
<b>2.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>56,638,479.88</b>	<b>4,683,560.65</b>	<b>8,179,185.94</b>	<b>53,142,854.59</b>
<b>2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>0</b>	<b>95,991,416.41</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>0.00</b>	<b>97,117,761.43</b>
<b>2.3.1</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>0</b>	<b>15,401,716.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,401,716.40</b>
2.3.1.1	TERRENOS	1	15,401,716.40	0.00	0.00	15,401,716.40
<b>2.3.3</b>	<b>EDIFICIOS NO HABITACIONALES</b>	<b>0</b>	<b>80,589,700.01</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>0.00</b>	<b>81,716,045.03</b>
2.3.3.1	EDIFICIOS	1	80,589,700.01	1,126,345.02	0.00	81,716,045.03
<b>2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>0</b>	<b>55,694,535.13</b>	<b>1,588,924.39</b>	<b>2,377,201.51</b>	<b>54,906,258.01</b>
<b>2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRA</b>	<b>0</b>	<b>12,573,492.19</b>	<b>698,020.39</b>	<b>214,689.80</b>	<b>13,056,822.78</b>
2.4.1.1	MUEBELES DE OFICINA Y ESTANTERIA	1	2,695,060.93	132,653.19	48,789.30	2,778,924.82
2.4.1.2	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y EST,	1	361,766.37	1,675.80	6,670.00	356,772.17
2.4.1.3	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS	1	6,827,893.72	400,595.28	62,387.63	7,166,101.37
2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE AC	1	2,688,771.17	163,096.12	96,842.87	2,755,024.42
<b>2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y D</b>	<b>0</b>	<b>28,589,575.83</b>	<b>734,468.47</b>	<b>2,007,855.64</b>	<b>27,316,188.66</b>
2.4.3.1	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	1	27,044,401.97	714,297.36	1,994,621.64	25,764,077.69
2.4.3.2	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORA	1	1,545,173.86	20,171.11	13,234.00	1,552,110.97
<b>2.4.4</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>0</b>	<b>7,892,912.66</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,892,912.66</b>
2.4.4.1	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	1	7,892,912.66	0.00	0.00	7,892,912.66
<b>2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERR</b>	<b>0</b>	<b>6,638,554.45</b>	<b>156,435.53</b>	<b>154,656.07</b>	<b>6,640,333.91</b>
2.4.6.2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1	115,498.84	0.00	400.00	115,098.84
2.4.6.4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO C	1	3,737,532.26	119,905.00	120,795.56	3,736,641.70
2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOI	1	397,710.07	0.00	1,025.46	396,684.61
2.4.6.6	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	1	1,602,821.38	26,891.53	0.00	1,629,712.91
2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS Y HERRA	1	72,247.57	0.00	745.00	71,502.57
2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	1	712,744.33	9,639.00	31,690.05	690,693.28

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
6	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMOR	0	-95,047,471.66	1,968,291.24	5,801,984.43	-98,881,164.85
6.1	DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUE	0	-53,047,813.50	0.00	3,022,113.78	-56,069,927.28
6.1.1	EDIFICIOS	1	-53,047,813.50	0.00	3,022,113.78	-56,069,927.28
6.2	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENE	0	-41,999,658.16	1,968,291.24	2,779,870.65	-42,811,237.57
6.2.1	DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUI	1	-10,144,744.49	170,456.73	572,592.60	-10,546,880.36
6.2.2	DEPRECIACION DE EQUIPO E INSTRUM	1	-19,998,295.81	1,659,475.20	1,670,779.31	-20,009,599.92
6.2.3	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSF	1	-7,525,901.65	0.00	160,607.81	-7,686,509.46
6.2.4	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQU	1	-4,330,716.21	138,359.31	375,890.93	-4,568,247.83
	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>275,072,681.84</b>	<b>525,740,012.42</b>	<b>450,778,902.92</b>	<b>200,111,572.34</b>
	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>275,072,681.84</b>	<b>525,740,012.42</b>	<b>450,778,902.92</b>	<b>200,111,572.34</b>
1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	266,375,557.04	494,594,108.43	408,012,506.07	179,793,954.68
1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	15,531.79	151,350,921.49	160,319,611.21	8,984,221.51
1.1.1	NOMINA POR PAGAR	1	15,531.79	151,350,921.49	160,319,611.21	8,984,221.51
1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO	0	260,732,095.28	327,130,009.26	233,829,073.65	167,431,159.67
1.2.1	PROVEEDORES MEDICAMENTO Y MATI	0	27,849,853.62	92,400,636.20	126,918,705.80	62,367,923.22
1.2.1.1	MAYORISTAS	1	12,816,375.69	67,961,827.91	107,564,101.12	52,418,648.90
1.2.1.2	MATERIAL DIVERSO DE HOSPITAL	1	9,848,066.41	20,259,324.71	19,077,145.93	8,665,887.63
1.2.1.3	LABORATORIO	1	5,185,411.52	4,179,483.58	277,458.75	1,283,386.69
1.2.2	PROVEEDORES SERVICIOS SUBROGAI	0	134,935,017.42	95,292,312.27	40,326,001.71	79,968,706.86
1.2.2.1	CLINICAS SUBROGADAS	1	2,983,471.09	23,277,145.38	25,660,725.96	5,367,051.67
1.2.2.2	OPTICAS SUBROGADAS	1	308,511.89	521,263.46	649,263.56	436,511.99
1.2.2.3	RAYOS X SUBROGADOS	1	635,383.88	3,951,339.81	4,034,557.83	718,601.90
1.2.2.4	LABORATORIOS SUBROGADOS	1	210,844.72	3,181,401.81	3,251,109.29	280,552.20
1.2.2.5	MEDICOS SUBROGADOS	1	802,590.85	6,568,398.21	6,678,791.17	912,983.81
1.2.2.6	FARMACIAS SUBROGADAS	1	129,994,214.99	57,792,763.60	51,553.90	72,253,005.29
1.2.3	OTROS PROVEEDORES	0	2,282,372.29	23,571,957.71	22,624,593.21	1,335,007.79
1.2.3.1	MATERIALES Y UTILES DIVERSOS	1	2,282,372.29	22,140,987.25	21,193,622.75	1,335,007.79
1.2.3.2	ACTIVO FIJO	1	0.00	6,800.00	6,800.00	0.00
1.2.3.3	FARMACIAS	1	0.00	24,770.60	24,770.60	0.00
1.2.3.4	GASTOS POR COMPROBAR	1	0.00	1,399,399.86	1,399,399.86	0.00
1.2.4	PROVEEDORES DE EJERCICIOS ANTER	0	94,742,367.41	113,335,951.19	42,096,300.40	23,502,716.62
1.2.4.1	PROVEEDORES DE EJERCICIOS ANTER	1	94,714,060.72	72,211,344.10	0.00	22,502,716.62
1.2.4.2	PROVEEDORES EJERCICIO 2012	1	28,306.69	41,124,607.09	42,096,300.40	1,000,000.00
1.2.5	PROVEEDORES MEDICOS,CLINICAS Y I	0	922,484.54	2,529,151.89	1,863,472.53	256,805.18
1.2.5.1	PROVEEDORES MEDICOS,CLINICAS Y E	1	922,484.54	2,529,151.89	1,863,472.53	256,805.18
7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES PO	0	5,612,275.67	15,892,773.32	13,637,337.30	3,356,839.65
7.1	RETENCIONES DE ISPT SOBRE SUELDC	1	3,497,611.82	12,515,203.32	10,567,274.18	1,549,682.68
7.2	RETENCIONES SOBRE HONORARIOS	1	429,851.85	713,504.00	613,545.12	329,892.97
7.3	RETENCION SOBRE ARRENDAMIENTO	1	362.00	362.00	0.00	0.00
7.4	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	1	1,684,450.00	2,663,704.00	2,456,518.00	1,477,264.00
9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO	0	15,654.30	220,404.36	226,483.91	21,733.85
9.1	BONIFICACIONES Y DEVOLUCIONES S/I	1	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2	DEVOLUCION POR ESTUDIOS NO REAL	1	12,821.14	55,595.20	58,740.90	15,966.84
9.3	DEVOLUCION POR ERROR EN TARIFA C	1	1,793.00	20,477.16	22,353.36	3,669.20
9.4	DEVOLUCION POR PROCEDENCIA DE P	1	1,040.16	107,550.11	108,607.76	2,097.81
9.5	OTRAS DEVOLUCIONES	1	0.00	36,781.89	36,781.89	0.00
	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>8,277,518.53</b>	<b>18,969,316.20</b>	<b>30,597,820.63</b>	<b>19,906,022.96</b>
9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	8,277,518.53	18,969,316.20	30,597,820.63	19,906,022.96
9.1	PROVISIONES DE NOMINAS	1	8,277,518.53	18,969,316.20	30,597,820.63	19,906,022.96
	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>419,606.27</b>	<b>12,176,587.79</b>	<b>12,168,576.22</b>	<b>411,594.70</b>
9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0	419,606.27	12,176,587.79	12,168,576.22	411,594.70

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
9.9.1	ACREEDORES DIVERSOS	0	342,387.53	10,192,123.75	10,172,249.69	322,513.47
9.9.1.1	ACREEDORES DIVERSOS	1	342,387.53	10,192,123.75	10,172,249.69	322,513.47
9.9.2	PRESTACIONES POR PAGAR	0	77,218.74	1,984,464.04	1,996,326.53	89,081.23
9.9.2.1	PRESTACIONES POR PAGAR	1	77,218.74	1,984,464.04	1,996,326.53	89,081.23
2	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0	115,883,384.92	301,692.31	2,605,413.21	118,187,105.82
	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GEI	0	115,883,384.92	301,692.31	2,605,413.21	118,187,105.82
2	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIOI	0	41,846,807.26	301,692.31	2,605,413.21	44,150,528.16
2.1	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIOI	0	5,666,284.76	0.00	0.00	5,666,284.76
2.1.1	AHORRO	1	34,427,345.63	0.00	0.00	34,427,345.63
2.1.2	DESAHORRO	1	-28,761,060.87	0.00	0.00	-28,761,060.87
2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	0	19,026,202.92	3,981.64	0.00	19,022,221.28
2.2.1	AHORRO	1	19,026,202.92	0.00	0.00	19,026,202.92
2.2.2	DESAHORRO	1	0.00	3,981.64	0.00	-3,981.64
2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	0	6,267,531.58	0.00	0.00	6,267,531.58
2.3.1	AHORRO	1	6,333,769.72	0.00	0.00	6,333,769.72
2.3.2	DESAHORRO	1	-66,238.14	0.00	0.00	-66,238.14
2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	0	-10,389,176.60	0.00	0.00	-10,389,176.60
2.4.1	AHORRO	1	18,220.62	0.00	0.00	18,220.62
2.4.2	DESAHORRO	1	-10,407,397.22	0.00	0.00	-10,407,397.22
2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	0	-96,668,138.04	0.00	0.00	-96,668,138.04
2.5.1	AHORRO	1	6,425.03	0.00	0.00	6,425.03
2.5.2	DESAHORRO	1	-96,674,563.07	0.00	0.00	-96,674,563.07
2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	0	-8,238,691.61	7,338.30	788,193.85	-7,457,836.06
2.6.1	AHORRO	1	-7,502,670.17	0.00	788,193.85	-6,714,476.32
2.6.2	DESAHORRO	1	-736,021.44	7,338.30	0.00	-743,359.74
2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	0	126,182,794.25	290,372.37	1,817,219.36	127,709,641.24
2.7.1	AHORRO	1	126,182,794.25	5,834.00	703,272.38	126,880,232.63
2.7.2	DESAHORRO	1	0.00	284,538.37	1,113,946.98	829,408.61
3	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	0	74,036,577.66	0.00	0.00	74,036,577.66
3.1	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	0	74,036,577.66	0.00	0.00	74,036,577.66
3.1.1	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	1	74,036,577.66	0.00	0.00	74,036,577.66
3	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0	0.00	26,318,010.77	556,760,799.71	530,442,788.94
3	INGRESOS DE GESTION	0	0.00	26,318,010.77	555,851,926.74	529,533,915.97
3	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURI	0	0.00	877,726.24	453,365,018.60	452,487,292.36
3.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES DE	0	0.00	877,726.24	453,365,018.60	452,487,292.36
3.9.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURI	0	0.00	877,726.24	453,365,018.60	452,487,292.36
3.9.2.1	ESTADO	0	0.00	877,726.24	220,195,402.80	219,317,777.41
3.9.2.1.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	620,957.93	149,671,002.37	149,050,044.44
3.9.2.1.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	140,844.26	33,887,749.06	33,746,904.80
3.9.2.1.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	38,187.93	10,394,766.91	10,356,578.98
3.9.2.1.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	22,497.10	10,335,097.34	10,312,600.24
3.9.2.1.7	PLAN DE PROTECCION FAMILIAR INTEC	1	0.00	55,138.17	15,906,787.12	15,851,648.95
3.9.2.3	U.A.C.	0	0.00	100.85	39,615,304.52	39,615,203.67
3.9.2.3.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	30,970,877.81	30,970,877.81
3.9.2.3.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	6,264,091.90	6,264,091.90
3.9.2.3.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	100.85	1,017,035.92	1,016,935.07
3.9.2.3.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	1,363,298.89	1,363,298.89
3.9.2.4	U.A.A.A.N.	0	0.00	0.00	13,751,514.85	13,751,514.85
3.9.2.4.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	11,078,419.77	11,078,419.77
3.9.2.4.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	2,272,039.76	2,272,039.76
3.9.2.4.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	277,001.38	277,001.38

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
2.9.2.4.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	124,053.94	124,053.94
<b>2.9.2.5</b>	<b>TECNOLOGICO</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,428,478.70</b>	<b>9,428,478.70</b>
2.9.2.5.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	6,612,879.49	6,612,879.49
2.9.2.5.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	1,497,254.48	1,497,254.48
2.9.2.5.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	0.00	322,354.54	322,354.54
2.9.2.5.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	330,184.10	330,184.10
2.9.2.5.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	665,806.09	665,806.09
<b>2.9.2.6</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120,555,486.17</b>	<b>120,555,486.17</b>
2.9.2.6.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	89,632,618.96	89,632,618.96
2.9.2.6.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	20,294,225.13	20,294,225.13
2.9.2.6.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	3,019,219.60	3,019,219.60
2.9.2.6.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	7,609,422.48	7,609,422.48
<b>2.9.2.7</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES PENSIONAI</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26,788,456.61</b>	<b>26,788,456.61</b>
2.9.2.7.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	19,054,717.26	19,054,717.26
2.9.2.7.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	4,314,277.96	4,314,277.96
2.9.2.7.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	1,095,187.90	1,095,187.90
2.9.2.7.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	2,324,273.49	2,324,273.49
<b>2.9.2.8</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIAI</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,080,402.97</b>	<b>4,080,402.97</b>
2.9.2.8.1	PATRON 16.25%	1	0.00	0.00	3,554,513.43	3,554,513.43
2.9.2.8.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	145,587.10	145,587.10
2.9.2.8.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	380,302.44	380,302.44
<b>2.9.2.9</b>	<b>DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTR</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,064,020.76</b>	<b>1,064,020.76</b>
2.9.2.9.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	713,859.75	713,859.75
2.9.2.9.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	162,040.12	162,040.12
2.9.2.9.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	5,300.00	5,300.00
2.9.2.9.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	0.00	498.60	498.60
2.9.2.9.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	73,798.15	73,798.15
2.9.2.9.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	108,524.14	108,524.14
<b>2.9.2.10</b>	<b>SERVICIO MEDICO BASE</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,367,560.77</b>	<b>12,367,560.77</b>
2.9.2.10.1	PATRON 13.25%	1	0.00	0.00	8,123,356.22	8,123,356.22
2.9.2.10.2	TRABAJADOR 3%	1	0.00	0.00	1,839,246.34	1,839,246.34
2.9.2.10.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	1,182,860.41	1,182,860.41
2.9.2.10.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	1,222,097.80	1,222,097.80
<b>2.9.2.11</b>	<b>SERVICIO MEDICO EVENTUAL</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,278,847.31</b>	<b>2,278,847.31</b>
2.9.2.11.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	1,555,946.35	1,555,946.35
2.9.2.11.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	352,289.17	352,289.17
2.9.2.11.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	138,191.51	138,191.51
2.9.2.11.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	232,420.28	232,420.28
<b>2.9.2.13</b>	<b>FONDO DE LA VIVIENDA DE LOS TRAB/</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,139,758.04</b>	<b>2,139,758.04</b>
2.9.2.13.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	1,442,735.70	1,442,735.70
2.9.2.13.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	326,670.67	326,670.67
2.9.2.13.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	125,898.27	125,898.27
2.9.2.13.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	244,453.40	244,453.40
<b>2.9.2.16</b>	<b>SEGURO DEL MAESTRO</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,099,785.10</b>	<b>1,099,785.10</b>
2.9.2.16.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	714,195.85	714,195.85
2.9.2.16.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	161,704.70	161,704.70
2.9.2.16.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	114,843.75	114,843.75
2.9.2.16.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI,	1	0.00	0.00	109,040.80	109,040.80
<b>3</b>	<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SI</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>25,440,284.53</b>	<b>102,486,908.14</b>	<b>77,046,623.61</b>
<b>3</b>	<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SI</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>25,440,284.53</b>	<b>102,486,908.14</b>	<b>77,046,623.61</b>
3.1	RECUPERACIONES	1	0.00	25,366,287.88	82,443,828.54	57,077,540.66

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
1.7.3.2	SUBROGADOS	1	0.00	0.00	12,866,383.62	12,866,383.62
1.7.3.3	OTROS INGRESOS	1	0.00	66,254.05	5,538,211.34	5,471,957.29
1.7.3.4	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILI	1	0.00	7,742.60	1,638,484.64	1,630,742.04
3	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	0	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>908,872.97</b>	<b>908,872.97</b>
3.1	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	0	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>527,038.22</b>	<b>527,038.22</b>
3.1.1	<b>INTERESES GANADOS DE VALORES, C</b>	0	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>527,038.22</b>	<b>527,038.22</b>
3.1.1.1	INTERESES GANADOS	1	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22
3.9	<b>OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANT</b>	0	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>381,834.75</b>	<b>381,834.75</b>
3.9.2	<b>BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBT</b>	0	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>381,834.74</b>	<b>381,834.74</b>
3.9.2.1	DESCUENTOS Y BONIFICACIONES	1	0.00	0.00	381,834.74	381,834.74
3.9.9	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARI</b>	0	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>	<b>0.01</b>
3.9.9.1	OTROS INGRESOS VARIOS	1	0.00	0.00	0.01	0.01
	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	0	<b>0.00</b>	<b>320,671,099.53</b>	<b>1,303,218.06</b>	<b>319,367,881.47</b>
	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	0	<b>0.00</b>	<b>312,744,379.59</b>	<b>1,274,235.95</b>	<b>311,470,143.64</b>
1.1	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	0	<b>0.00</b>	<b>173,430,607.32</b>	<b>0.00</b>	<b>173,430,607.32</b>
1.1.1	<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE (</b>	0	<b>0.00</b>	<b>61,494,051.73</b>	<b>0.00</b>	<b>61,494,051.73</b>
1.1.1.3	<b>SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMA</b>	0	<b>0.00</b>	<b>61,494,051.73</b>	<b>0.00</b>	<b>61,494,051.73</b>
1.1.1.3.1	SUELDO BASE	1	0.00	59,443,029.30	0.00	59,443,029.30
1.1.1.3.2	QUINQUENIO	1	0.00	648,570.77	0.00	648,570.77
1.1.1.3.3	COMPENSACION ESPECIAL	1	0.00	286,392.25	0.00	286,392.25
1.1.1.3.4	RIESGO PROFESIONAL	1	0.00	1,116,059.41	0.00	1,116,059.41
1.1.2	<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE (</b>	0	<b>0.00</b>	<b>12,609,936.27</b>	<b>0.00</b>	<b>12,609,936.27</b>
1.1.2.1	<b>HONORARIOS ASIMILABLES A SALARI</b>	0	<b>0.00</b>	<b>345,352.13</b>	<b>0.00</b>	<b>345,352.13</b>
1.1.2.1.2	AJUSTE POR PAGAR	1	0.00	345,352.13	0.00	345,352.13
1.1.2.2	<b>SUELDOS PERSONAL EVENTUAL</b>	0	<b>0.00</b>	<b>11,974,934.14</b>	<b>0.00</b>	<b>11,974,934.14</b>
1.1.2.2.1	SUELDO EVENTUAL	1	0.00	11,902,435.57	0.00	11,902,435.57
1.1.2.2.2	AJUSTE POR PAGAR	1	0.00	72,498.57	0.00	72,498.57
1.1.2.3	<b>RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE C.</b>	0	<b>0.00</b>	<b>289,650.00</b>	<b>0.00</b>	<b>289,650.00</b>
1.1.2.3.1	COMPENSACION SERVICIO SOCIAL	1	0.00	289,650.00	0.00	289,650.00
1.1.3	<b>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ES</b>	0	<b>0.00</b>	<b>43,587,626.36</b>	<b>0.00</b>	<b>43,587,626.36</b>
1.1.3.1	<b>PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFE</b>	0	<b>0.00</b>	<b>1,230,075.36</b>	<b>0.00</b>	<b>1,230,075.36</b>
1.1.3.1.1	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1	0.00	1,230,075.36	0.00	1,230,075.36
1.1.3.2	<b>PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL</b>	0	<b>0.00</b>	<b>20,833,638.40</b>	<b>0.00</b>	<b>20,833,638.40</b>
1.1.3.2.1	PRIMA VACACIONAL	1	0.00	3,062,200.28	0.00	3,062,200.28
1.1.3.2.2	PRIMA DOMINICAL	1	0.00	410,207.72	0.00	410,207.72
1.1.3.2.3	GRATIFICACION FIN DE AÑO	1	0.00	1,336,203.36	0.00	1,336,203.36
1.1.3.2.4	AGUINALDO	1	0.00	16,025,027.04	0.00	16,025,027.04
1.1.3.3	<b>HORAS EXTRAORDINARIAS</b>	0	<b>0.00</b>	<b>14,967,212.60</b>	<b>0.00</b>	<b>14,967,212.60</b>
1.1.3.3.1	SUPLENCIAS	1	0.00	14,967,212.60	0.00	14,967,212.60
1.1.3.4	<b>COMPENSACIONES</b>	0	<b>0.00</b>	<b>6,556,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,556,700.00</b>
1.1.3.4.1	DIFERENCIA DE SUELDO	1	0.00	6,556,700.00	0.00	6,556,700.00
1.1.4	<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	0	<b>0.00</b>	<b>14,581,081.04</b>	<b>0.00</b>	<b>14,581,081.04</b>
1.1.4.1	<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIA</b>	0	<b>0.00</b>	<b>10,286,975.85</b>	<b>0.00</b>	<b>10,286,975.85</b>
1.1.4.1.1	CUOTA DE SERVICIO MEDICO	1	0.00	9,679,302.57	0.00	9,679,302.57
1.1.4.1.2	S.A.R.	1	0.00	607,673.28	0.00	607,673.28
1.1.4.2	<b>APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENI</b>	0	<b>0.00</b>	<b>3,065,419.85</b>	<b>0.00</b>	<b>3,065,419.85</b>
1.1.4.2.1	CUOTA FONDO DE LA VIVIENDA	1	0.00	3,065,419.85	0.00	3,065,419.85
1.1.4.3	<b>APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL</b>	0	<b>0.00</b>	<b>1,228,685.34</b>	<b>0.00</b>	<b>1,228,685.34</b>
1.1.4.3.1	CUOTA SEGURO DEL MAESTRO	1	0.00	613,487.99	0.00	613,487.99
1.1.4.3.2	CUOTA FONDO DE RETIRO (SEGURO M	1	0.00	306,544.58	0.00	306,544.58
1.1.4.3.3	CUOTA FONDO DE DEFUNCION (SEGU	1	0.00	308,652.77	0.00	308,652.77

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
1.5	<b>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>36,306,727.16</b>	<b>0.00</b>	<b>36,306,727.16</b>
1.5.1	<b>CUOTAS PARA FONDO DE AHORRO Y FONDOS DE PENSIONES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,901,096.42</b>	<b>0.00</b>	<b>2,901,096.42</b>
1.5.1.1	CUOTA FONDO DE AHORRO (SDTO)	1	0.00	2,023,877.47	0.00	2,023,877.47
1.5.1.2	FOMENTO PARA CULTURA, RECREACION Y DEPORTES	1	0.00	877,218.95	0.00	877,218.95
1.5.2	<b>INDEMNIZACIONES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>93,932.15</b>	<b>0.00</b>	<b>93,932.15</b>
1.5.2.1	TERMINACION LABORAL	1	0.00	93,932.15	0.00	93,932.15
1.5.3	<b>PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>12,880,158.58</b>	<b>0.00</b>	<b>12,880,158.58</b>
1.5.3.1	CUOTA FONDO DE PENSIONES (20%)	1	0.00	6,076,713.63	0.00	6,076,713.63
1.5.3.2	CUENTA INDIVIDUAL (9%)	1	0.00	2,783,225.97	0.00	2,783,225.97
1.5.3.3	CUOTA FONDO DE PENSIONES (13%)	1	0.00	4,020,218.98	0.00	4,020,218.98
1.5.4	<b>PRESTACIONES CONTRACTUALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>20,431,540.01</b>	<b>0.00</b>	<b>20,431,540.01</b>
1.5.4.1	AYUDA PARA DESPENSA	1	0.00	1,279,854.55	0.00	1,279,854.55
1.5.4.2	PREVISION SOCIAL MULTIPLE	1	0.00	932,937.99	0.00	932,937.99
1.5.4.3	AYUDA PARA GUARDERIA	1	0.00	173,565.00	0.00	173,565.00
1.5.4.4	ESTIMULO DE ANTIGÜEDAD	1	0.00	2,217,542.72	0.00	2,217,542.72
1.5.4.5	PUNTUALIDAD	1	0.00	666,922.04	0.00	666,922.04
1.5.4.6	BONO BIMESTRAL	1	0.00	644,100.00	0.00	644,100.00
1.5.4.7	APOYO A LA ASISTENCIA	1	0.00	1,111,292.22	0.00	1,111,292.22
1.5.4.8	AYUDA POR SERVICIOS A LA DOCENCIA	1	0.00	314,690.75	0.00	314,690.75
1.5.4.9	COMPENSACION MANDOS MEDIOS	1	0.00	198,488.88	0.00	198,488.88
1.5.4.10	BECA	1	0.00	364,000.00	0.00	364,000.00
1.5.4.11	BONO DE DESPENSA	1	0.00	81,895.81	0.00	81,895.81
1.5.4.12	AYUDA PARA TRANSPORTE	1	0.00	812,124.72	0.00	812,124.72
1.5.4.13	APOYO PARA MATERNIDAD	1	0.00	6,075.00	0.00	6,075.00
1.5.4.14	AYUDA PARA LENTES	1	0.00	65,101.81	0.00	65,101.81
1.5.4.15	COMPENSACION PROVISIONAL COMPAGNIA	1	0.00	634,399.56	0.00	634,399.56
1.5.4.16	BONO DE DESPENSA FIN DE AÑO	1	0.00	379,500.00	0.00	379,500.00
1.5.4.18	SERVIDOR INSTITUCIONAL	1	0.00	53,624.97	0.00	53,624.97
1.5.4.19	VALE TARJETA DE DESPENSA	1	0.00	1,337,148.19	0.00	1,337,148.19
1.5.4.21	BONO DE PERMANENCIA VOLUNTARIA	1	0.00	110,212.35	0.00	110,212.35
1.5.4.22	ESTIMULO DE EFICIENCIA	1	0.00	81,180.00	0.00	81,180.00
1.5.4.23	ASIGNACION DE APOYO A LA DOCENCIA	1	0.00	916,575.00	0.00	916,575.00
1.5.4.24	ESTIMULO DE PERMISO NO DISFRUTADO	1	0.00	174,129.98	0.00	174,129.98
1.5.4.25	BONO AJUSTE DE CALENDARIO	1	0.00	1,238,020.65	0.00	1,238,020.65
1.5.4.26	BONO NAVIDEÑO	1	0.00	1,498,416.48	0.00	1,498,416.48
1.5.4.27	AYUDA ESCOLAR	1	0.00	55,687.36	0.00	55,687.36
1.5.4.28	BONO COMPENSATORIO	1	0.00	194,160.00	0.00	194,160.00
1.5.4.29	ESTIMULO DE PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA	1	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
1.5.4.30	BONO APOYO A FESTIVIDADES	1	0.00	192,087.48	0.00	192,087.48
1.5.4.33	PAGO DE MARCHA	1	0.00	112,040.14	0.00	112,040.14
1.5.4.34	DIA PERSONAL DE APOYO Y ASISTENCIA	1	0.00	1,950,312.60	0.00	1,950,312.60
1.5.4.35	BONO DE PERSEVERANCIA	1	0.00	129,600.00	0.00	129,600.00
1.5.4.36	ASISTENCIA	1	0.00	640,240.20	0.00	640,240.20
1.5.4.37	SUBSIDIO PARA ACTIVIDADES DEPORTIVAS	1	0.00	546,613.56	0.00	546,613.56
1.5.4.38	COMPENSACION ESPECIAL POR NIVEL	1	0.00	819,000.00	0.00	819,000.00
1.7	<b>PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>
1.7.1	<b>ESTIMULOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>
1.7.1.1	ESTIMULO ECONOMICO	1	0.00	405,870.00	0.00	405,870.00
1.7.1.2	COMPENSACIONES Y GRATIFICACIONES	1	0.00	1,767,765.76	0.00	1,767,765.76
1.7.1.3	OTRAS PERCEPCIONES	1	0.00	221,031.00	0.00	221,031.00
1.8	<b>IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,456,518.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,456,518.00</b>

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
1.8.1	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0	0.00	2,456,518.00	0.00	2,456,518.00
1.8.1.1	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	1	0.00	2,456,518.00	0.00	2,456,518.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	0.00	25,284,044.54	342,514.70	24,941,529.84
2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EM	0	0.00	3,924,640.91	0.00	3,924,640.91
2.1.1	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENC	1	0.00	1,220,545.73	0.00	1,220,545.73
2.1.2	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION	1	0.00	230,435.47	0.00	230,435.47
2.1.4	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENC	1	0.00	1,022,567.45	0.00	1,022,567.45
2.1.5	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION D	1	0.00	133,655.48	0.00	133,655.48
2.1.6	MATERIAL DE LIMPIEZA	1	0.00	1,314,476.78	0.00	1,314,476.78
2.1.8	MATERIALES PARA REGISTRO E IDENTI	1	0.00	2,960.00	0.00	2,960.00
2.2	ALIMENTOS Y UTENCILIOS	0	0.00	2,129,634.84	1,591.75	2,128,043.09
2.2.1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PER	1	0.00	2,067,665.06	1,591.75	2,066,073.31
2.2.3	UTENCILIOS PARA EL SERVICIO DE ALII	1	0.00	61,969.78	0.00	61,969.78
2.4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTI	0	0.00	482,910.47	0.00	482,910.47
2.4.1	PRODUCTOS MINERALES NO METALICC	1	0.00	7,359.09	0.00	7,359.09
2.4.2	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRET	1	0.00	5,129.20	0.00	5,129.20
2.4.3	CAL YESO Y PRODUCTOS DE YESO	1	0.00	4,214.32	0.00	4,214.32
2.4.4	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	1	0.00	4,200.35	0.00	4,200.35
2.4.5	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1	0.00	2,419.99	0.00	2,419.99
2.4.6	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICC	1	0.00	172,740.19	0.00	172,740.19
2.4.7	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONS	1	0.00	92,370.92	0.00	92,370.92
2.4.8	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	1	0.00	6,599.95	0.00	6,599.95
2.4.9	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE	1	0.00	187,876.46	0.00	187,876.46
2.5	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTIC	0	0.00	17,155,689.27	338,028.22	16,817,661.05
2.5.2	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS	1	0.00	190.70	0.00	190.70
2.5.3	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEU	0	0.00	286,299.47	126,122.45	160,177.02
2.5.3.1	COSTO MEDICAMENTOS	1	0.00	286,299.47	126,122.45	160,177.02
2.5.4	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEU	0	0.00	8,491,326.98	202,305.77	8,289,021.21
2.5.4.1	COSTO MATERIAL DE CURACION	1	0.00	8,491,326.98	202,305.77	8,289,021.21
2.5.5	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEU	0	0.00	6,477,163.85	9,600.00	6,467,563.85
2.5.5.1	COSTO MATERIAL DE LABORATORIO	1	0.00	6,477,163.85	9,600.00	6,467,563.85
2.5.6	FIBRAS SINTETICAS HULES PLASTICO	0	0.00	69,109.00	0.00	69,109.00
2.5.6.1	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICO	1	0.00	69,109.00	0.00	69,109.00
2.5.9	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	0	0.00	1,831,599.27	0.00	1,831,599.27
2.5.9.1	OXIGENO	1	0.00	1,765,600.58	0.00	1,765,600.58
2.5.9.3	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	1	0.00	65,998.69	0.00	65,998.69
2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADIT	0	0.00	806,469.11	2,894.73	803,574.38
2.6.1	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITI	1	0.00	806,469.11	2,894.73	803,574.38
2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE P	0	0.00	331,643.94	0.00	331,643.94
2.7.1	VESTUARIO Y UNIFORMES	1	0.00	151,644.48	0.00	151,644.48
2.7.2	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCI	1	0.00	2,995.23	0.00	2,995.23
2.7.4	PRODUCTOS TEXTILES	1	0.00	3,314.67	0.00	3,314.67
2.7.5	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTI	1	0.00	173,689.56	0.00	173,689.56
2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACC	0	0.00	453,056.00	0.00	453,056.00
2.9.1	HERRAMIENTAS MENORES	1	0.00	18,524.49	0.00	18,524.49
2.9.2	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENOR	1	0.00	42,873.35	0.00	42,873.35
2.9.3	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENOR	1	0.00	12,633.60	0.00	12,633.60
2.9.4	REFACCIONES Y EQUIPOS MENORES C	1	0.00	28,601.33	0.00	28,601.33
2.9.5	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENOR	1	0.00	130,650.92	0.00	130,650.92
2.9.6	REFACCIONES Y EQUIPOS MENORES C	1	0.00	133,387.93	0.00	133,387.93
2.9.8	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENOR	1	0.00	17,733.98	0.00	17,733.98

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Cuenta	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
2.9.9	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENOR	1	0.00	68,650.40	0.00	68,650.40
<b>3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>113,951,907.97</b>	<b>931,721.25</b>	<b>113,020,186.72</b>
<b>3.1</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>7,179,487.26</b>	<b>416.02</b>	<b>7,179,071.24</b>
3.1.1	ENERGIA ELECTRICA	1	0.00	3,601,554.27	0.00	3,601,554.27
3.1.2	GAS	1	0.00	356,938.01	0.00	356,938.01
3.1.3	AGUA	1	0.00	1,231,921.58	0.02	1,231,921.56
3.1.4	TELEFONIA TRADICIONAL	1	0.00	1,573,720.43	0.00	1,573,720.43
3.1.5	TELEFONIA CELULAR	1	0.00	263,044.52	416.00	262,628.52
3.1.8	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICO	1	0.00	139,602.85	0.00	139,602.85
3.1.9	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SER	1	0.00	12,705.60	0.00	12,705.60
<b>3.2</b>	<b>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>3,501,093.61</b>	<b>0.72</b>	<b>3,501,092.89</b>
3.2.1	ARRENDAMIENTO DE TERRENOS	1	0.00	34,020.30	0.72	34,019.58
3.2.2	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	1	0.00	83,520.00	0.00	83,520.00
3.2.3	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQ	1	0.00	129,178.15	0.00	129,178.15
3.2.4	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRL	1	0.00	3,127,320.26	0.00	3,127,320.26
3.2.7	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANG	1	0.00	61,100.10	0.00	61,100.10
3.2.9	OTROS ARRENDAMIENTOS	1	0.00	65,954.80	0.00	65,954.80
<b>3.3</b>	<b>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFI</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>98,345,386.65</b>	<b>924,064.73</b>	<b>97,421,321.92</b>
3.3.1	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDA	1	0.00	74,077.70	0.00	74,077.70
3.3.3	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINIS	1	0.00	24,360.00	0.00	24,360.00
3.3.4	SERVICIOS DE CAPACITACION	1	0.00	139,376.03	0.00	139,376.03
3.3.6	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIV	1	0.00	5,861.99	0.00	5,861.99
3.3.8	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1	0.00	6,613.74	0.00	6,613.74
<b>3.3.9</b>	<b>SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFIC</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>98,095,097.19</b>	<b>924,064.73</b>	<b>97,171,032.46</b>
<b>3.3.9.1</b>	<b>SERVICIOS SUBROGADOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>83,864,493.91</b>	<b>135,165.22</b>	<b>83,729,328.69</b>
3.3.9.1.1	MEDICOS	1	0.00	5,721,847.49	0.00	5,721,847.49
3.3.9.1.2	RAYOS X	1	0.00	3,982,505.10	0.00	3,982,505.10
3.3.9.1.4	LABORATORIOS	1	0.00	3,153,072.56	0.00	3,153,072.56
3.3.9.1.5	OPTICAS	1	0.00	585,340.01	0.00	585,340.01
3.3.9.1.7	REHABILITACION	1	0.00	27,028.00	0.00	27,028.00
3.3.9.1.9	FARMACIAS	1	0.00	52,844,291.75	0.00	52,844,291.75
3.3.9.1.24	CLINICAS Y ESPECIALIDADES	1	0.00	17,550,409.00	135,165.22	17,415,243.78
<b>3.3.9.2</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,076,172.86</b>	<b>298,952.52</b>	<b>777,220.34</b>
3.3.9.2.1	PRESTACIONES	1	0.00	1,076,172.86	298,952.52	777,220.34
<b>3.3.9.3</b>	<b>COSTO PLAN DE PROTECCION FAMILIA</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>11,430,693.78</b>	<b>489,946.99</b>	<b>10,940,746.79</b>
3.3.9.3.1	COSTO PLAN DE PROTECCION FAMILIA	1	0.00	4,171,826.58	56,249.30	4,115,577.28
3.3.9.3.2	COSTO DE PLAN PROTECCION FAMILIA	1	0.00	7,258,867.20	433,697.69	6,825,169.51
<b>3.3.9.4</b>	<b>MEDICOS, CLINICAS Y ESPECIALIDADES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,723,736.64</b>	<b>0.00</b>	<b>1,723,736.64</b>
3.3.9.4.1	MEDICOS, CLINICAS Y ESPECIALIDADES	1	0.00	1,723,736.64	0.00	1,723,736.64
<b>4</b>	<b>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,348,654.07</b>	<b>2,363.53</b>	<b>1,346,290.54</b>
4.1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIO	1	0.00	850,570.82	2,363.53	848,207.29
4.3	SERVICIOS DE RECAUDACION, TRASLA	1	0.00	401,440.05	0.00	401,440.05
4.5	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	1	0.00	84,776.77	0.00	84,776.77
4.7	FLETES Y MANIOBRAS	1	0.00	11,866.43	0.00	11,866.43
<b>5</b>	<b>SERVICIOS DE INSTALACION, REPARA</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,423,709.67</b>	<b>3,248.00</b>	<b>2,420,461.67</b>
5.1	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO ME	1	0.00	32,836.71	3,248.00	29,588.71
5.2	INST., REP. Y MTTO DE MOBIL. Y EQ. DE	1	0.00	39,297.92	0.00	39,297.92
5.3	INSTALACION, REPARACION Y MANTEN	1	0.00	80,989.91	0.00	80,989.91
5.4	INSTALACION, REPARACION Y MANTEN	1	0.00	980,931.59	0.00	980,931.59
5.5	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EC	1	0.00	89,648.70	0.00	89,648.70
5.7	INSTALACION, REPARACION Y MANTEN	1	0.00	670,857.55	0.00	670,857.55



SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Ente	Descripcion	Detalle	Inicial	Debe	Haber	Final
1	<b>CUENTAS DE COASEGURO</b>	0	0.00	25,821,741.52	25,821,741.52	0.00
1.1	<b>PLAN DE PROTECCION FAMILIAR</b>	0	0.00	25,821,741.52	25,821,741.52	0.00
1.1.1	COSTO DE PLAN DE PROTECCION FAM	1	0.00	23,764,887.93	796,794.65	-22,968,093.28
1.1.2	PLAN DE PROTECCION FAMILIAR COST	1	0.00	2,056,853.59	25,024,946.87	22,968,093.28
	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARI.</b>	0	0.00	3,521,589,498.47	3,521,589,498.47	0.00
	<b>LEY DE INGRESOS</b>	0	0.00	1,656,190,776.22	1,656,190,776.22	0.00
1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1	0.00	681,391,562.09	0.00	681,391,562.09
2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1	0.00	554,586,940.16	704,995,322.01	150,408,381.85
4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	1	0.00	420,011,002.24	554,610,176.68	134,599,174.44
5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1	0.00	201,271.73	396,585,277.53	396,384,005.80
	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	0	0.00	1,865,398,722.25	1,865,398,722.25	0.00
1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBAI	1	0.00	0.00	584,292,231.58	584,292,231.58
2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJEI	1	0.00	641,903,908.98	371,048,529.17	270,855,379.81
3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DI	1	0.00	56,653,233.22	56,653,233.22	0.00
4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPRO	1	0.00	316,115,747.08	315,458,382.52	657,364.56
5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENG/	1	0.00	313,470,667.95	269,297,050.49	44,173,617.46
6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCID/	1	0.00	268,808,978.61	268,546,687.58	262,291.03
7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1	0.00	268,446,186.41	102,607.69	268,343,578.72

## I.11.- Flujo Contable de Ingresos y Egresos

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
FLUJO CONTABLE DE INGRESOS  
DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

CUENTA	DESCRIPCION	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0	0.00	26,318,010.77	556,760,799.71	530,442,788.94
4.1	INGRESOS DE GESTION	0	0.00	26,318,010.77	555,851,926.74	529,533,915.97
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0.00	877,726.24	453,365,018.60	452,487,292.36
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0.00	877,726.24	453,365,018.60	452,487,292.36
4.1.2.9.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0.00	877,726.24	453,365,018.60	452,487,292.36
4.1.2.9.2.1	ESTADO	0	0.00	877,625.39	220,195,402.80	219,317,777.41
4.1.2.9.2.1.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	620,957.93	149,671,002.37	149,050,044.44
4.1.2.9.2.1.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	140,844.26	33,887,749.06	33,746,904.80
4.1.2.9.2.1.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	38,187.93	10,394,766.91	10,356,578.98
4.1.2.9.2.1.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	22,497.10	10,335,097.34	10,312,600.24
4.1.2.9.2.1.7	PLAN DE PROTECCION FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	55,138.17	15,906,787.12	15,851,648.95
4.1.2.9.2.3	U.A.C.	0	0.00	100.85	39,615,304.52	39,615,203.67
4.1.2.9.2.3.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	30,970,877.81	30,970,877.81
4.1.2.9.2.3.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	6,264,091.90	6,264,091.90
4.1.2.9.2.3.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	100.85	1,017,035.92	1,016,935.07
4.1.2.9.2.3.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	1,363,298.89	1,363,298.89
4.1.2.9.2.4	U.A.A.A.N.	0	0.00	0.00	13,751,514.85	13,751,514.85
4.1.2.9.2.4.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	11,078,419.77	11,078,419.77
4.1.2.9.2.4.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	2,272,039.76	2,272,039.76
4.1.2.9.2.4.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	277,001.38	277,001.38
4.1.2.9.2.4.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	124,053.94	124,053.94
4.1.2.9.2.5	TECNOLOGICO	0	0.00	0.00	9,428,478.70	9,428,478.70
4.1.2.9.2.5.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	6,612,879.49	6,612,879.49
4.1.2.9.2.5.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	1,497,254.48	1,497,254.48
4.1.2.9.2.5.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	0.00	322,354.54	322,354.54
4.1.2.9.2.5.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	330,184.10	330,184.10
4.1.2.9.2.5.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	665,806.09	665,806.09
4.1.2.9.2.6	DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS	0	0.00	0.00	120,555,486.17	120,555,486.17
4.1.2.9.2.6.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	89,632,618.96	89,632,618.96
4.1.2.9.2.6.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	20,294,225.13	20,294,225.13
4.1.2.9.2.6.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	3,019,219.60	3,019,219.60
4.1.2.9.2.6.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	7,609,422.48	7,609,422.48
4.1.2.9.2.7	DIRECCION DE PENSIONES PENSIONADOS	0	0.00	0.00	26,788,456.61	26,788,456.61
4.1.2.9.2.7.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	19,054,717.26	19,054,717.26
4.1.2.9.2.7.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	4,314,277.96	4,314,277.96
4.1.2.9.2.7.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	1,095,187.90	1,095,187.90
4.1.2.9.2.7.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	2,324,273.49	2,324,273.49
4.1.2.9.2.8	DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS	0	0.00	0.00	4,080,402.97	4,080,402.97
4.1.2.9.2.8.1	PATRON 16.25%	1	0.00	0.00	3,554,513.43	3,554,513.43
4.1.2.9.2.8.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	145,587.10	145,587.10
4.1.2.9.2.8.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	380,302.44	380,302.44
4.1.2.9.2.9	DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS	0	0.00	0.00	1,064,020.76	1,064,020.76
4.1.2.9.2.9.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	713,859.75	713,859.75
4.1.2.9.2.9.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	162,040.12	162,040.12
4.1.2.9.2.9.3	CUOTA QUIRURGICA	1	0.00	0.00	5,300.00	5,300.00
4.1.2.9.2.9.4	GASTOS MEDICOS MAYORES	1	0.00	0.00	498.60	498.60
4.1.2.9.2.9.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	73,798.15	73,798.15
4.1.2.9.2.9.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	108,524.14	108,524.14
4.1.2.9.2.10	SERVICIO MEDICO BASE	0	0.00	0.00	12,367,560.77	12,367,560.77
4.1.2.9.2.10.1	PATRON 13.25%	1	0.00	0.00	8,123,356.22	8,123,356.22
4.1.2.9.2.10.2	TRABAJADOR 3%	1	0.00	0.00	1,839,246.34	1,839,246.34
4.1.2.9.2.10.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	1,182,860.41	1,182,860.41
4.1.2.9.2.10.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	1,222,097.80	1,222,097.80
4.1.2.9.2.11	SERVICIO MEDICO EVENTUAL	0	0.00	0.00	2,278,847.31	2,278,847.31
4.1.2.9.2.11.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	1,555,946.35	1,555,946.35
4.1.2.9.2.11.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	352,289.17	352,289.17
4.1.2.9.2.11.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	138,191.51	138,191.51
4.1.2.9.2.11.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	232,420.28	232,420.28
4.1.2.9.2.13	FONDO DE LA VIVIENDA DE LOS TRABAJADORES	0	0.00	0.00	2,139,758.04	2,139,758.04
4.1.2.9.2.13.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	1,442,735.70	1,442,735.70
4.1.2.9.2.13.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	326,670.67	326,670.67
4.1.2.9.2.13.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	125,898.27	125,898.27
4.1.2.9.2.13.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	244,453.40	244,453.40
4.1.2.9.2.16	SEGURO DEL MAESTRO	0	0.00	0.00	1,099,785.10	1,099,785.10
4.1.2.9.2.16.1	PATRON 13.25 %	1	0.00	0.00	714,195.85	714,195.85
4.1.2.9.2.16.2	TRABAJADOR 3 %	1	0.00	0.00	161,704.70	161,704.70
4.1.2.9.2.16.6	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	1	0.00	0.00	114,843.75	114,843.75

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
FLUJO CONTABLE DE INGRESOS  
DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

CUENTA	DESCRIPCION	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
4.1.2.9.2.16.7	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	0.00	109,040.80	109,040.80
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0.00	25,440,284.53	102,486,908.14	77,046,623.61
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS ORGANISMOS DESC	0	0.00	25,440,284.53	102,486,908.14	77,046,623.61
4.1.7.3.1	RECUPERACIONES	1	0.00	25,366,287.88	82,443,828.54	57,077,540.66
4.1.7.3.2	SUBROGADOS	1	0.00	0.00	12,866,383.62	12,866,383.62
4.1.7.3.3	OTROS INGRESOS	1	0.00	66,254.05	5,538,211.34	5,471,957.29
4.1.7.3.4	PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR	1	0.00	7,742.60	1,638,484.64	1,630,742.04
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0.00	0.00	908,872.97	908,872.97
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITO, BONOS Y OTROS.	0	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22
4.3.1.1.1	INTERESES GANADOS	1	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22
4.3.9	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0.00	0.00	381,834.75	381,834.75
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0	0.00	0.00	381,834.74	381,834.74
4.3.9.2.1	DESCUENTOS Y BONIFICACIONES	1	0.00	0.00	381,834.74	381,834.74
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0	0.00	0.00	0.01	0.01
4.3.9.9.1	OTROS INGRESOS VARIOS	1	0.00	0.00	0.01	0.01



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
FLUJO CONTABLE DE EGRESOS  
DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

CUENTA	DESCRIPCION	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0	0.00	320,671,099.53	1,303,218.06	319,367,881.47
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	0.00	312,744,379.59	1,274,235.95	311,470,143.64
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	0	0.00	173,430,607.32	0.00	173,430,607.32
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0	0.00	61,494,051.73	0.00	61,494,051.73
5.1.1.1.3	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	0	0.00	61,494,051.73	0.00	61,494,051.73
5.1.1.1.3.1	SUELDO BASE	1	0.00	59,443,029.30	0.00	59,443,029.30
5.1.1.1.3.2	QUINQUENIO	1	0.00	648,570.77	0.00	648,570.77
5.1.1.1.3.3	COMPENSACION ESPECIAL	1	0.00	286,392.25	0.00	286,392.25
5.1.1.1.3.4	RIESGO PROFESIONAL	1	0.00	1,116,059.41	0.00	1,116,059.41
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0	0.00	12,609,936.27	0.00	12,609,936.27
5.1.1.2.1	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0	0.00	345,352.13	0.00	345,352.13
5.1.1.2.1.2	AJUSTE POR PAGAR	1	0.00	345,352.13	0.00	345,352.13
5.1.1.2.2	SUELDOS PERSONAL EVENTUAL	0	0.00	11,974,934.14	0.00	11,974,934.14
5.1.1.2.2.1	SUELDO EVENTUAL	1	0.00	11,902,435.57	0.00	11,902,435.57
5.1.1.2.2.2	AJUSTE POR PAGAR	1	0.00	72,498.57	0.00	72,498.57
5.1.1.2.3	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	0	0.00	289,650.00	0.00	289,650.00
5.1.1.2.3.1	COMPENSACION SERVICIO SOCIAL	1	0.00	289,650.00	0.00	289,650.00
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0	0.00	43,587,626.36	0.00	43,587,626.36
5.1.1.3.1	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	0	0.00	1,230,075.36	0.00	1,230,075.36
5.1.1.3.1.1	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1	0.00	1,230,075.36	0.00	1,230,075.36
5.1.1.3.2	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	0	0.00	20,833,638.40	0.00	20,833,638.40
5.1.1.3.2.1	PRIMA VACACIONAL	1	0.00	3,062,200.28	0.00	3,062,200.28
5.1.1.3.2.2	PRIMA DOMINICAL	1	0.00	410,207.72	0.00	410,207.72
5.1.1.3.2.3	GRATIFICACION FIN DE AÑO	1	0.00	1,336,203.36	0.00	1,336,203.36
5.1.1.3.2.4	AGUINALDO	1	0.00	16,025,027.04	0.00	16,025,027.04
5.1.1.3.3	HORAS EXTRAORDINARIAS	0	0.00	14,967,212.60	0.00	14,967,212.60
5.1.1.3.3.1	SUPLENCIAS	1	0.00	14,967,212.60	0.00	14,967,212.60
5.1.1.3.4	COMPENSACIONES	0	0.00	6,556,700.00	0.00	6,556,700.00
5.1.1.3.4.1	DIFERENCIA DE SUELDO	1	0.00	6,556,700.00	0.00	6,556,700.00
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0	0.00	14,581,081.04	0.00	14,581,081.04
5.1.1.4.1	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0.00	10,286,975.85	0.00	10,286,975.85
5.1.1.4.1.1	CUOTA DE SERVICIO MEDICO	1	0.00	9,679,302.57	0.00	9,679,302.57
5.1.1.4.1.2	S.A.R.	1	0.00	607,673.28	0.00	607,673.28
5.1.1.4.2	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	0	0.00	3,065,419.85	0.00	3,065,419.85
5.1.1.4.2.1	CUOTA FONDO DE LA VIVIENDA	1	0.00	3,065,419.85	0.00	3,065,419.85
5.1.1.4.3	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	0	0.00	1,228,685.34	0.00	1,228,685.34
5.1.1.4.3.1	CUOTA SEGURO DEL MAESTRO	1	0.00	613,487.99	0.00	613,487.99
5.1.1.4.3.2	CUOTA FONDO DE RETIRO (SEGURO MAESTRO)	1	0.00	306,544.58	0.00	306,544.58
5.1.1.4.3.3	CUOTA FONDO DE DEFUNCION (SEGURO DEL MAESTRO)	1	0.00	308,652.77	0.00	308,652.77
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0	0.00	36,306,727.16	0.00	36,306,727.16
5.1.1.5.1	CUOTAS PARA FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	0	0.00	2,901,096.42	0.00	2,901,096.42
5.1.1.5.1.1	CUOTA FONDO DE AHORRO (SDTO)	1	0.00	2,023,877.47	0.00	2,023,877.47
5.1.1.5.1.2	FOMENTO PARA CULTURA, RECREACION Y DEPORTE (SDTO)	1	0.00	877,218.95	0.00	877,218.95
5.1.1.5.2	INDEMNIZACIONES	0	0.00	93,932.15	0.00	93,932.15
5.1.1.5.2.1	TERMINACION LABORAL	1	0.00	93,932.15	0.00	93,932.15
5.1.1.5.3	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	0	0.00	12,880,158.58	0.00	12,880,158.58
5.1.1.5.3.1	CUOTA FONDO DE PENSIONES (20%)	1	0.00	6,076,713.63	0.00	6,076,713.63
5.1.1.5.3.2	CUENTA INDIVIDUAL (9%)	1	0.00	2,783,225.97	0.00	2,783,225.97
5.1.1.5.3.3	CUOTA FONDO DE PENSIONES (13%)	1	0.00	4,020,218.98	0.00	4,020,218.98
5.1.1.5.4	PRESTACIONES CONTRACTUALES	0	0.00	20,431,540.01	0.00	20,431,540.01
5.1.1.5.4.1	AYUDA PARA DESPESA	1	0.00	1,279,854.55	0.00	1,279,854.55
5.1.1.5.4.2	PREVISION SOCIAL MULTIPLE	1	0.00	932,937.99	0.00	932,937.99
5.1.1.5.4.3	AYUDA PARA GUARDERIA	1	0.00	173,565.00	0.00	173,565.00
5.1.1.5.4.4	ESTIMULO DE ANTIGÜEDAD	1	0.00	2,217,542.72	0.00	2,217,542.72
5.1.1.5.4.5	PUNTUALIDAD	1	0.00	666,922.04	0.00	666,922.04
5.1.1.5.4.6	BONO BIMESTRAL	1	0.00	644,100.00	0.00	644,100.00
5.1.1.5.4.7	APOYO A LA ASISTENCIA	1	0.00	1,111,292.22	0.00	1,111,292.22
5.1.1.5.4.8	AYUDA POR SERVICIOS A LA DOCENCIA	1	0.00	314,690.75	0.00	314,690.75
5.1.1.5.4.9	COMPENSACION MANDOS MEDIOS	1	0.00	198,488.88	0.00	198,488.88
5.1.1.5.4.10	BECA	1	0.00	364,000.00	0.00	364,000.00
5.1.1.5.4.11	BONO DE DESPESA	1	0.00	81,895.81	0.00	81,895.81
5.1.1.5.4.12	AYUDA PARA TRANSPORTE	1	0.00	812,124.72	0.00	812,124.72
5.1.1.5.4.13	APOYO PARA MATERNIDAD	1	0.00	6,075.00	0.00	6,075.00
5.1.1.5.4.14	AYUDA PARA LENTES	1	0.00	65,101.81	0.00	65,101.81
5.1.1.5.4.15	COMPENSACION PROVISIONAL COMPACTABLE	1	0.00	634,399.56	0.00	634,399.56
5.1.1.5.4.16	BONO DE DESPESA FIN DE AÑO	1	0.00	379,500.00	0.00	379,500.00
5.1.1.5.4.18	SERVIDOR INSTITUCIONAL	1	0.00	53,624.97	0.00	53,624.97
5.1.1.5.4.19	VALE TARJETA DE DESPESA	1	0.00	1,337,148.19	0.00	1,337,148.19
5.1.1.5.4.21	BONO DE PERMANENCIA VOLUNTARIA	1	0.00	110,212.35	0.00	110,212.35
5.1.1.5.4.22	ESTIMULO DE EFICIENCIA	1	0.00	81,180.00	0.00	81,180.00
5.1.1.5.4.23	ASIGNACION DE APOYO A LA DOCENCIA	1	0.00	916,575.00	0.00	916,575.00
5.1.1.5.4.24	ESTIMULO DE PERMISO NO DISFRUTADO	1	0.00	174,129.98	0.00	174,129.98
5.1.1.5.4.25	BONO AJUSTE DE CALENDARIO	1	0.00	1,238,020.65	0.00	1,238,020.65
5.1.1.5.4.26	BONO NAVIDEÑO	1	0.00	1,498,416.48	0.00	1,498,416.48
5.1.1.5.4.27	AYUDA ESCOLAR	1	0.00	55,687.36	0.00	55,687.36
5.1.1.5.4.28	BONO COMPENSATORIO	1	0.00	194,160.00	0.00	194,160.00
5.1.1.5.4.29	ESTIMULO DE PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA	1	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00

## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION FLUJO CONTABLE DE EGRESOS DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

CUENTA	DESCRIPCION	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5.1.1.5.4.30	BONO APOYO A FESTIVIDADES	1	0.00	192,087.48	0.00	192,087.48
5.1.1.5.4.33	PAGO DE MARCHA	1	0.00	112,040.14	0.00	112,040.14
5.1.1.5.4.34	DIA PERSONAL DE APOYO Y ASISTENCIA	1	0.00	1,950,312.60	0.00	1,950,312.60
5.1.1.5.4.35	BONO DE PERSEVERANCIA	1	0.00	129,600.00	0.00	129,600.00
5.1.1.5.4.36	ASISTENCIA	1	0.00	640,240.20	0.00	640,240.20
5.1.1.5.4.37	SUBSIDIO PARA ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y CULTURALES	1	0.00	546,613.56	0.00	546,613.56
5.1.1.5.4.38	COMPENSACION ESPECIAL POR NIVELACION SALARIAL	1	0.00	819,000.00	0.00	819,000.00
<b>5.1.1.7</b>	<b>PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>
<b>5.1.1.7.1</b>	<b>ESTIMULOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>	<b>0.00</b>	<b>2,394,666.76</b>
5.1.1.7.1.1	ESTIMULO ECONOMICO	1	0.00	405,870.00	0.00	405,870.00
5.1.1.7.1.2	COMPENSACIONES Y GRATIFICACIONES	1	0.00	1,767,765.76	0.00	1,767,765.76
5.1.1.7.1.3	OTRAS PERCEPCIONES	1	0.00	221,031.00	0.00	221,031.00
<b>5.1.1.8</b>	<b>IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA REL</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,456,518.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,456,518.00</b>
<b>5.1.1.8.1</b>	<b>IMPUESTO SOBRE NOMINAS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,456,518.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,456,518.00</b>
5.1.1.8.1.1	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	1	0.00	2,456,518.00	0.00	2,456,518.00
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>25,284,044.54</b>	<b>342,514.70</b>	<b>24,941,529.84</b>
<b>5.1.2.1</b>	<b>MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y AR</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>3,924,640.91</b>	<b>0.00</b>	<b>3,924,640.91</b>
5.1.2.1.1	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1	0.00	1,220,545.73	0.00	1,220,545.73
5.1.2.1.2	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	1	0.00	230,435.47	0.00	230,435.47
5.1.2.1.4	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE INF	1	0.00	1,022,567.45	0.00	1,022,567.45
5.1.2.1.5	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	1	0.00	133,655.48	0.00	133,655.48
5.1.2.1.6	MATERIAL DE LIMPIEZA	1	0.00	1,314,476.78	0.00	1,314,476.78
5.1.2.1.8	MATERIALES PARA REGISTRO E IDENTIFICACION DE BIENES Y PERSC	1	0.00	2,960.00	0.00	2,960.00
<b>5.1.2.2</b>	<b>ALIMENTOS Y UTENCILIOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,129,634.84</b>	<b>1,591.75</b>	<b>2,128,043.09</b>
5.1.2.2.1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	1	0.00	2,067,665.06	1,591.75	2,066,073.31
5.1.2.2.3	UTENCILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	1	0.00	61,969.78	0.00	61,969.78
<b>5.1.2.4</b>	<b>MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>482,910.47</b>	<b>0.00</b>	<b>482,910.47</b>
5.1.2.4.1	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	1	0.00	7,359.09	0.00	7,359.09
5.1.2.4.2	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	1	0.00	5,129.20	0.00	5,129.20
5.1.2.4.3	CAL YESO Y PRODUCTOS DE YESO	1	0.00	4,214.32	0.00	4,214.32
5.1.2.4.4	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	1	0.00	4,200.35	0.00	4,200.35
5.1.2.4.5	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1	0.00	2,419.99	0.00	2,419.99
5.1.2.4.6	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	1	0.00	172,740.19	0.00	172,740.19
5.1.2.4.7	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	1	0.00	92,370.92	0.00	92,370.92
5.1.2.4.8	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	1	0.00	6,599.95	0.00	6,599.95
5.1.2.4.9	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACI	1	0.00	187,876.46	0.00	187,876.46
<b>5.1.2.5</b>	<b>PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>17,155,689.27</b>	<b>338,028.22</b>	<b>16,817,661.05</b>
5.1.2.5.2	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	1	0.00	190.70	0.00	190.70
5.1.2.5.3	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS (MEDICAMENTOS)	0	0.00	286,299.47	126,122.45	160,177.02
5.1.2.5.3.1	COSTO MEDICAMENTOS	1	0.00	286,299.47	126,122.45	160,177.02
5.1.2.5.4	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS (MATERIAL DE CURACIC	0	0.00	8,491,326.98	202,305.77	8,289,021.21
5.1.2.5.4.1	COSTO MATERIAL DE CURACION	1	0.00	8,491,326.98	202,305.77	8,289,021.21
5.1.2.5.5	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS (MATERIAL DE LABORAT	0	0.00	6,477,163.85	9,600.00	6,467,563.85
5.1.2.5.5.1	COSTO MATERIAL DE LABORATORIO	1	0.00	6,477,163.85	9,600.00	6,467,563.85
5.1.2.5.6	FIBRAS SINTETICAS HULES PLASTICOS Y DERIVADOS	0	0.00	69,109.00	0.00	69,109.00
5.1.2.5.6.1	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	1	0.00	69,109.00	0.00	69,109.00
<b>5.1.2.5.9</b>	<b>OTROS PRODUCTOS QUIMICOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,831,599.27</b>	<b>0.00</b>	<b>1,831,599.27</b>
5.1.2.5.9.1	OXIGENO	1	0.00	1,765,600.58	0.00	1,765,600.58
5.1.2.5.9.3	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	1	0.00	65,998.69	0.00	65,998.69
<b>5.1.2.6</b>	<b>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>806,469.11</b>	<b>2,894.73</b>	<b>803,574.38</b>
5.1.2.6.1	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1	0.00	806,469.11	2,894.73	803,574.38
<b>5.1.2.7</b>	<b>VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DE</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>331,643.94</b>	<b>0.00</b>	<b>331,643.94</b>
5.1.2.7.1	VESTUARIO Y UNIFORMES	1	0.00	151,644.48	0.00	151,644.48
5.1.2.7.2	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	1	0.00	2,995.23	0.00	2,995.23
5.1.2.7.4	PRODUCTOS TEXTILES	1	0.00	3,314.67	0.00	3,314.67
5.1.2.7.5	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE V	1	0.00	173,689.56	0.00	173,689.56
<b>5.1.2.9</b>	<b>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>453,056.00</b>	<b>0.00</b>	<b>453,056.00</b>
5.1.2.9.1	HERRAMIENTAS MENORES	1	0.00	18,524.49	0.00	18,524.49
5.1.2.9.2	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE OFICINA	1	0.00	42,873.35	0.00	42,873.35
5.1.2.9.3	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO C	1	0.00	12,633.60	0.00	12,633.60
5.1.2.9.4	REFACCIONES Y EQUIPOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TEC	1	0.00	28,601.33	0.00	28,601.33
5.1.2.9.5	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENT	1	0.00	130,650.92	0.00	130,650.92
5.1.2.9.6	REFACCIONES Y EQUIPOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1	0.00	133,387.93	0.00	133,387.93
5.1.2.9.8	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS E	1	0.00	17,733.98	0.00	17,733.98
5.1.2.9.9	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	1	0.00	68,650.40	0.00	68,650.40
<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>113,951,907.97</b>	<b>931,721.25</b>	<b>113,020,186.72</b>
<b>5.1.3.1</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>7,179,487.26</b>	<b>416.02</b>	<b>7,179,071.24</b>
5.1.3.1.1	ENERGIA ELECTRICA	1	0.00	3,601,554.27	0.00	3,601,554.27
5.1.3.1.2	GAS	1	0.00	356,938.01	0.00	356,938.01
5.1.3.1.3	AGUA	1	0.00	1,231,921.58	0.02	1,231,921.56
5.1.3.1.4	TELEFONIA TRADICIONAL	1	0.00	1,573,720.43	0.00	1,573,720.43
5.1.3.1.5	TELEFONIA CELULAR	1	0.00	263,044.52	416.00	262,628.52
5.1.3.1.8	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	1	0.00	139,602.85	0.00	139,602.85
5.1.3.1.9	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	1	0.00	12,705.60	0.00	12,705.60
<b>5.1.3.2</b>	<b>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>3,501,093.61</b>	<b>0.72</b>	<b>3,501,092.89</b>
5.1.3.2.1	ARRENDAMIENTO DE TERRENOS	1	0.00	34,020.30	0.72	34,019.58
5.1.3.2.2	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	1	0.00	83,520.00	0.00	83,520.00

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
FLUJO CONTABLE DE EGRESOS  
DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

CUENTA	DESCRIPCION	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5.1.3.2.3	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION EDI	1	0.00	129,178.15	0.00	129,178.15
5.1.3.2.4	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABOR	1	0.00	3,127,320.26	0.00	3,127,320.26
5.1.3.2.7	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	1	0.00	61,100.10	0.00	61,100.10
5.1.3.2.9	OTROS ARRENDAMIENTOS	1	0.00	65,954.80	0.00	65,954.80
<b>5.1.3.3</b>	<b>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SER</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>98,345,386.65</b>	<b>924,064.73</b>	<b>97,421,321.92</b>
5.1.3.3.1	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADC	1	0.00	74,077.70	0.00	74,077.70
5.1.3.3.3	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESO, TECNICA	1	0.00	24,360.00	0.00	24,360.00
5.1.3.3.4	SERVICIOS DE CAPACITACION	1	0.00	139,376.03	0.00	139,376.03
5.1.3.3.6	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO FOTOCOPIADO E IMPRESION	1	0.00	5,861.99	0.00	5,861.99
5.1.3.3.8	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1	0.00	6,613.74	0.00	6,613.74
<b>5.1.3.3.9</b>	<b>SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>98,095,097.19</b>	<b>924,064.73</b>	<b>97,171,032.46</b>
<b>5.1.3.3.9.1</b>	<b>SERVICIOS SUBROGADOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>83,864,493.91</b>	<b>135,165.22</b>	<b>83,729,328.69</b>
5.1.3.3.9.1.1	MEDICOS	1	0.00	5,721,847.49	0.00	5,721,847.49
5.1.3.3.9.1.2	RAYOS X	1	0.00	3,982,505.10	0.00	3,982,505.10
5.1.3.3.9.1.4	LABORATORIOS	1	0.00	3,153,072.56	0.00	3,153,072.56
5.1.3.3.9.1.5	OPTICAS	1	0.00	585,340.01	0.00	585,340.01
5.1.3.3.9.1.7	REHABILITACION	1	0.00	27,028.00	0.00	27,028.00
5.1.3.3.9.1.9	FARMACIAS	1	0.00	52,844,291.75	0.00	52,844,291.75
5.1.3.3.9.1.24	CLINICAS Y ESPECIALIDADES	1	0.00	17,550,409.00	135,165.22	17,415,243.78
<b>5.1.3.3.9.2</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,076,172.86</b>	<b>298,952.52</b>	<b>777,220.34</b>
5.1.3.3.9.2.1	PRESTACIONES	1	0.00	1,076,172.86	298,952.52	777,220.34
<b>5.1.3.3.9.3</b>	<b>COSTO PLAN DE PROTECCION FAMILIAR</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>11,430,693.78</b>	<b>489,946.99</b>	<b>10,940,746.79</b>
5.1.3.3.9.3.1	COSTO PLAN DE PROTECCION FAMILIAR BASICO	1	0.00	4,171,826.58	56,249.30	4,115,577.28
5.1.3.3.9.3.2	COSTO DE PLAN PROTECCION FAMILIAR INTEGRAL	1	0.00	7,258,867.20	433,697.69	6,825,169.51
<b>5.1.3.3.9.4</b>	<b>MEDICOS, CLINICAS Y ESPECIALIDADES NO SUBROGADOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,723,736.64</b>	<b>0.00</b>	<b>1,723,736.64</b>
5.1.3.3.9.4.1	MEDICOS, CLINICAS Y ESPECIALIDADES NO SUBROGADOS	1	0.00	1,723,736.64	0.00	1,723,736.64
<b>5.1.3.4</b>	<b>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,348,654.07</b>	<b>2,363.53</b>	<b>1,346,290.54</b>
5.1.3.4.1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1	0.00	850,570.82	2,363.53	848,207.29
5.1.3.4.3	SERVICIOS DE RECAUDACION, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	1	0.00	401,440.05	0.00	401,440.05
5.1.3.4.5	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	1	0.00	84,776.77	0.00	84,776.77
5.1.3.4.7	FLETES Y MANIOBRAS	1	0.00	11,866.43	0.00	11,866.43
<b>5.1.3.5</b>	<b>SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CON:</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,423,709.67</b>	<b>3,248.00</b>	<b>2,420,461.67</b>
5.1.3.5.1	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	1	0.00	32,836.71	3,248.00	29,588.71
5.1.3.5.2	INST., REP. Y MTTD DE MOBIL. Y EQ. DE ADMINISTRACION, EDUCACION	1	0.00	39,297.92	0.00	39,297.92
5.1.3.5.3	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMP	1	0.00	80,989.91	0.00	80,989.91
5.1.3.5.4	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRU	1	0.00	980,931.59	0.00	980,931.59
5.1.3.5.5	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1	0.00	89,648.70	0.00	89,648.70
5.1.3.5.7	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTF	1	0.00	670,857.55	0.00	670,857.55
5.1.3.5.8	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	1	0.00	374,482.49	0.00	374,482.49
5.1.3.5.9	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	1	0.00	154,664.80	0.00	154,664.80
<b>5.1.3.6</b>	<b>SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,634.50</b>	<b>0.00</b>	<b>2,634.50</b>
5.1.3.6.1	DIFUSION POR RADIO TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES	1	0.00	2,332.00	0.00	2,332.00
5.1.3.6.4	SERVICIOS DE REVELADO DE FOTOGRAFIAS	1	0.00	302.50	0.00	302.50
<b>5.1.3.7</b>	<b>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>595,167.93</b>	<b>1,628.25</b>	<b>593,539.68</b>
5.1.3.7.1	PASAJES AEREOS	1	0.00	31,701.36	0.00	31,701.36
5.1.3.7.2	PASAJES TERRESTRES	1	0.00	16,042.59	0.00	16,042.59
5.1.3.7.5	VIATICOS EN EL PAIS	1	0.00	177,759.84	1,349.25	176,410.59
5.1.3.7.9	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	1	0.00	369,664.14	279.00	369,385.14
<b>5.1.3.8</b>	<b>SERVICIOS OFICIALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>137,326.84</b>	<b>0.00</b>	<b>137,326.84</b>
5.1.3.8.2	GASTO DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	1	0.00	137,326.84	0.00	137,326.84
<b>5.1.3.9</b>	<b>OTROS SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>418,447.44</b>	<b>0.00</b>	<b>418,447.44</b>
5.1.3.9.2	IMPUESTOS Y DERECHOS	0	0.00	268,447.44	0.00	268,447.44
5.1.3.9.2.1	PLACAS Y TENENCIAS	1	0.00	85,657.99	0.00	85,657.99
5.1.3.9.2.6	PREDIAL	1	0.00	175,830.75	0.00	175,830.75
5.1.3.9.2.8	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1	0.00	6,958.70	0.00	6,958.70
5.1.3.9.4	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES	0	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00
5.1.3.9.4.1	INDEMNIZACION	1	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00
<b>5.1.5</b>	<b>BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>77,819.76</b>	<b>0.00</b>	<b>77,819.76</b>
5.1.5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	0	0.00	77,819.76	0.00	77,819.76
5.1.5.9.1	SOFTWARE	1	0.00	77,819.76	0.00	77,819.76
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>7,926,719.94</b>	<b>28,982.11</b>	<b>7,897,737.83</b>
<b>5.5.1</b>	<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORES, OBSOLECENCIA Y</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>6,208,015.70</b>	<b>0.00</b>	<b>6,208,015.70</b>
<b>5.5.1.2</b>	<b>ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCUL/</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>406,031.27</b>	<b>0.00</b>	<b>406,031.27</b>
<b>5.5.1.2.1</b>	<b>BAJAS DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>406,031.27</b>	<b>0.00</b>	<b>406,031.27</b>
5.5.1.2.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	1	0.00	10,903.89	0.00	10,903.89
5.5.1.2.1.2	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	1	0.00	0.28	0.00	0.28
5.5.1.2.1.3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION	1	0.00	7,844.73	0.00	7,844.73
5.5.1.2.1.4	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	1	0.00	24,405.17	0.00	24,405.17
5.5.1.2.1.5	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	1	0.00	342,354.23	0.00	342,354.23
5.5.1.2.1.6	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1	0.00	4,226.21	0.00	4,226.21
5.5.1.2.1.8	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1	0.00	0.39	0.00	0.39
5.5.1.2.1.9	SISTEMA DE AIRE ACOND. CALEFACCION Y REFRIGERACION	1	0.00	12,126.45	0.00	12,126.45
5.5.1.2.1.11	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	1	0.00	37.06	0.00	37.06
5.5.1.2.1.12	OTROS EQUIPOS	1	0.00	4,124.82	0.00	4,124.82
5.5.1.2.1.13	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	1	0.00	8.04	0.00	8.04
<b>5.5.1.4</b>	<b>DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>3,022,113.78</b>	<b>0.00</b>	<b>3,022,113.78</b>
5.5.1.4.1	DEPRECIACION DE EDIFICIOS	1	0.00	3,022,113.78	0.00	3,022,113.78

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
FLUJO CONTABLE DE EGRESOS  
DEL 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

CUENTA	DESCRIPCION	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
<b>5.5.1.5</b>	<b>DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2,779,870.65</b>	<b>0.00</b>	<b>2,779,870.65</b>
5.5.1.5.1	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	1	0.00	2,779,870.65	0.00	2,779,870.65
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,718,704.24</b>	<b>28,982.11</b>	<b>1,689,722.13</b>
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0	0.00	1,718,704.24	28,982.11	1,689,722.13
5.5.9.3.1	BONIFICACIONES Y DEVOLUCIONES SOBRE INGRESOS	0	0.00	1,718,704.24	28,982.11	1,689,722.13
5.5.9.3.1.1	BONIFICACIONES Y DEVOLUCIONES SOBRE INGRESOS	1	0.00	1,028,531.00	13,317.42	1,015,213.58
5.5.9.3.1.2	DEVOLUCION POR ESTURIOS NO REALIZADOS	1	0.00	86,542.13	241.00	86,301.13
5.5.9.3.1.3	DEVOLUCION POR ERROR EN TARIFA DE PPMF	1	0.00	28,586.27	0.00	28,586.27
5.5.9.3.1.4	DEVOLUCION POR PROCEDENCIA DE PPMF	1	0.00	427,449.18	10,000.00	417,449.18
5.5.9.3.1.5	OTRAS DEVOLUCIONES	1	0.00	147,595.66	5,423.69	142,171.97

  
Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo

  
Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub director Financiero

## I.12.- Avance del Cumplimiento de Planes y Programas

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**I.12 INFORME SOBRE EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES Y PROGRAMAS DE CONFORMIDAD CON LOS INDICADORES APROBADOS EN LOS PRESUPUESTOS**

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, no recibe un presupuesto por parte del Gobierno del Estado, y por lo tanto a pesar de ser denominado como Organismo Público Descentralizado del mismo Gobierno y forma parte de la Administración Pública Paraestatal, su operación no se encuentra vinculada a los planes y programas aprobados en el Plan Estatal de Desarrollo, motivo por el cual no se cuenta con los indicadores para medir los avances de dichos planes y programas.

El Servicio Médico elabora de forma independiente al Gobierno del Estado su presupuesto de ingresos y egresos, recibiendo aportaciones por cuotas de patrones y trabajadores adscritos a la Sección 38 del SNTE, y por la venta de bienes y servicios propios, mismos que son registrados en los rubros de los capítulos del Clasificador por Objeto del Gasto, aplicándose para gasto corriente, sin contar con los recursos económicos que permitan implementar planes y programas sociales tal como lo realizan las dependencias que cuentan con presupuesto otorgado por el Gobierno.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

### **I.13.- Procesos Concluidos**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

### I.13- PROCESOS CONCLUIDOS

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, no recibe un presupuesto por parte del Gobierno del Estado, y por lo tanto a pesar de ser denominado como Organismo Público Descentralizado del mismo Gobierno y forma parte de la Administración Pública Paraestatal, su operación no se encuentra vinculada a los planes y programas aprobados en el Plan Estatal de Desarrollo, motivo por el cual no se cuenta con los indicadores para medir los avances de dichos planes y programas, así como determinar cuales se encuentran concluidos.

El Servicio Médico elabora de forma independiente al Gobierno del Estado su presupuesto de ingresos y egresos, recibiendo aportaciones por cuotas de patrones y trabajadores adscritos a la Sección 38 del SNTE, y por la venta de bienes y servicios propios, mismos que son registrados en los rubros de los capítulos del Clasificador por Objeto del Gasto, aplicándose para gasto corriente, sin contar con los recursos económicos que permitan implementar planes y programas sociales tal como lo realizan las dependencias que cuentan con presupuesto otorgado por el Gobierno.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Ariza Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## I.14.- Declaratoria de los profesionales de auditoría independientes

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

#### I.14 DECLARATORIA DE LOS PROFESIONALES DE AUDITORIA INDEPENDIENTES

Respecto de este punto, informamos que al no tener despacho dictaminador de auditoría Independiente no se fue emitida la declaratoria al 30 de Septiembre de 2014.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## **II.1.- Estado Analítico de los Ingresos**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Ingresos (Concepto)**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Ejercicio del Presupuesto	S/D	Ingresos Estimados ANUAL	Ingresos Estimados ENE. - SEP.	Modificación Compensada		Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance Rec/Est	Diferencia
				Ampliación	Reducción					
<b>Capítulo del Ingreso</b>										
20000 Cuotas y aportaciones de seguridad social	S1	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
24000 Otras Cuotas y Aportaciones para la seguridad social	S2	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
<b>24100 APORTACIONES DE INSTITUCIONES</b>	S3	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
<b>24110 ESTADO</b>	S4	297,003,970.00	222,752,974.00	0.00	0.00	222,752,974.00	220,184,324.80	218,685,123.98	98.17%	0.00
24111 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	202,513,268.00	151,884,950.00	0.00	0.00	151,884,950.00	149,671,002.37	149,050,044.44	98.13%	0.00
24112 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	45,852,046.00	34,389,034.00	0.00	0.00	34,389,034.00	33,887,749.06	33,746,904.80	98.13%	0.00
24114 GASTOS MEDICOS MAYORES	D	13,989,955.00	10,492,465.00	0.00	0.00	10,492,465.00	10,394,766.91	9,735,003.55	92.78%	0.00
24116 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	15,313,606.00	11,485,204.00	0.00	0.00	11,485,204.00	10,335,097.34	10,312,600.24	89.79%	0.00
24117 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	19,335,095.00	14,501,321.00	0.00	0.00	14,501,321.00	15,895,709.12	15,840,570.95	109.24%	1,339,249.95
<b>24130 U.A. DE C.</b>	S4	55,916,685.00	41,937,513.00	0.00	0.00	41,937,513.00	39,615,304.52	39,644,519.92	94.53%	0.00
24131 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	43,317,692.00	32,488,268.00	0.00	0.00	32,488,268.00	30,970,877.81	30,991,945.95	95.39%	0.00
24132 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	8,780,105.00	6,585,080.00	0.00	0.00	6,585,080.00	6,264,091.90	6,270,548.74	95.22%	0.00
24136 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	1,670,998.00	1,253,248.00	0.00	0.00	1,253,248.00	1,017,035.92	1,016,226.85	81.09%	0.00
24137 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	2,147,890.00	1,610,917.00	0.00	0.00	1,610,917.00	1,363,298.89	1,365,798.38	84.78%	0.00
<b>24140 U.A.A.A.N.</b>	S4	18,840,588.00	14,130,441.00	0.00	0.00	14,130,441.00	13,751,514.85	15,154,936.67	107.25%	1,024,495.67
24141 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	15,190,023.00	11,392,518.00	0.00	0.00	11,392,518.00	11,078,419.77	12,214,420.61	107.21%	821,902.61
24142 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	3,120,589.00	2,340,442.00	0.00	0.00	2,340,442.00	2,272,039.76	2,503,190.65	106.95%	162,748.65
24146 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	371,508.00	278,631.00	0.00	0.00	278,631.00	277,001.38	304,451.32	109.27%	25,820.32
24147 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	158,468.00	118,850.00	0.00	0.00	118,850.00	124,053.94	132,874.09	111.80%	14,024.09
<b>24150 I.T.S.</b>	S4	12,923,702.00	9,692,774.00	0.00	0.00	9,692,774.00	9,428,478.70	9,882,915.81	101.96%	190,141.81
24151 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	8,954,084.00	6,715,562.00	0.00	0.00	6,715,562.00	6,612,879.49	6,932,254.49	103.23%	216,692.49
24152 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	1,891,424.00	1,418,567.00	0.00	0.00	1,418,567.00	1,497,254.48	1,569,566.08	110.64%	150,999.08
24153 CUOTA QUIRURGICA	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,050.00	100.00%	20,050.00
24154 GASTOS MEDICOS MAYORES	D	931,332.00	698,499.00	0.00	0.00	698,499.00	322,354.54	293,832.78	42.07%	0.00
24156 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	426,095.00	319,571.00	0.00	0.00	319,571.00	330,184.10	356,850.70	111.67%	37,279.70
24157 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	720,767.00	540,575.00	0.00	0.00	540,575.00	665,806.09	710,361.76	131.41%	169,786.76
<b>24160 DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS</b>	S4	140,345,441.00	105,259,082.00	0.00	0.00	105,259,082.00	120,555,486.17	15,831,838.40	15.04%	0.00
24161 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	104,448,295.00	78,336,220.00	0.00	0.00	78,336,220.00	89,632,618.96	9,291,105.50	11.86%	0.00
24162 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	23,648,714.00	17,736,536.00	0.00	0.00	17,736,536.00	20,294,225.13	2,375,541.20	13.39%	0.00
24166 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	3,423,447.00	2,567,586.00	0.00	0.00	2,567,586.00	3,019,219.60	1,409,047.50	54.88%	0.00
24167 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	8,824,985.00	6,618,740.00	0.00	0.00	6,618,740.00	7,609,422.48	2,756,144.20	41.64%	0.00
<b>24170 DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS</b>	S4	1,367,134.09	1,025,611.09	0.00	0.00	1,025,611.09	1,064,020.76	514,435.41	50.16%	0.00
24171 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	950,981.00	713,237.00	0.00	0.00	713,237.00	713,859.75	342,717.79	48.05%	0.00
24172 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	215,856.00	161,892.00	0.00	0.00	161,892.00	162,040.12	77,796.80	48.05%	0.00
24173 CUOTA QUIRURGICA	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,300.00	5,300.00	100.00%	5,300.00
24174 GASTOS MEDICOS MAYORES	D	1,037.09	1,037.09	0.00	0.00	1,037.09	498.60	332.40	32.05%	0.00

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Ingresos (Concepto)**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Ejercicio del Presupuesto	S/D	Ingresos Estimados ANUAL	Ingresos Estimados ENE. - SEP.	Modificación Compensada		Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance Rec/Est	Diferencia
				Ampliación	Reducción					
<b>Capítulo del Ingreso</b>										
24176 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	79,828.00	59,872.00	0.00	0.00	59,872.00	73,798.15	35,332.35	59.01%	0.00
24177 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	119,432.00	89,573.00	0.00	0.00	89,573.00	108,524.14	52,956.07	59.12%	0.00
<b>24190 DIRECCION DE PENSIONES (PENSIONADOS)</b>	<b>S4</b>	<b>31,799,356.00</b>	<b>23,849,515.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,849,515.00</b>	<b>26,788,456.61</b>	<b>9,028,707.84</b>	<b>37.86%</b>	<b>0.00</b>
24191 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	22,899,463.00	17,174,596.00	0.00	0.00	17,174,596.00	19,054,717.26	5,809,194.19	33.82%	0.00
24192 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	5,184,789.00	3,888,591.00	0.00	0.00	3,888,591.00	4,314,277.96	1,448,398.68	37.25%	0.00
24196 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	1,126,072.00	844,555.00	0.00	0.00	844,555.00	1,095,187.90	590,022.78	69.86%	0.00
24197 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	2,589,032.00	1,941,773.00	0.00	0.00	1,941,773.00	2,324,273.49	1,181,092.19	60.83%	0.00
<b>241100 DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS</b>	<b>S4</b>	<b>5,545,193.00</b>	<b>4,158,896.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,158,896.00</b>	<b>4,080,402.97</b>	<b>1,603,180.41</b>	<b>38.55%</b>	<b>0.00</b>
241102 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 16.25 %)	D	4,973,777.00	3,730,334.00	0.00	0.00	3,730,334.00	3,554,513.43	1,311,043.26	35.15%	0.00
241103 CUOTA QUIRURGICA	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
241106 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	169,306.00	126,979.00	0.00	0.00	126,979.00	145,587.10	90,273.60	71.09%	0.00
241107 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	402,110.00	301,583.00	0.00	0.00	301,583.00	380,302.44	201,863.55	66.93%	0.00
<b>241110 SERVICIO MEDICO</b>	<b>S4</b>	<b>17,258,771.00</b>	<b>12,944,078.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,944,078.00</b>	<b>12,367,560.77</b>	<b>11,678,201.77</b>	<b>90.22%</b>	<b>0.00</b>
241111 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	11,396,744.00	8,547,557.00	0.00	0.00	8,547,557.00	8,123,356.22	7,670,575.71	89.74%	0.00
241112 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	2,580,396.00	1,935,297.00	0.00	0.00	1,935,297.00	1,839,246.34	1,736,730.61	89.74%	0.00
241116 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	1,656,110.00	1,242,083.00	0.00	0.00	1,242,083.00	1,182,860.41	1,118,176.54	90.02%	0.00
241117 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	1,625,521.00	1,219,141.00	0.00	0.00	1,219,141.00	1,222,097.80	1,152,718.91	94.55%	0.00
<b>241130 FONDO DE LA VIVIENDA DE LOS TRABAJADORES</b>	<b>S4</b>	<b>2,835,143.00</b>	<b>2,126,360.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,126,360.00</b>	<b>2,139,758.04</b>	<b>2,009,230.84</b>	<b>94.49%</b>	<b>0.00</b>
241131 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	1,946,057.00	1,459,544.00	0.00	0.00	1,459,544.00	1,442,735.70	1,356,314.17	92.93%	0.00
241132 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	440,617.00	330,463.00	0.00	0.00	330,463.00	326,670.67	307,103.07	92.93%	0.00
241133 CUOTA QUIRURGICA	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
241136 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	164,570.00	123,428.00	0.00	0.00	123,428.00	131,532.79	118,620.08	96.10%	0.00
241137 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	283,899.00	212,925.00	0.00	0.00	212,925.00	238,818.88	227,193.52	106.70%	14,268.52
<b>241160 SEGURO DEL MAESTRO</b>	<b>S4</b>	<b>1,482,224.00</b>	<b>1,111,670.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,111,670.00</b>	<b>1,099,785.10</b>	<b>721,809.03</b>	<b>64.93%</b>	<b>0.00</b>
241161 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	972,492.00	729,369.00	0.00	0.00	729,369.00	714,195.85	460,434.01	63.13%	0.00
241162 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	220,187.00	165,140.00	0.00	0.00	165,140.00	161,704.70	104,249.18	63.13%	0.00
241163 CUOTA QUIRURGICA	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,100.00	100.00%	6,100.00
241166 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	162,689.00	122,018.00	0.00	0.00	122,018.00	114,843.75	79,341.60	65.02%	0.00
241167 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	126,856.00	95,143.00	0.00	0.00	95,143.00	109,040.80	71,684.24	75.34%	0.00
<b>241210 SERVICIO MEDICO (EVENTUAL)</b>	<b>S4</b>	<b>3,206,714.00</b>	<b>2,405,036.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,405,036.00</b>	<b>2,278,847.31</b>	<b>2,155,256.40</b>	<b>89.61%</b>	<b>0.00</b>
241211 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (PATRON 13.25 %)	D	2,261,788.00	1,696,342.00	0.00	0.00	1,696,342.00	1,555,946.35	1,473,718.61	86.88%	0.00
241212 APORTACIONES AL SERVICIO MEDICO (TRABAJADOR 3 %)	D	512,099.00	384,074.00	0.00	0.00	384,074.00	352,289.17	333,671.51	86.88%	0.00
241214 COSTO DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR BASICO	D	210,756.00	158,067.00	0.00	0.00	158,067.00	138,191.51	131,719.41	83.33%	0.00
241215 PLAN DE PROTECCION MEDICO FAMILIAR INTEGRAL	D	222,071.00	166,553.00	0.00	0.00	166,553.00	232,420.28	216,146.87	129.78%	49,593.87
<b>40000 Derechos</b>	<b>S1</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>527,038.22</b>	<b>527,038.22</b>	<b>100.00%</b>	<b>527,038.22</b>
44000 Otros Derechos	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22	100.00%	527,038.22

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Ingresos (Concepto)**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Ejercicio del Presupuesto Capítulo del Ingreso	S/D	Ingresos Estimados ANUAL	Ingresos Estimados ENE. - SEP.	Modificación Compensada		Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance Rec/Est	Diferencia
				Ampliación	Reducción					
70000 Ingresos por ventas de bienes y servicios	S1	92,866,641.00	69,649,980.00	0.00	0.00	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00
71000 Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	S2	92,866,641.00	69,649,980.00	0.00	0.00	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00
71100 Recuperaciones	D	92,866,641.00	69,649,980.00	0	0	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>681,391,562.09</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>554,298,257.81</b>	<b>396,437,204.10</b>	<b>77.57%</b>	<b>0.00</b>

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento CFF Concepto	S/D	Ingresos ANUAL	Ingresos ENE. - SEP.	Modificación		Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance Rec/Est	Diferencia
				Ampliación	Reducción					
4 Ingresos Propios		681,391,562.09	511,043,930.09	0.00	0.00	511,043,930.09	554,298,257.81	396,437,204.10	77.57%	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>681,391,562.09</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>554,298,257.81</b>	<b>396,437,204.10</b>	<b>77.57%</b>	<b>0.00</b>



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
 Director de Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
 Sub Director Financiero

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Ingresos (Económica)**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Clasificación Económica	S/D	Ingresos Estimados ANUAL	Ingresos Estimados ENE. - SEP.	Modificación Compensada		Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance Rec/Est	Diferencia
				Ampliación	Reducción					
<b>1 INGRESOS</b>	<b>S</b>	<b>681,391,562.09</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>554,298,257.81</b>	<b>396,437,204.10</b>	<b>77.57%</b>	<b>0.00</b>
1.1. Ingresos Corrientes	S1	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
1.1.2. Contribuciones a la seguridad social	S2	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
1.1.2.4 Contribuciones no cuantificables	D	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
1.1.4. Derechos, Productos y Aprovechamientos	S2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22	100.00%	527,038.22
1.1.4.1 Derechos no incluidos en otros conceptos	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22	100.00%	527,038.22
1.1.6. Ingresos de Explotación de Entidades Empresariales	S2	92,866,641.00	69,649,980.00	0.00	0.00	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00
1.1.6.1 Venta de Establecimientos no de mercado	D	92,866,641.00	69,649,980.00	0	0	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00



Profr. Francisco Benito Parra Mireles  
 Director de Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
 Sub Director Financiero

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Ingresos (Económica)**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Clasificación Económica	S/D	Ingresos Estimados ANUAL	Ingresos Estimados ENE. - SEP.	Modificación Compensada		Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance Rec/Est	Diferencia
				Ampliación	Reducción					
<b>1 INGRESOS</b>	<b>S</b>	<b>681,391,562.09</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>511,043,930.09</b>	<b>554,298,257.81</b>	<b>396,437,204.10</b>	<b>77.57%</b>	<b>0.00</b>
1.1. Ingresos Corrientes	S1	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
1.1.2. Contribuciones a la seguridad social	S2	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
1.1.2.4 Contribuciones no cuantificables	D	588,524,921.09	441,393,950.09	0.00	0.00	441,393,950.09	453,353,940.60	326,910,156.48	74.06%	0.00
1.1.4. Derechos, Productos y Aprovechamientos	S2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22	100.00%	527,038.22
1.1.4.1 Derechos no incluidos en otros conceptos	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,038.22	527,038.22	100.00%	527,038.22
1.1.6. Ingresos de Explotación de Entidades Empresariales	S2	92,866,641.00	69,649,980.00	0.00	0.00	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00
1.1.6.1 Venta de Establecimientos no de mercado	D	92,866,641.00	69,649,980.00	0	0	69,649,980.00	100,417,278.99	69,000,009.40	99.07%	0.00



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
 Director de Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
 Sub Director Financiero

## II.2.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos (Económica y por Objeto)**  
**Por Capítulo del Gasto**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Concepto	S/D	Egresos Aprobados	Modificación Compensada		Egresos Modificados	Egresos Comprometidos	Egresos Devengados	Egresos Ejercidos	Egresos Pagados	Subejercicio
			Ampliación	Reducción						
<b>2. GASTOS</b>		<b>584,292,231.58</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>584,292,231.58</b>	<b>316,009,116.62</b>	<b>313,470,603.23</b>	<b>268,808,913.89</b>	<b>268,446,121.69</b>	<b>270,821,628.35</b>
<b>2.1. GASTOS CORRIENTES</b>	S	<b>405,245,242.58</b>	<b>55,530,636.52</b>	<b>51,226,469.06</b>	<b>409,549,410.04</b>	<b>313,220,085.69</b>	<b>310,685,720.74</b>	<b>266,024,031.40</b>	<b>265,661,239.20</b>	<b>98,863,889.30</b>
<b>2.1.1. GASTOS DE CONSUMO DE LOS ENTES DE GOBIERNO GENERAL/ GASTOS DE EXPLOTACIÓN DE LAS ENTIDADES EMPRESARIALES</b>	S1	<b>405,211,742.58</b>	<b>55,530,036.52</b>	<b>51,226,469.06</b>	<b>409,515,310.04</b>	<b>313,186,064.67</b>	<b>310,651,700.44</b>	<b>265,993,413.10</b>	<b>265,630,620.90</b>	<b>98,863,609.60</b>
<b>2.1.1.1. REMUNERACIONES</b>	S2	<b>190,534,812.00</b>	<b>3,289,281.51</b>	<b>3,294,281.51</b>	<b>190,529,812.00</b>	<b>173,393,107.32</b>	<b>173,393,107.32</b>	<b>147,893,624.99</b>	<b>148,100,810.99</b>	<b>17,136,704.68</b>
<b>2.1.1.1.1. SUELDOS Y SALARIOS</b>	D	<b>190,534,812.00</b>	<b>3,289,281.51</b>	<b>3,294,281.51</b>	<b>190,529,812.00</b>	<b>173,393,107.32</b>	<b>173,393,107.32</b>	<b>147,893,624.99</b>	<b>148,100,810.99</b>	<b>17,136,704.68</b>
<b>2.1.1.1.2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	S2	<b>214,676,930.58</b>	<b>52,240,755.01</b>	<b>47,932,187.55</b>	<b>218,985,498.04</b>	<b>139,792,957.35</b>	<b>137,258,593.12</b>	<b>118,099,788.11</b>	<b>117,529,809.91</b>	<b>81,726,904.92</b>
<b>2.1.3. GASTOS DE LA PROPIEDAD</b>	S1	<b>33,500.00</b>	<b>600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34,100.00</b>	<b>34,021.02</b>	<b>34,020.30</b>	<b>30,618.30</b>	<b>30,618.30</b>	<b>79.70</b>
<b>2.1.3.2.2. ARRENDAMIENTO DE TIERRAS Y TERRENOS</b>	D	<b>33,500.00</b>	<b>600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34,100.00</b>	<b>34,021.02</b>	<b>34,020.30</b>	<b>30,618.30</b>	<b>30,618.30</b>	<b>79.70</b>
<b>2.2. GASTOS DE CAPITAL</b>	S	<b>179,046,989.00</b>	<b>1,122,596.70</b>	<b>5,426,764.16</b>	<b>174,742,821.54</b>	<b>2,789,030.93</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>171,957,939.05</b>
<b>2.2.2. ACTIVOS FIJOS (FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL FIJO)</b>	S1	<b>179,046,989.00</b>	<b>1,122,596.70</b>	<b>5,426,764.16</b>	<b>174,742,821.54</b>	<b>2,789,030.93</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>171,957,939.05</b>
<b>2.2.2.1. VIVIENDAS, EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS</b>	S2	<b>1,125,000.00</b>	<b>621,662.69</b>	<b>535,597.00</b>	<b>1,211,065.69</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>84,720.67</b>
<b>2.2.2.1.2. EDIFICIOS NO RESIDENCIALES</b>	D	<b>1,125,000.00</b>	<b>621,662.69</b>	<b>535,597.00</b>	<b>1,211,065.69</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>1,126,345.02</b>	<b>84,720.67</b>
<b>2.2.2.2. MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	S2	<b>18,266,179.00</b>	<b>500,934.01</b>	<b>4,698,167.16</b>	<b>14,068,945.85</b>	<b>1,584,866.15</b>	<b>1,580,717.71</b>	<b>1,580,717.71</b>	<b>1,580,717.71</b>	<b>12,488,228.14</b>
<b>2.2.2.2.1. EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	D	<b>300,001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>164,680.00</b>	<b>135,321.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>135,321.00</b>
<b>2.2.2.2.2. EQUIPO DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES</b>	D	<b>900,000.00</b>	<b>174,510.00</b>	<b>212,306.70</b>	<b>862,203.30</b>	<b>403,825.88</b>	<b>400,595.28</b>	<b>400,595.28</b>	<b>400,595.28</b>	<b>461,608.02</b>
<b>2.2.2.2.3. OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	D	<b>17,066,178.00</b>	<b>326,424.01</b>	<b>4,321,180.46</b>	<b>13,071,421.55</b>	<b>1,181,040.27</b>	<b>1,180,122.43</b>	<b>1,180,122.43</b>	<b>1,180,122.43</b>	<b>11,891,299.12</b>
<b>2.2.2.5. ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES</b>	S2	<b>159,655,810.00</b>	<b>0.00</b>	<b>193,000.00</b>	<b>159,462,810.00</b>	<b>77,819.76</b>	<b>77,819.76</b>	<b>77,819.76</b>	<b>77,819.76</b>	<b>159,384,990.24</b>
<b>2.2.2.5.3. PROGRAMAS DE INFORMACIÓN Y BASE DE DATOS</b>	D	<b>2,655,810.00</b>	<b>0.00</b>	<b>193,000.00</b>	<b>2,462,810.00</b>	<b>77,819.76</b>	<b>77,819.76</b>	<b>77,819.76</b>	<b>77,819.76</b>	<b>2,384,990.24</b>
<b>2.2.2.5.5. OTROS ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES</b>	D	<b>157,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>157,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>157,000,000.00</b>

Capítulo del Gasto	S/D	Egresos Aprobados	Modificación Compensada		Egresos Modificados	Egresos Comprometidos	Egresos Devengados	Egresos Ejercidos	Egresos Pagados	Subejercicio
			Ampliación	Reducción						
<b>1000 SERVICIOS PERSONALES</b>	S	<b>190,534,812.00</b>	<b>3,289,281.51</b>	<b>3,294,281.51</b>	<b>190,529,812.00</b>	<b>173,393,107.32</b>	<b>173,393,107.32</b>	<b>147,893,624.99</b>	<b>148,100,810.99</b>	<b>17,136,704.68</b>
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	S	<b>12,403,993.58</b>	<b>26,527,464.43</b>	<b>6,228,822.79</b>	<b>32,702,635.22</b>	<b>23,666,490.03</b>	<b>23,331,670.81</b>	<b>30,161,315.98</b>	<b>30,098,520.54</b>	<b>9,370,964.41</b>
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>	S	<b>202,306,437.00</b>	<b>25,713,890.58</b>	<b>41,703,364.76</b>	<b>186,316,962.82</b>	<b>116,160,488.34</b>	<b>113,960,942.61</b>	<b>87,969,090.43</b>	<b>87,461,907.67</b>	<b>72,356,020.21</b>
<b>5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	S	<b>22,046,989.00</b>	<b>1,122,596.70</b>	<b>5,426,764.16</b>	<b>17,742,821.54</b>	<b>2,789,030.93</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>2,784,882.49</b>	<b>14,957,939.05</b>
<b>9000 DEUDA PÚBLICA</b>	S	<b>157,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>157,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>157,000,000.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>584,292,231.58</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>584,292,231.58</b>	<b>316,009,116.62</b>	<b>313,470,603.23</b>	<b>268,808,913.89</b>	<b>268,446,121.69</b>	<b>270,821,628.35</b>



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
 Director de Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
 Sub Director Financiero

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos ( Administrativa)**  
**Por Capítulo del Gasto**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Presupuesto de Egresos Concepto	S/D	Egresos Aprobados	MODIFICACIÓN COMPENSADA		Egresos Modificados	Egresos Comprometidos	Egresos Devengados	Egresos Ejercidos	Egresos Pagados	Subejercicio	
			AMPLIACIÓN	REDUCCIÓN							
<b>2</b>		<b>SECTOR PUBLICO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS</b>	<b>584,292,231.58</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>584,292,231.58</b>	<b>316,009,116.62</b>	<b>313,470,603.23</b>	<b>268,808,913.89</b>	<b>268,446,121.69</b>	<b>270,821,628.35</b>
2.1	S	SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	584,292,231.58	56,653,233.22	56,653,233.22	584,292,231.58	316,009,116.62	313,470,603.23	268,808,913.89	268,446,121.69	270,821,628.35
2.1.1	S1	GOBIERNO GENERAL ESTATAL	584,292,231.58	56,653,233.22	56,653,233.22	584,292,231.58	316,009,116.62	313,470,603.23	268,808,913.89	268,446,121.69	270,821,628.35
2.1.1.2	D	ENTIDADES PARAESTATALES	584,292,231.58	56,653,233.22	56,653,233.22	584,292,231.58	316,009,116.62	313,470,603.23	268,808,913.89	268,446,121.69	270,821,628.35



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
 Director de Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
 Sub Director Financiero

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos ( Funcional-Programática)**  
**Del 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

Presupuesto de Egresos Concepto	S/D	Egresos Aprobados	Modificación Compensada		Egresos Modificados	Egresos Comprometidos	Egresos Devengados	Egresos Ejercidos	Egresos Pagados	Subejercicio	
			Ampliación	Reducción							
<b>2</b>		<b>584,292,231.58</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>56,653,233.22</b>	<b>584,292,231.58</b>	<b>316,009,116.62</b>	<b>313,470,603.23</b>	<b>268,808,913.89</b>	<b>268,446,121.69</b>	<b>270,821,628.35</b>	
2.3	SALUD	S	584,292,231.58	56,653,233.22	56,653,233.22	584,292,231.58	316,009,116.62	313,470,603.23	268,808,913.89	268,446,121.69	270,821,628.35
2.3.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD A LA PERSONA	S1	584,292,231.58	56,653,233.22	56,653,233.22	584,292,231.58	316,009,116.62	313,470,603.23	268,808,913.89	268,446,121.69	270,821,628.35
2.3.2.E001	ARENCIÓN MEDICA	D	584,292,231.58	56,653,233.22	56,653,233.22	584,292,231.58	316,009,116.62	313,470,603.23	268,808,913.89	268,446,121.69	270,821,628.35



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
 Director de Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
 Sub Director Financiero

### **II.3.- Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización, del que derivará la clasificación por su origen interno y externo**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

## **II.4.- Intereses de la Deuda**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

### ENDEUDAMIENTO NETO E INTERESES DE LA DEUDA

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, no registro durante el período comprendido del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2014, intereses por deuda pública, ya que el rubro principal de endeudamiento corresponde a los créditos con proveedores de medicamento, material de curación, artículos de papelería y limpieza, mismos que como ya mencionamos, no generan cargos por concepto de intereses.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## **II.5.- Flujo de Fondos que resuma todas las operaciones y los indicadores de la postura fiscal**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
Cuenta Económica  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014  
(Miles de pesos)

(x) Para ser utilizada por entes públicos no empresariales y no financieros.

<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 554,298,258</b>
<b>1.1 INGRESOS DE LA GESTION</b>	<b>\$ 554,298,258</b>
<b>Impuestos</b>	<b>\$ 0</b>
-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias de capital	
-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	
-Impuestos sobre la propiedad.	
-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	
-Impuestos sobre el comercio y las transacciones internacionales/comercio Exterior	
-Impuestos Ecológicos	
-Accesorios	
-Otros Impuestos	
<b>Contribuciones a la Seguridad Social</b>	<b>\$ 453,880,979</b>
<b>Ingresos no tributarios</b>	<b>\$ 453,880,979</b>
-Contribución de mejoras	
-Derechos	527,038
-Productos de Tipo Corriente	
-Aprovechamientos de Tipo Corriente	
-Otros ingresos no tributarios	\$ 453,353,941
<b>Ventas de bienes y servicios de las administraciones públicas</b>	<b>\$ 100,417,279</b>
<b>Renta de la propiedad</b>	<b>\$ 100,417,279</b>
-Intereses	\$ 0
Internos	
Externos	
-Dividendos y Otros retiros	
-Otras	\$ 100,417,279
<b>Incremento de existencias</b>	
<b>Otros ingresos de la gestión</b>	
<b>1.2 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>	<b>\$ 0</b>
Transferencias y Asignaciones Corrientes	\$ 0
-Del sector privado	
-Del sector público	
-Del sector externo	
Participaciones	
<b>Donaciones corrientes recibidas</b>	
<b>Otros ingresos corrientes</b>	
<b>2. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 310,685,721</b>
<b>2.1 GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>\$ 310,651,700</b>
<b>Remuneraciones</b>	<b>\$ 173,393,107</b>
-Sueldos y salarios	\$ 173,393,107
-Contribuciones sociales	\$ 0
-Impuestos sobre nóminas	\$ 0
<b>Compra de bienes y servicios</b>	<b>\$ 137,258,593</b>
<b>Disminución de existencias</b>	
<b>Depreciación y Amortización</b>	

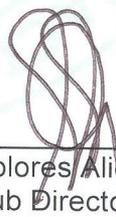
<b>2.2 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	\$	0
Jubilaciones		
Pensiones		
Otros		
<b>2.3 GASTOS DE LA PROPIEDAD</b>	\$	34,020
Intereses	\$	0
-Internos		
-Externos		
Dividendos y otras rentas distribuidas		
Otros gastos de la propiedad		34,020
<b>2.4 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS</b>	\$	0
Subsidios y Subvenciones		
Transferencias corrientes	\$	0
-Al sector privado		
-Al sector público		
-Al sector externo		
Participaciones		
<b>2.5. OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	\$	0
<b>3. RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO (1 - 2)</b>	\$	243,612,537
<b>4. INGRESOS DE CAPITAL</b>	\$	0
<b>4.1 INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL</b>	\$	0
<b>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</b>	\$	0
-Productos de capital		
-Aprovechamientos de capital		
-Otros		
<b>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</b>		
<b>Disminución de existencias</b>		
<b>Variación depreciación y amortización acumulada</b>		
<b>4.2 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS</b>	\$	0
Transferencias	\$	0
-Del sector privado		
-Del sector público		
-Del sector externo		
Participaciones		
<b>4.4 RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)</b>		
<b>5. GASTOS DE CAPITAL</b>	\$	2,784,882
<b>5.1. FORMACION DE CAPITAL</b>	\$	2,784,882
<b>Formación de capital fijo</b>	\$	2,784,882
Construcciones en Proceso		
Edificios y estructuras		1,126,345
Maquinaria y Equipo	\$	1,580,718
Otros activos fijos		77,820
<b>Incremento de existencias</b>		
<b>Objetos de valor</b>		
<b>Activos no producidos</b>		
<b>5.2 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS</b>	\$	0
Transferencias de capital	\$	0

-Al sector privado		
-Al sector público		
-Al sector externo		
Participaciones		
<b>5.3 INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)</b>	\$	0
<b>Acciones y otras participaciones de capital</b>	\$	0
Internos		
Externos		
<b>Concesión de préstamos</b>	\$	0
Internos		
Externos		
<b>Títulos y Valores representativos de la deuda</b>		
<b>6 INGRESOS TOTALES (1+4)</b>	\$	554,298,258
<b>7 GASTOS TOTALES (2+5)</b>	\$	313,470,603
<b>8 GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones – Intereses y otros gastos de la deuda)</b>	\$	313,470,603
<b>9 RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)</b>	\$	240,827,655
<b>10 RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9 - Intereses)</b>		240,827,655
<b>11. FUENTES FINANCIERAS:</b>	\$	214,570,558
<b>11.1. DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	\$	7,225,176
Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	\$	5,603,406
Disminución de cuentas por cobrar		
Disminución de documentos por cobrar		
Disminución de inversiones financieras de corto plazo	\$	0
Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	\$	0
Acciones y otras participaciones de capital	\$	0
Internos		
Externos		
Concesión de préstamos	\$	0
Internos		
Externos		
Títulos y Valores representativos de la deuda		
Disminución de otros activos financieros	\$	1,621,770
<b>11.2 INCREMENTO DE PASIVOS</b>	\$	20,603,274
Incremento de cuentas por pagar	\$	8,968,690
Incremento de documentos por pagar		
Incremento de otros pasivos de corto plazo		11,634,584
Endeudamiento público	\$	0
Interno	\$	0
Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna		
Obtención de Préstamos internos		
Otros		
Externo	\$	0
Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa		
Obtención de Préstamos externos		
Otros	\$	0
Incremento de otros pasivos de largo lazo		
<b>11.3. INCREMENTO DEL PATRIMONIO</b>	\$	2,303,721
<b>12. APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)</b>	\$	244,702,729
<b>12.1 INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	\$	149,138,345

Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	\$	0
Incremento de cuentas por cobrar	\$	7,099,359
Incremento de documentos por cobrar		
Incremento de inversiones financieras de corto plazo		13,628,306
Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	\$	0
Acciones y otras participaciones de capital	\$	0
Internos		
Externos		
Concesión de préstamos	\$	0
Internos		
Externos		
Títulos y Valores representativos de la deuda		
Incremento de otros activos financieros	\$	128,410,680
<b>12.2 DISMINUCION DE PASIVOS</b>	<b>\$</b>	<b>95,564,384</b>
Disminución de cuentas por pagar		93,300,936
Disminución de documentos por pagar		
Disminución de otros pasivos de corto plazo	\$	2,263,448
Amortización de la deuda	\$	0
Interna	\$	0
Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna		
Amortización de préstamos internos		
Otra		
Externa	\$	0
Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa		
Amortización de préstamos externos		
Otra	\$	0
Disminución de otros pasivos de largo lazo		



Prof. Francisco Benito Parra Mireles  
Director



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## **II.6.- Análisis cualitativo de los indicadores de la postura fiscal**

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2014

## II.6 ANÁLISIS CUALITATIVO DE LOS INDICADORES DE LA POSTURA FISCAL

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, a la fecha del presente informe no aplica indicadores de resultados ni de postura fiscal.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## II.6 ANÁLISIS CUALITATIVO DE LOS INDICADORES DE LA POSTURA FISCAL

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, a la fecha del presente informe no aplica indicadores de resultados ni de postura fiscal.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

**III.1.- Información programática, con la desagregación siguiente: a)  
Gasto por categoría programática; b) Programas y proyectos de  
inversión, c) Indicadores de Resultados**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

### III.1 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, no recibe un presupuesto por parte del Gobierno del Estado, y por lo tanto a pesar de ser denominado como Organismo Público Descentralizado del mismo Gobierno y forma parte de la Administración Pública Paraestatal, su operación no se encuentra vinculada a los planes y programas aprobados en el Plan Estatal de Desarrollo, motivo por el cual no se cuenta con información programática.

El Servicio Médico elabora de forma independiente al Gobierno del Estado su presupuesto de ingresos y egresos, recibiendo aportaciones por cuotas de patrones y trabajadores adscritos a la Sección 38 del SNTE, y por la venta de bienes y servicios propios, mismos que son registrados en los rubros de los capítulos del Clasificador por Objeto del Gasto, aplicándose para gasto corriente, sin contar con los recursos económicos que permitan implementar programas sociales tal como lo realizan las dependencias que cuentan con presupuesto otorgado por el Gobierno.



Profr. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## IV.1.- La relación de los bienes que componen su patrimonio

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**IV.1 RELACION DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO.**

Respecto de este punto, informamos que se anexa información en medios magnéticos al 30 de Septiembre de 2014.



\_\_\_\_\_  
Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



\_\_\_\_\_  
Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

## **IV.2.- La Relación de las cuentas bancarias productivas específicas, en las cuales se depositaron los recursos federales transferidos**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS, EN LAS CUALES SE DEPOSITARON LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS, DE CONFORMIDAD CON LA ESTRUCTURA DEL FORMATO EMITIDO POR LA CONAC.**

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, manifiesta que no recibe Recursos Federales Transferidos a nuestras cuentas bancarias.



---

Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



---

Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

### **IV.3.- El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público.**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

#### IV.3 REPORTE DE LOS ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS DEL ENTE PÚBLICO

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, no aplica esquemas bursátiles ni cuenta con coberturas financieras al 30 de Septiembre de 2014.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero

**IV.4.- La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados por la entidad federativa**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2014

**IV.4 INFORME RESPECTO AL EJERCICIO Y DESTINO DEL GASTO FEDERALIZADO, ASÍ COMO RESPECTO AL REINTEGRO DE LOS RECURSOS FEDERALES NO DEVENGADOS, DE CONFORMIDAD CON LA ESTRUCTURA DEL FORMATO EMITIDO POR LA CONAC.**

Respecto de este punto, informamos que el Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, manifiesta que no recibe Recursos Federales, motivo por el cual no se registra en sus operaciones gasto federalizado ni se realizan reintegros de recursos federales.



Profra. Francisco Benito Parra Mireles  
Director del Consejo



Profra. Dolores Alicia Maldonado Leza  
Sub Director Financiero