

**SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

De conformidad con el artículo 47 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre de 2018

- a) Notas de Desglose.
- b) Notas de Memoria.
- c) Notas de Gestión Administrativa.

a) Notas de Desglose

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA ESF 01.-Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Este rubro consiste principalmente en los fondos que se integran por caja y los recursos monetarios propiedad de la entidad que se integra por 88 (ochenta y ocho) cuentas bancarias y que se encuentran depositadas en diferentes instituciones bancarias, a continuación se presenta la integración de este rubro.

CUENTA	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
Caja	\$4,231,503.29	\$4,503,756.25
Bancos	26,195,774.81	33,717,745.77
Total	<u>\$ 30,427,278.10</u>	<u>\$38,221,502.02</u>

Los saldos del efectivo en caja se integran como sigue:

CUENTA	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
Caja	\$37,409.18	\$47,248.58
Administración	24,407.59	24,407.59
Caja morralla	21,000.00	21,000.00
Caja clínica	1,164,421.60	1,200,156.96
Caja farmacia	2,984,264.92	3,210,943.12
Total	\$4,231,503.29	\$4,503,756.25

Bancos

Saldo que se encuentra distribuido en 88 cuentas bancarias, las que se utilizan en clínicas, farmacias y oficinas centrales para el pago de Gastos fijos, Gastos Revolventes, Gastos Administrativos, Pagos Nómina y Costos de Medicamentos entre otros.

Cabe mencionar que en 2015 se bloquearon todas las cuentas bancarias que estaban activas en esa fecha por situación jurídica mercantil y a pesar que la mayoría están en saldo 0 y mínima cantidad, a la fecha no se han liberado por proceso legal y por lo tanto no se han podido cancelar en los bancos al 31 de diciembre 2018.

Existen cuatro (4) cuentas bancarias que tienen saldos según libros por importe de **\$19,577,737**, y las conciliaciones bancarias son del 2015 y 2016 o no están conciliadas, como se muestra a continuación:

No. Cuenta	Banco	Saldo Registrado en Contabilidad al 31/12/2018	Status
1 1.1.1.2.52	Santander Serfin Cta. 65502022809	\$ 197,246	Saldo de Ejercicio de 2016. No se recibió confirmación por parte del Banco Santander. Cuenta sin utilizar desde 2015 y el saldo representa un ajuste pendiente de analizar
2 1.1.1.2.98	Bancomer Cta. 0101188380 (Reserv)	11,880,831	Esta cuenta se tiene conciliada al 30/09/2015, a la fecha ya no hay saldo el saldo representa ajuste con la cuenta 0106392679 la cual se está analizando
3 1.1.1.2.144	Scotiabank Inverlat Cta. 18702691256	3,417,824	Cta. Nómina no se tiene conciliada se paga la nómina con esta cuenta
4 1.1.1.2.148	Bancomer Cta. 0106392679	3,971,361.00	Esta se apertura en junio 2016 y se tienen movimientos contables pendientes que no se han identificado por falta de conciliación
Totales			

No. Cuenta	Banco	Saldo Registrado en Contabilidad al 31/12/2018	Status
		\$19,467,262	

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

Cuenta	Saldo al 31 de diciembre 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
BANCOMER CTA. 0154052927	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154109007	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154109198	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154109422	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154109899	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154110471	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154111095	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154111850	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154118529	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154118782	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154119177	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154119347	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154119630	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0160051926	0.00	0.00
BANCOMER CTA- 0154118642	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154098811	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0154118693	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154118847	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0154119088	15,000.00	15,000.00
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18701724231	4.00	4.00
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702350785	4.00	4.00
BANCOMER CTA.0154648560	2,070.58	2,070.58
SANTANDER SERFIN CTA. 65502022809	197,246.32	197,246.32
BANCOMER CTA. 0166358810 (DI)	15,000.00	15,000.00
INVERLAT CTA. 18701628755 (CLINICAS)	16,198.84	16,198.84
BANCOMER CTA.0155505615 (T.C. CLINICAS)	0.00	0.00

BANCOMER CTA. 0155505658 (T.C.FARMACIAS)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0191286110 (SECC. 38)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0191566504 (PLAN FAMILIAR)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0190319120	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0190319228	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0190319376	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0196777430 (PRESTACIONES)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199399348 (DOLORES MALDONADO)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199401210 (CARLOS AYALA)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199401091 OSWALDO CRUZ)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0199401261 (HIGINIO HINOJOSA)	15,000.00	15,000.00
BANCOMER CTA. 0101188380 (RESERV)	11,880,830.85	11,880,830.85
BANCOMER CTA. 0101237470	24	15,341.75
BANCOMER CTA. 0101171739	109622.47	1,103,668.74
BANCOMER CTA. 0101170708 (UAAAN)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101170414	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101169769	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)	6665.92	15,033.52
BANCOMER CTA. 0101170287 (EGR)	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T)	77,217.76	132,940.48
BANCOMER CTA. 0101605852	82.98	30.84
BANCOMER CTA. 0101606417	1741.52	1,535.41
BANCOMER CTA. 0101606964	186.02	298.85
BANCOMER CTA. 0101606999	1,952.28	4,277.53
BANCOMER CTA. 0101607006	650.09	12,998.55
BANCOMER CTA. 0101607111	4,431.25	1,512.90
BANCOMER CTA. 0101607618	2,586.40	2,027.44
BANCOMER CTA. 0101607715	820.03	4,408.59
BANCOMER CTA. 0101607723	0.00	14,876.59
BANCOMER CTA. 0101608150	78.06	991.23
BANCOMER CTA. 0101608282	45,145.31	385.83
BANCOMER CTA 0101608363	1,979.15	419.73
BANCOMER CTA 0101608592	250.00	2,188.67
BANCOMER CTA 0101608673	0.00	2,301.52
BANCOMER CTA 0101608800	222.28	59,515.64

BANCOMER CTA 0101608924	7.86	53,440.52
BANCOMER CTA 0101609076	418.16	29,090.28
BANCOMER CTA 0101611429	147.09	13,390.56
BANCOMER CTA. 0101613057	0.32	4,117.08
BANCOMER CTA 0101613286	143.60	5,414.62
BANCOMER CTA 0101613499	1,584.17	6,450.32
BANCOMER CTA. 0101613596	4,478.35	2,185.25
BANCOMER CTA. 0101613766	520.54	0.00
BANCOMER CTA. 0101613804	41.71	15,230.93
BANCOMER CTA 0101613855	0.00	0.00
BANCOMER CTA. 0101614118	13.58	18,230.67
BANCOMER CTA. 0101615084	0.01	2,923.74
BANCOMER CTA. 0101615238	1,674.22	161.23
BANCOMER CTA. 0101615394	50.08	9.07
BANCOMER CTA. 0101617869	0.09	1,637.12
BANCOMER CTA. 0101618113	0.11	4,979.96
BANCOMER CTA. 0101618148	1,575.34	2,829.76
BANCOMER CTA. 0101627805	20.02	2,587.69
SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	3,417,823.93	1,503,070.84
BANCOMER CTA. 0102310368	11,954.79	46,921.70
BANCOMER CTA. 0104378105	0.00	0.00
INVERLAT CTA 18702765497	7,229,076.74	5,532,056.93
BANCOMER CTA. 0106392679	3,971,361.00	10,604,524.13
INVERLAT CTA 18702765322	137,968.81	1,252,992.51
INVERLAT CTA 18702765330	-1190,636.06	846,293.61
BANCOMER CTA. 0107246927	2,540.24	43,098.85
SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702765330	0.00	0.00
Total De Bancos Y Tesorería	26,195,774.81	\$ 33,717,746

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.

ESF 02.- Son Derechos a recibir efectivo por retenciones efectuadas a los trabajadores de las diferentes Instituciones que aportan las cuotas de los Trabajadores Afiliados al Servicio Médico y a la Aportación obligatoria de Instituciones.

Cuenta	Subcuenta	Saldos al 31 de diciembre de 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo	2,376,048	\$2,206,447
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	94,920,104	85,594,613
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	2,022,056.94	1,499,342
1.1.2.4.	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	25,764,746	11,744,160
1.1.2.	Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	<u>\$ 125,082,954</u>	<u>\$101,044,562</u>

Inversiones

Al cierre del 31 de diciembre del 2018, el saldo en esta cuenta es de \$ 2,330,142

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31 de diciembre 2018	Saldo al 31 de Diciembre 2017
1.1.2.1.1	Inversiones Financieras a Corto Plazo		
1.1.2.1.1.4	Bancomer Cta. 011188380 (Contrato)	\$ 2,362,388	\$2,193,763
1.1.2.1.1.5.	Bancomer Cta. 0101188380 (Contrato)	13,659	12,684
1.1.2.1.	Inversiones Financieras a Corto Plazo.	<u>\$ 2,376,048</u>	<u>\$2,206,447</u>

Cuentas Por Cobrar

No.	INSTITUCION	TOTAL CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	657	9,431,832.22	6,774,386.11	2,566,779.55	9,341,165.66
3	UAC	95	1,506,604.44	570,963.02	342,888.58	913,851.60
4	U.A.A.A.N.	12	1,448,798.24	1,316,381.06	137,268.71	1,453,649.77
5	JUBILADOS	367	13,074,988.20	10,525,271.25	3,067,371.74	13,592,642.99
6	SERVICIO MEDICO	437	5,039,292.16	2,537,456.67	2,389,296.32	4,926,752.99
7	TECNOLOGICO	9	1,686,946.57	1,499,609.67	177,844.57	1,677,454.24
8	DIRECCION DE PENSION	4	30,982.14	22,800.94	14,486.48	37,287.42
9	FONDO DE LA VIVIENDA	19	1,797,616.12	1,818,349.85	106,137.74	1,924,487.59
10	CENTRO RECREATIVO	0	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
11	BENEFICIARIOS	16	7,230,550.13	7,156,323.99	329,060.87	7,485,384.86
12	PENSIONADOS	369	14,817,411.00	14,103,207.61	1,559,153.38	15,662,360.99
13	S.N.T.E.	0	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
16	SERV. MED. EVENTUALE	8	96,134.32	21,003.64	68,945.32	89,948.96

17	SEG. DEL MAESTRO	4	40,587.10	10,792.23	19,486.55	30,278.78
59	SUPLENTE(CXC)	2	7,136.36	-	7,136.36	7,136.36
62	AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	0	60,566.67	60,566.67	-	60,566.67
65	INSTITUTO COAHUILIENS	0	34.47	34.47	-	34.47
70	SEGURO ESCOLAR	0	12,805.44	12,805.44	-	12,805.44
79	SERVICIO MEDICO CONTRATO	1	12,000.00	8,000.02	-	8,000.02
			56,311,442.12	46,449,951.70	10,791,013.65	57,240,965.35
(+)	BENEFICIARIOS SIN FILIACION					23,409,879.66
(-)	SALDOS NEGATIVOS					70,830.19
(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION					2,461,412.21
=	CXC OFICINAS CENTRALES					83,041,427.03
(+)	CLÍNICAS REGIONALES					9,870,033.88
(+)	FARMACIAS REGIONALES					1,698,121.74
(+)	CLÍNICAS PERIFÉRICAS					310,521.07
=	TOTAL					94,920,103.72
	SALDO EN BALANZA CTA.1.1.2.2.					94,920,103.72

Antigüedad de Saldos

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

ANTIGÜEDAD	SALDO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	COMPROBACION
MAS DE 51 AÑOS	7,469,192.11	7,422,341.03	46,851.08	7,469,192.11
31 A 50 AÑOS	6,969,305.46	6,838,797.66	130,507.80	6,969,305.46
21 A 30 AÑOS	3,376,213.06	3,267,967.42	108,245.64	3,376,213.06
16 A 20 AÑOS	5,340,176.94	5,130,364.50	209,812.44	5,340,176.94
11 A 15 AÑOS	5,623,764.27	5,324,148.81	299,615.46	5,623,764.27
10 AÑOS	2,130,945.88	1,944,919.64	186,026.24	2,130,945.88
9 AÑOS	2,475,155.86	2,317,891.90	157,026.24	2,474,918.14
8 AÑOS	1,937,598.04	1,786,815.08	150,782.96	1,937,598.04
7 AÑOS	1,885,774.55	1,714,134.57	171,639.98	1,885,774.55
6 AÑOS	2,114,772.08	1,884,168.70	230,603.38	2,114,772.08
5 AÑOS	1,820,234.41	1,508,419.39	311,815.02	1,820,234.41
4 AÑOS	3,562,468.90	3,001,946.42	560,522.48	3,562,468.90
3 AÑOS	2,795,888.73	2,136,467.15	659,421.58	2,795,888.73
2 AÑOS	3,375,902.99	1,782,003.45	1,593,899.54	3,375,902.99
1 AÑOS	5,885,278.10	344,068.73	5,541,209.37	5,885,278.10
MENOS DE 1 AÑO	478,293.97	-	478,293.97	478,293.97
TOTAL	\$ 57,240,965.35	\$ 46,404,454.45	\$ 10,836,273.18	57,240,727.63

Otros créditos

Cuenta	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	Saldo al 31 de diciembre 2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
1.1.2.3	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo		
1.1.2.3.1	Gastos por comprobar funcionarios	\$ 1,825,232	\$1,325,119
1.1.2.3.2	Gastos por comprobar empleados	115,546	117,206
1.1.2.3.4	Viáticos descuento por nomina	81,279	57,017
	Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	\$ 2,022,057	\$1,499,342

Ingresos Por Recuperar

El saldo de esta cuenta se integra como sigue:

Estado	\$0	\$0
U.A.C.	11,297,797	3,096,190
U.A.A.A.N.	4,135,576	1,400,021
Tecnológico	2,879,799	2,059,317
Fondo De La Vivienda	477,771	750,898
Seguro Del Maestro	279,704	3,999,353
Direccion de Pensiones Jubilados	996,034	0
Direccion de Pensiones Pensionados	220,033	0
Direccion de Pensiones Beneficiarios	7,800.00	
Direccion de Pensiones Administrativos	0	0
Servicio Medico Eventual	0	0
Jubilados U.A.C	3,295,740	0
Jubilados UAAAN	20,088	0
Pensionados UAC	1,625,351	0
Beneficiarios UAC	56,950	0
Pensionados UAAAN	12,640	0
Deudores Diversos Varios	459,463	438,381
Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	25,764,746	11,744,160

Cuentas Por Cobrar A Largo Plazo	0	0
----------------------------------	---	---

Más De 365 Días	0	
Dirección De Pensiones Jubilados	565,121,722	617,138,830
Dirección De Pensiones Administrativos	0	0
Dirección De Pensiones Pensionados	74,389,484	82,257,662
Dirección De Pensiones Beneficiarios.	0	122,035
Dirección De Pensiones Uac Pensionados	42,884,597	42,920,235
Dirección De Pensiones Uac Jubilados	90,471,195	90,471,196
Dirección De Pensiones Uac Beneficiarios	4,482,646	4,482,746
Total De Aportaciones De Instituciones	<u>\$777,349,644</u>	<u>\$837,392,702</u>

Las cuenta por cobrar a largo plazo por importe de \$ 777,349,644 corresponde a aportaciones pendientes de pago, a cargo de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación cuya antigüedad proviene de 2012 y 2013, así como de ejercicios más recientes. Respecto a esos saldos no se ha creado estimación para cuenta incobrables, como se estipula en las Reglas Específicas de Valoración del Patrimonio que en su Apartado B numeral 5 inciso b) establece "El ente público al cierre del ejercicio analizará las cuentas por cobrar y procederá a identificar y relacionar aquellas con características de incobrabilidad las cuentas deberán ser aprobadas por la autoridad correspondiente".

NOTA ESF 03.-Derecho a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	SUBCUENTA	Saldo al 31 de diciembre 2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores	\$4,306,710	\$2,258,662
	Total	<u>\$4,306,710</u>	<u>\$2,258,662</u>

NOTA ESF 04.-Inventarios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Los inventarios al 31 de diciembre de 2018Se derivan del inventario físico practicado, los que se encuentran representados por Medicamentos, Material de Curación y de Laboratorio, se destinan al servicio médico que presta la Institución a sus derechohabientes.Se encuentran valuados bajo el Método de Costos Promedios.

El inventario se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$13,185,258	\$24,805,508
1.1.4.1.2.	Inventario Material de Curación.	11,132,450	7,863,688
1.1.4.1.3.	Inventario Material de Laboratorio	1.154,689	1,430,861
	Total de Inventarios.	<u>\$25,472,397</u>	<u>\$34,100,057</u>

NOTA ESF 05.- Almacenes

Este rubro no aplica ya que se controla el medicamento y material de curación a través de inventarios de la cuenta 1.1.4 por ser compras para consumo del servicio prestado.

Inversiones Financieras

NOTA ESF 06.-

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

NOTA ESF 07.-

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

NOTA ESF 08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

No se ha concluido el levantamiento físico de los inventarios de bienes muebles e inmuebles por lo que no se ha elaborado la conciliación con los registros contables, por lo que puede existir diferencias tanto de existencias como de valores que se tengan como resultado de la conciliación física –contable de los bienes muebles e inmuebles, las cuales se reconocerán afectando las cuentas correspondientes.

Como se menciona en la nota GA-5 base de preparación el saldo de edificios por \$15,401,716.40 y terrenos por \$87,044,788.46, incluyen revaluaciones.

Al 31 de diciembre de 2018, en el rubro de bienes inmuebles, se incluyenseis (6) bienes que según información documental son propiedad de terceros y dos (2) no tienen contrato de compra venta ni escritura de propiedad.

Activos No Circulantes:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Al 31 de diciembre de 2017
1.2.3.	Bienes Inmuebles.		
1.2.3.1.	Edificios	\$15,401,716	\$15,401,716
1.2.3.3.	Terrenos	87,044,788	87,044,788
	Totales	\$ 102,446,505	\$102,446,505
1.2.4.	Bienes Muebles.		
1.2.4.1.	Mobiliario y Eq de Administración.	15,273,495	17,193,339
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	30,269,072	29,864,864
1.2.4.4.	Automóviles y Eq de Transporte.	9,750,630	9,480,795
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Eq y Herramientas.	7,158,929	7,200,718
	Total	\$62,452,126	\$ 63,739,716
1.2.6.	Depreciación Acumulada	<u>-\$121,402,274</u>	<u>-\$118,815,887</u>

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

La depreciación del periodo de enero a diciembre 2018 fue de \$ 8,298.744

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación acumulada	Depreciación acumulada al	Tasa aplicadas %
		31/12/2018	31/12/2017	
1.2.6.1.1.	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales	73,027,028	\$69,295,714	5%
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	11,561,882	13,047,996	10%
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo e instrumental	23,723,366	24,193,210	10%
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de transporte	7,523,351	6,896,650	25%
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	5,566,647	5,382,318	10%
	Total de Depreciación, Deterioro, amortización	<u>\$121,402,274</u>	<u>\$118,815,888</u>	

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

NOTA ESF 09.- Bienes Intangibles y Diferido

Al 31 de diciembre de 2018 el Saldo de esta cuenta es de \$ 29,391, y corresponde a la adquisición de un software, (Licencia de Time Viewer) en el mes de junio de 2017.

NOTA ESF 10.-Estimaciones y Deterioros

En el ejercicio 2018 se presentó en junta de Consejo se autorice una nueva estimación de cuentas por cobrar el criterio que se utilizó para la creación de esta cuenta consistió en tomar como base los adeudos de los trabajadores Jubilados, Pensionados y Beneficiarios mayores de 70 años y con un plazo de liquidación por mayor a diez años, la que quedó pendiente de autorizar al 31 de diciembre de 2018.

NOTA ESF 11.- Otros Activos

Esta nota no aplica a la entidad ya que no cuenta con otros bienes, valores y derechos, no incluidas en los rubros anteriores.

PASIVO

NOTA ESF 12.- Cuentas y Documentos por Pagar

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo.

Las cuentas por pagar a corto plazo son montos pendientes de liquidar a proveedores de bienes o servicios de las operaciones que realiza la entidad a proveedores de servicios subrogados, así como las retenciones que se derivan de la relación laboral de sus trabajadores, como el importe sobre la renta retenido por sueldos y salarios, honorarios, arrendamientos, así como las prestaciones sociales.

Cuenta No.	Subcuenta	Saldo al 31 diciembre de 2018	Saldo al 31 de diciembre 2017
2.1.1.1.	Servicios Personales por Pagar	\$0	\$0
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar	0	0
2.1.1.2.	Proveedores por Pagar a corto Plazo:		
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	108,829,434	159,733,478
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	32,003,554	79,558,986
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	4,733,596	4,749,300
2.1.1.2.4.	Proveedores de Ejerc Anteriores.	26,453	-
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	1,386,426	2,279,576
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones	5,604,371	5,861,510



2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar	132,543	114,954
	Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>\$152,716,377</u>	<u>252,297,804.65</u>

Proveedores por pagar a corto plazo

El plazo para pago a proveedores a corto plazo es de 90 días, cumplido el plazo el área de gestión programa su pago, excepto por el proveedor Dimesa que se encuentra a un plazo mayor a 365 días ya que se encuentra en litigio desde ejercicio anterior.

Proveedor	Saldo al 31/12/2018
PROVEEDORES A LARGO PLAZO	
Distribuidora Internacional De Medicamentos Y Equipo Médico SA De Cv	93,464,036
TOTAL PROVEEDORES A LARGO PLAZO	93,464,036
PROVEEDORES A CORTO PLAZO	
COMERCIALIZADORA DE REACT. P. LAB. Y MATERIALES P. HOSPITAL	14,251,965.03
SERVICIOS EMPRESARIALES HUICED SA. DE CV	11,763,620.30
OPERADORA DE HOSPITALES ANGELES SA DE CV	9,284,501.16
JORGE ALEJANDRO CHAVEZ IZAGUIRRE	9,172,884.00
CASA MARZAM S.A. DE C.V.	9,065,266.02
MEDICA INTEGRALIS	8,447,089.10
DROGAS Y ENSERES, S.A. DE C.V.	7,206,439.87
COMERCIALIZADORA MEDICA ALVASAN S.A DE C.V (LICITACION)	6,880,274.95
CSE ELECTROMEDICOS S.A. DE C.V.	6,638,373.20
FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A. DE C.V.	6,277,915.04
PROMOTORA MEDICA TAMAULIPECA S.A DE C.V	4,766,723.43
CANAPHARMA SA. DE C.V	4,657,356.77
VIDA MEDICAL SA DE CV	4,458,102.79
FARMACIAS ECONOMIK S.A. DE C.V.	3,817,343.10
MEDICA GALA S.A. DE C.V. (LICITACION)	2,372,000.86
LAURA ESTELA DE LA PEÑA VALDES	2,184,331.24
SERVICIOS EMPRESARIALES HUIZAR SA DE CV	2,140,957.21
ERIC FERNANDO HERNANDEZ VILLALOBOS	2,124,397.45
RADIOLOGIA DIGITAL DE SALTILLO S.A. DE C.V.	1,952,150.92
HOMERO DAVILA CRESPO	1,797,405.11
FARMACIAS SALUTE SA DE CV,	1,404,088.30
JOSE OZIEL GARCIA CORONEL	1,315,489.10
CENTRO DE ESTUDIOS OFTALMOLOGICOS LASER DE SLTILLO S. A. DE C.V.	1,221,754.71
OLEGARIO HOYOS DEBLE (LICITACION)	1,018,161.68
SILVIA NIETO MORALES (LICITACION)	985,002.31
DELTA UNLINE SA DE CV	894,648.80

MEDICA GALA S.A. DE C.V.	811,242.60
COMUNICACION VERSATIL SA DE CV (LICITACION)	799,050.92
LIDERES EN MATERIALES MEDICOS DEL NORTE DE R.L. DE C.V.	769,262.24
FUNDACION SANTOS Y DE LA GARZA EVIA	721,180.63
JAVIER AGUILAR CHAVEZ	653,458.50
CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA ELENA S.C	644,000.00
FONDO DE LA VIVIENDA DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	547,924.58
SERMEDICAR S.A DE C.V	538,440.00
CENTRO MEDICO Z CRUZ S.A. DE C.V.	534,609.20
MARIA DE LOURDES IBARRA VAZQUEZ	504,918.00
JESUS GERARDO DE LA PEÑA FLORES	490,914.00
CENTRO DE OBESIDAD Y CIRUGIA LAPAROSCOPICA SC	490,000.00
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA Y PROTECCION DE DERECHOS DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	472,625.00
EXCIMER LASER DE SALTILLO S. A. DE C. V.	462,840.00
COMERCIALIZADORA DEL GUADIANA LAR S. DE RL DE C.V	452,043.50
HOSPITAL Y CLINICA OCA S.A. DE C.V.	431,527.38
SILVIA CALVILLO MORENO	416,580.00
HERNAN MARTINEZ LOPEZ	405,837.00
OLEGARIO HOYOS DEBLE	403,190.02
COMERCIALIZADORA ORTOPEDICA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	386,222.80
CESAR HUMBERTO GALINDO RUVALCABA	385,560.00
GRUPO MEDICO ALMADEN SA DE CV	334,900.03
OFICENTRO DE MEXICO S.A. DE C.V. (LICITACION)	325,964.81
DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE MEDICAMENTOS Y EQUIPO MEDICO SA DE CV,	317,401.27
ROBERTO CARLOS BALDERAS MARQUEZ	312,404.70
COMSER DE COAHUILA, S.A. DE C.V.	304,348.00
MARCO ANTONIO GARZA WONG	298,226.09
PEDRO FLORES MORALES	297,752.25
MIGUEL ANGEL GONZALEZ VILLARREAL	291,329.36
IMAGEN DIAGNOSTICA S.A. DE C.V.	288,036.99
SERVICIOS DE SALUD DE COAHUILA DE ZARAGOZA	280,019.00
COMERCIALIZADORA DE ESPECIALIDADES Y EQUIPOS, S.A. DE C.V	278,076.21
FRANCISCO JAVIER GALLEGOS BECERRA	274,950.00
ALDO IVAN REYNA BULNES	267,750.00
ROGELIO LOPEZ FERNANDEZ	267,750.00
PABLO JUAN SAMIA GRACIA	253,950.44
ALFONSO PORFIRIO ROSALES MORAN	247,758.25
IMPULSORA DE CADENAS PRODUCTIVAS Y COMERCIALES S. DE R.L.	213,282.92
PRAXAIR DE MEXICO SA CV	200,217.98
EDUARDO HINOJO RIVAS	198,360.00

JAIME VILLANUEVA BENAVIDES	181,977.97
HOSPITAL SAN JOSE DE MONCLOVA S.A. DE C.V	164,300.02
MORENO & SOCIOS ABOGADOS CENTRO DE NEGOCIOS SC	158,000.00
ORTOMEZ S.A. DE C.V	154,158.76
SILVIA NIETO MORALES	138,943.75
GRUPO DIAGNOSTICO MEDICO PROA S.A. DE C.V.	133,481.20
LUIS GERARDO RODRIGUEZ DOMINGUEZ	132,228.00
ANA LAURA MARINES CASTILLO	126,900.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA	117,151.00
JAIME SANTIAGO LOPEZ RIVERA	114,750.00
BLANCA LEILA GARZA GOMEZ	112,466.16
ONCOLOGIA GINECOLOGICA DEL NORESTE S.C.	106,800.00
HOSPITAL GUADALUPANO A.C.	105,292.40
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	103,504.63
IRMA DENISE FLORES GARCIA	99,720.00
GERARDO ALAVREZ GAMEZ	98,190.00
ORTHODENTAL Y ASOCIADOS S.C.	90,000.00
CHRISTUS MUGUERZA SISTEMAS HOSPITALARIOS S.A. DE C.V.	87,570.63
COMUNICACION VERSATIL S.A DE C.V	87,095.58
ENCORE HEALTH	84,000.00
GASPAR REYES CARDONA	81,180.00
DISTRIBUIDORA MEDICA DENTAL S.A. DE C.V.	76,626.61
JESUS ARRIAGA ANDRADE	75,960.00
JOSE VICTOR GOMEZ MACIEL	71,108.00
FRANCISCO JAVIER MONTOYA AGUILAR	69,520.10
EDGAR ACUÑA	68,400.00
ANA LUISA MURILLO MELO	65,741.40
BLANCA ESTELA CARRILLO MORA	63,015.35
MARGARITA LECHUGA VELAZQUEZ	63,000.00
JOSE REYNOSO SOTO	62,582.84
NELSON ERIC RODRIGUEZ LOPEZ	61,576.20
RAMON GUILLERMO ALANIS DEL CASTILLO	50,400.00
PROVEEDORES VARIOS (MENORES)	1,101,675.83
TOTAL PROVEEDORES AL 31 DICIEMBRE DE 2018	146,979,463.55

La cuenta de Retenciones y contribuciones por pagar se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31/12/2018	Saldo Al 31/12/2017
2.1.1.7.	Retenciones y Contribuciones por Pagar		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	3,703,519	\$3,978,856
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	137,901	115,642
2.1.1.7.3.	Retenciones de Arrendamiento	429	0
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	1,762,521	1,767,012
	Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.	5,604,371	\$5,861,510

La cuenta de Otras cuentas por pagar a corto plazo se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31/12/2018	Saldo Al 31/12/2017
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 132,543	\$ 114,954
2.1.1.9.	Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$132,543	\$114,954

NOTA ESF 13.- Provisiones a Corto Plazo.

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31 de diciembre 2017
2.1.7.9.	Otras Provisiones a Corto Plazo		
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nomina	\$ 9,449,116	\$ 9,238,421
	Total de Otras Provisiones a Corto Plazo	\$9,449,116	\$ 9,238,421

Este saldo Corresponde a la Provisión de Nómina.

NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros.

Cuenta	Subcuenta	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31 de diciembre de 2017
2.1.9.9.	Otros Pasivos a Corto Plazo		
2.1.9.9.1.	Acreedores Diversos	\$34,939,542	\$ 30,732,804
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	656,687	831,769
	Total de Otros Pasivos a Corto Plazo	35,596,229	\$ 31,564,574

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

NOTA EA 1.- TRIMESTRAL

En el período del 01 de Octubre al 31 de diciembre de 2018, los ingresos de la Entidad provinieron, principalmente de las aportaciones patronales de Instituciones como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, Dirección de Pensiones, Servicio Médico, Fondo de la Vivienda de los Trabajadores, Seguro del Maestro, y aportaciones de los trabajadores de los Organismos citados.

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

Cuenta	Subcuenta	Saldo del 1° Octubre al 31 de diciembre	
		2018	2017
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 109,303,676.15	\$ 179,957,120.59
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,840,236.97	12,130,927.02
	Total de Ingresos por Gestión	<u>\$123,143,913.12</u>	<u>\$ 192,088,047.61</u>

NOTA EA 1.- ACUMULATIVA

En el período del 01 de Octubre al 31 de diciembre de 2018, los ingresos de la Entidad provinieron, principalmente de las aportaciones patronales de Instituciones como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, Dirección de Pensiones, Servicio Médico, Fondo de la Vivienda de los Trabajadores, Seguro del Maestro, y aportaciones de los trabajadores de los Organismos citados.

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

Cuenta	Subcuenta	Saldo del 1 de enero al 31 de diciembre	
		2018	2017

4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 452,006,392.50	\$ 693,034,141
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	72,009,392.67	82,278,658
	Total de Ingresos por Gestión	<u>\$524,015,785.17</u>	<u>\$ 775,313,799</u>

NOTA EA 2.- Otros Ingresos Trimestral

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2018 se incluyen renta de cafeterías y tienda de regalos, venta de activo fijo depreciado, donaciones, bases de licitación, reposiciones de credencial de reloj checador y reposiciones de credenciales de afiliación, derecho de piso por máquinas de refrescos y confitería, descuentos y bonificaciones sobre compras, así como intereses ganados por inversiones bancarias, donativos de medicamento por parte del Gobierno del Estado.

Cuenta	Subcuenta	Del 01 de Octubre al 31 de diciembre	
		2018	2017
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	\$ 149,307.73	\$ 112,091.88
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	5,053,355.84	206,173.93
	Total de Otros Ingresos y Beneficios	<u>5,202,663.57</u>	<u>\$ 318,265.81</u>

NOTA EA 2.- Otros Ingresos Acumulativos

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 se incluyen renta de cafeterías y tienda de regalos, venta de activo fijo depreciado, donaciones, bases de licitación, reposiciones de credencial de reloj checador y reposiciones de credenciales de afiliación, derecho de piso por máquinas de refrescos y confitería, descuentos y bonificaciones sobre compras, así como intereses ganados por inversiones bancarias, donativos de medicamento por parte del Gobierno del Estado.

Cuenta	Subcuenta	Del 01 de enero al 31 de diciembre	
		2018	2017
4.3.	Otros Ingresos y Beneficios		
4.3.1.	Ingresos Financieros	\$ 376,915.89	373,215.92
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	5,301,523.38	14,648,094.64
	Total de Otros Ingresos y Beneficios	<u>\$ 5,678,439.27</u>	<u>\$15,021,310.56</u>

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de Funcionamiento

NOTA EA 3.- Trimestral

De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental e sus notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos, que en lo individual representan el 10% o más del total del gasto.

Las cuentas de gastos de funcionamiento anual se integran por servicios personales que representan el 53.24% y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 17.35%, los servicios generales el 28.22% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.19% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de octubre al 31 de diciembre 2018	%	Del 01 de octubre al 31 de diciembre 2017	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento				
5.1.1	Servicios personales	\$65,211,282.35	53.03	\$65,015,609.39	30.95
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	25,694,180.28	20.89	264,369,378.95	16.86
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	13,748,330.88	11.18	18,142,714.08	11.57
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	20,681,725.91	16.82	24,553,733.50	15.65
5.1.2.	Materiales y Suministros	13,179,227.83	10.72	74,567,732.93	35.47
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	10,193,223.67	8.29	40,699,348.83	25.95
5.1.3.	Servicios Generales	41,549,054.19	33.78	38,063,822.31	18.10
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	34,081,839.70	27.71	32,409,547.02	17.30
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	34,081,839.70	2.47	32,559,960.94	15.48
	Total Gastos Y Otras Pérdidas	122,980,987.75	100	210,207,125.57	100

NOTA EA 3.- Gastos de Funcionamiento Acumulativo

De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental e sus notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos, que en lo individual representan el 10% o más del total del gasto.

Las cuentas de gastos de funcionamiento anual se integran por servicios personales que representan el 50.03 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 22.6%, los servicios generales el 25.87% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.50% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de enero al 31 de diciembre 2018	%	Del 01 de enero al 31 de diciembre 2017	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento				
5.1.1.	Servicios personales	298,995,449.70	50.65	\$294,240,632.18	44.14
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	102,363,292.65	17.34	74,397,150.54	16.30
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	63,383,115.80	10.74	53,610,561.93	11.75
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	98,687,398.70	16.72	74,509,270.20	16.33
5.1.2.	Materiales y Suministros	118,807,500.94	20.13	187,889,706.67	28.19
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	106,298,555.95	18.01	104,353,792.31	22.87
5.1.3.	Servicios Generales	162,435,203.80	27.52	144,610,799.72	21.70
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	138,121,636.40	23.4	81,213,865.96	17.80
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	10,030,605.05	1.7	39,771,631.71	5.97
	Total Gastos Y Otras Pérdidas	<u>\$590,268,759.49</u>	100.00	<u>\$666,512,770.28</u>	100.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.- Patrimonio contribuido

Durante el ejercicio no se tuvo movimiento en las cuentas aplicables.

EVHP 2.- Patrimonio generado

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

cuentas de balance así como cuentas de ingresos y egresos. Efectuaron afectaciones a las cuentas de **Patrimonio en la cuenta de Rectificaciones de ejercicios anteriores.**

<u>Ejercicio</u>	<u>Cargos</u>	<u>Abonos</u>	<u>Neto</u>
Ejercicio 2014	0	42,314	42,314
Ejercicio 2015	1,228,348	229,262	-999,086
Ejercicio 2016	4,695,051	841,110	-3,853,941
Ejercicio 2017	1,473,170	2,984,412	1,511,242
Ejercicio 2018	3,323,134	11,520,232	8,197,098
Totales	\$10,719,703	\$15,617,330	\$4,897,627

La variación en el trimestre en las cuentas del patrimonio se presenta a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial Al 30 de sep 2018	Saldo Final Al 31 de dic 2018	Variación
	Patrimonio Contribuido(EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	-\$65,940,123.99	-\$60,574,535.05	5,365,588.94
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	666,529,471.26	666,529,471.26	-
3230	Revaluos	74,036,577.66	74,036,577.66	-
3240	Reservas	0	0	0
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	6,081,224.54	4,897,625.83	-1,183,598.71
	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$680,707,149.47	\$684,889,139.70	\$4,181,990.23

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

NOMBRE DE LA CUENTA	Al 31 de Diciembre 2018	Al 30 de Septiembre 2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 4,231,503.29	\$4,478,051.01
Efectivo en Bancos- Dependencias	26,195,774.81	28,283,604.37
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 30,427,278.10	\$32,761,655.38

NOTA EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

En el período de 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 4,224,999.37 las cuales realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

Nombre	Cantidad	Al 31 de Diciembre 2018
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	16	2,402,044.67
Mobiliario y Eq de Administración	79	904,224.00
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	14	111,330.70
Equipo de Transporte	1	807,400.00
TOTAL	110	4,224,999.37
Bajas y/o ajustes en registros		4,239,101

En el período de 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$2,206,613.89 las cuales realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

Nombre	Del 1 Octubre al 31 de diciembre 2018
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	3,507.84
Mobiliario y Eq de Administración	157,386.84
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	34,096.94
Equipo de Transporte	0
TOTAL ADQUISICIONES 4 TRIMESTRE	194,991.62

MOVIMIENTOS DE BAJA:

Bajas de diciembre antes de depreciación	4,978,361.36
Depreciación de Activos de Baja	4,508,484.65
NETO	469,876.71

NOTA EFE 3.-Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

NOMBRE	Del 01 de Octubre al 31 de diciembre 2018	Del 01 de Octubre al 31 de diciembre 2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	8,407,012.32	-17,800,812.15
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	2,549,746	3,709,801.76
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	314,385.12	
Partidas extraordinarias	491,677.25	

SE MODIFICARON CANTIDADES PARA QUE COINCIDA CON EFE

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

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

<p align="center">Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación</p> <p align="center">Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</p> <p align="center">Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018</p> <p align="center">(Cifras en pesos)</p>		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 123,293,221

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 5,053,356
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	\$ 0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 5,053,356	

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

4. Ingresos Contables	\$ 128,346,577
------------------------------	-----------------------

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 118,462,138
--	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 202,888
Mobiliario y equipo de administración	\$ 160,774	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 3,508	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 0	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 38,606	
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	\$ 0

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 4,721,738
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 2,549,746	
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	\$ 2,171,992	

4. Total de Gasto Contable

\$ 122,980,988

<p align="center">Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación</p> <p align="center">Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</p> <p align="center">Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018</p> <p align="center">(Cifras en pesos)</p>		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 524,392,701

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 5,301,523
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	\$ 0
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 5,301,523

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

4. Ingresos Contables	\$ 529,694,224
------------------------------	-----------------------

<p align="center">Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018</p>		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 577,550,878

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 4,232,896
Mobiliario y equipo de administración	\$ 881,300	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 26,311	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 2,402,045	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 807,400	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 115,840	
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	\$ 0


3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 16,950,777
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 8,079,914	
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	\$ 8,870,863	


4. Total de Gasto Contable	\$ 590,268,759
-----------------------------------	-----------------------

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado, al 31 de diciembre de 2018.

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

Por el Consejo de Administración:

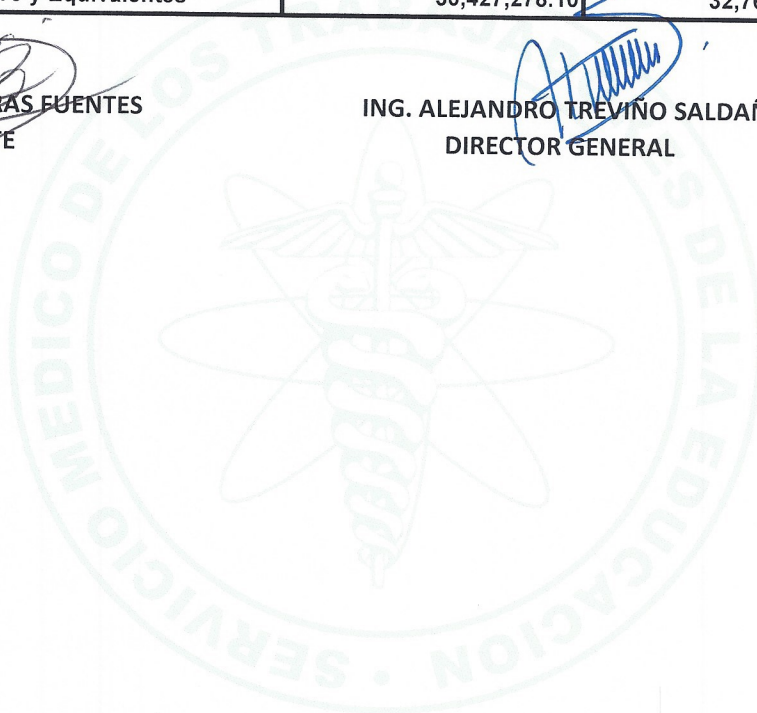

PROFR. JESÚS BALDERAS FUENTES
PRESIDENTE


ING. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA
DIRECTOR GENERAL

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION		
EFE 01 Trimestral - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 31 de diciembre de 2018	Al 30 de septiembre de 2018
Efectivo	4,231,503.29	4,478,051.01
Efectivo en Bancos - Tesorería	26,195,774.81	28,283,604.37
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	30,427,278.10	32,761,655.38

PROFR. JESUS BALDERAS FUENTES
PRESIDENTE

ING. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA
DIRECTOR GENERAL



SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		123,293,221.00

2. Más ingresos contables no presupuestarios		5,053,356.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	5,053,356.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		128,346,577.00
--	--	-----------------------

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		118,462,138.00

2. Menos egresos presupuestarios no contables		202,888.00
Mobiliario y equipo de administración	160,774.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	3,508.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	38,606.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más gastos contables no presupuestales		4,721,738.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,549,746.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	2,171,992.00	

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

122,980,988.00

Nota de Gestion Administrativa 1/

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"

PROFR. JESUS BALDERAS FUENTES
PRESIDENTE

ING. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA
DIRECTOR GENERAL

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		524,392,701.00

2. Más ingresos contables no presupuestarios		5,301,523.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	5,301,523.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		529,694,224.00
--	--	-----------------------

SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		577,550,878.00

2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,232,896.00
Mobiliario y equipo de administración	881,300.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	26,311.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,402,045.00	
Vehículos y equipo de transporte	807,400.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	115,840.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más gastos contables no presupuestales		16,950,777.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	8,079,914.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	8,870,863.00	

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

590,268,759.00

Nota de Gestion Administrativa 1/

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"


PROFR. JESUS BALDERAS FUENTES
PRESIDENTE


ING. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA
DIRECTOR GENERAL