



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

INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

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 al Cuarto Trimestre de 2019, con los siguientes apartados:

- j) Notas de Desglose.
- k) Notas de Memoria.
- l) Notas de Gestión Administrativa.

a) Notas de Desglose

l) 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	Descripción.	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.1.1.1	Efectivo	\$4,130,987.31	\$4,240,585.17
1.1.1.2.	Bancos	11,672,159.92	26,195,774.81
	Efectivo y Equivalentes.	\$15,803,147.23	\$30,436,359.98



Los saldos del efectivo en caja se integran como sigue:

	CUENTA	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018.
1.1.1.1.	Efectivo		
1.1.1.1.1.	Caja		
1.1.1.1.2.	Administración	\$74,661.85	\$37,409.18
1.1.1.1.3.	Caja morralla	44,407.59	24,407.59
1.1.1.1.4.	Caja clínica	21,000.00	21,000.00
1.1.1.1.5.	Caja farmacia	1,056,973.67	1,164,421.60
	Total de Efectivo.	2,933,944.20	2,993,346.80
		\$4,130,987.31	\$4,240,585.17

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.

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

No.	1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	Saldos al 31 de Diciembre de 2019.	Saldos al 31 de Diciembre de 2018
1	1.1.1.2.1	BANCOMER CTA. 0154052927		
2	1.1.1.2.4	BANCOMER CTA. 0154109007	15,000.00	15,000.00
3	1.1.1.2.5	BANCOMER CTA. 0154109198	0.00	0.00
4	1.1.1.2.7	BANCOMER CTA. 0154109422	0.00	0.00
5	1.1.1.2.9	BANCOMER CTA. 0154109899	0.00	0.00
6	1.1.1.2.11	BANCOMER CTA. 0154110471	0.00	0.00
7	1.1.1.2.13	BANCOMER CTA. 0154111095	0.00	0.00
8	1.1.1.2.15	BANCOMER CTA. 0154111850	0.00	0.00
9	1.1.1.2.16	BANCOMER CTA. 0154118529	0.00	0.00
10	1.1.1.2.17	BANCOMER CTA. 0154118782	15,000.00	15,000.00
11	1.1.1.2.18	BANCOMER CTA. 0154119177	15,000.00	15,000.00
12	1.1.1.2.20	BANCOMER CTA. 0154119347	0.00	0.00
13	1.1.1.2.22	BANCOMER CTA. 0154119630	0.00	0.00
14	1.1.1.2.25	BANCOMER CTA. 0160051926	0.00	0.00
15	1.1.1.2.29	BANCOMER CTA- 0154118642	0.00	0.00
16	1.1.1.2.30	BANCOMER CTA. 0154098811	15,000.00	15,000.00
17	1.1.1.2.32	BANCOMER CTA. 0154118693	0.00	0.00
18	1.1.1.2.33	BANCOMER CTA. 0154118847	15,000.00	15,000.00
			15,000.00	15,000.00



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

No.	1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	Saldos al 31 de Diciembre de 2019.	Saldos al 31 de Diciembre de 2018
19	1.1.1.2.34	BANCOMER CTA. 0154119088	15,000.00	15,000.00
20	1.1.1.2.44	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18701724231	0.00	4.00
21	1.1.1.2.46	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702350785	0.00	4.00
22	1.1.1.2.48	BANCOMER CTA.0154648560	0.00	2,070.58
23	1.1.1.2.52	SANTANDER SERFIN CTA. 65502022809	0.00	197,246.32
24	1.1.1.2.57	BANCOMER CTA. 0166358810 (DI)	15,000.00	15,000.00
25	1.1.1.2.74	INVERLAT CTA. 18701628755 (CLINICAS)	0.00	16,198.84
26	1.1.1.2.76	BANCOMER CTA.0155505615 (T.C. CLINICAS)	0.00	0.00
27	1.1.1.2.77	BANCOMER CTA. 0155505658 (T.C.FARMACIAS)	15,000.00	15,000.00
28	1.1.1.2.82	BANCOMER CTA. 0191286110 (SECC. 38)	0.00	0.00
29	1.1.1.2.83	BANCOMER CTA. 0191566504 (PLAN FAMILIAR)	0.00	0.00
30	1.1.1.2.84	BANCOMER CTA. 0190319120	15,000.00	15,000.00
31	1.1.1.2.85	BANCOMER CTA. 0190319228	15,000.00	15,000.00
32	1.1.1.2.86	BANCOMER CTA. 0190319376	15,000.00	15,000.00
33	1.1.1.2.92	BANCOMER CTA. 0196777430 (PRESTACIONES)	15,000.00	15,000.00
34	1.1.1.2.94	BANCOMER CTA. 0199399348 (DOLORES MALDONADO)	15,000.00	15,000.00
35	1.1.1.2.95	BANCOMER CTA. 0199401210 (CARLOS AYALA)	15,000.00	15,000.00
36	1.1.1.2.96	BANCOMER CTA. 0199401091 OSWALDO CRUZ)	15,000.00	15,000.00
37	1.1.1.2.97	BANCOMER CTA. 0199401261 (HIGINIO HINOJOSA)	15,000.00	15,000.00
38	1.1.1.2.98	BANCOMER CTA. 0101188380 (RESERV)	11.45	11,880,830.85
39	1.1.1.2.100	BANCOMER CTA. 0101237470	13,548.61	24.00
40	1.1.1.2.101	BANCOMER CTA. 0101171739	1,905,693.36	109,622.47
41	1.1.1.2.102	BANCOMER CTA. 0101170708 (UAAAN)	1.14	0.00
42	1.1.1.2.103	BANCOMER CTA. 0101170414	0.00	0.00
43	1.1.1.2.104	BANCOMER CTA. 0101169769	0.00	0.00
44	1.1.1.2.106	BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)	23,598.43	6,665.92
45	1.1.1.2.107	BANCOMER CTA. 0101170287 (EGR)	0.00	0.00
46	1.1.1.2.108	BANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T)	210,559.24	77,217.76
47	1.1.1.2.109	BANCOMER CTA. 0101605852	3,004.99	82.98
48	1.1.1.2.110	BANCOMER CTA. 0101606417	5,514.01	1,741.52
49	1.1.1.2.111	BANCOMER CTA. 0101606964	59.44	186.02
50	1.1.1.2.112	BANCOMER CTA. 0101606999	1,912.05	1,952.28
51	1.1.1.2.113	BANCOMER CTA. 0101607006	2,743.02	650.09
52	1.1.1.2.114	BANCOMER CTA. 0101607111	867.96	4,431.25
53	1.1.1.2.115	BANCOMER CTA. 0101607618	3,608.59	2,586.40
54	1.1.1.2.116	BANCOMER CTA. 0101607715	4,591.00	820.03
55	1.1.1.2.117	BANCOMER CTA. 0101607723	1,794.62	0.00

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

No.	1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	Saldos al 31 de Diciembre de 2019.	Saldos al 31 de Diciembre de 2018
56	1.1.1.2.118	BANCOMER CTA. 0101608150	686.54	78.06
57	1.1.1.2.119	BANCOMER CTA. 0101608282	2,209.69	45,145.31
58	1.1.1.2.120	BANCOMER CTA 0101608363	1,952.53	1,979.15
59	1.1.1.2.121	BANCOMER CTA 0101608592	4,462.81	250.00
60	1.1.1.2.122	BANCOMER CTA 0101608673	97.64	0.00
61	1.1.1.2.123	BANCOMER CTA 0101608800	54,248.04	222.28
62	1.1.1.2.124	BANCOMER CTA 0101608924	8,530.71	7.86
63	1.1.1.2.125	BANCOMER CTA 0101609076	51,982.53	418.16
64	1.1.1.2.126	BANCOMER CTA 0101611429	214.44	147.09
65	1.1.1.2.127	BANCOMER CTA. 0101613057	7,625.09	0.32
66	1.1.1.2.128	BANCOMER CTA 0101613286	27,400.99	143.60
67	1.1.1.2.129	BANCOMER CTA 0101613499	27,569.87	1,584.17
68	1.1.1.2.130	BANCOMER CTA. 0101613596	29,991.49	4,478.35
69	1.1.1.2.131	BANCOMER CTA. 0101613766	2,401.20	520.54
70	1.1.1.2.132	BANCOMER CTA. 0101613804	37,224.59	41.71
71	1.1.1.2.133	BANCOMER CTA 0101613855	0.00	0.00
72	1.1.1.2.134	BANCOMER CTA. 0101614118	3,772.83	13.58
73	1.1.1.2.135	BANCOMER CTA. 0101615084	841.79	0.01
74	1.1.1.2.136	BANCOMER CTA. 0101615238	124.92	1,674.22
75	1.1.1.2.137	BANCOMER CTA. 0101615394	39.96	50.08
76	1.1.1.2.138	BANCOMER CTA. 0101617869	8,240.93	0.09
77	1.1.1.2.139	BANCOMER CTA. 0101618113	0.37	0.11
78	1.1.1.2.140	BANCOMER CTA. 0101618148	424.02	1,575.34
79	1.1.1.2.141	BANCOMER CTA. 0101627805	3.45	20.02
80	1.1.1.2.144	SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	491,029.84	3,417,823.93
81	1.1.1.2.145	BANCOMER CTA. 0102310368	5,627.94	11,954.79
82	1.1.1.2.146	BANCOMER CTA. 0104378105	714,159.97	0.00
83	1.1.1.2.147	INVERLAT CTA 18702765497	3,176,279.49	7,229,076.74
84	1.1.1.2.148	BANCOMER CTA. 0106392679	4,161,107.33	3,971,361.00
85	1.1.1.2.149	INVERLAT CTA 18702765322	413,073.97	137,968.81
86	1.1.1.2.150	INVERLAT CTA 18702765330	2,826.66	-1,190,636.06
87	1.1.1.2.154	BANCOMER CTA. 0107246927	5,500.38	2,540.24
88	1.1.1.2.156	SCOTIABANK INVERLAT CTA. 18702765330	0.00	0.00
Total Bancos/Tesorería.			11,672,159.92	26,195,774.81

**SNTE**

SECCIÓN 38

INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.**

ESF 02.-Esta Nota no le aplica a la Entidad ya que no efectúa cobro de contribuciones.

ESF 03.-La cuenta de **Derechos a recibir efectivo o equivalentes** se integra 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	
		31/12/2019	31/12/2018
1.1.2.1.	Inversiones Financieras	2,567,390.98	2,376,047.56
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	70,583,018.55	94,921,567.90
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	7,454,618.36	17,941,973.18
1.1.2.4.	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	69,178,986.43	25,764,745.84
	Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	<u>149,784,014.31</u>	<u>141,004,334.48</u>

Inversiones

Al cierre del cuarto trimestre de 2019, el saldo representado en esta cuenta corresponde a \$ 2, 567,390.98

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.1.2.1.1	Inversiones Financieras a Corto Plazo		
1.1.2.1.1.4	Bancomer Cta. 011188380 (Contrato)	\$2,552,631.65	\$2,362,388.22
1.1.2.1.1.5.	Bancomer Cta. 0101188380 (Contrato)	14,759.33	13,659.34
1.1.2.1.	Total de Inversiones Financieras a Corto Plazo.	<u>\$2,567,390.98</u>	<u>\$2,376,047.56</u>



SNTE

SECCIÓN 38

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

Cuentas Por Cobrar.

		PERIODO DE:	01/10/2019	AL:	31/12/2019	
No.	INSTITUCION	TOTAL DE CRÉDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
	PARTICULAR	4	-	4,307.65	-	4,307.65
1	ESTADO	603	10,985,913.45	8,512,480.42	3,451,312.64	11,963,793.06
3	UAC	56	740,146.31	475,894.79	295,106.72	771,001.51
4	U.A.A.A.N.	109	1,468,058.95	1,244,854.78	248,373.57	1,493,228.35
5	JUBILADOS	961	14,372,213.16	11,869,588.56	3,760,537.89	15,630,126.45
6	SERVICIO MEDICO	393	3,486,239.79	1,527,143.96	2,519,993.15	4,047,137.11
7	TECNOLOGICO	17	1,698,701.01	1,444,281.58	249,768.13	1,694,049.71
8	DIRECCION DE PENSION	3	31,125.99	22,800.94	6,464.94	29,265.88
9	FONDO DE LA VIVIENDA	13	1,896,494.57	87,017.55	113,161.39	200,178.94
10	CENTRO RECREATIVO	0	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
11	BENEFICIARIOS	11	916,899.51	535,146.11	346,311.91	881,458.02
12	PENSIONADOS	726	18,475,451.64	17,571,358.61	1,701,232.53	19,272,591.14
13	S.N.T.E.	0	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
16	SERV. MED. EVENTUALE	14	89,561.56	21,003.64	69,286.36	90,290.00
17	SEG. DEL MAESTRO	16	33,075.62	10,792.23	23,447.20	34,239.43
59	SUPLENTE(CXC)	2	11,729.82	-	11,729.82	11,729.82
62	AUDITORIA SUPERIOR DEL ES	0	60,566.67	60,566.67	-	60,566.67
65	INSTITUTO COAHUILENS	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	14,042.38	9,459.05	-	9,459.05
		2929	54,353,955.88	43,421,535.51	12,845,713.73	56,223,419.24
(+)	BENEFICIARIOS SIN FILIACION					2,532,103.49
(-)	SALDOS NEGATIVOS					56,692.55
(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION					3,043,539.23
=	OFICINAS CENTRALES					61,742,369.41
(+)	CLÍNICAS REGIONALES					6,545,894.49
(+)	FARMACIAS REGIONALES					1,904,646.30
(+)	CLÍNICAS PERIFÉRICAS					390,108.35
=	TOTAL CTAS. X COBRAR					70,583,018.55
	SALDO EN BALANZA CTA. 1.1.2.2.					70,583,018.55



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

Antigüedad de Saldos

Los demás créditos tienen antigüedad menores a 90 días.

PERIODO DEL:		01/10/2019		AL: 31/12/2019	
ANTIGÜEDAD	SALDO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	COMPROBACION	
MAS DE 51 AÑOS	\$ 3,948,424.59	\$ 3,925,802.71	\$ 22,621.88	\$ 3,948,424.59	
31 A 50 AÑOS	\$ 6,613,172.17	\$ 6,516,845.89	\$ 96,326.28	\$ 6,613,172.17	
21 A 30 AÑOS	\$ 4,931,291.34	\$ 4,769,882.94	\$ 161,408.40	\$ 4,931,291.34	
16 A 20 AÑOS	\$ 3,935,673.46	\$ 3,751,837.18	\$ 183,836.28	\$ 3,935,673.46	
11 A 15 AÑOS	\$ 5,059,910.54	\$ 4,773,807.20	\$ 286,103.34	\$ 5,059,910.54	
10 AÑOS	\$ 1,609,378.54	\$ 1,498,865.74	\$ 110,512.80	\$ 1,609,378.54	
9 AÑOS	\$ 2,490,409.09	\$ 2,265,498.89	\$ 224,910.20	\$ 2,490,409.09	
8 AÑOS	\$ 2,528,853.57	\$ 2,316,127.05	\$ 212,726.52	\$ 2,528,853.57	
7 AÑOS	\$ 1,983,422.16	\$ 1,808,148.52	\$ 175,273.64	\$ 1,983,422.16	
6 AÑOS	\$ 1,260,437.51	\$ 1,125,603.61	\$ 134,833.90	\$ 1,260,437.51	
5 AÑOS	\$ 2,685,184.97	\$ 2,309,983.51	\$ 375,201.46	\$ 2,685,184.97	
4 AÑOS	\$ 2,986,448.02	\$ 2,460,853.40	\$ 525,594.62	\$ 2,986,448.02	
3 AÑOS	\$ 2,744,928.73	\$ 2,086,557.81	\$ 658,370.92	\$ 2,744,928.73	
2 AÑOS	\$ 3,253,677.94	\$ 1,837,046.10	\$ 1,416,631.84	\$ 3,253,677.94	
1 AÑOS	\$ 7,895,558.13	\$ 434,942.83	\$ 7,460,615.30	\$ 7,895,558.13	
MENOS DE 1 AÑO	\$ 782,792.84	\$ -	\$ 782,792.84	\$ 782,792.84	
TOTAL	\$ 54,709,563.60	\$ 41,831,803.38	\$ 12,827,760.22	\$ 54,709,563.60	

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

Cuenta	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.1.2.3	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo		
1.1.2.3.1	Gastos por comprobar funcionarios		
1.1.2.3.2	Gastos por comprobar empleados	\$1,377,149.46	\$1,825,232.35
1.1.2.3.4	Viáticos descuento por nomina	54,697.34	115,545.92
1.1.2.3.7.	Farmacias del Rosario	147,656.07	81,278.67
1.1.2.3.8.	Crédito al Salario	5,839,910.22	15,919,916.24
		35,205.27	0.00
	Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	7,454,618.36	17,941,973.18

Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo.

El saldo de esta cuenta se integra como sigue;

Cta	Institución	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.1.2.4.1.1.	Estado		
1.1.2.4.1.3.	U.A.C.	-	-
1.1.2.4.1.4.	U.A.A.A.N.	29,227,878.50	11,297,797.05
1.1.2.4.1.5.	Tecnológico	20,189,578.77	4,135,575.73
1.1.4.4.1.6.	Dirección de Pensiones Jubilados	5,547,809.94	2,879,798.93
1.1.2.4.1.7.	Dirección de Pensiones Pensionados	1,172,632.37	996,034.18
1.1.2.4.1.8.	Dirección de Pensiones Beneficiarios	271,999.28	220,032.90
1.1.2.4.1.9.	Dirección de Pensiones Administrativos	20,546.64	7,800.40
1.1.2.4.1.10	Servicio Médico Base	163,684.50	0
1.1.2.4.1.11.	Servicio Médico Eventual	-	0
1.1.2.4.1.12	Fondo De La Vivienda	-	0
1.1.2.4.1.14	Seguro Del Maestro	6,688,210.36	477,771.35
1.1.2.4.1.22	Servicio Medico Contrato	750,580.73	279,704.15
1.1.2.4.1.24	Jubilados U.A.C	-	0
		3,138,869.57	3,295,739.51

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

Cta	Institución	SalDOS al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.1.2.4.1.25	Jubilados UAAAN	24,094.39	20,087.74
1.1.2.4.1.26	Pensionados UAC	1,717,233.71	1,625,351.05
1.1.2.4.1.27	Beneficiarios UAC	66,356.65	56,949.65
1.1.2.4.1.28	Pensionados UAAAN	22,784.08	12,639.92
1.1.2.4.1.29	Beneficiarios UAAAN	1,947.00	0
1.1.2.4.1.30	Sustitución Estado	0	0
1.1.2.4.1.50	Deudores Diversos Varios	174,780.03	459,463.28
Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo		\$ 69,178,986.52	\$ 25,764,745.84

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.

Cuenta	Derechos a recibir efectivo y equivalentes a Largo Plazo.	SalDOS al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Más De 365 Días			
1.2.2.3.1.1.	Dirección De Pensiones Jubilados	\$ 487,209,907.11	\$ 565,121,722.49
1.2.2.3.1.2.	Dirección De Pensiones Pensionados	66,467,797.02	74,389,483.38
1.2.2.3.1.3.	Dirección De Pensiones Beneficiarios	0	0.00
1.2.2.3.1.4.	Dirección De Pensiones Uac Pensionados	42,820,665.28	42,884,596.71
1.2.2.3.1.5.	Dirección De Pensiones Uac Jubilados	90,103,237.58	90,471,195.50
1.2.2.3.1.6.	Dirección De Pensiones Uac Beneficiarios	4,479,733.72	4,482,646
Total de Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.		\$ 691,081,340.71	\$ 777,349,643.72

Las cuentas por cobrar a largo plazo por importe de \$ 691, 081,340.71 corresponden 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 recientes.

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****Derecho a Recibir Bienes o Servicios.**

CUENTA	SUBCUENTA	Saldos	
		Al 31 de Diciembre de 2019.	Al 31 de Diciembre de 2018.
1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores	\$ 49,804.35	\$1,456,709.51
	Total	<u>\$49,804.35</u>	<u>\$1,456,709.51</u>

NOTA ESF 04.-Inventarios**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Los saldos en la cuenta de inventarios al 31 de Diciembre de 2019, 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	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$ 105,040.65	\$154,049.60
1.1.4.1.2.	Inventario Material de Curación.	10,284,176.87	11,132,450.12
1.1.4.1.3.	Inventario Material de Laboratorio	2,484,465.42	1,154,688.79
	Total de Inventarios.	<u>\$12,873,682.94</u>	<u>\$12,441,188.51</u>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES
DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****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 las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital, no aplican a la entidad.

NOTA ESF 08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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.

Activos No Circulantes:

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
1.2.3.	Bienes Inmuebles.		
1.2.3.1.	Edificios	15,401,716.40	15,401,716.40
1.2.3.3.	Terrenos	87,044,788.46	87,044,788.46
	Total de Bienes Inmuebles	102,446,504.86	\$ 102,446,504.86
1.2.4.	Bienes Muebles.		
1.2.4.1.	Mobiliario y Eq de Administración.	15,401,858.52	15,273,495.09
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	32,650,838.82	30,269,072.26
1.2.4.4.	Automóviles y Eq de Transporte.	9,750,629.91	9,750,629.91
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Eq y Herramientas.	7,301,077.09	7,158,928.99
	Total de Bienes Muebles	65,104,404.34	62,452,126.25

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****NOTA ESF. 08.- Depreciación de Bienes, Muebles e Inmuebles.**

La depreciación del periodo de 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019 fue de \$1,139,851.82

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación Acumulada al		
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018	Tasa aplicadas
1.2.6.1.1.	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales	75,934,123.63	73,027,028.26	5%
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	12,492,339.68	11,561,882.00	10%
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo e instrumental	25,216,957.95	23,723,366.29	10%
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de transporte	8,596,494.42	7,523,350.75	25%
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	5,918,625.68	5,566,646.49	10%
	Total de Depreciación, Deterioro, amortización	<u>-\$128,158,541.36</u>	<u>-\$121,402,273.79</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 2019 el Saldo de esta cuenta corresponde a un importe de \$ 339,488.43 el cual se compone por la adquisición de un software Licencia de Time Viewer adquirido en el mes de junio de 2017 con un importe de 29,391.42 y a la adquisición de una licencia 256c D/Software IVMS5200 centro de monitoreo mismo que fue adquirido el 17 de Febrero de 2016, por un importe de \$ 310,097.01 y el cual es reclasificado en el segundo trimestre de 2019 a la cuenta 1.2.5. Activos Intangibles.



SNTE

SECCIÓN 38

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

NOTA ESF 10.-Estimaciones y Deterioros

En su momento se presentó y autorizo en Junta de Consejo de Administración, la creación de La estimación de cuentas por cobrar por un importe de \$ 30, 049,833.48;

El criterio para la creación de esta estimación, consistió en tomar como base los adeudos de los Trabajadores Jubilados, Pensionados y Beneficiarios mayores de 70 años y con un plazo de liquidación mayor a diez años.

A solicitud del Acuerdo No. 20.17.2018 correspondiente al Acta Número 17 de Junta de Consejo de Administración y bajo el sustento de los argumentos legales expedidos por la Dirección General de Asuntos Jurídicos del Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, se solicita y autoriza, cancelar contra la estimación anteriormente creada, cuentas por cobrar incobrables cuyo importe al 31 de marzo de 2019, ascienden a la cantidad de \$ 27, 946,391.21.

El importe de \$ 7,068,614.04, corresponde a beneficiarios con filiación (los que, al fallecer el Titular, estos autorizan la continuidad del descuento de cuota de servicio médico) y \$20,877,776.17 correspondiente a beneficiarios sin filiación (al fallecer el Titular estos no autorizan la continuidad del descuento de cuota de servicio médico).

El Dictamen expedido por la Dirección General de Asuntos Jurídicos del Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, se fundamenta en los siguientes criterios legales:

1.- Que, por criterio expreso de la Suprema Corte de Justicia de la Nación, aplicable en toda la República para todas las Autoridades en Materia Laboral y de Seguridad Social, las pensiones de cualquier tipo, gozan de las mismas normas protectoras que el salario, cuya finalidad es procurar que estas y aquellas sean remuneradoras y suficientes para el trabajador y el pensionado.

Lo anterior de conformidad a los siguientes criterios:

Seguridad Social. Las Jubilaciones, Pensiones u Otras Formas De Retiro Gozan De Las Medidas Protectoras Del Salario (Contenidas En El Artículo 123, Apartados A, Fracción VIII Y B, Fracción VI, De La Constitución Política De Los Estados Unidos Mexicanos. 10^a. Época; Pleno S.J.F. y su Gaceta; Libro XXII, Julio de 2013; Tomo 1; Pág. 63.P. XXXVI/2013(10^a).

2.- Asimismo, la Suprema Corte de Justicia de la Nación ha determinado que los beneficiarios de un trabajador o pensionado fallecido, adquieren únicamente los derechos que este tenía sobre el salario o las pensiones según corresponda, y No Las Obligaciones De Carácter Económico.



Lo anterior de conformidad a los siguientes criterios:

Beneficiarios Del Trabajador Fallecido Adquieren Únicamente Los Derechos De Aquel Derivados Del Nexa Laboral, No Así Las Obligaciones De Carácter Económico Contraídas Por Este Con Su Patrón. (Seminario Judicial De La Federación Y Su Gaceta Tomo XXXIII, enero 2011, Pág., 3153 Tesis CVI.1º.AT.17.L. Este Criterio Se Fundamenta En La Fracción XXIV Del Artículo 123 Constitucional, Que Establece Que De Las Deudas Contraídas Por Los Trabajadores Solo Será Responsable El Mismo Trabajador).

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	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
2.1.1.1.	Servicios Personales por Pagar	\$0	\$0
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar		0
2.1.1.2.	Proveedores por Pagar a corto Plazo:	\$81,245,547.33	\$94,317,591.57
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	47,764,309.60	59,608,657.94
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	24,152,012.36	25,613,784.68
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	7,992,970.60	7,994,668.42
2.1.1.2.4.	Proveedores de Ejerc Anteriores.	-	-
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	1,336,254.77	1,100,480.53
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones	4,657,118.22	



SNTE

SECCIÓN 38

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

Cuenta No.	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
			5,604,370.56
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar	137,701.39	132,543.27
	Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$86,040,366.94	\$100,054,505.40

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.

No. PROV	PROVEEDOR	Saldo al 31/12/2019
3101	Impulsora De Cadenas Productivas Y Comerciales S. De R.L.	21,426,684.59
5419	Medica Integralis	6,498,733.50
4940	Comercializadora Medica Alvasan S.A De C.V	6,178,861.86
4113	CseElectromedicos S.A. De C.V.	4,600,386.60
3435	Radiología Digital De Saltillo S.A. De C.V.	2,131,867.55
6709	CanapharmaSa. De C.V	2,078,438.98
6679	Servicios Empresariales HuizarSa De Cv	1,985,422.21
6460	Homero Dávila Crespo	1,912,201.03
6468	Eric Fernando Hernández Villalobos	1,881,350.86
4954	Olegario Hoyos Deble	1,874,281.20
6962	Sanadepot S De RI De Cv	1,755,747.06
5754	Farmacias Economik S.A. De C.V.	1,617,216.93
6440	Promotora Medica Tamaulipeca S.A De C.V	1,608,456.75
4831	Grupo Diagnostico Medico Proa S.A. De C.V.	1,540,938.93
4767	Laura Estela De La Peña Valdés	1,171,020.74
4765	Lideres En Materiales Médicos Del Norte De R.L. De C.V.	1,162,291.94
6380	Marco Antonio Garza Wong	1,116,793.41
4817	Centro De Estudios Oftalmológicos Laser De Saltillo S. A. De C.V.	900,189.40
5388	Sistema Para El Desarrollo Integral De La Familia Y Protección De Derechos Del Estado De Coahuila De Zaragoza	854,216.00
4175	Fundación Santos Y De La Garza Evia	753,317.83
4551	Comisión Federal De Electricidad	705,981.33
4821	Grupo Medico Almadén Sa De Cv	637,207.42

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

No. PROV	PROVEEDOR	Saldo al 31/12/2019
4818	Centro Medico Zcruz S.A. De C.V.	573,464.55
5458	Sermedicar S.A De C.V	538,440.00
4816	Excimer Laser De Saltillo S. A. De C. V.	509,936.00
6214	Clínica De Especialidades Santa Elena S.C	473,500.00
3149	Klyns Farmacias S.A. De C.V.	471,344.98
4813	Hospital Y Clínica Oca S.A. De C.V.	470,010.43
4858	María De Lourdes Ibarra Vazquez	464,224.00
6438	Comercializadora Del Guadiana Lar S. De RI De C.V	452,043.50
4557	PraxairMexico S. De RI. De C.V.	436,589.52
5218	ChristusMuguerza Sistemas Hospitalarios S.A. De C.V.	420,551.28
4867	Jesús Gerardo De La Peña Flores	416,700.00
4860	Hernán Martínez López	387,310.50
4839	Javier Aguilar Chávez	373,369.50
4822	Imagen Diagnostica S.A. De C.V.	321,648.18
6567	Delta UonlineSa De Cv	318,391.02
6924	HemolagunaSa De Cv	293,375.60
4985	Centro De Obesidad Y Cirugía Laparoscopica Sc	280,000.00
7003	Jaime Alberto Vázquez Flores	271,217.28
4911	Fondo De La Vivienda De Los Trabajadores De La Educación	264,506.32
3753	Xpress Impresores S.A. De C.V. (Licitación)	260,657.63
2274	Rogelio López Fernández	244,800.00
6244	Soluciones Y Material Quirúrgico S.A De C.V (Licitación)	204,908.59
4815	Oncología Ginecológica Del Noreste S.C.	201,900.00
4848	Endomedica Monclova Sa De Cv	172,785.20
6540	José Oziel García Coronel	167,790.42
4851	Cesar Humberto Galindo Rubalcaba	153,270.00
5589	Comercializadora Ortopédica Del Norte, S.A. De C.V.	147,022.80
6709	CanapharmaSa. De C.V	145,780.70
3589	Servicios De Salud De Coahuila De Zaragoza	144,027.00
4897	Farmacias La Cadena S.A. De C.V.	130,353.09
6316	Moreno & Socios Abogados Centro De Negocios Sc	126,400.00
3893	Juan José Martínez Dávalos	125,775.20
6490	Ingeniería Electrónica De Saltillo	125,151.65
5671	Aldo Iván Reyna Bulnes	122,400.00
4850	Francisco Javier Gallegos Becerra	121,482.00
4525	Teléfonos De México S.A.B. De C.V.	110,893.24
508	Edgardo López Mata	110,000.00

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

No. PROV	PROVEEDOR	Saldo al 31/12/2019
5396	Karla Esmeralda Zapata Martínez	107,224.20
6492	Cfe Suministrador De Servicios Básicos	106,814.00
1571	Luis Gerardo Rodríguez Domínguez	106,353.00
3730	Universidad Autónoma De Coahuila	91,978.00
4864	Ana Luisa Murillo Melo	91,946.70
4857	Eduardo Hinojo Rivas	85,095.00
4829	Blanca Leila Garza Gómez	83,504.66
1036	Jesús Arraiga Andrade	81,720.00
1662	Margarita Lechuga Velázquez	81,000.00
7002	Perla Rubí Lizbeth Escobedo García	73,020.00
4930	Jaime Santiago López Rivera	72,450.00
4820	Grupo Imagen Diagnostica S. De R.L. De C.V.	69,680.00
3981	Víctor Manuel Cruz Ramírez	68,670.00
4842	Silvia Calvillo Moreno	67,840.00
6967	Rafael Del Bosque Vargas (Licitación)	67,765.61
1134	Jorge Eduardo Hernández Gutiérrez	62,790.00
6711	Roberto Carlos Balderas Márquez	62,404.70
4840	Edgar Acuña Morales	61,290.00
4893	Athina Diseños S.A. De C.V.	59,248.00
5706	Centro Integral En Especialidad Y Bienestar Kali Sc	57,280.00
4814	Hospital Guadalupano A.C.	57,134.20
5965	Comunicación Versátil S.A De C.V	56,413.58
5593	Blanca Estela Carrillo Mora	56,411.06
3650	Súper Centro Comercial El Mirador S.A. De C.V.	55,642.05
4528	Ana Laura Marines Castillo	55,440.00
4578	Sistema Intermunicipal De Aguas Y Saneamiento De Monclova	53,242.23
6723	Encore Health S.A.P.I. De C.V.	52,000.00
6998	MedacomSa De Cv	49,500.00
4889	Orthodontal Y Asociados S.C.	47,300.00
4833	Juan Jesús Ramírez Torres	46,261.80
717	Francisca Velázquez Lira	44,240.00
4856	José Ernesto Hernández Murillo	42,795.00
6395	Sandra Beatriz Muñoz Caballero	41,000.00
3250	Medical Tac S S.C.	40,611.57
2755	Combustibles Y Gases De Acuña Sa De Cv	39,756.82
4529	Laboratorios Valdés Sa De Cv	39,590.70
4604	Súper Gutiérrez S.A. De C.V.	39,414.10

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

No. PROV	PROVEEDOR	Saldo al 31/12/2019
7116	Manuel Aguilar Rodríguez	36,180.00
620	Erick Flores Ydraac	36,000.00
3699	Tesorería Municipal Sabinas	35,948.43
4868	Alejandro De Los Reynoso Alvarado	34,560.00
609	Enrique Gamboa Reyes	34,400.00
5153	Carlos Javier Ramos Morín	34,217.76
481	Diana Saldivar Flores	34,137.31
4545	Tiendas Soriana S.A. De C.V.	33,325.46
4825	San Lucano Unidad Oftalmológica Sa De Cv	32,520.70
4866	Ortodoncia Exclusiva Sc	31,565.00
2676	Carrales Cervantes Y Cia. S.C.	31,250.01
5361	Andrés Uriel Hernández Torres	31,000.00
3292	Municipio De Piedras Negras	30,397.18
2109	Rafael De Jesús Pérez Rojas	30,000.00
2180	Reynaldo Alfredo Uranga Limones	29,520.02
2673	Carnes Finas De Coahuila S.A. De C.V.	29,494.00
1276	José Luis Valdez López	29,160.00
4870	Alfonso Porfirio Rosales Moran	29,086.35
6993	Iván Alberto Mijares Mijares	28,620.00
7041	Constructora AhtSa De Cv	28,402.60
4979	Ana Lucía Armendariz Muñiz	28,350.00
7124	José Roberto Barrón Alemán	27,840.00
4832	Francisco Javier Montoya Aguilar	27,035.30
4887	Megatón S.A. De Cv	26,050.30
6729	José Víctor Gómez Maciel	25,984.00
4828	Cesar Eduardo Castellanos Ríos	25,588.40
4880	Rafael Acosta Ortiz	25,560.00
4823	Oscar Ramos Santos	25,542.00
6730	Jovany Francisco Terrones Rodríguez	25,200.00
409	Christian Gabriela Pérez Olvera	24,400.00
3842	Guillermo Quezada Valenzuela	23,904.90
4951	Cindy Lizeth Valdez Garza	23,292.00
4789	Inmobiliaria MucilSa De Cv	22,557.36
4583	Elevadores Otis S.A. De C.V.	22,040.96
4888	Marcela Elena Morales Cantú	21,870.00
6731	Irma Denise Flores García	21,330.00
4849	Fernando Escobedo Díaz De León	21,320.00

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

No. PROV	PROVEEDOR	Saldo al 31/12/2019
4586	Eva María Valdés Hernández	20,289.90
4526	Radio móvil Dipsa S.A. De C.V.	20,166.76
2851	Diseño De Tu Sonrisa S.C.	20,100.00
	Otros Proveedores Menores	2,808,887.35
	Total De Proveedores A Corto Plazo	81,245,547.33

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

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
2.1.1.7.	Retenciones y Contribuciones por Pagar		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	3,984,624.58	3,703,519.17
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	67,889.64	137,900.99
2.1.1.7.3.	Retenciones de Arrendamiento	600.00	429.40
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	604,004.00	1,762,521.00
	Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.	4,657,118.22	5,604,370.56

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

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 137,701.39	\$132,543.27
2.1.1.9.	Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$137,701.39	\$132,543.27

**Proveedores a Largo Plazo (Mas 365 Días)**

Las cuentas por pagar a largo plazo son montos pendientes de liquidara proveedores de bienes o servicios de las operaciones que realiza la entidad a proveedores de servicios subrogados, cabe mencionar que los prestadores de servicio Distribuidora Internacional de Medicamentos y Equipos Medico, S.A. de C.V., y Casa Marzam S.A. de C.V.a la fecha se encuentran con juicio ordinario en materia mercantil contra el organismo; promovido por los proveedores antes referidos y a la fecha de los estados financieros, no se tiene resolución alguna, ni se tienen cuantificados los efectos económicos que pueda tener como resultado del juico antes referido.

Proveedor	Saldos al	
	31 de Diciembre de 2019.	31 de Diciembre de 2018
PROVEEDORES A LARGO PLAZO (MAS 365 DIAS).		
Distribuidora Internacional De Medicamentos Y Equipo Médico SA de C.V.	93,741,585.23	93,741,585.23
Comercializadora de Reactivos para Lab. Y Materiales.	11,377,279.42	14,251,965.00
Servicios Empresariales Huiced	11,763,620.30	11,763,620.30
Operadora de Hospitales Los Ángeles	8,614,610.59	9,290,018.66
Casa Marzam, S.A. de C.V.	9,055,266.02	9,055,266.02
Drogas y Enseres, S.A. de C.V.	0	6,891,518.26
Fármacos Especializados, S.A. de C.V.	0	6,304,957.03
Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo.	\$134,552,361.55	\$151,298,930.50

NOTA ESF 13.- Provisiones a Corto Plazo.

Este saldo corresponde a las provisiones generadas al 31 de Diciembre de 2019, mismas provisiones que se consideran a corto plazo (obligaciones a cumplir en el plazo de un año) y que el Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores para la Educación tiene para con sus trabajadores, y que durante el cuarto trimestre del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019, ascendieron a la cantidad de \$ 18,040,508.80 de las cuales se incluyen conceptos como Servidor Institucional, premio a la perseverancia, bono de ajuste a calendario, bono de apoyo a festividades, bonos de dispensa de fin de año, día de personal de apoyo y asistencia a la educación, permisos económicos no disfrutados, ayuda escolar, estímulo a antigüedad, estímulo por eficiencia, prima vacacional, aguinaldo, bono navideño, gratificación de fin de año, estímulo de puntualidad y asistencia, bono de permanencia voluntaria, prima de antigüedad.

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

estimulo por eficiencia, prima vacacional, aguinaldo, bono navideño, gratificación de fin de año, estimulo de puntualidad y asistencia, bono de permanencia voluntaria, prima de antigüedad.

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Diciembre 2019	31 de Diciembre de 2018
2.1.7.9.	Provisiones a Corto Plazo		
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nominas	\$9,938,014.59	\$9,449,116.15
2.1.1.9.	Total de Provisiones a Corto Plazo	\$9,938,014.59	\$9,449,116.15

NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros.

Este rubro se integra por el adeudo a las instituciones por concepto de cuotas, aportaciones, y préstamos.

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
2.1.9.9.	Otros Pasivos a Corto Plazo		
2.1.9.9.1.	Acreedores Diversos	\$ 55,103,583.10	\$34,939,542.36
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	779,356.31	656,687.25
	Total de Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 55,882,939.41	\$ 35,596,229.61

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 2019, 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.

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

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 al	
		01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019.	01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018.
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$129,993,774.41	\$109,303,676.15
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$12,639,460.71	\$13,889,489.77
	Total de Ingresos por Gestión	<u>\$142,633,235.12</u>	<u>\$123,193,165.92</u>

NOTA EA 1. Acumulativa.

En el período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, 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 al	
		01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.	01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.
4.1.	Ingresos por Gestión		
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$507,226,724.01	\$452,006,392.50
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$61,919,037.59	\$72,058,645.47
	Total de Ingresos por Gestión	<u>\$569,145,761.60</u>	<u>\$524,065,037.97</u>

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

NOTA EA 2.- Esta nota no le aplica a este organismo ya que no presenta saldos en las partidas aplicables.

Otros Ingresos y Beneficios.**NOTA EA 3. Trimestral.**

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019 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	Saldos al	
		01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019.	01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019.
4.3.1.	Ingresos Financieros	244,009.89	\$149,307.73
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	42,098.65	\$5,053,355.84
4.3.9.	Total de Otros Ingresos y Beneficios	286,108.54	\$5,202,663.57

NOTA EA 3. Acumulativa.

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2019 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.



SNTE

SECCIÓN 38

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

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.	01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.
4.3.1.	Ingresos Financieros	559,282.92	376,915.89
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	2,484,221.43	5,301,523.58
	Total de Otros Ingresos y Beneficios	3,043,504.35	5,678,439.47

Gastos y Otras Pérdidas:

NOTAEA 4.- Trimestral.

Las cuentas de gastos de funcionamiento correspondientes del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019, se integran por servicios personales que representan el 44.15 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 4.74 %, los servicios generales el 50.21 % y se tuvieron otros gastos equivalentes al 0.90 % del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación:

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de Octubre al 30 de Diciembre de 2019	%	Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento	189,612,980.25	99.10%	119,939,564.37	97.53%
5.1.1.	Servicios personales	84,465,313.79	44.15%	65,211,282.35	53.03%
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	26,518,022.79	13.86%	25,694,180.28	20.89%
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	23,089,309.62	12.07%	10,286,827.27	8.36%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	26,424,677.94	13.81%	20,681,725.91	16.82%
5.1.2.	Materiales y Suministros	9,074,475.14	4.74%	13,179,227.83	10.72%
5.1.3.	Servicios Generales	96,073,191.32	50.21%	41,549,054.19	33.78%
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	88,071,373.40	46.03%	34,081,839.70	27.71%



Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de Octubre al 30 de Diciembre de 2019	%	Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018	%
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	1,722,208.45	0.90%	3,041,423.38	2.47%
	Total Gastos Y Otras Pérdidas	191,335,188.70	100%	122,980,987.75	100.00%

NOTAEA 4.- Acumulativa.

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, se integran por servicios personales que representan el 51.60 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 5.98%, los servicios generales el 40.99 % y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.43% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación;

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de Enero al 30 de Diciembre de 2019	%	Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento	607,927,154.72	98.57%	580,238,154.44	98.30%
5.1.1.	Servicios personales	318,232,179.60	51.60%	298,995,449.70	50.65%
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	105,396,644.04	17.09%	102,363,292.65	17.34%
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	73,239,464.60	11.87%	63,383,115.80	10.74%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	105,118,053.70	17.04%	98,687,398.70	16.72%
5.1.2.	Materiales y Suministros	36,906,373.30	5.98%	118,807,500.94	20.13%
5.1.2.5.	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	24,976,637.20	4.05%	106,298,555.95	18.01%
5.1.3.	Servicios Generales	252,788,601.82	40.99%	162,435,203.80	27.52%
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	222,159,771.27	36.02%	138,121,636.40	23.40%
5.5.	Otros Gastos y Perdidas	8,837,070.87	1.43%	10,030,605.05	1.70%
	Total Gastos Y Otras Pérdidas	616,764,225.59	100%	590,268,759.49	100.00%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.- Patrimonio contribuido

Durante el periodo del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019, no se tuvo movimiento en las cuentas aplicables.

EVHP 2.- Patrimonio generado

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos al		Variación
		01 de Octubre de 2019	31 de Diciembre de 2019	
	Patrimonio Contribuido(EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	3,840,885.40	- 44,574,959.64	-48,415,845.04
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	606,004,189.10	606,004,189.10	0.00
3230	Revaluó	74,036,577.66	74,036,577.66	0.00
3240	Reservas			0.00
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	6,951,210.46	- 14,659,087.08	-21,610,297.54
	Total Hacienda Pública/Patrimonio	690,832,862.62	620,806,720.04	- 70,026,142.58

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.**

Ejercicio	Cargos	Abonos	Neto
Ejercicio 2014	-	42,313.56	42,313.56
Ejercicio 2015	1,228,348.45	229,261.54	- 999,086.91
Ejercicio 2016	4,695,050.53	841,109.65	- 3,853,940.88
Ejercicio 2017	1,473,169.84	2,984,411.87	1,511,242.03

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

<u>Ejercicio</u>	<u>Cargos</u>	<u>Abonos</u>	<u>Neto</u>
Ejercicio 2018	8,496,157.15	11,520,232.36	3,024,075.21
Ejercicio 2019	25,371,511.21	10,987,821.12	- 14,383,690.09
Totales	41,264,237.18	26,605,150.10	- 14,659,087.08

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:

INSTITUTO DEL SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES PARA LA EDUCACIÓN.		
EFE 01 - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 31 de Diciembre de 2019	Al 30 de Septiembre de 2019
Efectivo	4,130,987.31	3,851,893.31
Efectivo en Bancos - Tesorería	11,672,159.92	35,503,320.67
Efectivo en Bancos - Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	15,803,147.23	39,355,213.98

NOTA EFE 2.- Bienes muebles e inmuebles

En el período de 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 623,584.43 las cuales se realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

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

Nombre	Cantidad	Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019.
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	9	544,247.61
Mobiliario y Eq de Administración.	6	60,544.82
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	1	18,792.00
Equipo de Transporte	0	0
Total de Bienes Muebles	16	623,584.43

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.

	Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019.	Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018.
Ahorro/ Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 47,275,993.22	7,964,587.87
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	1,139,851.82	2,549,746.13
Amortización		
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	5,775,470.54
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

NOTA EA 5.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2019		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		142,877,246.84
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		286,108.54
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	286,108.54	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		244,011.72
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	244,011.72	
4. Total de Ingresos Contables		142,919,343.66

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

Instituto de 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 2019
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios**189,159,468.40****2. Menos Egresos Presupuestario No Contables****623,584.43**

2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	60,544.82
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	544,247.61
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,792.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios**2,799,304.73**

3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,139,851.82
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00

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

3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	582,356.63
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	1,077,096.28

4. Total de Gastos Contables**191,335,188.70**

**Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Cifras en pesos)**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	569,389,773.32
---	-----------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	3,043,504.35
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,043,504.35
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	244,011.72
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	244,011.72

4. Total de Ingresos Contables**572,189,265.95**

**Instituto de 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 2019
(Cifras en pesos)**

1. Total de Egresos Presupuestarios	610,889,529.82
--	-----------------------

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	2,962,375.10
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00

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

2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	438,460.44
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	2,381,766.56
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	142,148.10
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		8,837,070.87
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,756,267.57
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	2,080,803.30
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables**616,764,225.59**



SNTÉ

SECCIÓN 38

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

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado, al 31 de Diciembre de 2019.

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

Por la Administración General:

Ing. Alejandro Treviño Saldaña.
Director General.