



**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 JUNIO DE 2023**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)**

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 Informe de Avance de Gestión Financiera del 01 de abril al 30 de junio de 2023, con los siguientes apartados.

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

**I) Notas de Desglose**

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

**ACTIVO**

**NOTA ESF 01.-Efectivo y Equivalentes**

**Efectivo**

Este rubro consiste principalmente en los fondos que se integran por caja y los recursos monetarios propiedad de la entidad que se 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 junio de 2023	31 de diciembre de 2022
1.1.1.1.	Efectivo	49,683.13	37,646.62
1.1.1.2.	Bancos/tesorería	31,054,952.89	37,535,213.70
<b>TOTAL</b>		<b>31,104,636.02</b>	<b>37,572,860.32</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 junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>1.1.1.1.</b>	<b>Efectivo</b>		
1.1.1.1.1.	Caja	18,447.95	13,349.11
1.1.1.1.2.	Administración	15,850.00	15,850.00
1.1.1.1.4.	Caja Clínica	15,385.18	7,404.59
1.1.1.1.5.	Caja Farmacia.	-	1,042.92
	<b>Totales</b>	<b><u>49,683.13</u></b>	<b><u>37,646.62</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 junio de 2023	31 de diciembre de 2022
1	1.1.1.2.100	BANCOMER CTA. 0101237470	1.00	1,211.03
2	1.1.1.2.101	BANCOMER CTA. 0101171739	2,744,597.30	1,958,328.49
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)	6,785.26	673.87

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

No.	Cuenta	Bancos/Tesorería	Saldos	
			30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
6	1.1.1.2.109	BANCOMER CTA. 0101605852	2,420.10	1,893.87
7	1.1.1.2.110	BANCOMER CTA. 0101606417	168.61	30.06
8	1.1.1.2.111	BANCOMER CTA. 0101606964	55.60	3,228.94
9	1.1.1.2.112	BANCOMER CTA. 0101606999	2,963.73	3,879.73
10	1.1.1.2.113	BANCOMER CTA. 0101607006	0.01	3,750.01
11	1.1.1.2.114	BANCOMER CTA. 0101607111	44.15	44.15
12	1.1.1.2.115	BANCOMER CTA. 0101607618	11,135.91	668.68
13	1.1.1.2.116	BANCOMER CTA. 0101607715	5,493.73	2,141.03
14	1.1.1.2.117	BANCOMER CTA. 0101607723	1,159.23	20.34
15	1.1.1.2.118	BANCOMER CTA. 0101608150	3,791.31	42.83
16	1.1.1.2.119	BANCOMER CTA. 0101608282	1,157.49	94.48
17	1.1.1.2.120	BANCOMER CTA 0101608363	2.96	653.86
18	1.1.1.2.121	BANCOMER CTA 0101608592	9,004.86	2,331.08
19	1.1.1.2.122	BANCOMER CTA 0101608673	9.03	9.01
20	1.1.1.2.123	BANCOMER CTA 0101608800	23,251.70	79,790.61
21	1.1.1.2.124	BANCOMER CTA 0101608924	43,049.65	43,118.71
22	1.1.1.2.125	BANCOMER CTA 0101609076	32,417.74	18,904.10
23	1.1.1.2.126	BANCOMER CTA 0101611429	28,132.98	30,945.91
24	1.1.1.2.127	BANCOMER CTA. 0101613057	34.73	151.00
25	1.1.1.2.128	BANCOMER CTA 0101613286	22,199.85	1,620.57
26	1.1.1.2.129	BANCOMER CTA 0101613499	21,490.44	32,122.29
27	1.1.1.2.130	BANCOMER CTA. 0101613596	7,092.61	9,858.64
28	1.1.1.2.131	BANCOMER CTA. 0101613766	10,162.23	2,541.40
29	1.1.1.2.132	BANCOMER CTA. 0101613804	3,512.54	6,991.81
30	1.1.1.2.134	BANCOMER CTA. 0101614118	9,157.86	4,213.31
31	1.1.1.2.135	BANCOMER CTA. 0101615084	451.27	418.84
32	1.1.1.2.136	BANCOMER CTA. 0101615238	1,877.20	1,588.09
33	1.1.1.2.137	BANCOMER CTA. 0101615394	70.11	6.11
34	1.1.1.2.138	BANCOMER CTA. 0101617869	386.37	94.57
35	1.1.1.2.139	BANCOMER CTA. 0101618113	1.11	0.89
36	1.1.1.2.140	BANCOMER CTA. 0101618148	17,045.02	13,716.98
37	1.1.1.2.141	BANCOMER CTA. 0101627805	1,228.24	1,943.16
38	1.1.1.2.144	SCOTIABANK INVERLAT CTA 18702691256	273,231.59	588,114.67
39	1.1.1.2.145	BANCOMER CTA. 0102310368	8,352.85	10,420.89
40	1.1.1.2.146	BANCOMER CTA. 0104378105	714,159.07	714,159.07
41	1.1.1.2.147	INVERLAT CTA 18702765497	0.00	24,631,981.81

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

No.	Cuenta	Bancos/Tesorería	Saldos	
			30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
42	1.1.1.2.148	BANCOMER CTA. 0106392679	13,947,372.59	9,254,455.72
43	1.1.1.2.149	INVERLAT CTA 18702765322	13,099,084.62	60,129.22
44	1.1.1.2.154	BANCOMER CTA. 0107246927	2,399.14	48,922.77
<b>Total Bancos/Tesorería.</b>			<b><u>31,054,952.89</u></b>	<b><u>37,535,213.70</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.-** Son derechos a recibir efectivo y equivalentes los saldos deudores de las cuentas por cobrar a corto plazo por las retenciones efectuadas a los trabajadores de las diferentes instituciones aportantes y que se adeudan al Instituto de Servicio Médico por la presentación de servicios por concepto de atención médica a derechohabientes y beneficiarios afiliados al Servicio Médico los cuales provienen de ejercicios anteriores.

Así mismo por la aportación obligatoria de las diversas Instituciones Educativas del Estado, así como de Aportaciones de la Secc. 38 y de sus Instituciones de Seguridad Social en la denominación de Instituciones aportantes, así como de retención de cuotas de trabajadores afiliados al Instituto de Servicio Médico, cuyo importe al 30 de junio de 2023 es de \$ 77,732,493.97, mismo que se detalla a continuación

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	45,786,671.47	49,352,367.15
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	163,266.53	182,061.79
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.	31,782,555.97	130,706,543.29
<b>Total de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.</b>		<b><u>77,732,493.97</u></b>	<b><u>180,240,972.23</u></b>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****Cuentas Por Cobrar Corto Plazo.**

Las cuentas por cobrar a corto plazo se componen por los créditos adquiridos por los derechohabientes y sus beneficiarios afiliados al Servicio Médico, por la prestación de servicios por concepto de atención médica (hospitalización y/o medicamento, atención subrogada) mismos que a la fecha se adeudan al Instituto de Servicio Médico, y los cuales corresponden a ejercicios anteriores al 2020.

Ya que derivado de la notificación de la resolución emitida el día 02 de junio de 2020 por la Suprema Corte de Justicia de la Nación, que establece que en lo en lo sucesivo no se harán efectivos de cobro a los derechohabientes, ingresos que provengan de recuperaciones de costo de medicamentos y de servicios prestados a los derechohabientes.

Por lo que durante el segundo trimestre de 2023 solo se está recuperando los saldos que conforman esta cuenta y los cuales se encuentran clasificados en Corto Plazo y Largo Plazo como se detalla a continuación:

Num	INST.	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
1	ESTADO	8,540,679.50	6,333,699.70	2,010,118.56	8,343,818.26
3	UAC	405,329.16	233,413.62	160,985.90	394,399.52
4	U.A.A.A.N.	1,277,858.21	129,607.72	188,100.60	317,708.32
5	JUBILADOS	9,065,764.36	7,191,269.78	2,388,060.88	9,579,330.66
6	SERVICIO MEDICO	2,483,552.12	948,034.07	1,327,161.85	2,275,195.92
7	TECNOLOGICO	534,793.26	362,942.48	157,950.96	520,893.44
8	DIRECCION DE PENSION	33,011.06	22,800.94	10,210.12	33,011.06
9	FONDO DE LA VIVIENDA	20,994.77	2,174.37	12,801.94	14,976.31
10	CENTRO RECREATIVO	5,316.85	5,290.45	26.40	5,316.85
12	PENSIONADOS	11,602,491.03	10,329,326.45	976,751.09	11,306,077.54
13	S.N.T.E.	11,839.69	6,708.61	5,131.08	11,839.69
14	CASA CLUB EVENTUALES	4,759.31	-	4,759.31	4,759.31
16	SERV. MED. EVENTUALE	57,315.41	7,149.09	47,136.24	54,285.33
17	SEG. DEL MAESTRO	14,308.34	10,792.23	3,516.11	14,308.34
59	SUPLENTES(CXC)	17,639.03	-	17,639.03	17,639.03
79	SERVICIO MEDICO CONT	11,164.28	13,665.72	-	13,665.72
	<b>TOTAL</b>	<b>34,131,833.38</b>	<b>25,596,875.23</b>	<b>7,355,457.07</b>	<b>32,907,225.30</b>
	<b>BENEFICIARIOS SIN FILIACION</b>				-
	<b>SALDOS NEGATIVOS</b>				-
	<b>OTROS</b>				<b>5,043,692.14</b>
	<b>TOTAL OFICINAS CENTRALES</b>				<b>37,948,742.24</b>
	<b>CLINICAS REGIONALES</b>				<b>2,197,257.96</b>

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

Num	INST.	SALDO INICIAL	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO	SALDO FINAL
+	FARMACIAS REGIONALES				1,096,089.84
+	CLINICAS PERIFÉRICAS				405,761.86
+	TRÁMITES JURÍDICOS				4,138,819.57
=	TOTAL CUENTAS POR COBRAR				45,786,671.47

**Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo.**

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
<b>1.1.2.3</b>	<b>Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo</b>		
1.1.2.3.1	Gastos por comprobar funcionarios	17,227.42	18,886.28
1.1.2.3.2	Gastos por comprobar empleados	2,895.81	138,774.55
1.1.2.3.4	Viáticos descuento por nomina	128,668.90	15,178.23
1.1.2.3.8.	Crédito al Salario	14,474.40	9,222.73
<b>Total De Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo</b>		<b><u>163,266.53</u></b>	<b><u>182,061.79</u></b>

**Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo.**

Este saldo está integrado por los saldos deudores correspondiente a las aportaciones a cargo de las diferentes Instituciones Aportantes del Servicio Médico, cuyo importe asciende a la cantidad de \$ 31,782,555.97 y los cuales corresponden a ingresos pendientes de recuperar al 30 de junio de 2023, los cuales se detallan a continuación;

Cta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
1.1.2.4.1.1.	Estado	0.00	0.00
1.1.2.4.1.3.	U.A.C.	1,882,796.04	37,895,868.27
1.1.2.4.1.4.	U.A.A.A.N.	4,560,817.98	72,300,832.55
1.1.2.4.1.5.	Tecnológico	2,980,271.72	3,858,540.06
1.1.4.4.1.6.	Dirección de Pensiones Jubilados	105,152.31	51,681.75

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

Cta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
1.1.2.4.1.7.	Dirección de Pensiones Pensionados	30,008.16	37,843.52
1.1.2.4.1.8.	Dirección de Pensiones Beneficiarios	0.00	0.00
1.1.2.4.1.9.	Dirección de Pensiones Administrativos	368,207.72	153,684.45
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	8,160,366.28	4,666,420.31
1.1.2.4.1.14	Seguro Del Maestro	8,762,217.23	6,807,901.74
1.1.2.4.1.22	Servicio Médico Contrato	0.00	0.00
1.1.2.4.1.24	Jubilados U.A.C	3,142,150.33	3,139,604.72
1.1.2.4.1.25	Jubilados UAAAN	10,633.01	10,633.00
1.1.2.4.1.26	Pensionados UAC	1,735,899.29	1,735,230.77
1.1.2.4.1.27	Beneficiarios UAC	37,057.42	37,057.42
1.1.2.4.1.28	Pensionados UAAAN	2,808.96	5,375.21
1.1.2.4.1.30	Sustitución Estado	0.00	0.00
1.1.2.4.1.31	Servicio Médico Confianza	0.00	0.00
1.1.2.4.1.50	Deudores Diversos Varios	4,169.52	5869.52
<b>Total Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo</b>		<b>\$ 31,782,555.97</b>	<b>\$ 130,706,543.29</b>

**Ingresos por Recuperar a Largo Plazo.**

La cuenta de ingresos por recuperar a largo plazo por importe de \$ 363,941,598.91 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, así como de los saldos deudores a cargo de la Universidad Autónoma de Coahuila y Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro los cuales corresponden a ejercicios anteriores, mismos que se detallan a continuación:

Cuenta	Subcuenta	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
<b>Más De 365 Días</b>			
1.2.2.3.1.1.	Dirección De Pensiones Jubilados	\$ 99,702,895.14	\$ 136,470,435.69
1.2.2.3.1.2.	Dirección De Pensiones Pensionados	14,829,330.64	21,212,552.34
1.2.2.3.1.3.	Dirección De Pensiones Beneficiarios		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	89,451,831.80	89,451,831.80
1.2.2.3.1.6.	Dirección De Pensiones Uac Beneficiarios	4,473,747.71	4,473,747.71

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

1.2.2.3.1.7.	U.A.C.	36,788,545.66	0.00
1.2.2.3.1.8.	U.A.A.A.N.	75,966,465.34	0.00
<b>Total de Cuentas por Cobrar a Largo Plazo.</b>		<b><u>\$ 363,941,598.91</u></b>	<b><u>\$ 294,337,350.16</u></b>

**Derecho a Recibir Bienes o Servicios.**

Cuenta	Derechos a Recibir Bienes o Servicios.	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
1.1.3.1.	<b>Anticipo a Proveedores.</b>		
1.1.3.1.1.	Anticipo a Proveedores.	\$77,804.00	\$3,011,931.45
<b>Total Anticipo a Proveedores</b>		<b><u>\$77,804.00</u></b>	<b><u>\$3,011,931.45</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 \$ 33,104,552.51 al 31 de marzo de 2023, 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.

La cuenta de inventario se integra como sigue:

Cuenta	Inventarios	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
1.1.4.	<b>Inventarios</b>		
1.1.4.1.1.	Inventario de Medicamentos	\$22,783,285.01	\$28,443,656.82
1.1.4.1.2.	Inventario de Material de Curación	7,023,683.21	7,576,189.51
1.1.4.1.3.	Inventario de Laboratorio	348,947.32	305,600.81
<b>Total de Inventarios</b>		<b><u>\$30,155,915.54</u></b>	<b><u>\$36,325,447.14</u></b>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****NOTA ESF 05.- Almacenes**

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

**Inversiones Financieras****NOTA ESF 06.-**

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

**NOTA ESF 07.-**

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

**NOTA ESF 08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.****a) Bienes Inmuebles.**

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 y se integra como sigue:

Cuenta	Subcuenta	Saldos al		ALTAS
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022	
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) Bienes Muebles.**

El importe de los bienes muebles al 30 de junio de 2023 se integra como sigue;

Cuenta	Subcuenta	Saldos al		ALTAS
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022	
1.2.4.	<b>Bienes Muebles.</b>			

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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al		ALTAS
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022	
1.2.4.1.	Mobiliario y Eq de Administración.	8,247,309.50	8,152,124.86	95,184.64
1.2.4.3.	Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	30,033,175.91	30,033,175.91	-
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.	7,313,307.72	7,062,682.27	250,625.45
<b>Total de Bienes Muebles</b>		<b>\$ 55,269,423.04</b>	<b>\$ 54,923,612.95</b>	<b>\$ 345,810.09</b>

Las adiciones durante el ejercicio del 01 de enero al 30 de junio de 2023, corresponden a un importe de \$ 345,810.09 mismas que de detallan a continuación;

Nombre	Cantidad	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023
Mobiliario y Eq de Administración.	7	95,184.64
Equipo e Instrumental Medico		0.00
Eq de Transporte		0
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	9	250,625.45
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>16</b>	<b>\$345,810.09</b>

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

Se registra la depreciación para los bienes muebles e inmuebles, con base en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio, así como en la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC.

Para el ejercicio del 01 de enero al 30 de junio de 2023 la depreciación asciende a la cantidad de \$ 1, 239,863.30

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

Para la depreciación acumulada por el demerito de estos bienes se afecta la cuenta 1261 Depreciación acumulada de bienes inmuebles y la 1262, 1263 depreciación acumulada de bienes muebles.

Así como se registra la amortización acumulada activos intangibles reflejado en la cuenta 1.2.6.5.

Por lo que, al 30 de junio de 2023, se registró depreciación y amortización como a continuación se detalla:

No. cuenta	Subcuenta	Depreciación Acumulada al		
		30 de junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	Tasa aplicadas
<b>1.2.6.1.</b>	<b>Depreciación Acumulada de Infraestructura.</b>			
1.2.6.1.1	Depreciación acumulada de bienes inmuebles, edificios no residenciales	-79,128,764.46	-78,747,427.34	5%
<b>1.2.6.2.</b>	<b>Depreciación acumulada de bienes muebles.</b>			
1.2.6.2.1	Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo	327,609.40	327,609.40	10%
<b>1.2.6.3.</b>	<b>Depreciación acumulada de bienes muebles.</b>			
1.2.6.3.1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo	-6,995,514.33	-6,767,815.10	10%
1.2.6.3.2	Depreciación de equipo e instrumental	-25,264,412.25	-24,766,790.72	10%
1.2.6.3.3	Depreciación de equipo de transporte	-9,606,803.13	-9,606,803.13	25%
1.2.6.3.4	Depreciación de maquinaria y equipo	-5,666,229.28	-5,534,934.32	10%
<b>1.2.6.5.</b>	<b>Amortización Acumulada Activos Intangibles</b>			
1.2.6.5.1	Amortización Activos Intangibles	-350,216.35	-348,305.89	
<b>Total de Depreciación, Deterioro, Amortización Acum Bienes .</b>		<b><u>-\$126,684,330.40</u></b>	<b><u>-\$125,444,467.10</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

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

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 30 de junio de 2023, el saldo de esta cuenta corresponde a un importe de \$ 339,488.43 la 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 junio de 2023	31 de diciembre de 2022
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 junio de 2023.

**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, y los derivados de 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 junio de 2023	31 de diciembre de 2022
2.1.1.1.	<b>Servicios Personales por Pagar</b>	0.00	0.00
2.1.1.1.1	Nomina por Pagar	0.00	0.00
2.1.1.2.	<b>Proveedores por Pagar a corto Plazo:</b>	<b>38,745,409.66</b>	<b>35,441,545.85</b>
2.1.1.2.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	11,730,011.44	11,907,080.66
2.1.1.2.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	20,219,418.21	17,006,074.60
2.1.1.2.3.	Otros Proveedores	3,316,328.92	3,556,987.66
2.1.1.2.5.	Proveedores Médicos de Clínicas y E	3,479,651.09	2,971,402.93
2.1.1.7	<b>Retenciones y Contribuciones</b>	<b>1,347,062.99</b>	<b>4,849,719.66</b>
2.1.1.9	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>126,313.02</b>	<b>126,313.02</b>
<b>Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 40,218,785.67</b>	<b>\$ 40,417,578.53</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>Saldos al 30 de Junio de 2023</b>	
<b>Descripción</b>	
<b>Proveedores de Medicamento</b>	
<b>Mayoristas</b>	<b>Importe</b>
Sanadepot S de RL de CV	821,098.76
Félix Guillermo Estrada Alonso	19,750.00
Alejandro Secundino Rea	14,082.40
Juan Carlos Arriaga Rangel	2,500.00
Otros Proveedores Menores	35,159.30
<b>Total</b>	<b>892,590.46</b>
<b>Material Diverso de Hospital</b>	<b>Importe</b>
Eric Fernando Hernández Villalobos	2,408,154.12

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

<b>Proveedores Corto Plazo</b>	
<b>Saldos al 30 de Junio de 2023</b>	
<b>Descripción</b>	
<b>Proveedores de Medicamento</b>	
Laura Estela De La Peña Valdés	2,211,917.42
Líderes En Materiales Médicos Del Norte de R.L. de C.V.	1,064,987.85
Comercializadora De React. P. Lab. y Mat. P. Hosp. S.A. (Licitación)	769,136.90
Praxair México S. de RL. de C.V.	337,283.77
Homero Dávila Crespo	283,961.43
José Carlos Reyes Correa	191,110.00
Medica Buslo SA de CV (Licitación Curación)	120,437.49
<b>Total</b>	<b>7,386,988.98</b>
<b>Laboratorio</b>	<b>Importe</b>
Sanadepot S de RL de CV (Licitación Medicamento)	2,007,432.00
Comercializadora Medica Alvasan S.A de C.V (Licitación Curación)	1,004,108.16
Impulsora De Cadenas Productivas Y Comerciales S. de R.L.	317,504.00
Medica Buslo (Medicamento)	121,387.80
<b>Total</b>	<b>3,450,431.96</b>
<b>Total General Proveedores Medicamentos</b>	<b>\$ 11,730,011.40</b>

<b>Proveedores De Servicios Subrogados</b>	
<b>Clínicas Subrogadas</b>	<b>Importe</b>
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	1,581,982.00
Hospital Y clínica Oca S.A. de C.V.	795,458.68
Clínica de Especialidades Santa Elena S.C	258,680.00
Servicios de Salud de Coahuila de Zaragoza	189,462.97
Hospital Guadalupano A.C.	71,496.40
<b>Total</b>	<b>\$ 2,897,080.05</b>
<b>Ópticas Subrogadas</b>	<b>Importe</b>
Laserex del Norte	2,936,103.01



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

<b>Total</b>	<b>\$ 2,936,103.01</b>
<b>Rayos X Subrogados</b>	
	<b>Importe</b>
Radiología Digital de Saltillo S.A. de C.V.	1,937,900.59
Centro Médico Cruz S.A. de C.V.	1,057,799.61
Laserex del Norte (Rayos X)	846,001.64
Grupo Medico Almadén SA de CV	552,899.93
Samuel David Zamora Chamorro	476,938.66
Imagen Diagnostica S.A. de C.V.	227,246.19
Medical Tac S S.C.	77,301.00
Clínica de Ortopedia y Osteoporosis SC	68,810.06
<b>Total</b>	<b>\$ 5,244,897.68</b>
<b>Laboratorios Subrogados</b>	
	<b>Importe</b>
Grupo Diagnostico Medico Proa S.A. de C.V.	210,783.60
Blanca Leila Garza Gómez	201,949.43
Hemolaguna SA de C.V.	155,109.40
Jaime Alberto Vázquez Flores	45,243.24
Francisco Javier Montoya Aguilar	34,810.40
Cesar Eduardo Castellanos Ríos	24,380.00
Marisol Edith Arellano Lugo	24,242.20
Laboratorios Valdés SA de C.V.	10,499.40
Leonel Hernández Ortega	2,095.33
<b>Total</b>	<b>\$ 709,113.00</b>
<b>Médicos Subrogados</b>	
	<b>Importe</b>
Une Medica Servicios Médicos Integrales y Abastecimiento Hospitalario SA de CV..	2,619,500.00
Medica Integralis SC	2,406,794.70
Namo Comercializadora SA de CV	689,111.20
María De Lourdes Ibarra Vázquez	442,476.00
Eduardo Hinojo Rivas	380,550.00
Jesús Gerardo de la Peña Flores	325,223.24
Rogelio López Fernández	299,550.00
Ana Laura Marines Castillo	248,220.00
Sergio Alberto Flores Alvarado	161,653.75
Francisco Javier Gallegos Becerra	108,450.00
Carlos Javier Ramos Morín	88,099.96
Lorena Ayala Pineda	73,728.75
Margarita Lechuga Velázquez	71,100.00



**SNTE**

**SECCIÓN 38**

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

Mónica Cruz Cortes	63,540.00
Jaime Santiago López Rivera	56,250.00
Edgar Acuña Morales	45,270.00
Ursula Valeria Vidal Martínez	34,200.00
Oscar Castañeda Sánchez	31,106.25
Aldo Iván Reyna Bulnes	25,181.25
Catalina Espino Rodríguez	13,825.00
Endomedica Monclova SA de CV	6,252.40
José Luis Valdez López	5,925.00
Carlos Roberto Estrada Bermeo	3,870.00
<b>Total</b>	<b>\$ 8,199,877.50</b>
<b>Farmacias Subrogadas</b>	<b>Importe</b>
Laura Estela de la Peña	232,346.97
<b>Total</b>	<b>\$ 232,346.97</b>
<b>Total de Proveedores Servicios Subrogados</b>	<b>\$ 20,219,418.21</b>

<b>Otros Proveedores</b>	
<b>Materiales y Útiles Diversos</b>	<b>Importe</b>
Olegario Hoyos Deble (Licitación)	1,254,278.79
Moreno & Socios Abogados Centro De Negocios SC	316,680.00
Marco Antonio Garza Wong	137,383.38
Andrés Uriel Hernández Torres	128,600.00
Marco Antonio Garza Wong (Licitación)	117,377.79
Qualitas Compañía De Seguros S.A. de C.V.	93,329.44
Teléfonos de México S.A.B. de C.V.	92,901.70
Miguel Ángel Dyer Herrera (Licitación)	72,227.81
Blanca Estela Carrillo Mora	62,726.20
Bubble Cleanly And More Sa de CV	60,047.17
Súper Centro Comercial El Mirador S.A. de C.V.	59,065.70
Ingeniería Electrónica de Saltillo	57,698.40
Pixan Traders México S.A de C.V	50,531.94
CFE Suministrador de Servicios Básicos	39,470.00
Carrales Cervantes y Cía. S.C.	28,846.15
Periféricos E Insumos Tecnológicos	27,319.66
Dolores Gómez Martínez	23,928.37
María Isabel Granados Nava	22,736.00
Otros Proveedores Menores	169,992.22
<b>Total</b>	<b>\$ 2,815,140.72</b>

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

<b>Otros Proveedores Por Comprobar</b>	<b>\$ 501,188.20</b>
<b>Farmacias</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Otros Proveedores</b>	<b>\$ 3,316,328.92</b>

<b>Proveedores Médicos, Clínicas y Especialidades</b>	
<b>Médicos Clínicas y Especialidades</b>	<b>Importe</b>
Encore Health S.A.P.I. De C.V.	2,368,345.00
Kali Servicios Médicos Y Suministros Hospitalarios SA de CV	334,706.87
Anabel Viridiana Cortinas Suarez	266,498.02
Universidad Autónoma De Coahuila	174,266.50
Pedro Flores Morales	71,920.00
Luis Enrique Padilla Montes	30,000.00
Iván Alberto Mijares Mijares	28,920.00
José Luis Comparan Martínez	28,750.00
Armando Torres Ramírez	23,400.00
Francisco Javier Villalobos Carrillo	22,800.00
Luis Miguel Garza Huerta	22,500.00
Jorge Luis Valdez Flores	12,000.00
Miguel Ángel Castañeda Adame	11,000.00
Davinia Cervantes Torres	10,300.00
Otros Proveedores Menores	74,244.70
<b>Total de Médicos, Clínicas Y Especialidades</b>	<b>\$ 3,479,651.09</b>
<b>Total General Proveedores a Corto Plazo</b>	<b>\$ 38,745,409.62</b>

La cuenta de Retenciones y contribuciones por pagar, se registran cuentas por pagar a cargo del Servicio Médico, correspondientes a las retenciones las cuales se derivan de la relación laboral de sus trabajadores, así como el importe sobre la renta retenido por sueldos y salarios, honorarios, arrendamientos, así como las prestaciones sociales, las cuales se integran como sigue;

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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
<b>2.1.1.7.</b>	<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		
2.1.1.7.1.	Retenciones de ISPT sobre Sueldo	1,101,327.73	4,421,346.14
2.1.1.7.2.	Retenciones de Honorarios	89,112.26	69,805.52
2.1.1.7.3	Retenciones de Arrendamiento	0.00	600.00
2.1.1.7.4.	Impuestos sobre Nomina	156,623.00	357,968.00
<b>Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar.</b>		<b><u>1,347,062.99</u></b>	<b><u>4,849,719.66</u></b>

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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
2.1.1.9.	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$126,313.02	\$126,313.02
<b>Total de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b><u>\$126,313.02</u></b>	<b><u>\$126,313.02</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 para el funcionamiento del organismo, cabe mencionar que algunos saldos que integran las cuentas por pagar largo plazo, a la fecha se encuentran con juicio ordinario en materia mercantil en contra el organismo, y a la fecha de los estados financieros, no se tiene resolución alguna, ni se tienen cuantificados los efectos económicos que puedan tener como resultado del juicio.



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

Cta.	Proveedor	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
2.2.1.	<b>Cuentas por Pagar Largo Plazo</b>		
2.2.1.1.	Proveedores por Pagar Largo Plazo	128,680,056.11	133,289,966.73
<b>Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo.</b>		<b><u>\$128,680,056.11</u></b>	<b><u>\$133,289,966.73</u></b>

Cuenta No.	Subcuenta	Saldos al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
2.2.1.1.	<b>Proveedores por Pagar a largo Plazo:</b>		
2.2.1.1.1.	Proveedores de Medicamento y Materiales de curación	118,363,371.88	120,749,436.20
2.2.1.1.2.	Proveedores de Servicios Subrogados.	9,790,297.38	11,523,511.87
2.2.1.1.3.	Otros Proveedores	462,616.89	792,487.10
2.2.1.1.4.	Proveedores Médicos de Clínicas y Especialidades.	63,769.96	224,531.56
<b>Total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>		<b><u>\$128,680,056.11</u></b>	<b><u>\$133,289,966.73</u></b>

<b>Proveedores Largo Plazo</b>	
<b>Saldos al 30 de Junio de 2023.</b>	
Descripción	
<b>Proveedores De Medicamento</b>	
<b>Mayoristas</b>	<b>Importe</b>
Distribuidora Internacional de Medicamentos y Equipo Médico SA de CV	93,741,586.27
Servicios Empresariales Huiced SA de CV	11,313,620.30
Comser de Coahuila S.A De C.V (Licitación)	15,330.00
<b>Total</b>	<b>105,070,536.57</b>
<b>Material Diverso De Hospital</b>	<b>Importe</b>
Comercializadora De React. P. Lab. y Materiales P. Hospital	7,304,967.63
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

**SNTE**

SECCIÓN 38

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

<b>Proveedores Largo Plazo</b>	
<b>Saldos al 30 de Junio de 2023.</b>	
<b>Descripción</b>	
<b>Proveedores De Medicamento</b>	
<b>Total</b>	<b>12,074,567.72</b>
<b>Laboratorios</b>	
	<b>Importe</b>
José Oziel García Coronel	704,657.09
Comercializadora del Guadiana Lar S. de RL de C.V	452,043.50
Roberto Carlos Balderas Márquez	32,042.00
Drogas Y Enseres, S.A. de C.V.	29,525.00
<b>Total</b>	<b>1,218,267.59</b>
<b>Total Proveedores Medicamento</b>	<b>\$118,363,371.88</b>

<b>Proveedores de Servicios Subrogados</b>	
<b>Clínicas Subrogadas</b>	
	<b>Importe</b>
Operadora de Hospitales Ángeles SA de CV	8,263,077.79
Sermedicar S.A de C.V	490,940.00
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza	376,700.00
<b>Total</b>	<b>\$ 9,130,717.79</b>
<b>Ópticas Subrogadas</b>	
	<b>Importe</b>
Centro De Estudios Oftalmológicos Laser De Saltillo S. A. de C.V.	207,763.04
Excimer Laser De Saltillo S. A. de C. V.	73,028.00
<b>Total</b>	<b>\$ 280,791.04</b>
<b>Rayos X Subrogados</b>	
	<b>Importe</b>
	- 0.35
<b>Total</b>	<b>-\$ 0.35</b>
<b>Laboratorios Subrogados</b>	
	<b>Importe</b>
	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>
<b>Médicos Subrogados</b>	
	<b>Importe</b>
Hernán Martínez López	183,834.00
Centro De Obesidad Y Cirugía Laparoscópica SC	140,000.00
Javier Aguilar Chávez	31,050.00
Guillermo Quezada Valenzuela	23,904.90
<b>Total</b>	<b>\$ 378,788.90</b>
<b>Farmacias Subrogadas</b>	
	<b>Importe</b>
Otros Proveedores Menores	0.00

**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</b>	<b>0.00</b>
<b>Total de Proveedores Servicios Subrogados \$ 9,790,297.38</b>	

<b>Otros Proveedores</b>	
<b>Material y Útiles Diversos</b>	
Fondo de da Vivienda de los Trabajadores de la Educación	264,506.32
Andrés Uriel Hernández Torres	90,000.00
Ingeniería Electrónica de Saltillo	66,613.58
Luz María Diez de Urdanivia Del Valle	17,800.20
Otros Proveedores Menores	23,696.79
<b>Total</b>	<b>\$ 462,616.89</b>
<b>Importe</b>	
<b>Farmacias</b>	
<b>Total General de Otros Proveedores \$ 462,616.89</b>	

<b>Proveedores Médicos, Clínicas y Especialidades No Subrogadas</b>	
Unidad de Diagnósticos Moleculares SC	37,499.96
Perla Rubí Lizbeth Escobedo García	22,770.00
Ernesto Padilla Chávez	3,500.00
<b>Total</b>	<b>63,769.96</b>
<b>Total General Médicos, Clínicas y Especialidades \$ 63,769.96</b>	

<b>Total General Proveedores Largo Plazo \$ 128,680,056.11</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 junio de 2023, 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 \$ 20,803,800.47 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

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

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 junio de 2023	31 de diciembre de 2022
<b>2.1.7.9.</b>	<b>Provisiones a Corto Plazo</b>		
2.1.7.9.1.	Provisiones de Nominas	\$20,803,800.47	\$11,320,006.57
<b>Total de Provisiones a Corto Plazo</b>		<b>\$20,803,800.47</b>	<b>\$11,320,006.57</b>

**Otros Pasivos a Corto Plazo.**

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

Cuenta	Subcuenta	SalDOS al	
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022
<b>2.1.9.</b>	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		
<b>2.1.9.9.</b>	<b>Otros Pasivos Circulantes.</b>		
2.1.9.9.1.	Acreedores Diversos	\$37,004,848.85	\$22,098,677.38
2.1.9.9.2.	Prestaciones por Pagar	958,896.45	931,274.31
<b>Total de Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		<b>\$37,963,745.30</b>	<b>\$23,029,951.69</b>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES  
DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****Ingresos de Gestión****NOTA EA 1. Trimestral.**

En el período del 01 de abril al 30 de junio de 2023, los ingresos del organismo provinieron, principalmente de las aportaciones mensuales obligatorias de las diversas Instituciones 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 por las retenciones efectuadas a 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 abril al 30 de junio de 2023	01 de abril al 30 de junio de 2022
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$124,269,317.23	\$115,984,181.99
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$949,129.02	\$780,264.85
<b>Total de Ingresos por Gestión</b>		<b>\$125,218,446.25</b>	<b>\$116,764,446.84</b>

**NOTA EA 1. Acumulativa.**

En el período del 01 de enero al 30 de junio de 2023, los ingresos del organismo provinieron, principalmente de las aportaciones mensuales obligatorias de las diversas Instituciones 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 por las retenciones efectuadas a los trabajadores en la denominación de las Instituciones Aportantes;

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

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 junio de 2023	01 de enero al 30 de junio de 2022
4.1.2.	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$248,420,902.55	\$232,912,606.74
4.1.7.	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$1,803,001.37	\$1,807,952.57
<b>Total de Ingresos por Gestión</b>		<b><u>\$250,223,903.92</u></b>	<b><u>\$234,720,559.31</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 abril al 30 de junio de 2023, 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 abril al 30 de junio de 2023	01 de abril al 30 de junio de 2022
4.3.1.	Ingresos Financieros	145,251.27	108,375.90
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	22,108.19	1,040.32
<b>Total de Otros Ingresos y Beneficios</b>		<b><u>\$ 167,359.46</u></b>	<b><u>\$ 109,416.22</u></b>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****NOTA EA 3. Acumulativa.**

En el rubro de otros ingresos del periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2023, 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 junio de 2023	01 de enero al 30 de junio de 2022
4.3.1.	Ingresos Financieros	325,106.47	112,449.06
4.3.9.	Otros Ingresos y Beneficios Varios.	22,453.94	12,882.16
<b>Total de Otros Ingresos y Beneficios</b>		<b><u>\$ 347,560.41</u></b>	<b><u>\$ 125,331.22</u></b>

**Gastos y Otras Pérdidas:****NOTA EA 4.- Trimestral.**

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de abril al 30 de junio de 2023, se integran por servicios personales que representan el 53.74 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 17.71 %, los servicios generales el 27.46% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.08 % del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación;

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de abril al 30 de junio de 2023	%	Del 01 de abril al 30 de junio de 2022	%
5.1.	Gastos de Funcionamiento	158,622,886.45	98.92%	133,930,891.36	99.41%
5.1.1.	Servicios personales	86,182,635.99	53.74%	84,125,656.60	62.44%
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	31,206,321.51	19.46%	30,048,245.35	22.30%
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	15,216,193.19	9.49%	15,724,712.92	11.67%

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

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de abril al 30 de junio de 2023	%	Del 01 de abril al 30 de junio de 2022	%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	31,086,616.05	19.39%	29,827,855.46	22.14%
<b>5.1.2.</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>28,406,448.83</b>	<b>17.71%</b>	<b>19,719,137.14</b>	<b>14.64%</b>
5.1.2.5.	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	25,488,332.52	15.89%	16,882,301.94	12.53%
<b>5.1.3.</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>44,033,801.63</b>	<b>27.46%</b>	<b>30,086,097.62</b>	<b>22.33%</b>
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	39,230,570.64	24.46%	25,109,753.75	18.64%
<b>5.5.</b>	<b>Otros Gastos y Perdidas</b>	<b>1,735,174.15</b>	<b>1.08%</b>	<b>798,751.86</b>	<b>0.59%</b>
	<b>Total Gastos Y Otras Pérdidas</b>	<b><u>\$ 160,358,060.60</u></b>	<b>100.00%</b>	<b><u>\$ 134,729,643.22</u></b>	<b>100.00%</b>

**NOTA EA 4.- Acumulativa.**

Las cuentas de gastos de funcionamiento del 01 de enero al 30 de junio de 2023, se integran por servicios personales que representan el 54.12 % y consiste en las erogaciones por la nómina del personal de confianza, base y eventual. Los materiales y suministros representaron el 18.50 %, los servicios generales el 26.30% y se tuvieron otros gastos equivalentes al 1.07 % del total del gasto registrado durante el ejercicio, los cuales se integran a continuación;

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023	%	Del 01 de enero al 30 de junio de 2022	%
<b>5.1.</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>314,162,128.35</b>	<b>98.93%</b>	<b>270,278,570.69</b>	<b>99.44%</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>Servicios personales</b>	<b>171,867,330.04</b>	<b>54.12%</b>	<b>168,662,360.83</b>	<b>62.05%</b>
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	62,694,807.28	19.74%	60,662,446.09	22.32%
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	29,487,479.25	9.29%	31,069,241.58	11.43%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	62,180,884.38	19.58%	59,719,592.08	21.97%
<b>5.1.2.</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>58,760,577.79</b>	<b>18.50%</b>	<b>33,373,266.58</b>	<b>12.28%</b>

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

Cuenta	Nombre De La Cuenta	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023	%	Del 01 de enero al 30 de junio de 2022	%
5.1.2.5.	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	53,563,279.53	16.87%	27,400,260.64	10.08%
<b>5.1.3.</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>83,534,220.52</b>	<b>26.30%</b>	<b>68,242,943.28</b>	<b>25.11%</b>
5.1.3.3.	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	74,399,289.16	23.43%	59,165,141.65	21.77%
<b>5.5.</b>	<b>Otros Gastos y Perdidas</b>	<b>3,403,584.04</b>	<b>1.07%</b>	<b>1,518,166.73</b>	<b>0.56%</b>
	<b>Total Gastos Y Otras Pérdidas</b>	<b><u>\$ 317,565,712.39</u></b>	<b>100.00%</b>	<b><u>\$ 271,796,737.42</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 2023, no se tuvo movimientos en las cuentas aplicables.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos al		Variación
		30 de junio de 2023	31 de marzo de 2023	
	<u>Patrimonio Contribuido (EVHP) 2)</u>			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	-66,994,248.06	-32,021,993.17	-34,972,254.89
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	328,044,644.05	328,044,644.05	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	-28,369,826.83	-27,940,861.21	-428,965.62
	<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>306,717,146.82</b>	<b>342,118,367.33</b>	<b>-35,401,220.51</b>



**SNTE**

SECCIÓN 38

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

**EVHP 2.- Patrimonio Generado Acumulado.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos al		Variación
		30 de junio de 2023	31 de diciembre de 2022	
	Patrimonio Contribuido (EVHP) 2)			
3210	Resultado del Periodo/Ejercicio	-66,994,248.06	-58,443,614.36	-8,550,633.70
3220	Resultado del Ejercicio Anterior	328,044,644.05	386,488,258.41	-58,443,614.36
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	-28,369,826.83	-26,385,024.79	-1,984,802.04
	<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>306,717,146.82</b>	<b>375,696,196.92</b>	<b>-68,979,050.10</b>

<u>Ejercicio</u>	<u>Cargos</u>	<u>Abonos</u>	<u>Neto</u>
Ejercicio 2014	-	-42,313.58	42,313.58
Ejercicio 2015	1,228,348.45	229,261.54	-999,086.91
Ejercicio 2016	4,695,050.53	841,109.65	-3,853,940.88
Ejercicio 2017	1,473,169.84	2,984,411.87	1,511,242.03
Ejercicio 2018	8,496,157.15	11,520,232.36	3,024,075.21
Ejercicio 2019	27,050,197.41	12,256,313.88	-14,793,883.53
Ejercicio 2020	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	19,569,648.14	42,386.07	-19,527,262.07
Ejercicio 2023	1,985,261.38	459.34	-1,984,802.04
<b>Totales</b>	<b>72,470,049.83</b>	<b>44,015,595.84</b>	<b>-28,369,826.83</b>

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN DEL ESTADO DE COAHUILA****Cambios por errores Contables Trimestral.**

Durante el periodo correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2023, se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2. Cambios por errores contables, los cuales corresponden a cancelaciones de saldos de cuentas por cobrar por diversos conceptos; cancelación de saldos de derechohabiente amparado según oficio DGAJ71/2023 con exp-12-2174, cancelación de saldos por defunción derechohabientes, cancelación de saldos negativos, cancelación de depósitos (Subrogados) de ejercicios anteriores, como se muestra a continuación;

<b>3.2.5.2. Cambios Por Errores Contables</b>	<b>Cargo</b>	<b>Abono</b>
Cancelación de saldo de Exp 12-2174 Amparado 235/2016 Según Oficio DGAJ 71/2023	188,832.13	0.00
Cancelación por Defunción Exp 05-1273 Pérez Montoya Ma. De La Luz, y Exp 01-21235 Laura Cristina Reyes Rincón, Exp 05-4739 Rodríguez Gómez Marco Antonio	190,133.65	0.00
Cancelación De Saldos Negativos Canc Saldos Negativos Varios	0.00	0.16
Cancelación de depósito subrogado ejercicio anterior del Estado con expediente 1-2756, 2828, Exp 01-231	50,000.00	0.00
<b>Total</b>	<b>428,965.78</b>	<b>0.16</b>

**Cambios por errores Contables Acumulativa.**

Durante el periodo correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023, se llevaron a cabo registros contables en la cuenta 3.2.5.2. Cambios por errores contables, los cuales corresponden a cancelaciones de saldos de cuentas por cobrar por diversos conceptos; cancelación de saldos de derechohabiente amparado según oficio DGAJ71/2023 con exp-12-2174, cancelación de saldo de beneficiario según oficio DGAJ41/2020, cancelación de saldos correspondiente a derechohabientes por defunción, cancelación de saldos negativos, cancelación de depósitos (Subrogados) de ejercicios anteriores, así como cancelación de registro por aplicación correcta de notas de crédito de movimientos aplicados en ejercicio anterior, como se muestra a continuación;

<b>3.2.5.2. Cambios Por Errores Contables</b>	<b>Cargo</b>	<b>Abono</b>
Cancelación de saldo de Exp 12-2174 Amparado 235/2016 Según Oficio DGAJ 71/2023	188,832.13	0.00
Cancelación de Saldo de beneficiario s/oficio DGAJ41/2020.	915,543.84	

**SNTE****SECCIÓN 38****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 de cuentas por cobrar correspondiente a Derechohabientes por concepto de Defunción.	684,490.78	0.00
Cancelación de saldos negativos varios	0.00	459.34
Cancelación de depósito subrogado correspondiente a ejercicios anteriores con expediente 1-2756, 2828, Exp 01-231	70,000.00	0.00
Cancelación de saldo por aplicación correcta de notas de crédito de movimientos aplicados en el ejercicio de 2022, en Departamento Control Gestión.	126,394.63	
<b>Total</b>	<b>1,985,261.38</b>	<b>459.34</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:

<b>Concepto</b>	<b>Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2023</b>	<b>Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2022</b>
Efectivo	49,683.13	38,460.21
Bancos/Tesorería	31,054,952.89	22,434,225.49
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>\$ 31,104,636.02</b>	<b>\$ 22,472,685.70</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:

<b>Concepto</b>	<b>Del 01 de enero al 30 de junio de 2023</b>	<b>Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2022</b>
Efectivo	49,683.13	37,646.62
Bancos/Tesorería	31,054,952.89	37,535,213.70
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00

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

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>\$ 31,104,636.02</b>	<b>\$ 37,572,860.32</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).

Concepto	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022	Del 01 de enero al 30 de junio de 2022
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>-66,994,248.06</b>	<b>-58,443,614.36</b>	<b>- 36,950,846.89</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>60,849,341.45</b>	<b>91,794,195.61</b>	<b>54,758,304.03</b>
Depreciación	1,239,863.30	2,727,512.10	1,375,908.03
Amortización	0.00	0.00	0.00
Disminución en cuentas por cobrar	35,838,356.96	190,444,464.38	0.00
Incremento en Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	73,773,721.60
Incremento en inventarios	0.00	- 28,903,226.15	0.00
Disminución de Inventarios	6,169,531.60	0.00	0.00
Disminución en Provisiones	19,608,884.03	- 52,796,980.47	- 7,790,209.15
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles No Pagados	- 22,492.40	- 150,312.18	0.00
Rectificación de Ejercicios Anteriores	-1,984,802.04	- 19,527,262.07	- 6,408,289.77
Otros orígenes y aplicaciones	-	0.00	- 6,192,826.68
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>-6,144,906.61</b>	<b>33,350,581.25</b>	<b>17,807,457.14</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.

**SNTE****SECCIÓN 38****INSTITUTO DE SERVICIO MÉDICO DE 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 Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>125,218,446.25</b>
---	--	-----------------------

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>167,359.46</b>
2.1 Ingresos Financieros	145,251.27	
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	22,108.19	
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>125,385,805.71</b>
---------------------------------------	--	-----------------------

**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 abril al 30 de junio de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>155,857,937.02</b>
--	--	-----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>183,687.54</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	84,791.04	
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	

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

2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	98,896.50
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>4,683,811.12</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	621,306.14
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	1,113,868.01
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,948,636.97

**4. Total de Gastos Contables****160,358,060.60**

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

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

<b>Instituto de Servicio Médico para los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.</b>		
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023</b>		
<b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>250,223,903.92</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>347,560.41</b>
2.1 Ingresos Financieros	325,106.47	
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	22,453.94	
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>250,571,464.33</b>

**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.  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023  
(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>308,379,536.40</b>
--	--	-----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>345,810.09</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	95,184.64	
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	250,625.45	
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>9,531,986.08</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,239,863.30	
3.2 Provisiones	0.00	
3.3 Disminución de Inventarios	0.00	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	

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

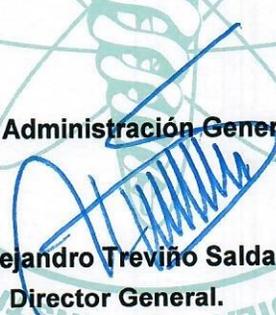
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	2,163,720.74
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	6,128,402.04

**4. Total de Gastos Contables****317,565,712.39**

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 junio de 2023.

“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.