

**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.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DE 2020**

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 Primer Trimestre de 2020, con los siguientes apartados:

- i) **Notas de Desglose.**
- j) **Notas de Memoria.**
- k) **Notas de Gestión Administrativa.**

**i) 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 79 (setenta y nueve) 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 Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.1.1.1	Efectivo	\$746,493.60	\$1,002,993.34
1.1.1.2.	Bancos	7,574,318.97	11,652,792.86
	<b>Efectivo y Equivalentes.</b>	<b>\$8,320,812.57</b>	<b>\$12,655,786.20</b>



Los saldos del efectivo en caja se integran como sigue:

	CUENTA	Saldos al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>1.1.1.1.</b>	<b>Efectivo</b>		
1.1.1.1.1.	Caja	\$21,081.00	\$56,661.85
1.1.1.1.2.	Administración	15,850.00	35,850.00
1.1.1.1.3.	Caja morralla	0.00	0.00
1.1.1.1.4.	Caja clínica	164,215.20	359,064.96
1.1.1.1.5.	Caja farmacia	545,347.10	551,416.53
	<b>Total de Efectivo.</b>	<b>\$746,493.60</b>	<b>\$1,002,993.34</b>

### Bancos

Saldo que se encuentra distribuido en 79 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 Marzo de 2020.	Saldos al 31 de Diciembre de 2019.
1	1.1.1.2.1	BANCOMER CTA. 0154052927	15,000.00	15,000.00
2	1.1.1.2.4	BANCOMER CTA. 0154109007	0.00	0.00
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	15,000.00	15,000.00
10	1.1.1.2.17	BANCOMER CTA. 0154118782	15,000.00	15,000.00
11	1.1.1.2.18	BANCOMER CTA. 0154119177	0.00	0.00
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

**SNTÉ****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 Marzo de 2020.	Saldos al 31 de Diciembre de 2019.
14	1.1.1.2.25	BANCOMER CTA. 0160051926	0.00	0.00
15	1.1.1.2.29	BANCOMER CTA- 0154118642	15,000.00	15,000.00
16	1.1.1.2.30	BANCOMER CTA. 0154098811	0.00	0.00
17	1.1.1.2.32	BANCOMER CTA. 0154118693	15,000.00	15,000.00
18	1.1.1.2.33	BANCOMER CTA. 0154118847	15,000.00	15,000.00
19	1.1.1.2.34	BANCOMER CTA. 0154119088	15,000.00	15,000.00
20	1.1.1.2.48	BANCOMER CTA.0154648560	0.00	0.00
21	1.1.1.2.57	BANCOMER CTA. 0166358810 (DI)	15,000.00	15,000.00
22	1.1.1.2.76	BANCOMER CTA.0155505615 (T.C. CLINICAS)	0.00	0.00
23	1.1.1.2.77	BANCOMER CTA. 0155505658 (T.C.FARMACIAS)	15,000.00	15,000.00
24	1.1.1.2.82	BANCOMER CTA. 0191286110 (SECC. 38)	0.00	0.00
25	1.1.1.2.84	BANCOMER CTA. 0190319120	15,000.00	15,000.00
26	1.1.1.2.85	BANCOMER CTA. 0190319228	15,000.00	15,000.00
27	1.1.1.2.86	BANCOMER CTA. 0190319376	15,000.00	15,000.00
28	1.1.1.2.92	BANCOMER CTA. 0196777430 (PRESTACIONES)	15,000.00	15,000.00
29	1.1.1.2.94	BANCOMER CTA. 0199399348 (DOLORES MALDONADO)	15,000.00	15,000.00
30	1.1.1.2.95	BANCOMER CTA. 0199401210 (CARLOS AYALA)	15,000.00	15,000.00
31	1.1.1.2.96	BANCOMER CTA. 0199401091 OSWALDO CRUZ)	15,000.00	15,000.00
32	1.1.1.2.97	BANCOMER CTA. 0199401261 (HIGINIO HINOJOSA)	15,000.00	15,000.00
33	1.1.1.2.98	BANCOMER CTA. 0101188380 (RESERV)	11.45	11.45
34	1.1.1.2.100	BANCOMER CTA. 0101237470	3,172.17	13,548.61
35	1.1.1.2.101	BANCOMER CTA. 0101171739	776.95	1,905,693.36
36	1.1.1.2.102	BANCOMER CTA. 0101170708 (UAAAN)	1.14	1.14
37	1.1.1.2.103	BANCOMER CTA. 0101170414	0.00	0.00
38	1.1.1.2.106	BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)	6,650.45	23,598.43
39	1.1.1.2.108	BANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T)	37,243.89	210,559.24
40	1.1.1.2.109	BANCOMER CTA. 0101605852	2,371.32	3,004.99
41	1.1.1.2.110	BANCOMER CTA. 0101606417	3,333.26	5,514.01
42	1.1.1.2.111	BANCOMER CTA. 0101606964	1,661.46	59.44
43	1.1.1.2.112	BANCOMER CTA. 0101606999	6,935.12	1,912.05
44	1.1.1.2.113	BANCOMER CTA. 0101607006	7,754.06	2,743.02
45	1.1.1.2.114	BANCOMER CTA. 0101607111	867.99	867.96
46	1.1.1.2.115	BANCOMER CTA. 0101607618	3,608.72	3,608.59
47	1.1.1.2.116	BANCOMER CTA. 0101607715	1,150.58	4,591.00
48	1.1.1.2.117	BANCOMER CTA. 0101607723	437.65	1,794.62

**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 Marzo de 2020.	Saldos al 31 de Diciembre de 2019.
49	1.1.1.2.118	BANCOMER CTA. 0101608150	651.38	686.54
50	1.1.1.2.119	BANCOMER CTA. 0101608282	19,662.67	2,209.69
51	1.1.1.2.120	BANCOMER CTA 0101608363	762.16	1,952.53
52	1.1.1.2.121	BANCOMER CTA 0101608592	10,546.26	4,462.81
53	1.1.1.2.122	BANCOMER CTA 0101608673	33.18	97.64
54	1.1.1.2.123	BANCOMER CTA 0101608800	6,627.27	54,248.04
55	1.1.1.2.124	BANCOMER CTA 0101608924	176.03	8,530.71
56	1.1.1.2.125	BANCOMER CTA 0101609076	32,313.23	51,982.53
57	1.1.1.2.126	BANCOMER CTA 0101611429	39,427.92	214.44
58	1.1.1.2.127	BANCOMER CTA. 0101613057	7,932.53	7,625.09
59	1.1.1.2.128	BANCOMER CTA 0101613286	27,050.10	27,400.99
60	1.1.1.2.129	BANCOMER CTA 0101613499	12,413.35	27,569.87
61	1.1.1.2.130	BANCOMER CTA. 0101613596	7,738.51	29,991.49
62	1.1.1.2.131	BANCOMER CTA. 0101613766	3,953.21	2,401.20
63	1.1.1.2.132	BANCOMER CTA. 0101613804	37,128.72	37,224.59
64	1.1.1.2.134	BANCOMER CTA. 0101614118	7,088.87	3,772.83
65	1.1.1.2.135	BANCOMER CTA. 0101615084	914.24	841.79
66	1.1.1.2.136	BANCOMER CTA. 0101615238	124.94	124.92
67	1.1.1.2.137	BANCOMER CTA. 0101615394	43.08	39.96
68	1.1.1.2.138	BANCOMER CTA. 0101617869	1,530.19	8,240.93
69	1.1.1.2.139	BANCOMER CTA. 0101618113	0.41	0.37
70	1.1.1.2.140	BANCOMER CTA. 0101618148	1,045.72	424.02
71	1.1.1.2.141	BANCOMER CTA. 0101627805	2.73	3.45
72	1.1.1.2.144	SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	85,369.90	471,662.78
73	1.1.1.2.145	BANCOMER CTA. 0102310368	2,855.35	5,627.94
74	1.1.1.2.146	BANCOMER CTA. 0104378105	0.00	714,159.97
75	1.1.1.2.147	INVERLAT CTA 18702765497	3,414,219.46	3,176,279.49
76	1.1.1.2.148	BANCOMER CTA. 0106392679	3,389,161.84	4,161,107.33
77	1.1.1.2.149	INVERLAT CTA 18702765322	121,086.75	413,073.97
78	1.1.1.2.150	INVERLAT CTA 18702765330	10,066.92	2,826.66
79	1.1.1.2.154	BANCOMER CTA. 0107246927	3,415.84	5,500.38
<b>Total Bancos/Tesorería.</b>			<b><u>7,574,318.97</u></b>	<b><u>11,652,792.86</u></b>



**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 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.1.2.1	Inversiones Financieras	2,609,853.77	2,567,390.98
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	74,245,244.90	73,343,372.84
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	5,225,578.25	6,102,651.78
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	79,073,461.54	69,011,329.84
<b>Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.</b>		<b><u>161,154,138.46</u></b>	<b><u>151,024,745.44</u></b>

**Inversiones**

Al cierre del primer trimestre de 2020, el saldo representado en esta cuenta corresponde a inversiones por la cantidad de \$ 2,609,853.77

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.1.2.1.1	Inversiones Financieras a Corto Plazo		
1.1.2.1.1.4	Bancomer Cta. 011188380 (Contrato)	\$2,594,850.33	\$2,552,631.65



Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.1.2.1.1.5.	Bancomer Cta. 0101188380 (Contrato)	15,003.44	14,759.33
<b>1.1.2.1.</b>	<b>Total de Inversiones Financieras a Corto Plazo.</b>	<b>\$2,609,853.77</b>	<b>\$2,567,390.98</b>

**Cuentas Por Cobrar.**

INST.	TOTAL DE CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	11,806,132.65	8,863,774.35	3,569,894.40	12,433,668.75
3	UAC	770,742.81	449,051.85	389,224.13	838,275.98
4	U.A.A.A.N.	1,468,703.25	1,228,935.94	244,022.05	1,472,957.99
5	JUBILADOS	15,396,844.96	12,405,131.64	3,966,311.63	16,371,443.27
6	SERVICIO MEDICO	3,889,296.68	1,491,389.15	2,240,433.53	3,731,822.68
7	TECNOLOGICO	1,683,541.67	1,426,458.64	230,749.73	1,657,208.37
8	DIRECCION DE PENSION	29,000.05	22,800.94	6,199.11	29,000.05
9	FONDO DE LA VIVIENDA	187,823.94	89,551.32	100,679.64	190,230.96
10	CENTRO RECREATIVO	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
11	BENEFICIARIOS	881,458.02	703,792.96	180,415.10	884,208.06
12	PENSIONADOS	19,185,515.74	18,094,793.99	1,877,779.57	19,972,573.56
13	S.N.T.E.	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
16	SERV. MED. EVENTUALE	89,768.18	21,003.64	76,315.92	97,319.56
17	SEG. DEL MAESTRO	32,878.73	14,190.78	20,968.37	35,159.15
59	SUPLENTE(CXC)	11,729.82	-	11,729.82	11,729.82
62	AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	60,566.67	60,566.67	-	60,566.67
65	INSTITUTO COAHUILENS	34.47	34.47	-	34.47
70	SEGURO ESCOLAR	12,805.44	12,805.44	-	12,805.44
79	SERVICIO MEDICO CONTRATO	9,459.05	5,709.05	-	5,709.05
		<b>55,577,289.67</b>	<b>44,901,989.89</b>	<b>12,963,801.48</b>	<b>57,821,870.37</b>
(+)	BENEFICIAR SIN AFILIACION				2,532,103.49
(-)	SALDOS NEGATIVOS				89,170.78
(+)	MOVIMIENTOS EN CONCILIACION				3,479,026.93
=	OFICINAS CENTRALES				63,743,830.01

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

INST.	TOTAL DE CREDITOS	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
(+)	CLÍNICAS REGIONALES				4,135,815.62
(+)	FARMACIAS REGIONALES				2,001,043.18
(+)	CLÍNICAS PERIFÉRICAS				391,028.24
(+)	CXC TRÁMITES JURÍDICO				3,973,527.85
=	TOTAL CUENTAS POR COBRAR				74,245,244.90
	SALDO EN BALANZA CTA.1.1.2.2.				74,245,244.90

**Otros créditos**

Cuenta	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>1.1.2.3</b>	<b>Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo</b>		
1.1.2.3.1	Gastos por comprobar funcionarios	\$165,987.86	\$145,212.30
1.1.2.3.2	Gastos por comprobar empleados	26,625.20	5,144.57
1.1.2.3.4	Viáticos descuento por nomina	11,451.11	13,259.87
1.1.2.3.7.	Farmacias del Rosario	4,980,424.47	5,903,829.77
1.1.2.3.8.	Crédito al Salario	41,089.61	35,205.27
	<b>Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo</b>	<b>5,225,578.25</b>	<b>6,102,651.78</b>

**Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo.**

El saldo de esta cuenta se integra como sigue;

Cta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.1.2.4.1.1.	Estado	-	-
1.1.2.4.1.3.	U.A.C.	31,932,993.85	29,227,878.50
1.1.2.4.1.4.	U.A.A.A.N.	24,329,715.65	20,189,578.77
1.1.2.4.1.5.	Tecnológico	5,125,752.60	5,547,809.94
1.1.4.4.1.6.	Dirección de Pensiones Jubilados	2,614,007.82	1,172,632.37



**SNTE**

**SECCIÓN 38**

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

Cta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.1.2.4.1.7.	Dirección de Pensiones Pensionados	408,046.27	271,999.28
1.1.2.4.1.8.	Dirección de Pensiones Beneficiarios	47,071.96	20,546.64
1.1.2.4.1.9.	Dirección de Pensiones Administrativos	159,920.26	163,684.50
1.1.2.4.1.10	Servicio Medico Base	-	-
1.1.2.4.1.11.	Servicio Medico Eventual	-	-
1.1.2.4.1.12	Fondo De La Vivienda	8,453,955.00	6,688,210.36
1.1.2.4.1.14	Seguro Del Maestro	584,330.98	750,580.73
1.1.2.4.1.22	Servicio Medico Contrato	-	-
1.1.2.4.1.24	Jubilados U.A.C	3,239,522.62	3,138,869.57
1.1.2.4.1.25	Jubilados UAAAN	29,466.07	24,094.39
1.1.2.4.1.26	Pensionados UAC	2,039,247.71	1,717,233.71
1.1.2.4.1.27	Beneficiarios UAC	80,235.65	66,356.65
1.1.2.4.1.28	Pensionados UAAAN	24,212.19	22,784.08
1.1.2.4.1.29	Beneficiarios UAAAN	2,336.40	1,947.00
1.1.2.4.1.30	Sustitución Estado	0	0
1.1.2.4.1.50	Deudores Diversos Varios	2,646.51	7,123.45
<b>Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo</b>		<b>\$ 79,073,461.54</b>	<b>\$ 69,011,329.94</b>

**Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.**

Cuenta	Derechos a recibir efectivo y equivalentes a Largo Plazo.	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>Más De 365 Días</b>			
1.2.2.3.1.1.	Dirección De Pensiones Jubilados	\$ 470,961,972.71	\$ 487,209,907.11
1.2.2.3.1.2.	Dirección De Pensiones Pensionados	66,467,797.02	66,467,797.02
1.2.2.3.1.3.	Dirección De Pensiones Beneficiarios	0.00	0.00
1.2.2.3.1.4.	Dirección De Pensiones Uac Pensionados	42,728,782.62	42,820,665.28
1.2.2.3.1.5.	Dirección De Pensiones Uac Jubilados	90,008,200.01	90,103,237.58
1.2.2.3.1.6.	Dirección De Pensiones Uac Beneficiarios	4,470,326.82	4,479,733.72
<b>Total de Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.</b>		<b>\$ 674,637,079.18</b>	<b>\$ 691,081,340.71</b>



Las cuentas por cobrar a largo plazo por importe de \$ 674,637,079.18 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.

**Derecho a Recibir Bienes o Servicios.**

CUENTA	SUBCUENTA	SalDOS	
		Al 31 de Marzo de 2020.	Al 31 de Diciembre de 2019.
1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores	\$ 8,749.15	\$ 20,370.44
	<b>Total</b>	<b><u>\$8,749.15</u></b>	<b><u>\$20,370.44</u></b>

**NOTA ESF 04.-Inventarios**

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

Los saldos en la cuenta de inventarios al 31 de marzo de 2020, 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	Inventarios	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>1.1.4.</b>	<b>Inventarios</b>		
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$168,182.35	\$158,609.60
1.1.4.1.2.	Inventario de Material de Curación	9,070,378.09	9,333,234.51
1.1.4.1.3.	Inventario de Laboratorio	1,320,693.60	744,247.64
	<b>Total de Inventarios</b>	<b><u>10,559,254.04</u></b>	<b><u>10,236,091.75</u></b>

**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 Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.2.3.	<b>Bienes Inmuebles.</b>		
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
	<b>Total de Bienes Inmuebles</b>	<b>102,446,504.86</b>	<b>102,446,504.86</b>
1.2.4.	<b>Bienes Muebles.</b>		
1.2.4.1.	Mobiliario y Equipo de Administración.	14,844,841.78	14,680,117.39
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	32,171,251.06	31,753,257.66
1.2.4.4.	Automóviles y Equipo de Transporte.	9,675,629.91	9,675,629.91

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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
1.2.4.6.	Maquinaria Otros Equipo y Herramientas.	7,083,893.04	7,083,893.04
	<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>63,775,615.79</b>	<b>63,192,898.00</b>

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

La depreciación del 01 de enero al 31 de marzo de 2020 fue de \$ 1, 133,302.38

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación Acumulada al		
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019	Tasa aplicadas %
1.2.6.1.1.	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales	76,211,389.09	75,934,123.63	5%
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	11,999,179.89	11,807,215.13	10%
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo e instrumental	24,840,002.47	24,454,366.16	10%
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de transporte	8,651,810.56	8,452,667.64	25%
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	5,784,270.55	5,704,977.62	10%
	<b>Total de Depreciación, Deterioro, amortización</b>	<b><u>-\$127,486,652.56</u></b>	<b><u>-\$126,353,350.18</u></b>	

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



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

Al periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2020, 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.

**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 2018, 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:



**SNTTE**

**SECCIÓN 38**

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

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<sup>a</sup>. Época; Pleno S.J.F. y su Gaceta; Libro XXII, Julio de 2013; Tomo 1; Pág. 63.P. XXXVI/2013(10<sup>a</sup>).

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 Nexo 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).

Misma Estimación que al 01 de enero al 31 de marzo de 2020, se encuentra con un saldo de \$ 2, 103,443.28

### **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, 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.

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

Cuenta No.	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>2.1.1.1.</b>	<b>Servicios Personales por Pagar</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar	0.00	0.00
<b>2.1.1.2.</b>	<b>Proveedores por Pagar a corto Plazo:</b>	<b>51,736,847.82</b>	<b>66,161,282.32</b>
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	32,392,961.39	43,332,522.37
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	15,437,396.92	17,171,398.80
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	2,934,426.53	4,594,220.82
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	972,062.98	1,063,140.33
<b>2.1.1.7</b>	<b>Retenciones y Contribuciones</b>	<b>1,465,041.98</b>	<b>4,656,803.53</b>
<b>2.1.1.9</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>122,507.91</b>	<b>137,701.39</b>
	<b>Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b><u>\$ 53,324,397.71</u></b>	<b><u>\$ 70,955,787.24</u></b>

**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.

<b>Proveedores Corto Plazo</b>	
<b>Proveedores De Medicamento</b>	
<b>Mayoristas</b>	<b>SalDOS al 31-03-2020</b>
Sanadepot S De RL De CV	2,067,156.97
Otros Proveedores Menores	10,055.55
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,077,212.52</b>
<b>Material Diverso De Hospital</b>	
Comercializadora De React. P. Lab. Y Materiales P. Hospital	11,155,546.22
Homero Dávila Crespo	1,934,466.67
Eric Fernando Hernández Villalobos	1,677,246.67
Líderes En Materiales Médicos Del Norte De R.L. De C.V.	984,437.97



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

Laura Estela De La Peña Valdés	656,508.58
Praxair México S De RL De CV	396,178.78
Otros Proveedores Menores	96,434.51
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 16,900,819.40</b>
<b>Laboratorio</b>	
Impulsora De Cadenas Productivas Y Comerciales S. De R.L.	8,819,689.72
Comercializadora Medica Alvasan S.A De C.V (Licitación)	3,349,916.28
Vida Medical	978,141.74
Farmacias Economik S.A. De C.V.	267,181.73
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 13,414,929.47</b>
<b>Total General Proveedores Medicamentos</b>	<b>\$ 32,392,961.39</b>

<b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>	
<b>Clínicas Subrogadas</b>	
Hospital Y Clínica Oca S.A. De C.V.	756,089.56
Sistema Para El Desarrollo Integral De La Familia Y Protección De Derechos Del Estado De Coahuila De Zaragoza	750,225.00
Clínica De Especialidades Santa Elena S.C	578,000.00
Christus Muguerza Sistemas Hospitalarios S.A. De C.V.	171,600.96
Servicios De Salud De Coahuila De Zaragoza	144,027.00
Hospital Guadalupano	70,579.40
Otros Proveedores Menores	31,886.23
<b>Total</b>	<b>\$ 2,502,408.15</b>
<b>Ópticas Subrogadas</b>	
Centro De Estudios Oftalmológicos Laser De Saltillo S. A. De C.V.	350,416.79
Excimer Laser De Saltillo S. A. De C. V.	111,360.00
<b>Total</b>	<b>\$ 461,776.79</b>
<b>Rayos X Subrogados</b>	
Radiología Digital De Saltillo S.A. De C.V.	1,806,466.94
Grupo Medico Almadén SA De CV	409,900.02

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

<b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>	
Centro Médico ZCruz S.A. De C.V.	252,022.06
Imagen Diagnostica S.A. De C.V.	192,849.66
Otros Proveedores Menores	51,568.94
<b>Total</b>	<b>\$ 2,712,807.62</b>
<b>Laboratorios Subrogados</b>	
Grupo Diagnostico Medico Proa S.A. De C.V.	1,764,948.51
Jaime Alberto Vázquez Flores	163,328.00
Hemolaguna Sa De Cv	111,684.80
Blanca Leila Garza Gómez	82,543.83
Otros Proveedores Menores	96,563.37
<b>Total</b>	<b>\$ 2,219,068.51</b>
<b>Médicos Subrogados</b>	
Medica Integralis	5,037,203.42
Jesús Gerardo De La Peña Flores	341,919.00
Hernán Martínez López	322,407.00
Rogelio López Fernández	244,800.00
María De Lourdes Ibarra Vázquez	227,196.00
Oncología Ginecológica Del Noreste S.C.	135,000.00
Endomedica Monclova Sa De Cv	90,723.60
Aldo Iván Reyna Bulnes	122,400.00
Cesar Humberto Galindo Rubalcaba	79,650.00
Rogelio Aguirre De Luna	77,883.75
Luis Gerardo Rodríguez Domínguez	78,435.00
Francisco Javier Gallegos Becerra	80,100.00
Margarita Lechuga Velázquez	88,200.00
Eduardo Hinojo Rivas	86,850.00
Ana Laura Marines Castillo	129,420.00
Otros Proveedores Menores	395,257.30
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,537,445.07</b>
<b>Farmacias Subrogadas</b>	
Otros Proveedores Menores	3,890.78
<b>Total</b>	<b>\$ 3,890.78</b>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES  
DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****Proveedores De Servicios Subrogados**

<b>Total De Proveedores Servicios Subrogados</b>	<b>\$ 15,437,396.92</b>
--	-------------------------

**Otros Proveedores**

<b>Materiales Y Útiles Diversos</b>	
Marco Antonio Garza Wong	667,975.02
Olegario Hoyos Deble (Licitación)	634,842.24
Ingeniería Electrónica De Saltillo	192,446.32
Olegario Hoyos Deble	151,771.67
Marco Antonio Garza Wong (Licitación)	139,093.34
Teléfonos De México S.A.B. De C.V.	97,567.94
Gerardo Odon Álvarez Gámez	80,550.00
Blanca Estela Carrillo Mora	60,746.79
Otros Proveedores Menores	318,705.70
<b>Total</b>	<b>\$ 2,343,699.02</b>
<b>Farmacias</b>	<b>\$ -</b>
<b>Total Otros Proveedores</b>	<b>\$ 2,343,699.02</b>

**Proveedores Médicos, Clínicas Y Especialidades**

<b>Médicos Clínicas Y Especialidades</b>	
Fundación Santos Y De La Garza Evia	726,095.28
Perla Rubí Lizbeth Escobedo García	81,770.00
Kali Servicios Médicos Y Suministros Hospitalarios SA De CV	52,992.80
Otros Proveedores	111,204.90
<b>Total De Médicos, Clínicas Y Especialidades</b>	<b>\$ 972,062.98</b>
<b>Total General Proveedores A Corto Plazo</b>	<b>\$ 51,146,120.31</b>



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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>2.1.1.7.</b>	<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	1,137,639.94	3,989,382.89
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	53,758.04	67,889.64
2.1.1.7.3.	Retenciones de Arrendamiento	600	600
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	273,044.00	598,931.00
	<b>Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.</b>	<b><u>1,465,041.98</u></b>	<b><u>4,656,803.53</u></b>

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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$122,507.91	\$137,701.39
2.1.1.9.	<b>Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b><u>\$122,507.91</u></b>	<b><u>\$137,701.39</u></b>

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

Las cuentas por pagar a largo plazo son montos pendientes de liquidar a proveedores de bienes o servicios de las operaciones que realiza la entidad, cabe mencionar que los prestadores de servicio Distribidora 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 juicio antes referido.



Cuenta No.	Subcuenta	SalDOS al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
<b>2.2.1.1.</b>	<b>Proveedores por Pagar a largo Plazo:</b>		
2.2.1.1.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	125,482,424.62	132,836,657.55
2.2.1.1.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	10,604,773.49	13,156,145.17
2.2.1.1.3.	Otros Proveedores	714,939.60	2,690,916.75
2.2.1.1.4.	Proveedores Médicos de Clínicas y Especialidades.	132,239.19	141,320.19
	<b>Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b><u>\$136,934,376.90</u></b>	<b><u>\$148,825,039.66</u></b>

Proveedores Largo Plazo	
Proveedores De Medicamento	
	SalDOS Al 31/03/2020
<b>Mayoristas</b>	
Distribuidora Internacional De Medicamentos Y Equipo Medico SA De CV	93,741,585.23
Servicios Empresariales Huiced SA. De CV	11,763,620.30
Casa Marzam S.A. De C.V.	9,065,165.63
Otros Proveedores	192,226.43
<b>Total</b>	<b>114,762,597.59</b>
<b>Material Diverso De Hospital</b>	
Cse Electromedicos S.A. De C.V.	4,600,386.60
Comercializadora Ortopédica Del Norte, S.A. De C.V.	61,422.80
Otros Proveedores	20,506.77
<b>Total</b>	<b>4,682,316.17</b>
<b>Laboratorios</b>	
Servicios Empresariales Huizar Sa De Cv	1,985,422.21
Canapharma Sa. De C.V	1,660,507.80
Promotora Medica Tamaulipeca S.A De C.V	892,349.97
Comercializadora Medica Alvasan S.A. De C.V.	563,538.33

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

<b>Proveedores Largo Plazo</b>	
<b>Proveedores De Medicamento</b>	
Comercializadora Del Guadiana Lar S. De RI De C.V	452,043.50
José Oziel García Coronel	167,790.42
Farmacias La Cadena S.A. De C.V.	130,361.23
Farmacias Economik S.A. De C.V.	118,803.91
Roberto Carlos Balderas Márquez	62,404.70
Otros Proveedores	4,288.79
<b>Total</b>	<b>6,037,510.86</b>
<b>Total Proveedores Medicamento</b>	<b>\$ 125,482,424.62</b>

<b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>	
<b>Clínicas Subrogadas</b>	
Operadora De Hospitales Ángeles Sa De Cv	8,363,077.79
Sermedicar S.A De C.V	538,440.00
<b>Total</b>	<b>\$ 8,901,517.79</b>
<b>Ópticas Subrogadas</b>	
Centro De Estudios Oftalmológicos Laser De Saltillo S. A. De C.V.	\$ 457,611.61
Excimer Laser De Saltillo S. A. De C. V.	\$ 258,796.00
Otros Proveedores Menores	\$ 32,520.70
<b>Total</b>	<b>\$ 748,928.31</b>
<b>Rayos X Subrogados</b>	
Grupo Imagen Diagnostica S. De R.L. De C.V.	69,680.00
Otros Proveedores	24,400.00
<b>Total</b>	<b>\$ 94,080.00</b>
<b>Laboratorios Subrogados</b>	
Laboratorios Subrogados	0.00
<b>Total</b>	<b>-</b>
<b>Médicos Subrogados</b>	
Javier Aguilar Chávez	322,879.50
Centro De Obesidad Y Cirugía Laparoscopia SC	280,000.00
María De Lourdes Ibarra Vázquez	120,654.00
Otros Proveedores	131,140.71
<b>Total</b>	<b>\$ 854,674.21</b>
<b>Farmacias Subrogadas</b>	



<b>Proveedores Largo Plazo</b>	
<b>Proveedores De Medicamento</b>	
Otros Proveedores Menores	5,573.18
<b>Total</b>	<b>5,573.18</b>
<b>Total De Proveedores Servicios Subrogados</b>	<b>\$ 10,604,773.49</b>

<b>Otros Proveedores</b>	
<b>Material Y Útiles Diversos</b>	
Fondo De La Vivienda De Los Trabajadores De La Educación	264,506.32
Olegario Hoyos Deble	237,059.74
Comisión Federal De Electricidad	98,595.00
Otros Proveedores Menores	98,191.40
<b>Total</b>	<b>\$ 698,352.46</b>
<b>Farmacias</b>	
Klyns Farmacias S.A. De C.V.	\$ 16,587.14
<b>Total General De Otros Proveedores</b>	<b>\$ 714,939.60</b>

<b>Proveedores Médicos, Clínicas Y Especialidades</b>	
Edgardo López Mata	110,000.00
Otros Proveedores Menores	22,239.19
<b>Total</b>	<b>132,239.19</b>
<b>Total General Médicos, Clínicas Y Especialidades</b>	<b>\$ 132,239.19</b>

<b>Total General Proveedores Largo Plazo</b>	<b>\$ 136,934,376.90</b>
--	--------------------------

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

**Provisiones a Corto Plazo.**

Este saldo corresponde a las provisiones generadas del 01 de enero al 31 de marzo de 2020, 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 al primer trimestre del 2020, ascendieron a la cantidad de \$ 11,557,271.06 de las cuales se incluyen conceptos como Servidor Institucional, premio a la

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

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

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
2.1.7.9.	Provisiones a Corto Plazo		
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nominas	\$11,557,271.06	\$9,953,014.59
2.1.1.9.	<b>Total de Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$11,557,271.06</b>	<b>\$9,953,014.59</b>

**Otros Pasivos a Corto Plazo.**

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

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		31 de Marzo de 2020	31 de Diciembre de 2019
2.1.9.	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		
2.1.9.9.	<b>Otros Pasivos Circulantes.</b>		
2.1.9.9.1.	Acreedores Diversos	\$46,916,568.84	\$42,688,163.14
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	1,111,112.63	744,987.83
	<b>Total de Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$48,027,681.47</b>	<b>\$43,433,150.97</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****Ingresos de Gestión****NOTA EA 1. Trimestral.**

En el período del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020, 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	SalDOS al	
		01 de Enero al 31 de Marzo de 2020.	01 de Enero al 31 de Marzo de 2019.
<b>4.1.</b>	<b>Ingresos por Gestión</b>		
<b>4.1.2.</b>	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$128,730,957.56	\$118,764,157.00
<b>4.1.7.</b>	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$16,234,828.44	\$14,573,538.00
	<b>Total de Ingresos por Gestión</b>	<b><u>\$144,965,786.00</u></b>	<b><u>\$133,337,695.00</u></b>

**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 Enero al 31 de Marzo de 2020, 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 Marzo de 2020.	01 de Enero al 31 de Marzo de 2019.
4.3.1.	Ingresos Financieros	56,852.23	\$75,303.00
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	8,280.15	\$2,410,461.00
4.3.9.	<b>Total de Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>65,132.38</b>	<b>\$2,485,764.00</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

**NOTA EA 4.- Trimestral.**

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020, se integran por servicios personales que representan el 58.85 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 5.01%, los servicios generales el 34.61 % y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.53% 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 Marzo de 2020	%	Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019	%
5.1.	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>134,075,827.94</b>	<b>98.47%</b>	<b>134,623,193.64</b>	<b>97.79%</b>
5.1.1.	<b>Servicios personales</b>	<b>80,127,622.29</b>	<b>58.85%</b>	<b>77,533,447.78</b>	<b>56.32%</b>
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	26,803,823.33	19.69%	25,710,965.59	18.68%
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	17,570,428.41	12.90%	16,500,889.28	11.99%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	27,363,335.49	20.10%	26,441,622.77	19.21%
5.1.2.	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>6,824,490.79</b>	<b>5.01%</b>	<b>8,290,220.31</b>	<b>6.02%</b>
5.1.3.	<b>Servicios Generales</b>	<b>47,123,714.86</b>	<b>34.61%</b>	<b>48,799,525.55</b>	<b>35.45%</b>
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	41,304,436.35	30.34%	41,229,929.60	29.95%
5.5.	<b>Otros Gastos y Perdidas</b>	<b>2,081,863.19</b>	<b>1.53%</b>	<b>3,039,701.54</b>	<b>2.21%</b>
	<b>Total Gastos Y Otras Pérdidas</b>	<b>136,157,691.13</b>	<b>100%</b>	<b>137,662,895.18</b>	<b>100.00%</b>

**SNTTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES  
DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA****EVHP 1.- Patrimonio contribuido**

Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020, no se tuvo movimiento en las cuentas aplicables.

**EVHP 2.- Patrimonio generado.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos al		Variación
		01 de enero de 2020	31 de marzo de 2020	
	Patrimonio Contribuido(EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	0	8,873,227.45	8,873,227.45
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	570,406,142.87	570,406,142.87	0
3230	Revaluó	74,036,577.66	74,036,577.66	0
3240	Reservas	0	0	0
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	15,069,280.52	- 11,508,128.48	3,561,152.04
	<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>629,373,440.01</b>	<b>641,807,819.50</b>	<b>12,434,379.49</b>

<u>Ejercicio</u>	<u>Cargos</u>	<u>Abonos</u>	<u>Neto</u>
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
Ejercicio 2018	8,496,157.15	11,520,232.36	3,024,075.21



Ejercicio 2019	27,050,197.41	12,256,313.88	-14,793,883.53
Ejercicio 2020	264,149.12	3,825,301.16	3,561,152.04
<b>Totales</b>	<b>43,207,072.50</b>	<b>31,698,944.02</b>	<b>-11,508,128.48</b>

Durante el Primer trimestre del ejercicio 2020 se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2 Cambios por Errores Contables para la depuración de saldos, como se muestra a continuación:

<b>3.2.5.2 Cambios por Errores Contables</b>	<b>Cargos</b>	<b>Abonos</b>
Cancelación de saldo incobrables registrados en cuentas por cobrar	73,406.58	
Correcciones a ejercicio 2012 y 2013	70,319.61	
Cancelación de cuentas por defunción	105,287.57	
Cancelación de crédito por procedencia del Plan Familiar	8,393.53	
Cancelación de Saldos por Depuración de Unidades Administrativas.		3,391,727.47
Rectificación de saldos por reclasificación de cuentas corto y largo plazo.		429,901.26
Otros registros menores	6,741.83	3,672.43
<b>Total registros contables cuenta 3252 Cambios por errores contables.</b>	<b>\$ 264,149.12</b>	<b>\$3,825,301.16</b>

#### 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:

<b>INSTITUTO DEL SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES PARA LA EDUCACIÓN.</b>		
<b>EFE 01 - Efectivo y Equivalentes</b>		
<b>Descripción</b>	<b>Al 31 de Marzo de 2020</b>	<b>Al 31 de Diciembre de 2019</b>
Efectivo	746,493.60	1,002,993.34
Efectivo en Bancos - Tesorería	7,574,318.97	11,652,792.86



INSTITUTO DEL SERVICIO MEDICO DE LOS TRABAJADORES PARA LA EDUCACIÓN.		
EFE 01 - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 31 de Marzo de 2020	Al 31 de Diciembre de 2019
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,320,812.57</b>	<b>12,655,786.20</b>

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

En el período de 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020, se efectuaron adquisiciones de bienes con un monto global de \$ 582,717.79 las cuales se realizaron con recursos propios y su pago se realizó en una sola exhibición, que se integran como sigue:

Nombre	Cantidad	Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020.
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	3	417,993.40
Mobiliario y Eq de Administración.	13	164,724.39
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	0	0.00
Equipo de Transporte	0	0.00
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>16</b>	<b>\$ 582,717.79</b>

**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 Enero al 31 de Marzo de 2020.	Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019.
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	10,006,529.83	1,200,465.82
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	1,133,302.38	2,673,160.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones	1,604,256.47	11,254,580.00
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	0.00
Partidas extraordinarias	948,560.81	366,541.98

**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.

<b>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 marzo de 2020 (Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>145,030,918.58</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>65,132.58</b>
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	65,132.58
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>65,132.58</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	65,132.58
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>145,030,918.58</b>
---------------------------------------	--	-----------------------

**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 marzo de 2020  
(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>135,607,106.54</b>
--	--	-----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>582,717.79</b>
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	164,724.39
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	417,993.40
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	0.00
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

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

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

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>1,133,302.38</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,133,302.38
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	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>136,157,691.13</b>
-------------------------------------	-----------------------

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo de 2020.

"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.