

**SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION  
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA  
AL 30 DE JUNIO DE 2016**

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

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo  
Efectivo y Equivalentes**

**ESF 01.-**

Al 30 de junio de 2016 el saldo de efectivo tiene un saldo de \$ 4,522,773.06 que se detalla a continuación:

CUENTA	SALDO A 30 JUNIO 2016
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	
CAJA	61239
ADMINISTRACION	24,408
CAJA MORRALLA	21,000
CAJA CLINICA	1,464,600
CAJA FARMACIA	2,951,527

En la cuenta de Bancos/Tesorería el saldo al 30 de junio 2016 es de \$ 54,285,713.32

Saldo que se encuentra distribuido en 103 cuentas bancarias, las que se utilizan en clínicas, farmacias y oficinas centrales para el pago de Gastos fijos, gastos revolventes, gastos administrativos, pagos nómina y costos de medicamentos entre otros.

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

**Inversiones**

Al cierre del 30 de junio 2016, el saldo en este cuenta es de 2,021,874.

**Cuentas por Cobrar**

**ANTIGÜEDAD DE SALDOS**

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

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

**CREDITOS OFICINAS CENTRALES**

INSTITUCIÓN	TOTAL CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1 ESTADO	969	11,565,878.04	8,953,422.83	2,423,651.16	11,377,073.99
3 UAC	87	578,532.14	364,045.04	220,177.20	584,222.24
4 U.A.A.A.N.	84	1,275,956.01	1,290,943.35	66,895.36	1,357,838.71
5 JUBILADOS	555	10,158,324.71	8,721,005.23	2,252,319.38	10,973,324.61
6 SERVICIO MEDICO	547	2,829,833.95	1,858,322.18	1,324,877.07	3,183,199.25
7 TECNOLOGICO	25	700,097.60	621,716.14	111,643.67	733,359.81
8 DIRECCION DE PENSION	9	32,648.36	8,671.58	18,847.66	27,519.24
9 FONDO DE LA VIVIENDA	61	1,102,675.59	1,147,720.27	26,932.06	1,174,652.33
10 CENTRO RECREATIVO	0	5,652.85	5,602.45	50.40	5,652.85
11 BENEFICIARIOS	113	7,506,578.89	7,353,441.33	404,891.73	7,758,333.06
12 PENSIONADOS	500	14,061,070.41	13,970,111.63	1,404,429.39	15,374,541.02
13 S.N.T.E.	1	-	-	22.19	22.19
16 SERV. MED. EVENTUALE	55	81,344.00	19,617.28	65,212.18	84,829.46
17 SEG. DEL MAESTRO	34	12,882.68	1,431.39	24,588.20	26,019.59
59 SUPLENTE(CXC)	1	102,232.65	-	102,241.01	102,241.01
62 AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	0	60,566.67	60,566.67	-	60,566.67
65 INSTITUTO COAHUILENS	0	34.47	34.47	-	34.47
<b>TOTAL INSTITUCIONES</b>		<b>50,074,309.02</b>	<b>44,376,651.84</b>	<b>8,446,778.66</b>	<b>52,823,430.50</b>

(+)	BENEFICIARIOS SIN AFILIACION	15,667,896.04
(-)	SALDOS NEGATIVOS	223,011.63
(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION	2,776,304.09

TOTAL CXC OFICINAS CENTRALES	71,044,619.00
(+) CLÍNICAS REGIONALES	4,422,780.00
(+) FARMACIAS REGIONALES	1,165,147.00
(+) CLÍNICAS PERIFÉRICAS	228,096.00
<b>TOTAL</b>	<b>76,860,642.00</b>
<b>SALDOS EN BALANZA CTA.1.1.2.2.1.</b>	<b>76,860,642.00</b>

**Otros créditos**

<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	
GASTOS POR COMPROBAR FUNCIONARIOS	1,862,500
GASTOS POR COMPROBAR EMPLEADOS	157,093
VIATICOS DESCUENTO POR NOMINA	60,991
	<b>2,080,584</b>

En las aportaciones de instituciones el mayor saldo es deuda de Dirección de Pensiones de la que una parte proviene la deuda desde 2012, en el que se han dado algunos pagos parciales y otras empezaron a partir de 2013 a la fecha.

**MENOS DE 365 DÍAS**

**APORTACION DE INSTITUCIONES**

ESTADO	543,875
U.A.C.	3,460,482
U.A.A.A.N.	1,426,201
TECNOLOGICO	1,260,639
SERVICIO MEDICO (BASE)	0
SERVICIO MEDICO EVENTUAL	0
FONDO DE LA VIVIENDA	278,158
SEGURO DEL MAESTRO	717,862
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	1,715,477
	<b>9,402,694</b>

**MAS DE 365 DIAS**

DIRECCION DE PENSIONES JUBILADOS	476.374.700
DIRECCION DE PENSIONES ADMINISTRATIVOS	652,617
DIRECCION DE PENSIONES PENSIONADOS	91,024,904
DIRECCION DE PENSIONES BENEFICIARIOS	7,309,182
	<b>575,361,404</b>

**584,764,099**

**TOTAL DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 665,727,199**

**Derechos a recibir Bienes o Servicios**

**ESF 03.-**

**Antigüedad más de 365 días**

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

<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</b>	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR BIENES Y SERVICIOS	35,595,702
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. DE BIENE INMUEBLES Y MUEBLES C.P.	0
<b>Total</b>	<b>35,595,702</b>

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

**ESF 04.-**

Se pone el saldo en esta nota porque contablemente se tiene registrado los almacenes como inventario y al 31 de diciembre no se ha efectuado la reclasificación por lo que este concepto no nos aplica por no ser empresa que se dedique a la transformación de bienes.

Se da la nota en este rubro para que coincida la nota con el estado financiero.

Los inventarios representan los saldos al 30 de junio de 2016, se hizo levantamiento de inventario físico para ir acoplando los inventarios nuevamente el control por nuestra Institución.

Por lo que no hay antigüedad mayor a 90 días

**INVENTARIOS AL 30 DE JUNIO 2016**

<b>INVENTARIOS</b>	
INVENTARIOS MEDICAMENTOS	18,915,089
INVENTARIOS MATERIAL DE CURACION	4,744,106
INVENTARIOS DE MATERIAL DE LABORATORIO	557,978
	<b>24,217,173</b>

**ESF 05.-**

Este rubro nos aplica ya que solo compramos mercancía ya terminada para su reventa, se detalló el saldo al 30 de junio en la nota ESF 04 para coincidir con el estado financiero.

Los almacenes están valuados a costos promedio, ya que por el tipo de bienes que se manejan son medicamentos (que se operan la existencia por caja) y el material de curación (en base a pieza y/o caja), y a la fecha ha sido el mejor método por el impacto en precio.

**Inversiones Financieras**

**ESF 06.-**

Esta cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa que este Organismo no tiene recursos en inversiones financieras.

**ESF 07.-**

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

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**ESF 08.-**

Hay muchos activos que ya ha sido depreciados desde hace tiempo, por lo que nuestro valor en libros de los bienes muebles representan un saldo de 53,596,797 De bienes adquiridos aproximadamente desde hace 4 años a la fecha.

**ACTIVOS NO CIRCULANTES**

<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>Saldos</b>
Edificios	87,044,789
Terrenos	15,401,716
	<b>102,446,505</b>
<b>Bienes Muebles</b>	
Equipo Instrumental Médico y Lab.	28,066,296
Mobiliario y Equipo de Administración	17,526,472

Maq. Otros Equipos y Herramientas	7,060,508
Automóviles y Equipo de Transporte	8,107,705
	<b>60,760,981</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>	-109,610,689
	<b>-109,610,689</b>
<b>Total Activo no Circulante</b>	<b>53,596,797</b>

La depreciación del periodo de enero a junio 2016 fue de \$ 3,871,211.

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

respectivamente incluyen revaluaciones por importe de \$ 73,789,371 que se integran como sigue:

Terrenos	\$	14,669,970
Edificios		59,119,401
<b>Total revaluaciones</b>	<b>\$</b>	<b>73,789,371</b>

Por recomendación de Secretaría de la Función Pública, a partir mes de agosto de 2009 no se procesan las bajas de manera directa como tales, sino que, para efectos de control, se agrupan en un departamento del sistema de activos fijos denominado "solicitud de baja" hasta en tanto no sean autorizadas por acuerdo del Consejo de Administración del Servicio Médico.

Al 30 de Junio de 2016, los citados artículos se encuentran en resguardo en cada unidad administrativa dichos activos, así mismo se espera la autorización, baja y desincorporación de los mismos, la cual se realizará en el ejercicio 2016.

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

<u>Ubicación</u>	<u>Artículos</u>		<u>Importe</u>
Clínica Monclova	126	\$	419,197
Clínica Torreón	390		360,262
Clínica Piedras Negras	80		187,334
Clínica Sabinas	125		414,743
Clínica Saltillo	202		360,558

Oficinas centrales	37	43,400
	<u>957</u> \$	<u>1,785,493</u>

**Bienes Intangibles y Diferido**  
**ESF 09.-**

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

**Estimaciones y Deterioros**  
**ESF 10.-**

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

**Otros Activos**  
**ESF 11.-**

Al 30 de junio de 2016 no hubo ningún otro activo, todos los activos se identificaron en su cuenta correspondiente.

**Pasivo<sup>2</sup>**  
**ESF 12.- Cuentas y Documentos por Pagar**

**Cuentas por pagar a corto plazo**

**SERVICIOS PERSONALES**

En este rubro se registran los pagos pendientes de cuotas patronales a instituciones  
El saldo al 30 de junio 2016 es \$ 11,453,032 que también repercute en acreedores diversos

**PROVEEDORES A CORTO PLAZO**

DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV	122,480,841.49
COMERC.DE REACT.P.LAB Y MAT HOSP	18,530,347.41
CHRISTUS MUGUERZA	15,253,229.23
OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV	9,924,404.41
CASA MARZAM S.A. DE C.V. (LICITACION)	9,052,191.35
FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V.	



## SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

	7,599,074.16
MEDICA INTEGRALIS (MEDICAMENTO)	
	6,989,367.64
PATRICIA VELAZQUEZ VERGARA	3,841,848.79
ALMACEN DE DROGAS S.A. DE C.V.	2,504,473.62
MEDICA INTEGRALIS	1,701,720.22
HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V.	1,649,964.34
CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V.	1,558,160.69
COMERC.ORTOPEDICA DEL NORTE	1,435,131.60
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	1,238,279.26
MEDICA INTEGRALIS	1,151,802.51
R.C.A MEDICAL	1,097,703.89
CENTRO DE EST. OFTALMOLOGICOS LASER DE SALTILLO S. A.	1,085,052.15
KARLA ESMERALDA ZAPATA MARTINEZ	949,774.80
LABORATORIOS PISA S.A. DE C.V.	853,572.01
MEDICA INTEGRALIS	692,225.54
OFICIENTRO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	656,799.03
MEDICA INTEGRALIS (MAT.CURACION)	647,605.29
OLEGARIO HOYOS DEBLE (LICITACION)	598,610.96
	592,562.96
SAN LUCANO UNIDAD OFTALMOLOGICA SA DE CV	505,610.58
ORTOMEZ	498,461.46
CENTRO DE OBESIDAD Y CIRUGIA	410,000.00
FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA	364,817.17
CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA	320,490.00

SERMEDICAR S.A DE C.V	315,000.00
COMERCIALIZADORA DE ESPECIALIDADES Y EQUIPOS, S.A. DE C.V	278,076.21
RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V.	269,052.58
CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA ELENA S.C	267,300.00
CSE ELECTROMEDICOS	240,024.00
HOSPITAL SAN JOSE DE MONCLOVA	226,800.00
LAURA ESTELA DE LA PEÑA VALDES	225,422.80
GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V.	217,597.44
SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	214,427.10
ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C.	192,700.00
SILVIA CALVILLO MORENO	166,420.00
MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL	160,834.00
JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES	159,876.00
SILVIA NIETO MORALES (LICITACION)	157,247.17
CONTROL SCIENTIFIC S.A. DE C.V.	149,361.60
LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V.	146,445.48
ENDOMEDICA MONCLOVA SA DE CV	139,722.00
ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C.	138,400.00
EXCIMER LASER DE SALTILLO S. A. DE C. V.	131,254.00
IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V.	129,049.99
FARMACIAS LA CADENA S.A. DE C.V.	126,788.94
CENTRO MEDICO Z CRUZ	113,860.00
MEDICA INTEGRALIS (SUBROGADOS)	104,000.03
PABLO JUAN SAMIA GARCIA	

	103,520.02
GONZALEZ PUENTE MAURICIO	98,603.45
SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	82,559.01
HERNAN MARTINEZ LOPEZ	81,945.00
FRANCISCO JAVIER GALLEGOS BECERRA	81,450.00
PROVIMEDIC GOLD SA DE CV (LICITACION)	79,409.49
SOLUCIONES Y MATERIAL QUIRURGICO S.A DE C.V (LICITACION)	72,030.20
DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV 2.1.1.2.1.1.	66,891.32
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA	63,763.00
TECNOVAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	60,975.60
EDUARDO HINOJO RIVAS	60,300.00
MEDIGROUP DEL PACIFICO S.A. DE C.V. (LICITACION)	60,000.00
PROACTIVA MEDIO AMBIENTE SETASA S.A. DE C.V.	59,676.89
ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN	56,851.54
JAIME SANTIAGO LOPEZ RIVERA	55,800.00
DOCTORES DE SABINAS S.A. DE C.V.	53,799.93
CEVISAL INTEGRAL	53,533.87
MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ	52,177.50
JUAN JESUS RAMIREZ TORRES	51,235.46
CLINICA DE ORTOPEDIA Y OSTEOPOROSIS SC	50,275.05
MEDICAL TAC	50,173.68
COMERC.DE REACT.P.LAB Y MAT HOSP (LICITACION)	44,704.08
JAVIER AGUILAR CHAVEZ	43,853.00
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A. DE C.V.	40,173.12

JUAN MANUEL ESPARZA LUEVANO	35,861.40
CARLOS JAVIER RAMOS MORIN	35,729.08
VICTOR MANUEL CRUZ RAMIREZ	35,118.00
MARGARITA LECHUGA VELAZQUEZ	32,400.00
RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.	32,179.23
MARCELA ELENA MORALES CANTU	31,623.75
JESUS ARRIAGA ANDRADE	31,590.00
TECNOPRO DE MEXICO	30,277.79
FELIPE DE JESUS TABARES SOTELO	30,268.80
ANA LUISA MURILLO MELO	26,881.20
EDGAR ACUÑA	25,425.00
CLINICA HOSPITAL EJEZA S.A. DE C.V.	24,003.70
NELSON ERIC RODRIGUEZ LOPEZ	23,946.30
GUILLERMO QUEZADA VALENZUELA	23,904.90
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A DE C.V (LICITACION)	23,418.98
ALEJANDRO DE LOS ANG REYNOSO ALVARADO	23,040.00
ZOILA MARIELA GARCIA GARCIA	22,220.22
CASA SABA, S.A. DE C.V.	21,102.63
SERVICIOS HOSPITALARIOS DEL BOSQUE S.A. DE C.V.	20,880.00
CINDY LIZETH VALDEZ GARZA	20,340.00
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	18,793.83
DROGAS Y ENSERES	18,034.19
LUIS GERARDO RODRIGUEZ DOMINGUEZ	17,820.00
LABORATORIOS VALDES SA DE CV	

	17,675.49
ANA LUCIA ARMENDARIZ MUÑIZ	16,200.00
GERARDO ESTEBAN RODRIGUEZ SESATY	16,200.00
CLINICA GALERIAS	15,859.18
ANA LAURA MARINES CASTILLO	15,750.00
BALTAZAR MORENO HERRERA	15,582.00
MARIANA LUNA NEGRETE	14,036.00
CATALINA ESPINO RODRIGUEZ	13,860.00
MARISOL EDITH ARELLANO LUGO	13,132.25
EL CIRUJANO	12,781.02
EDUARDO VILLARREAL TERAN	12,150.00
AG DYNAMYKUZ S. DE R.L. DE C.V.	11,368.00
PRODUCTOS MEDICOS REGIONMONTANOS (LICITACION)	11,062.92
OTROS PRVEEDORES MENORES (CLINICAS Y FARMACIAS)	2,187,924.58
<b>TOTAL PROVEEDORES A 30 JUNIO 2016</b>	<b>222,955,923.55</b>

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

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo**

Retenciones de ISPT sobre Sueldos	1,557,164
Retenciones sobre Honorarios	342,209
Impuesto sobre nóminas	1,416,332
<b>Total Impuestos y derechos por pagar</b>	<b>3,315,705</b>

Otras cuentas por pagar a corto plazo	78,948
Provisión de Aguinaldo y Prestaciones	23,479,778
Otros pasivos a corto plazo	67,394,841
<b>Total Cuentas por pagar a corto plazo</b>	<b>328,678,227</b>

**ESF 13.- Fondos de Bienes de Terceros**

Esta institución no realiza ningún movimiento de Fondos de Bienes de Terceros.

**ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros**

Esta institución no realizó ningún movimiento de Pasivos Diferidos y Otros.

**III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

**EA 1.-**

En el período del 1° de enero al 30 de Junio de 2016, los ingresos de la Entidad provinieron, principalmente de las aportaciones patronales de Instituciones como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, Dirección de Pensiones, Servicio Médico, Fondo de la Vivienda de los Trabajadores, Seguro del Maestro, y aportaciones de los trabajadores de los Organismos citados.

Asimismo se obtienen ingresos por venta de bienes y servicios propios como servicios por hospitalización de clínicas, recuperación por el 10% de la venta de medicamentos, ingresos directos de clínicas regionales y periféricas, así como deducibles del plan de protección médico Básico e integral, los ingresos por recuperaciones disminuyeron por el desabasto de medicamento y material de curación.

<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:</b>	
<b>Ingresos de la Gestión</b>	
Otros Ingresos y Beneficios de Ejercicios Anteriores	13,965,890
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	326,896,679
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	38,483,534
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	
Ingresos Financieros	59,774

**Total Ingresos y Otros Beneficios**

**379,405,876**

**EA 2.- Otros Ingresos**

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

Otros ingresos varios

0

**Gastos y Otras Pérdidas:**

**EA 3.- Gastos de Funcionamiento**

<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
<b>Servicios Personales</b>	121,890,999
<b>Materiales y suministros</b>	59,385,768
<b>Servicios Generales</b>	69,955,106
	<b>251,231,873</b>

Se registra en este rubro las depreciaciones y bonificaciones

**Otros Gastos y Pérdidas**

**4,391,554**

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**EVHP 1.- Patrimonio contribuido**

Durante el ejercicio de 2013, se inició un proceso de integración y en su caso depuración de los saldos de las cuentas de activo, pasivo y capital. Como resultado de la citada revisión se detectaron errores de registro contable en ejercicios anteriores, los cuales afecta las cuentas de balance así como cuentas de ingresos y egresos.

**EVHP 2.- Patrimonio generado**

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

<u>Ejercicio</u>	<u>Cargos</u>	<u>Abonos</u>	<u>Neto</u>
Ejercicio 2008	3,982	0	-3,982
Ejercicio 2009	0	0	0
Ejercicio 2010	0	0	0
Ejercicio 2011	0	0	0
Ejercicio 2012	7338	788,194	780,856
Ejercicio 2013	273,222	693,450	420,228
Ejercicio 2014	572,613	2,745,433	2,172,820
Ejercicio 2015	1,228,348	229,262	-999,086
Ejercicio 2016	160,608	516	1,116,866
<b>Total</b>	<b>3,213,354</b>	<b>4,505,888</b>	<b>5,266,758</b>

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

**EFE 1.-** El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	54,285,713	20,022,796
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>54,285,713</b>	<b>20,022,796</b>

**EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles**

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

<u>Ubicación</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Importe</u>
Equipo, instrumental médico y de laboratorio	1	3,640
Mobiliario y equipo de administración	137	2,518,957
Sistema de aire acondicionado	1	16,611
Vehiculos y Equipo de transporte	1	933,196

Total 4 3,987,396

EFE 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	123,782,448	1,409,144
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	2,009,008	2,034.831
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

EA 4.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 365,439,986
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 13,965.890
Incremento por variación de inventarios		\$ 0

Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ 0
Disminución del exceso de provisiones	\$ 0
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 13,050,709
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 915,181

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

**4. Ingresos Contables**

**\$ 379,405,876**

<b>Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016</b>		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 257,423,183</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 5,670,966</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 456,734	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 1,642,159	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 480,120	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 933,196	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 16,611	
Activos biológicos	\$ 0	
Bienes inmuebles	\$ 0	
Activos intangibles	\$ 0	
Obra pública en bienes propios	\$ 0	
Acciones y participaciones de capital	\$ 0	

Compra de títulos y valores	\$ 0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ 0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ 0
Amortización de la deuda publica	\$ 0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ 0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$2,142,146

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 3,871,211</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 3,871,211	
Provisiones	\$ 0	
Disminución de inventarios	\$ 0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ 0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ 0	
Otros Gastos	\$ 0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 0	

**4. Total de Gasto Contable**

**\$ 255,623,428**

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

**POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN**

**PROFR. JESUS BALDERAS FUENTES  
DIRECTOR**