



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

**INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL  
ESTADO DE COAHUILA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

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 Tercer Trimestre de 2022, con los siguientes apartados.

- o) Notas de Desglose.**
- p) Notas de Memoria.**
- q) Notas de Gestión Administrativa.**

**l) 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 integran por 44 (Cuarenta y cuatro) cuentas bancarias y que se encuentran depositadas en diferentes instituciones bancarias, a continuación, se presenta la integración de este rubro.

| Cuenta       | Subcuenta        | Saldos al                |                         |
|--------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
|              |                  | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 1.1.1.1.     | Efectivo         | 47,820.06                | 73,438.83               |
| 1.1.1.2.     | Bancos/tesorería | 38,656,181.66            | 5,357,261.39            |
| <b>TOTAL</b> |                  | <b>38,704,001.72</b>     | <b>5,430,700.22</b>     |

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

Los saldos del efectivo en caja se integran como sigue:

| Cuenta     | Subcuenta      | Saldos al                |                         |
|------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|            |                | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 1.1.1.1.   | Efectivo       |                          |                         |
| 1.1.1.1.1. | Caja           | 16,839.62                | 13,200.00               |
| 1.1.1.1.2. | Administración | 15,850.00                | 15,850.00               |
| 1.1.1.1.4. | Caja Clínica   | 15,116.11                | 40,415.58               |
| 1.1.1.1.5. | Caja Farmacia. | 14.33                    | 3,973.25                |
|            | <b>Totales</b> | <b><u>47,820.06</u></b>  | <b><u>73,438.83</u></b> |

**Bancos**

Este saldo se encuentra distribuido en 44 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. | Cuenta      | Bancos/Tesorería                 | Saldos                   |                         |
|-----|-------------|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
|     |             |                                  | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 1   | 1.1.1.2.100 | BANCOMER CTA. 0101237470         | 3,401.00                 | 1.00                    |
| 2   | 1.1.1.2.101 | BANCOMER CTA. 0101171739         | 2,430,953.38             | 0.00                    |
| 3   | 1.1.1.2.103 | BANCOMER CTA. 0101170414         | 0.00                     | 0.00                    |
| 4   | 1.1.1.2.106 | BANCOMER CTA. 0101170511 (FAR)   | 1.10                     | 1.10                    |
| 5   | 1.1.1.2.108 | BANCOMER CTA. 0101170198 (CLI T) | 3,081.72                 | 3,025.85                |
| 6   | 1.1.1.2.109 | BANCOMER CTA. 0101605852         | 5,959.68                 | 1,979.52                |
| 7   | 1.1.1.2.110 | BANCOMER CTA. 0101606417         | 30.04                    | 150.54                  |
| 8   | 1.1.1.2.111 | BANCOMER CTA. 0101606964         | 0.92                     | 4,173.44                |
| 9   | 1.1.1.2.112 | BANCOMER CTA. 0101606999         | 5,989.83                 | 3,896.49                |
| 10  | 1.1.1.2.113 | BANCOMER CTA. 0101607006         | 3,345.07                 | 345.07                  |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| No. | Cuenta      | Bancos/Tesorería                    | Saldos                   |                         |
|-----|-------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
|     |             |                                     | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 11  | 1.1.1.2.114 | BANCOMER CTA. 0101607111            | 44.15                    | 44.15                   |
| 12  | 1.1.1.2.115 | BANCOMER CTA. 0101607618            | 2,175.28                 | 13,861.22               |
| 13  | 1.1.1.2.116 | BANCOMER CTA. 0101607715            | 14,905.83                | 25.69                   |
| 14  | 1.1.1.2.117 | BANCOMER CTA. 0101607723            | 0.03                     | 10,372.08               |
| 15  | 1.1.1.2.118 | BANCOMER CTA. 0101608150            | 4,943.74                 | 499.39                  |
| 16  | 1.1.1.2.119 | BANCOMER CTA. 0101608282            | 515.56                   | 720.68                  |
| 17  | 1.1.1.2.120 | BANCOMER CTA 0101608363             | 2.44                     | 2.37                    |
| 18  | 1.1.1.2.121 | BANCOMER CTA 0101608592             | 17,775.73                | 457.52                  |
| 19  | 1.1.1.2.122 | BANCOMER CTA 0101608673             | 8.25                     | 8.24                    |
| 20  | 1.1.1.2.123 | BANCOMER CTA 0101608800             | 45,796.67                | 25,248.84               |
| 21  | 1.1.1.2.124 | BANCOMER CTA 0101608924             | 55,004.40                | 43,058.85               |
| 22  | 1.1.1.2.125 | BANCOMER CTA 0101609076             | 12,297.30                | 2,096.74                |
| 23  | 1.1.1.2.126 | BANCOMER CTA 0101611429             | 34,056.48                | 13,757.77               |
| 24  | 1.1.1.2.127 | BANCOMER CTA. 0101613057            | 7,802.12                 | 4,036.12                |
| 25  | 1.1.1.2.128 | BANCOMER CTA 0101613286             | 4,281.99                 | 17,428.26               |
| 26  | 1.1.1.2.129 | BANCOMER CTA 0101613499             | 10,845.74                | 20,566.70               |
| 27  | 1.1.1.2.130 | BANCOMER CTA. 0101613596            | 4,135.01                 | 11,002.53               |
| 28  | 1.1.1.2.131 | BANCOMER CTA. 0101613766            | 29,366.00                | 31,840.07               |
| 29  | 1.1.1.2.132 | BANCOMER CTA. 0101613804            | 21,831.57                | 0.00                    |
| 30  | 1.1.1.2.134 | BANCOMER CTA. 0101614118            | 112,744.20               | 4,504.76                |
| 31  | 1.1.1.2.135 | BANCOMER CTA. 0101615084            | 404.82                   | 334.77                  |
| 32  | 1.1.1.2.136 | BANCOMER CTA. 0101615238            | 88.08                    | 675.98                  |
| 33  | 1.1.1.2.137 | BANCOMER CTA. 0101615394            | 6.11                     | 6.19                    |
| 34  | 1.1.1.2.138 | BANCOMER CTA. 0101617869            | 81.77                    | 1,111.71                |
| 35  | 1.1.1.2.139 | BANCOMER CTA. 0101618113            | 0.84                     | 0.74                    |
| 36  | 1.1.1.2.140 | BANCOMER CTA. 0101618148            | 1.60                     | 0.74                    |
| 37  | 1.1.1.2.141 | BANCOMER CTA. 0101627805            | 1,225.10                 | 119.22                  |
| 38  | 1.1.1.2.144 | SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256 | 284,428.06               | 504,135.42              |
| 39  | 1.1.1.2.145 | BANCOMER CTA. 0102310368            | 10,113.85                | 8,240.71                |
| 40  | 1.1.1.2.146 | BANCOMER CTA. 0104378105            | 714,159.07               | 0.06                    |
| 41  | 1.1.1.2.147 | INVERLAT CTA 18702765497            | 16,928,288.22            | 2,276,027.19            |
| 42  | 1.1.1.2.148 | BANCOMER CTA. 0106392679            | 17,802,322.61            | 2,202,701.44            |
| 43  | 1.1.1.2.149 | INVERLAT CTA 18702765322            | 28,086.51                | 96,823.44               |
| 44  | 1.1.1.2.154 | BANCOMER CTA. 0107246927            | 55,679.69                | 53,978.79               |

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

| No.                            | Cuenta | Bancos/Tesorería | Saldos                      |                            |
|--------------------------------|--------|------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                |        |                  | 30 de septiembre de 2022    | 31 de diciembre de 2021    |
| <b>Total Bancos/Tesorería.</b> |        |                  | <b><u>38,656,181.56</u></b> | <b><u>5,357,261.39</u></b> |

**Derechos a recibir Efectivo y 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 y equivalentes** se compone por los créditos otorgados a derechohabientes y a sus beneficiarios afiliados al Servicio Médico, así como por los saldos de deudores de funcionarios y empleados, y por el saldo deudor correspondiente a aportaciones a cargo de las diferentes Instituciones Aportantes del Servicio Médico, los cuales corresponden a ingresos pendientes de recuperar, cuyo importe al 30 de septiembre de 2022 es de \$ 173,014,031.67, mismo que se detalla a continuación;

| Cuenta  | Subcuenta                             | Saldos al                    |                              |
|---|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                       | 30 de septiembre de 2022     | 31 de diciembre de 2021      |
| 1.1.2.2   | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo      | 49,578,441.40                | 59,341,461.47                |
| 1.1.2.3   | Deudores Diversos por Cobrar          | 255,891.88                   | 1,549,721.51                 |
| 1.1.2.4   | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo. | 123,179,698.39               | 117,610,155.98               |
| <b>Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.</b> |                                       | <b><u>173,014,031.67</u></b> | <b><u>178,501,338.96</u></b> |



**Cuentas Por Cobrar Corto Plazo.**

|    | <b>INSTITUCION</b>              | <b>SALDO INICIAL</b> | <b>LARGO PLAZO</b> | <b>CORTO PLAZO</b>  | <b>SALDO FINAL</b>   |
|----|---------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 1  | ESTADO                          | 9,473,594.99         | 9,877.73           | 551,767.86          | 8,931,704.86         |
| 3  | UAC                             | 491,297.44           | 818.92             | 19,023.15           | 473,093.21           |
| 4  | U.A.A.A.N.                      | 1,346,413.21         | 100.00             | 11,949.47           | 1,334,563.74         |
| 5  | JUBILADOS                       | 9,953,619.07         | 42,333.61          | 307,092.38          | 9,688,860.30         |
| 6  | SERVICIO MEDICO                 | 2,346,819.50         | 429,276.00         | 559,774.02          | 2,216,321.48         |
| 7  | TECNOLOGICO                     | 583,994.25           | 2,970.49           | 17,837.94           | 569,126.80           |
| 8  | DIRECCION DE PENSION            | 33,011.06            | -                  | -                   | 33,011.06            |
| 9  | FONDO DE LA VIVIENDA            | 35,780.59            | -                  | 5,234.17            | 30,546.42            |
| 10 | CENTRO RECREATIVO               | 5,316.85             | -                  | -                   | 5,316.85             |
| 11 | BENEFICIARIOS                   | 915,555.84           | -                  | 12.00               | 915,543.84           |
| 12 | PENSIONADOS                     | 13,852,966.92        | 395,169.36         | 1,943,464.18        | 12,304,672.10        |
| 13 | S.N.T.E.                        | 11,839.69            | -                  | -                   | 11,839.69            |
| 14 | CASA CLUB EVENTUALES            | 4,759.31             | -                  | -                   | 4,759.31             |
| 16 | SERV. MED. EVENTUALE            | 76,513.96            | -                  | 7,078.79            | 69,435.17            |
| 17 | SEG. DEL MAESTRO                | 14,308.34            | -                  | -                   | 14,308.34            |
| 59 | SUPLENTES(CXC)                  | 17,639.03            | -                  | -                   | 17,639.03            |
| 79 | SERVICIO MEDICO CONTRATO        | 21,166.25            | 85,000.00          | 24,444.44           | 81,721.81            |
|    | <b>Totales</b>                  | <b>39,229,339.30</b> | <b>965,546.11</b>  | <b>3,492,512.40</b> | <b>36,702,464.01</b> |
| -  | SALDOS NEGATIVOS                |                      |                    |                     | -0.90                |
| +  | OTROS                           |                      |                    |                     | 5,108,577.43         |
| =  | <b>TOTAL OFICINAS CENTRALES</b> |                      |                    |                     | <b>41,736,288.68</b> |
| +  | CLINICAS REGIONALES             |                      |                    |                     | 2,201,359.45         |
| +  | FARMACIAS REGIONALES            |                      |                    |                     | 1,096,211.84         |
| +  | CLINICAS PERIFÉRICAS            |                      |                    |                     | 405,761.86           |
| +  | TRÁMITES JURÍDICOS              |                      |                    |                     | 4,138,819.57         |
| =  | <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b> |                      |                    |                     | <b>49,578,441.40</b> |

**SNTE**

SECCIÓN 38

**INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo.**

| Cuenta   | Subcuenta   | SalDOS al                |                         |
|--|---|--------------------------|-------------------------|
|  |   | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| <b>1.1.2.3</b>   | <b>Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo</b> |                          |                         |
| 1.1.2.3.1  | Gastos por comprobar funcionarios                 | 67,410.95                | 10,355.95               |
| 1.1.2.3.2  | Gastos por comprobar empleados                    | 149,765.37               | 4,769.60                |
| 1.1.2.3.4  | Viáticos descuento por nomina                     | 1,763.33                 | 32,368.73               |
| 1.1.2.3.7.   | Farmacias del Rosario                             | 0.00                     | 1,492,087.95            |
| 1.1.2.3.8.   | Crédito al Salario                                | 36,952.23                | 10,139.28               |
| <b>Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo</b> |   | <b>\$ 255,891.88</b>     | <b>\$ 1,549,721.51</b>  |

**Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo.**

Este saldo está integrado por los saldos deudores diversos correspondiente a las aportaciones a cargo de las diferentes Instituciones Aportantes del Servicio Médico, cuyo importe asciende a la cantidad de \$ 123,179,698.39 los cuales corresponden a ingresos pendientes de recuperar al 30 de septiembre de 2022, los cuales se detallan a continuación;

| Cta          | Subcuenta                              | SalDOS al                |                         |
|--------------|--|--------------------------|-------------------------|
|              |  | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 1.1.2.4.1.1. | Estado                                 | 0.00                     | 0.00                    |
| 1.1.2.4.1.3. | U.A.C.                                 | 37,875,316.14            | 36,170,893.85           |
| 1.1.2.4.1.4. | U.A.A.A.N.                             | 67,960,461.87            | 55,770,888.17           |
| 1.1.2.4.1.5. | Tecnológico                            | 3,861,824.22             | 3,834,510.28            |
| 1.1.4.4.1.6. | Dirección de Pensiones Jubilados       | 68,002.03                | 59,965.70               |
| 1.1.2.4.1.7. | Dirección de Pensiones Pensionados     | 38,977.87                | 34,814.79               |
| 1.1.2.4.1.8. | Dirección de Pensiones Beneficiarios   | 0.00                     | 0.00                    |
| 1.1.2.4.1.9. | Dirección de Pensiones Administrativos | 159,870.77               | 154,948.46              |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| Cta   | Subcuenta                | Saldos al                |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|   |                          | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021  |
| 1.1.2.4.1.10                                  | Servicio Médico Base     | 0.00                     | 0.00                     |
| 1.1.2.4.1.11                                  | Servicio Médico Eventual | 0.00                     | 0.00                     |
| 1.1.2.4.1.12                                  | Fondo De La Vivienda     | 2,659,840.39             | 7,913,424.05             |
| 1.1.2.4.1.14                                  | Seguro Del Maestro       | 5,590,899.59             | 8,699,513.49             |
| 1.1.2.4.1.22                                  | Servicio Médico Contrato | 0.00                     | 0.00                     |
| 1.1.2.4.1.24                                  | Jubilados U.A.C          | 3,146,544.41             | 3,149,956.77             |
| 1.1.2.4.1.25                                  | Jubilados UAAAN          | 10,633.00                | 10,446.87                |
| 1.1.2.4.1.26                                  | Pensionados UAC          | 1,735,596.34             | 1,732,884.75             |
| 1.1.2.4.1.27                                  | Beneficiarios UAC        | 66,356.55                | 66,356.55                |
| 1.1.2.4.1.28                                  | Pensionados UAAAN        | 5,375.21                 | 11,552.25                |
| 1.1.2.4.1.30                                  | Sustitución Estado       | 0.00                     | 0.00                     |
| 1.1.2.4.1.50                                  | Deudores Diversos Varios | 0.00                     | 0.00                     |
| <b>Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo</b> |                          | <b>\$ 123,179,698.39</b> | <b>\$ 117,610,155.98</b> |

**Ingresos por Recuperar a Largo Plazo.**

La cuenta de ingresos por recuperar a largo plazo por importe de \$ 343,299,555.31 corresponden al saldo deudor de las aportaciones, a cargo de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, pendientes de recuperar cuya antigüedad proviene de ejercicios anteriores 2012 y 2013 así como de ejercicios recientes.

| Cuenta  | Subcuenta                                | Saldos al                       |                                 |
|---|--|---------------------------------|---------------------------------|
|   |  | 30 de septiembre de 2022        | 31 de diciembre de 2021         |
| <b>Más De 365 Días</b>                            |  |                                 |                                 |
| 1.2.2.3.1.1.                                      | Dirección De Pensiones Jubilados         | \$ 178,324,887.26               | \$ 305,741,986.61               |
| 1.2.2.3.1.2.                                      | Dirección De Pensiones Pensionados       | 28,316,535.44                   | 47,070,004.32                   |
| 1.2.2.3.1.3.                                      | Dirección De Pensiones Beneficiarios     | 0                               | 0                               |
| 1.2.2.3.1.4.                                      | Dirección De Pensiones Uac Pensionados   | 42,728,782.62                   | 42,728,782.62                   |
| 1.2.2.3.1.5.                                      | Dirección De Pensiones Uac Jubilados     | 89,459,023.17                   | 89,459,023.17                   |
| 1.2.2.3.1.6.                                      | Dirección De Pensiones Uac Beneficiarios | 4,470,326.82                    | 4,470,326.82                    |
| <b>Total de Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.</b> |  | <b><u>\$ 343,299,555.31</u></b> | <b><u>\$ 489,470,123.54</u></b> |



**Derecho a Recibir Bienes o Servicios.**

| Cuenta                              | Derechos a Recibir Bienes o Servicios. | Saldos al                   |                            |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|----------------------------|
|                                     |  | 30 de septiembre de 2022    | 31 de diciembre de 2021    |
| 1.1.3.1.                            | Anticipo a Proveedores.                |                             |                            |
| 1.1.3.1.1.                          | Anticipo a Proveedores.                | \$242,572.00                | \$63,255.72                |
| <b>Total Anticipo a Proveedores</b> |  | <b><u>\$ 242,572.00</u></b> | <b><u>\$ 63,255.72</u></b> |

**NOTA ESF 04.- Inventarios**

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

Los saldos en la cuenta de inventarios por un importe de \$ 24,982,959.20 al 30 de septiembre de 2022, se encuentran representados por Medicamentos, Material de Curación y de Laboratorio, los cuales se destinan al servicio médico que presta la Institución a sus derechohabientes y se encuentran valuados bajo el Método de Costos Promedios.

El inventario se integra como sigue:

| Cuenta                      | Inventarios                        | Saldos al                      |                               |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
|                             |                                    | 30 de septiembre de 2022       | 31 de diciembre de 2021       |
| 1.1.4.                      | Inventarios                        |                                |                               |
| 1.1.4.1.1.                  | Inventario de Medicamentos         | \$17,722,774.93                | \$27,343.45                   |
| 1.1.4.1.2.                  | Inventario de Material de Curación | 6,983,785.66                   | 7,050,079.13                  |
| 1.1.4.1.3.                  | Inventario de Laboratorio          | 276,398.61                     | 344,798.41                    |
| <b>Total de Inventarios</b> |                                    | <b><u>\$ 24,982,959.20</u></b> | <b><u>\$ 7,422,220.99</u></b> |

**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 Terreno por \$15,401,716.40 y edificios por \$87,044,788.46, incluyen revaluaciones.

#### Activos No Circulantes:

| Cuenta   | Subcuenta                                | Saldos al                |                         | ALTAS                |
|----------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|
|          |  | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |                      |
| 1.2.3.   | <b>Bienes Inmuebles.</b>                 |                          |                         |                      |
| 1.2.3.1. | Terrenos                                 | 15,401,716.40            | 15,401,716.40           | -                    |
| 1.2.3.3. | Edificios                                | 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>   | <b>\$ -</b>          |
| 1.2.4.   | <b>Bienes Muebles.</b>                   |                          |                         |                      |
| 1.2.4.1. | Mobiliario y Eq de Administración.       | 8,018,681.94             | 7,846,186.36            | 172,495.58           |
| 1.2.4.3. | Equipo Instrumental Médico y Laboratorio | 29,902,050.13            | 29,304,360.98           | 597,689.15           |
| 1.2.4.4. | Automóviles y Eq de Transporte.          | 9,675,629.91             | 9,675,629.91            | -                    |
| 1.2.4.6. | Maquinaria Otros Eq y Herramientas.      | 6,926,494.69             | 6,738,702.37            | 187,792.32           |
|          | <b>Total de Bienes Muebles</b>           | <b>\$ 54,522,856.67</b>  | <b>\$ 53,564,879.62</b> | <b>\$ 957,977.05</b> |



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

La depreciación del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022 fue de \$ 2,062,274.00

Al 30 de septiembre de 2022 la amortización acumulada activos intangibles por el demerito de estos bienes asciende a \$ 347,350.66 reflejado en la cuenta contable 1.2.6.5.1.

| No. cuenta   | Subcuenta  | Depreciación Acumulada al       |                                 |                 |
|--|--|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|
|  |  | 30 de septiembre de 2022        | 31 de diciembre de 2021         | Tasas aplicadas |
| 1.2.6.1.   | <b>Depreciación Acumulada de Infraestructura.</b>                      |                                 |                                 |                 |
| 1.2.6.1.1.   | Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales | -78,549,752.01                  | -77,914,682.04                  | 5%              |
| 1.2.6.2.   | <b>Depreciación acumulada de bienes muebles.</b>                       |                                 |                                 |                 |
| 1.2.6.2.1.   | Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo                          | 327,609.40                      | 0.00                            | 10%             |
| 1.2.6.3.   | <b>Depreciación acumulada de bienes muebles.</b>                       |                                 |                                 |                 |
| 1.2.6.3.1  | Depreciación acumulada de mobiliario y equipo                          | -6,611,854.58                   | -6,295,410.07                   | 10%             |
| 1.2.6.3.2  | Depreciación de equipo e instrumental                                  | -24,518,148.21                  | -23,785,418.55                  | 10%             |
| 1.2.6.3.3  | Depreciación de equipo de transporte                                   | -9,606,803.13                   | -9,472,236.33                   | 25%             |
| 1.2.6.3.4  | Depreciación de maquinaria y equipo                                    | -5,472,929.81                   | -5,249,208.01                   | 10%             |
| 1.2.6.5.   | <b>Amortización Acumulada Activos Intangibles</b>                      |                                 |                                 |                 |
| 1.2.6.5.1.   | Amortización Activos Intangibles                                       | -347,350.66                     | 0.00                            |                 |
| <b>Total de Depreciación, Deterioro, Amortización Acum Bienes.</b> |  | <b><u>-\$124,779,229.00</u></b> | <b><u>-\$122,716,955.00</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 30 de septiembre de 2022, 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.

| Cuenta                              | Subcuenta                  | Saldos al                |                         |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                     |                            | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 1.2.5.                              | <b>Activos Intangibles</b> |                          |                         |
| 1.2.5.1.                            | Software                   | 339,488.43               | 339,488.43              |
| <b>Total de Activos Intangibles</b> |                            | <b>339,488.43</b>        | <b>339,488.43</b>       |

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

Esta nota no aplica a la entidad, ya que no se cuenta con estimación de cuentas incobrables, al 30 de septiembre de 2022.

**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 para el funcionamiento del organismo, 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 PARA LOS TRABAJADORES  
DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA**

| Cuenta No.                                      | Subcuenta   | Saldos al                      |                                |
|---|---|--------------------------------|--------------------------------|
|   |   | 30 de septiembre de 2022       | 31 de diciembre de 2021        |
| <b>2.1.1.1.</b>                                 | <b>Servicios Personales por Pagar</b>               | 0.00                           | 0.00                           |
| 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>38,651,389.72</b>           | <b>64,265,839.26</b>           |
| 2.1.1.2.1.                                      | Proveedores de Medicamento y Materiales de curación | 13,703,032.04                  | 29,994,028.11                  |
| 2.1.1.2.2.                                      | Proveedores de Servicios Subrogados.                | 17,808,037.42                  | 29,214,529.42                  |
| 2.1.1.2.3.                                      | Otros Proveedores                                   | 4,438,049.11                   | 3,489,297.59                   |
| 2.1.1.2.5.                                      | Proveedores Médicos de Clínicas y E                 | 2,702,271.15                   | 1,567,984.14                   |
| <b>2.1.1.7</b>                                  | <b>Retenciones y Contribuciones</b>                 | <b>2,035,618.00</b>            | <b>4,819,762.37</b>            |
| <b>2.1.1.9</b>                                  | <b>Otras Cuentas por Pagar</b>                      | <b>127,052.02</b>              | <b>128,577.44</b>              |
| <b>Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b> |   | <b><u>\$ 40,814,059.74</u></b> | <b><u>\$ 69,214,179.07</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>Saldo al 30 De septiembre De 2022</b>                             |                        |
| <b>Descripción</b>   | <b>Importe</b>         |
| <b>Proveedores De Medicamento</b>                                    |                        |
| <b>Mayoristas</b>  |                        |
| Sanadepot S De RI De Cv  | 1,044,015.33           |
| Otros Proveedores Menores  | 42,967.10              |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 1,086,982.43</b> |
| <b>Material Diverso De Hospital</b>                                  |                        |
| Eric Fernando Hernández Villalobos                                   | 2,720,630.79           |
| Comercializadora De React. P. Lab. Y Mat. P. Hosp. S.A. (Licitación) | 1,742,751.66           |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Líderes En Materiales Médicos Del Norte De R.L. De C.V.     | 1,397,610.43            |
| Laura Estela De La Peña Valdés                              | 733,229.39              |
| Homero Dávila Crespo  | 402,878.65              |
| Impulsora De Cadenas Productivas (Mat Curación Lic)         | 310,055.00              |
| Praxair México S. De RI. De C.V.                            | 286,170.67              |
| Otros Proveedores Menores                                   | 1,647.03                |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 7,594,973.62</b>  |
| <b>Laboratorio</b>  |                         |
| Vida Medical SA De CV                                       | 3,151,685.60            |
| Comercializadora Medica Alvasan S.A De C.V (Lici. Curación) | 1,209,192.27            |
| Impulsora De Cadenas Productivas Y Comerciales S. De R.L.   | 475,986.42              |
| Medica Buslo S.A De C.V (Medicamento)                       | 184,211.70              |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 5,021,075.99</b>  |
| <b>Total General Proveedores Medicamentos</b>               | <b>\$ 13,703,032.04</b> |

| <b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>  |                        |
|---|------------------------|
| <b>Clínicas Subrogadas</b>  |                        |
| Sistema Para El Desarrollo Integral De La Familia Y Protección De Derechos Del Estado De Coahuila De Zaragoza | 1,046,316.00           |
| Hospital Y Clínica Oca S.A. De C.V.   | 545,785.10             |
| Servicios De Salud De Coahuila De Zaragoza  | 88,230.20              |
| Hospital Guadalupano A.C.   | 69,277.40              |
| Clínica De Especialidades Santa Elena S.C   | 46,980.00              |
| Otros Proveedores Menores   | 2,853.36               |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 1,799,442.06</b> |
| <b>Ópticas Subrogadas</b>   |                        |
| Laserex Del Norte   | 2,343,604.00           |
| Centro De Estudios Oftalmológicos Laser De Saltillo S. A. De C.V.   | 247,763.04             |

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

| <b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>  |                        |
|---|------------------------|
| Excimer Laser De Saltillo S. A. De C. V.    | 143,028.00             |
| Marcela Elena Morales Cantú                 | 8,100.00               |
| <b>Total</b>                                | <b>\$ 2,742,495.04</b> |
| <b>Rayos X Subrogados</b>                   |                        |
| Radiología Digital De Saltillo S.A. De C.V. | 1,972,747.81           |
| Imagen Diagnostica S.A. de C.V.             | 1,076,989.62           |
| Grupo Medico Almadén SA de CV               | 859,199.98             |
| Centro Medico ZCruz S.A. De C.V.            | 689,381.09             |
| Samuel David Zamora Chamorro                | 526,767.64             |
| Laserex Del Norte (Rayos X)                 | 415,358.87             |
| Medical Tac S S.C.                          | 132,138.00             |
| Clínica De Ortopedia Y Osteoporosis Sc      | 72,980.01              |
| Otros Proveedores Menores                   | 1,040.27               |
| <b>Total</b>                                | <b>\$ 5,746,603.29</b> |
| <b>Laboratorios Subrogados</b>              |                        |
| Jaime Alberto Vázquez Flores                | 362,346.88             |
| Grupo Diagnostico Medico Proa S.A. De C.V.  | 190,554.36             |
| Blanca Leila Garza Gómez                    | 130,838.22             |
| Hemolaguna SA de CV                         | 92,312.80              |
| Cesar Eduardo Castellanos Ríos              | 74,412.00              |
| Francisco Javier Montoya Aguilar            | 38,658.20              |
| Laboratorios Valdés SA de CV                | 22,030.40              |
| Otros Proveedores Menores                   | 19,372.78              |
| <b>Total</b>                                | <b>\$ 930,525.64</b>   |
| <b>Médicos Subrogados</b>                   |                        |
| Namo Comercializadora SA de CV              | 2,404,575.40           |
| María De Lourdes Ibarra Vázquez             | 610,002.00             |
| Medica Integralis Sc                        | 457,057.28             |



| <b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>                                      |                        |
|---|------------------------|
| Jesús Gerardo De La Peña Flores   | 374,233.25             |
| Ana Laura Marines Castillo  | 308,160.00             |
| Eduardo Hinojo Rivas  | 300,900.00             |
| Une Medica Servicios Médicos Integrales Y Abastecimiento Hospitalario SA de CV. | 230,000.00             |
| Endomédica Monclova SA de CV  | 212,273.99             |
| Rogelio López Fernández   | 168,300.00             |
| Víctor Manuel Cruz Ramírez  | 151,830.00             |
| Medica Buslo Sa De Cv (Subrogado)   | 147,552.00             |
| Aldo Iván Reyna Bulnes  | 125,906.25             |
| Lorena Ayala Pineda   | 123,671.93             |
| Margarita Lechuga Velázquez   | 120,475.00             |
| Hernán Martínez López   | 120,078.00             |
| Oscar Castañeda Sánchez   | 105,168.75             |
| Francisco Javier Gallegos Becerra   | 86,850.00              |
| Mónica Cruz Cortes  | 78,840.00              |
| Edgar Acuña Morales   | 51,570.00              |
| Carlos Javier Ramos Morín   | 45,008.20              |
| Manuel Aguilar Rodríguez  | 42,322.50              |
| José Ernesto Hernández Murillo  | 41,919.37              |
| Jaime Santiago López Rivera   | 27,000.00              |
| Catalina Espino Rodríguez   | 20,737.50              |
| Otros Proveedores Menores   | 2,193.00               |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 6,356,624.42</b> |
| <b>Farmacias Subrogadas</b>   |                        |
| Laura Estela De La Peña   | 232,346.97             |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 232,346.97</b>   |

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

| <b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>       |                         |
|--|-------------------------|
| <b>Total De Proveedores Servicios Subrogados</b> | <b>\$ 17,808,037.42</b> |

| <b>Otros Proveedores</b>                                 |                        |
|--|------------------------|
| <b>Materiales Y Útiles Diversos</b>                      |                        |
| Olegario Hoyos Deble (Licitación)                        | 1,445,397.77           |
| Raúl Alejandro Lara Mireles                              | 492,813.70             |
| Marco Antonio Garza Wong                                 | 293,184.54             |
| Andrés Uriel Hernández Torres                            | 218,600.00             |
| Teléfonos De México S.A.B. de C.V.                       | 189,811.11             |
| Xpress Impresores S.A. de C.V.                           | 169,250.74             |
| Marco Antonio Garza Wong (Licitación)                    | 159,082.40             |
| Cfe Suministrador De Servicios Básicos                   | 140,002.00             |
| Ingeniería Electrónica De Saltillo                       | 138,560.26             |
| Moreno & Socios Abogados Centro De Negocios Sc           | 126,672.00             |
| Qualitas Compañía De Seguros S.A. de C.V.                | 93,389.88              |
| Bubble Cleanly And More SA de CV                         | 49,795.32              |
| Blanca Estela Carrillo Mora                              | 48,597.22              |
| Servicios Únicos De Mensajería y Paquetería S.A. de C.V. | 42,235.60              |
| Grupo Servicios Y Cartuchos Laser SA de CV               | 36,882.99              |
| Inmobiliaria Mucil SA de CV                              | 32,447.52              |
| Carrales Cervantes Y Cia. S.C.                           | 28,846.15              |
| Gen Industrial S.A. De C.V.                              | 22,469.75              |
| Jorge Luis González González                             | 20,817.36              |
| Súper Centro Comercial El Mirador S.A. De C.V.           | 17,779.95              |
| Olga Leticia González Ramírez                            | 14,931.98              |
| Víctor Manuel Melgoza Castillo                           | 13,000.00              |
| Luz María Diez De Urdanivia del Valle                    | 12,000.20              |
| Otros Proveedores Menores                                | 104,563.86             |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 3,911,132.30</b> |
| <b>Otros Proveedores Por Comprobar</b>                   | <b>\$ 526,916.81</b>   |
| Farmacias  | \$ -                   |
| <b>Total Otros Proveedores</b>                           | <b>\$ 4,438,049.11</b> |

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

| <b>Proveedores Médicos, Clínicas Y Especialidades</b>       |                         |
|---|-------------------------|
| <b>Médicos Clínicas y Especialidades</b>                    |                         |
| Encore Health S.A.P.I. De C.V.                              | 1,837,427.00            |
| Kali Servicios Médicos Y Suministros Hospitalarios Sa De Cv | 540,941.04              |
| Anabel Viridiana Cortinas Suarez                            | 67,388.00               |
| Universidad Autónoma De Coahuila                            | 64,200.00               |
| Iván Alberto Mijares Mijares                                | 35,640.00               |
| Perla Rubí Lizeth Escobedo García                           | 27,270.00               |
| Otros Proveedores Menores                                   | 129,405.11              |
| <b>Total de Médicos, Clínicas Y Especialidades</b>          | <b>\$ 2,702,271.15</b>  |
| <b>Total General Proveedores a Corto Plazo</b>              | <b>\$ 38,651,389.72</b> |

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

| <b>Cuenta</b>   | <b>Subcuenta</b>  | <b>Saldos al</b>                |                                |
|-----------------|---|---------------------------------|--------------------------------|
|                 |   | <b>30 de septiembre de 2022</b> | <b>31 de diciembre de 2021</b> |
| <b>2.1.1.7.</b> | <b>Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>           |                                 |                                |
| 2.1.1.7.1.      | Retenciones de ISPT sobre Sueldo                        | 1,776,187.74                    | 4,127,835.25                   |
| 2.1.1.7.2.      | Retenciones de Honorarios                               | 84,844.26                       | 62,192.12                      |
| 2.1.1.7.3       | Retenciones de Arrendamiento                            | 0.00                            | 600.00                         |
| 2.1.1.7.4.      | Impuestos sobre Nomina                                  | 174,586.00                      | 629,135.00                     |
|                 | <b>Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.</b> | <b><u>2,035,618.00</u></b>      | <b><u>4,819,762.37</u></b>     |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

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

| Cuenta  | Subcuenta                             | Saldos al                   |                             |
|---|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|   |                                       | 30 de septiembre de 2022    | 31 de diciembre de 2021     |
| 2.1.1.9.  | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$127,052.02                | \$128,577.44                |
| <b>Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b> |                                       | <b><u>\$ 127,052.02</u></b> | <b><u>\$ 128,577.44</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 el prestador de servicio Distribuidora Internacional de Medicamentos y Equipos Médico, S.A. de C.V., a la fecha se encuentran con juicio ordinario en materia mercantil contra el organismo; promovido por el proveedor en mención 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.

| Cta.   | Proveedor                            | Saldos al                       |                                 |
|--|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|  |                                      | 30 de septiembre de 2022        | 31 de diciembre de 2021         |
| 2.2.1.   | <b>Cuentas por Pagar Largo Plazo</b> |                                 |                                 |
| 2.2.1.1.   | Proveedores por Pagar Largo Plazo    | 130,792,263.40                  | 128,876,461.62                  |
| <b>Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo.</b> |                                      | <b><u>\$ 130,792,263.40</u></b> | <b><u>\$ 128,876,461.62</u></b> |

| Cuenta No. | Subcuenta   | Saldos al                |                         |
|------------|---|--------------------------|-------------------------|
|            |   | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| 2.2.1.1.   | <b>Proveedores por Pagar a largo Plazo:</b>         |                          |                         |
| 2.2.1.1.1. | Proveedores de Medicamento y Materiales de curación | 120,426,903.48           | 118,981,129.04          |
| 2.2.1.1.2. | Proveedores de Servicios Subrogados.                | 9,710,324.37             | 9,620,082.62            |
| 2.2.1.1.3. | Otros Proveedores                                   | 614,035.59               | 275,249.96              |



**SNTE**  
SECCIÓN 38

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

| Cuenta No.                                      | Subcuenta   | Saldos al                      |                                |
|---|---|--------------------------------|--------------------------------|
|   |   | 30 de septiembre de 2022       | 31 de diciembre de 2021        |
| 2.2.1.1.4.                                      | Proveedores Médicos de Clínicas y Especialidades. | 40,999.96                      | 0.00                           |
| <b>Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b> |   | <b><u>\$130,792,263.40</u></b> | <b><u>\$128,876,461.62</u></b> |

| <b>Proveedores Largo Plazo</b>                                       |                       |
|--|-----------------------|
| <b>Saldos al 30 De septiembre De 2022</b>                            |                       |
| <b>Descripción.</b>  | <b>Importe</b>        |
| <b>Proveedores De Medicamento</b>                                    |                       |
| <b>Mayoristas</b>  |                       |
| Distribuidora Internacional De Medicamentos Y Equipo Médico Sa De Cv | 93,739,258.07         |
| Servicios Empresariales Huiced Sa. De Cv                             | 11,763,620.30         |
| Comser De Coahuila S.A De C.V (Licitación)                           | 15,330.00             |
| <b>Total</b>   | <b>105,518,208.37</b> |
| <b>Material Diverso De Hospital</b>                                  |                       |
| Comercializadora De React. P. Lab. Y Materiales P. Hospital          | 8,929,161.23          |
| Cse Electromédicos S.A. de C.V.                                      | 4,600,386.60          |
| Ismael Guerra Padilla  | 82,940.00             |
| Comercializadora Ortopédica Del Norte, S.A. de C.V.                  | 61,422.80             |
| Otros Proveedores Menores  | 24,850.69             |
| <b>Total</b>   | <b>13,698,761.32</b>  |
| <b>Laboratorios</b>  |                       |
| José Oziel García Coronel  | 704,657.19            |
| Comercializadora Del Guadiana Lar S. De RI De C.V                    | 452,043.50            |
| Roberto Carlos Balderas Márquez                                      | 32,042.00             |
| Otros Proveedores Menores  | 21,191.10             |
| <b>Total</b>   | <b>1,209,933.79</b>   |
| <b>Total Proveedores Medicamento</b>                                 | <b>120,426,903.48</b> |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| <b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>  |                        |
|---|------------------------|
| <b>Clínicas Subrogadas</b>  |                        |
| Operadora De Hospitales Ángeles SA de CV  | 8,263,080.79           |
| Sermedicar S.A De C.V   | 538,440.00             |
| Sistema Para El Desarrollo Integral De La Familia Y Protección De Derechos Del Estado De Coahuila De Zaragoza | 435,095.00             |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 9,236,615.79</b> |
| <b>Ópticas Subrogadas</b>   |                        |
| Excimer Laser De Saltillo S. A. De C. V.  | 99,296.00              |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 99,296.00</b>    |
| <b>Rayos X Subrogados</b>   |                        |
| Otros Proveedores Menores   | 539.75                 |
|   | <b>\$ 539.75</b>       |
| <b>Laboratorios Subrogados</b>  |                        |
|   |                        |
| <b>Total</b>  | <b>-</b>               |
| <b>Médicos Subrogados</b>   |                        |
| Centro De Obesidad Y Cirugía Laparoscópica Sc   | 140,000.00             |
| Javier Aguilar Chávez   | 92,673.00              |
| Hernán Martínez López   | 89,608.50              |
| Rogelio Raúl Aguirre De Luna  | 27,686.25              |
| Guillermo Quezada Valenzuela  | 23,904.90              |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 373,872.65</b>   |
| <b>Farmacias Subrogadas</b>   |                        |
| Otros Proveedores Menores   | 0.18                   |
| <b>Total</b>  | <b>0.18</b>            |
| <b>Total De Proveedores Servicios Subrogados</b>  | <b>\$ 9,710,324.37</b> |

| <b>Otros Proveedores</b>                                 |                      |
|--|----------------------|
| <b>Material Y Útiles Diversos</b>                        |                      |
| Marco Antonio Garza Wong                                 | 332,071.23           |
| Fondo De La Vivienda De Los Trabajadores De La Educación | 264,506.32           |
| Otros Proveedores Menores                                | 17,458.04            |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 614,035.59</b> |
| <b>Farmacias</b>   |                      |
|  |                      |
| <b>Total General De Otros Proveedores</b>                | <b>\$ 614,035.59</b> |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| <b>Proveedores Médicos, Clínicas y Especialidades.</b>                       |                  |
|--|------------------|
| Unidad de Diagnósticos Moleculares.  | 37,499.96        |
| Ernesto Padilla Chávez   | 3,500.00         |
| <b>Total General de Proveedores Médicos, Clínicas y Especialidades.</b>      | <b>40,999.96</b> |
| <b>Total General de Proveedores por Pagar Largo Plazo. \$ 130,792,263.40</b> |                  |

**NOTA ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros.****Provisiones a Corto Plazo.**

Este saldo corresponde a las provisiones generadas durante el 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, mismas provisiones que se consideran a corto plazo (obligaciones a cumplir en el plazo de un año) y que el Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores para la Educación tiene para con sus trabajadores, y que ascendieron a la cantidad de \$ 26,308,679.10 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 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                |                         |
|---|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |                                  | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| <b>2.1.7.9.</b>                           | <b>Provisiones a Corto Plazo</b> |                          |                         |
| 2.1.7.9.1.                                | Provisiones de Nominas           | \$26,308,679.10          | \$10,841,687.73         |
| <b>Total de Provisiones a Corto Plazo</b> |                                  | <b>\$26,308,679.10</b>   | <b>\$10,841,687.73</b>  |

**Otros Pasivos a Corto Plazo.**

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

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

| Cuenta                                      | Subcuenta                          | SalDOS al                |                         |
|---|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |                                    | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |
| <b>2.1.9.</b>                               | <b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b> |                          |                         |
| 2.1.9.9.                                    | Otros Pasivos Circulantes.         |                          |                         |
| 2.1.9.9.1.                                  | Acreedores Diversos                | \$7,651,768.55           | \$50,951,147.21         |
| 2.1.9.9.2.                                  | Prestaciones por Pagar             | 966,307.29               | 971,008.36              |
| <b>Total de Otros Pasivos a Corto Plazo</b> |                                    | <b>\$8,618,075.84</b>    | <b>\$51,922,155.57</b>  |

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

En el período del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022, los ingresos de la Entidad provinieron, principalmente de las aportaciones patronales de las diversas Instituciones Educativas del Estado como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, y por la aportación mensual de la Sección 38 del SNTE y de sus Instituciones de Seguridad Social en la denominación de las Instituciones Aportantes, así como por la contribución mensual de los trabajadores en la denominación de las Instituciones Aportantes;

Por los ingresos provenientes de los servicios prestados por los organismos auxiliares del Servicio Médico, así como por la venta de medicamentos en favor de particulares.

| Cuenta                               | Subcuenta                                 | SalDOS al                               |   |
|--------------------------------------|---|---|---|
|                                      |   | 01 de julio al 30 de septiembre de 2022 | 01 de julio al 30 de septiembre de 2021 |
| <b>4.1.2.</b>                        | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | \$141,755,778.63                        | \$124,193,947.33                        |
| 4.1.7.                               | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | \$609,921.05                            | \$1,268,293.81                          |
| <b>Total de Ingresos por Gestión</b> |   | <b><u>\$142,365,699.68</u></b>          | <b><u>\$125,462,241.14</u></b>          |



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

### NOTA EA 1. Acumulativa.

En el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, los ingresos de la Entidad provinieron, principalmente de las aportaciones patronales de las diversas Instituciones Educativas del Estado como: Gobierno del Estado, Universidad Autónoma de Coahuila, Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, Instituto Tecnológico de Saltillo, y por la aportación mensual de la Sección 38 del SNTE y de sus Instituciones de Seguridad Social en la denominación de las Instituciones Aportantes, así como por la contribución mensual de los trabajadores en la denominación de las Instituciones Aportantes;

Por los ingresos provenientes de los servicios prestados por los organismos auxiliares del Servicio Médico, así como por la venta de medicamentos en favor de particulares.

| Cuenta                               | Subcuenta                                 | Saldos al                               |   |
|--------------------------------------|---|---|---|
|                                      |   | 01 de enero al 30 de septiembre de 2022 | 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 |
| 4.1.2.                               | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | \$374,668,385.37                        | \$350,326,894.36                        |
| 4.1.7.                               | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | \$2,417,873.62                          | \$3,053,366.60                          |
| <b>Total de Ingresos por Gestión</b> |   | <b><u>\$377,086,258.99</u></b>          | <b><u>\$353,380,260.96</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 julio al 30 de septiembre de 2022, 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 en las cuentas bancarias.



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

| Cuenta                                      | Subcuenta                           | Saldos al                               |   |
|---|-------------------------------------|---|---|
|   |                                     | 01 de julio al 30 de septiembre de 2022 | 01 de julio al 30 de septiembre de 2021 |
| 4.3.1.                                      | Ingresos Financieros                | 193,449.87                              | 65,192.73                               |
| 4.3.9.                                      | Otros Ingresos y Beneficios Varios. | 987.09                                  | 5,294.55                                |
| <b>Total de Otros Ingresos y Beneficios</b> |                                     | <b><u>\$ 194,436.96</u></b>             | <b><u>\$ 70,487.28</u></b>              |

## NOTA EA 3. Acumulativa.

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, 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 en las cuentas bancarias.

| Cuenta                                      | Subcuenta                           | Saldos al                               |   |
|---|-------------------------------------|---|---|
|   |                                     | 01 de enero al 30 de septiembre de 2022 | 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 |
| 4.3.1.                                      | Ingresos Financieros                | 305,898.93                              | 81,394.84                               |
| 4.3.9.                                      | Otros Ingresos y Beneficios Varios. | 13,869.25                               | 10,199.44                               |
| <b>Total de Otros Ingresos y Beneficios</b> |                                     | <b><u>\$ 319,768.18</u></b>             | <b><u>\$ 91,594.28</u></b>              |

## Gastos y Otras Pérdidas:

### NOTA EA 4.- Trimestral.

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022, se integran por servicios personales que representan el 62.46 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 16.57%, los servicios generales el 20.49% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 0.48% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación;

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| Cuenta        | Nombre De La Cuenta   | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022 | %              | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2021 | %              |
|---------------|---|---|----------------|---|----------------|
| <b>5.1.</b>   | <b>Gastos de Funcionamiento</b>                                   | <b>144,001,991.85</b>                       | <b>99.52%</b>  | <b>161,372,326.01</b>                       | <b>99.56%</b>  |
| <b>5.1.1.</b> | <b>Servicios personales</b>                                       | <b>90,380,601.13</b>                        | <b>62.46%</b>  | <b>85,425,320.62</b>                        | <b>52.70%</b>  |
| 5.1.1.1       | Remuneraciones al personal de carácter permanente                 | 33,884,985.93                               | 23.42%         | 31,615,153.47                               | 19.50%         |
| 5.1.1.3       | Remuneraciones adicionales y especiales                           | 15,859,608.24                               | 10.96%         | 15,501,199.56                               | 9.56%          |
| 5.1.1.5       | Otras Prestaciones Sociales y Económicas                          | 31,245,350.61                               | 21.59%         | 29,227,181.57                               | 18.03%         |
| <b>5.1.2.</b> | <b>Materiales y Suministros</b>                                   | <b>23,972,658.52</b>                        | <b>16.57%</b>  | <b>7,187,375.85</b>                         | <b>4.43%</b>   |
| 5.1.2.5.      | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                | 22,026,564.45                               | 15.22%         | 5,163,151.96                                | 3.19%          |
| <b>5.1.3.</b> | <b>Servicios Generales</b>  | <b>29,648,732.20</b>                        | <b>20.49%</b>  | <b>68,759,629.54</b>                        | <b>42.42%</b>  |
| 5.1.3.3.      | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 24,474,391.84                               | 16.91%         | 63,362,474.55                               | 39.09%         |
| <b>5.5.</b>   | <b>Otros Gastos y Perdidas</b>                                    | <b>692,250.17</b>                           | <b>0.48%</b>   | <b>718,013.38</b>                           | <b>0.44%</b>   |
|               | <b>Total Gastos Y Otras Pérdidas</b>                              | <b><u>\$ 144,694,242.02</u></b>             | <b>100.00%</b> | <b><u>\$ 162,090,339.39</u></b>             | <b>100.00%</b> |

**NOTA EA 4.- Acumulativa.**

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, se integran por servicios personales que representan el 62.21 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 13.77%, los servicios generales el 23.50% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 0.53% del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación;



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| Cuenta        | Nombre De La Cuenta   | Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022 | %              | Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 | %              |
|---------------|---|---|----------------|---|----------------|
| <b>5.1.</b>   | <b>Gastos de Funcionamiento</b>                                   | <b>414,280,562.54</b>                       | <b>99.47%</b>  | <b>416,479,955.47</b>                       | <b>99.27%</b>  |
| <b>5.1.1.</b> | <b>Servicios personales</b>                                       | <b>259,117,015.69</b>                       | <b>62.21%</b>  | <b>246,336,974.41</b>                       | <b>58.72%</b>  |
| 5.1.1.1       | Remuneraciones al personal de carácter permanente                 | 94,547,432.02                               | 22.70%         | 87,880,025.07                               | 20.95%         |
| 5.1.1.3       | Remuneraciones adicionales y especiales                           | 46,928,849.82                               | 11.27%         | 47,242,781.14                               | 11.26%         |
| 5.1.1.5       | Otras Prestaciones Sociales y Económicas                          | 90,964,942.69                               | 21.84%         | 84,882,270.59                               | 20.23%         |
| <b>5.1.2.</b> | <b>Materiales y Suministros</b>                                   | <b>57,345,925.10</b>                        | <b>13.77%</b>  | <b>20,217,881.76</b>                        | <b>4.82%</b>   |
| 5.1.2.5.      | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                | 49,426,825.09                               | 11.87%         | 14,798,884.31                               | 3.53%          |
| <b>5.1.3.</b> | <b>Servicios Generales</b>  | <b>97,891,675.48</b>                        | <b>23.50%</b>  | <b>149,925,099.30</b>                       | <b>35.74%</b>  |
| 5.1.3.3.      | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 83,639,533.49                               | 20.08%         | 135,530,709.99                              | 32.31%         |
| <b>5.5.</b>   | <b>Otros Gastos y Perdidas</b>                                    | <b>2,210,416.90</b>                         | <b>0.53%</b>   | <b>3,042,318.40</b>                         | <b>0.73%</b>   |
|               | <b>Total Gastos Y Otras Pérdidas</b>                              | <b><u>\$ 416,490,979.44</u></b>             | <b>100.00%</b> | <b><u>\$ 419,522,273.87</u></b>             | <b>100.00%</b> |

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

**EVHP 1.- Patrimonio contribuido**

Durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2022, no se tuvo movimiento en las cuentas aplicables.

**EVHP 2.- Patrimonio Generado Trimestral.**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta              | Saldos al                |                     | Variación     |
|--------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
|        |                                  | 30 de septiembre de 2022 | 01 de Julio de 2022 |               |
|        | Patrimonio Contribuido (EVHP) 2) |                          |                     |               |
| 3210   | Resultado del Periodo/Ejercicio  | -39,084,952.27           | -36,950,846.89      | -2,134,105.38 |



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                    | SalDOS al                |                       | Variación            |
|--------|--|--------------------------|-----------------------|----------------------|
|        |  | 30 de septiembre de 2022 | 01 de Julio de 2022   |                      |
| 3220   | Resultado del Ejercicio Anterior                       | 386,488,258.41           | 386,488,258.41        | 0.00                 |
| 3230   | Revaluó  | 74,036,577.66            | 74,036,577.66         | 0.00                 |
| 3240   | Reservas   | 0.00                     | 0.00                  | 0                    |
| 3250   | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | -15,199,951.02           | -13,266,052.49        | -1,933,898.53        |
|        | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>               | <b>406,239,932.78</b>    | <b>410,307,936.69</b> | <b>-4,068,003.91</b> |

**EVHP 2.- Patrimonio Generado Acumulada.**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                    | SalDOS al                |                         | Variación             |
|--------|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------|
|        |  | 30 de septiembre de 2022 | 31 de diciembre de 2021 |                       |
|        | <u>Patrimonio Contribuido (EVHP) 2)</u>                |                          |                         |                       |
| 3210   | Resultado del Periodo/Ejercicio                        | -39,084,952.27           | -117,803,816.00         | 78,718,863.73         |
| 3220   | Resultado del Ejercicio Anterior                       | 386,488,258.41           | 504,292,074.41          | -117,803,816.00       |
| 3230   | Revaluó  | 74,036,577.66            | 74,036,577.66           | 0.00                  |
| 3240   | Reservas   | 0.00                     | 0.00                    | 0                     |
| 3250   | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | -15,199,951.02           | -6,857,762.72           | -8,342,188.30         |
|        | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>               | <b>406,239,932.78</b>    | <b>453,667,073.35</b>   | <b>-47,427,140.57</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 |

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

| <b>Ejercicio</b> | <b>Cargos</b>        | <b>Abonos</b>        | <b>Neto</b>           |
|------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 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   | 426,163.50           | 5,895,836.98         | 5,469,673.48          |
| Ejercicio 2021   | 7,546,053.43         | 10,287,897.73        | 2,741,844.30          |
| Ejercicio 2022   | 8,382,909.58         | 40,721.28            | -8,342,188.30         |
| <b>Totales</b>   | <b>59,298,049.89</b> | <b>44,098,098.85</b> | <b>-15,199,951.04</b> |

**Cambios por errores Contables Trimestral.**

Durante el periodo correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022, se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2 Cambios por Errores Contables, por concepto de cancelación de cuentas por cobrar por defunción derechohabientes, cancelación de saldos por resolución de jurídico, cancelación de depósitos (subrogados), y cancelación de saldos negativos, como se muestra a continuación:

| <b>3.2.5.2. cambios por errores contables</b>  | <b>Cargo</b> | <b>Abono</b> |
|--|--------------|--------------|
| Cancelación de saldo liquidado por 01-24899 de la cta 06-2584                                  | 6,275.98     | 0.00         |
| Cancelación de saldos oficio jurídico DGAJ 58/2022   | 7,268.57     | 0.00         |
| Cancelación de tickets de depósitos subrogados exp 05-1737 Hernández Bustamante María Mercedes | 20,000.00    | 0.00         |
| cancelación de saldos negativos 01-11480 11502 11567 11785 13514 18720 20395 21373             | 0.00         | 4,215.52     |
| Cancelación de saldos negativos 01-17884 Quistan Contreras Oscar r                             | 0.00         | 3,599.94     |
| Cancelación de saldos negativos 01-18318 21143 22788 23752                                     | 0.00         | 1,404.24     |
| Cancelación de saldos negativos 05-5796 Cruz Robles Carmen julia (agosto)                      | 0.00         | 18,693.35    |
| Cancelación de saldos negativo U.A.A.A.N.  | 0.00         | 100.00       |
| Cancelación de saldos negativos U.A.C.   | 0.00         | 818.92       |
| Cancelación de saldos negativos por corrección   |              | 5.08         |



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

| <b>3.2.5.2. cambios por errores contables</b>                         | <b>Cargo</b>        | <b>Abono</b>     |
|---|---------------------|------------------|
| Cancelación por defunción exp 01-17119 García Charles Agustín Antonio | 2,148.31            | 0.00             |
| Cancelación por Defunción exp 06-1287 Ávila silva blanca estela       | 107,317.18          | 0.00             |
| Cancelación por Defunción Exp 06-1427 Morlett Ovalle Ma. Del Rosario  | 195.00              | 0.00             |
| Cancelación por Defunción Exp 12-3297 Martínez Treviño Luis Alberto   | 1,694,711.46        | 0.00             |
| Cancelación por Defunción Exp 12-2798 Reséndiz Romo Alberto           | 55,217.16           | 0.00             |
| Cancelación por Defunción De 05-7226 Dávila Castellanos Antonio       | 69,601.92           | 0.00             |
| <b>Total</b>  | <b>1,962,735.58</b> | <b>28,837.05</b> |

### Cambios por errores Contables Acumulativa.

Durante el periodo correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2 Cambios por Errores Contables, por concepto cancelación de saldos de derechohabientes según expediente jurídico DGAJ27/2021, DGAJ58/2022, cancelación de cuentas por cobrar por defunción derechohabientes, cancelación de saldos negativos improcedentes, cancelación de depósitos (subrogados) de ejercicios anteriores, y reclasificación de saldo de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, como se muestra a continuación:

| <b>3.2.5.2. Cambios por errores contables</b>   | <b>Cargo</b> | <b>Abono</b> |
|---|--------------|--------------|
| Cancelación de Saldos de derechohabientes según expediente DGAJ27/2021  | 15,928.21    |              |
| Cancelación de Saldo de derechohabiente según expediente DGAJ58/2022  | 7,268.57     |              |
| Cancelación de saldos por defunción de derechohabientes según expedientes administrativos del Departamento de Cuentas por Cobrar de Enero a septiembre de 2022.           | 6,681,348.87 |              |
| Cancelación de depósito subrogado correspondientes a ejercicios anteriores, según expedientes 05-1737,01-9130,10635,10995,16176,17345,20397,20739,05-4087,12-598,12-2728. | 180,000.00   |              |
| Cancelación de Saldo Farmacias del Rosario por Adendum contrato   | 1,492,087.95 |              |
| Cancelación de Saldos Negativos y Movimientos por corrección.   | 6,275.98     | 30,835.56    |

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

| 3.2.5.2. Cambios por errores contables     | Cargo               | Abono            |
|--|---------------------|------------------|
| Reclasificación de pólizas 506616 y 616315 |                     | 9,516.62         |
| <b>Total</b>                               | <b>8,382,909.58</b> | <b>40,352.18</b> |

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO****Efectivo y equivalentes**

**NOTA EFE 1 Trimestral.** - 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 de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila |   |   |
|---|---|---|
| EFE 01 - Efectivo y Equivalentes  |   |   |
| Concepto  | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022 | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2021 |
| Efectivo  | 38,460.21                                   | 55,144.41                                   |
| Bancos/Tesorería  | 22,434,225.49                               | 15,031,288.62                               |
| Bancos/Dependencias y Otros   | 0.00  | 0.00  |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)  | 0.00  | 0.00  |
| Fondos con Afectación Específica  | 0.00  | 0.00  |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                            | 0.00  | 0.00  |
| Otros Efectivos y Equivalentes  | 0.00  | 0.00  |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>   | <b>22,472,685.70</b>                        | <b>15,086,433.03</b>                        |

**NOTA EFE 1 Acumulativa.** - 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:

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

| <b>Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila</b> |  |   |
|--|--|---|
| <b>EFE 01 - Efectivo y Equivalentes</b>  |  |   |
| <b>Concepto</b>  | <b>Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022</b> | <b>Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021</b> |
| Efectivo   | 47,820.06  | 73,438.83   |
| Bancos/Tesorería   | 38,656,181.66                                      | 5,357,261.39                                      |
| Bancos/Dependencias y Otros  | 0.00   | 0.00  |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | 0.00   | 0.00  |
| Fondos con Afectación Específica   | 0.00   | 0.00  |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                                   | 0.00   | 0.00  |
| Otros Efectivos y Equivalentes   | 0.00   | 0.00  |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>  | <b>38,704,001.72</b>                               | <b>5,430,700.22</b>                               |

**NOTA EFE 2.-** Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

| <b>Concepto</b>  | <b>Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022</b> | <b>Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021</b> | <b>Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021</b> |
|--|--|---|--|
| <b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                     | <b>-39,084,952.27</b>                              | <b>-117,803,816.00</b>                            | <b>-66,050,418.63</b>                              |
| <b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b> |  |   |  |
| Depreciación   | 2,062,274.00                                       | 3,626,179.40                                      | 2,940,296.89                                       |
| Amortización   | -  | -   | -  |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes            |  | - 2,103,443.28                                    | 2,103,443.28                                       |
| Incrementos en las provisiones                                       | - 54,321,675.91                                    | 15,845,138.61                                     | 4,973,148.81                                       |
| Incremento en inversiones producido por revaluación                  | -  | -   |  |
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores               | - 8,342,188.30                                     | 2,741,844.33                                      | 2,380,910.49                                       |
| Incremento en cuentas por cobrar                                     | 151,478,559.24                                     | 91,619,383.79                                     | 63,429,594.86                                      |
| Incremento en Inventarios  | - 17,560,738.21                                    | 2,105,259.82                                      | 2,078.07   |
| bienes muebles no pagados  | - 32,029.92  |   |  |

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

| Concepto  | Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022 | Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 | Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 |
|---|---|--|---|
| Otras aplicaciones  |   | - 667,281.59                               | -441,930.96                                 |
| <b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b> | <b>34,199,248.63</b>                        | <b>-4,636,734.92</b>                       | <b>5,130,236.25</b>                         |

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

**NOTA EA 5 Trimestral.** 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 para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022  
(Cifras en pesos)

|  |            |                       |
|--|------------|-----------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>  |            | <b>142,365,699.69</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                                |            | <b>194,436.95</b>     |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 193,449.86 |                       |
| 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   | 987.09     |                       |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | 0.00       |                       |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                              |            | <b>0.00</b>           |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0.00       |                       |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos  | 0.00       |                       |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | 0.00       |                       |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>  |            | <b>142,560,136.64</b> |



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

**Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

|  |  |                       |
|--|--|-----------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b> |  | <b>144,203,893.24</b> |
|--|--|-----------------------|

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| <b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>                |            | <b>201,901.39</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                          | 99,944.54  |                   |
| 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                               | 0.00       |                   |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad                                  | 0.00       |                   |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                       | 101,956.85 |                   |
| 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       |                   |

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>                            |            | <b>692,250.17</b> |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 686,365.97 |                   |
| 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   | 5,884.20 |

**4. Total de Gastos Contables**

**144,694,242.02**

**NOTA EA 5 Acumulativa.** 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 para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

**1. Total de Ingresos Presupuestarios** **377,086,258.99**

|   |  |                   |
|---|--|-------------------|
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b> |  | <b>319,768.18</b> |
| 2.1   | Ingresos Financieros   | 305,898.93        |
| 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   | 13,869.25         |
| 2.6   | Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | 0.00              |

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

**4. Total de Ingresos Contables**

**377,406,027.17**

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

|  |  |                       |
|--|--|-----------------------|
| <b>Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila</b><br><b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b><br><b>Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022</b><br><b>(Cifras en pesos)</b> |  |                       |
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>   |  | <b>415,238,539.59</b> |

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| <b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>                |            | <b>957,977.05</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                          | 172,495.58 |                   |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                     | 0.00       |                   |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                  | 597,689.15 |                   |
| 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                       | 187,792.32 |                   |
| 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       |                   |

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>                            |              | <b>2,210,416.90</b> |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 2,062,274.00 |                     |
| 3.2 Provisiones  | 0.00         |                     |
| 3.3 Disminución de Inventarios   | 0.00         |                     |

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

|     |   |            |
|-----|---|------------|
| 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  | 148,142.90 |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios   | 0.00       |

**4. Total de Gastos Contables****416,490,979.44**

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022.

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

**Por la Administración General:**

**Ing. Alejandro Treviño Saldaña.  
Director General.**