

ING. ISMAEL RAMOS FLORES
SECRETARIO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA
P R E S E N T E

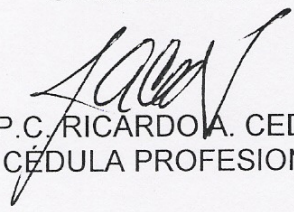
En cumplimiento a lo establecido en la cláusula segunda del contrato celebrado con esa H. Autoridad para auditar los estados financieros del organismo público descentralizado SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN, por el ejercicio 2008, para efectos de cuenta pública; y en acatamiento a lo dispuesto en el artículo 10, último párrafo de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada el 6 de julio del año 2007, relativo a la Declaratoria requerida a los auditores independientes en los Informes de Avance de Gestión Financiera a cargo de las entidades del Ejecutivo:

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos examinado el balance general de SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN, Organismo Público Descentralizado del Estado de Coahuila, al 30 de abril de 2008, y los estados de resultados, de variaciones en el patrimonio y de cambios en la situación financiera, que le son relativos, por el período comprendido del 1 de enero al 30 de abril de este año, proporcionados por la Administración, Unidad responsable de dicha información. Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoría, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2008.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, observando lo establecido en el memorando inicial de planeación que forma parte del programa de revisión acordado contractualmente para el ejercicio, de tal manera que a la conclusión de la auditoría se obtenga una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales. De acuerdo a las pruebas selectivas aplicadas, por acuerdo institucional, se consideró como equivalente a presupuesto ejercido y presupuesto autorizado, los estados financieros examinados.

Respecto a la situación que guarda el control interno, se ha formulado un reporte de observaciones en el que se plasman las debilidades y sugerencias para su solventación y seguimiento, mismo que forma parte integral de este informe.

CEDILLO RÍOS Y COMPAÑÍA



C.P.C. RICARDO A. CEDILLO RÍOS
CÉDULA PROFESIONAL 175177

Monclova, Coah.
Junio 6, 2008.

SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
BALANCE GENERAL
AL 30 DE ABRIL DE 2008

(Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

ACTIVO

CIRCULANTE:

Efectivo (Nota 3)	\$	16,155,067
Cuentas por cobrar (Nota 4)		20,501,395
Inventarios (Nota 5)		<u>19,742,521</u>
		56,398,983

NO CIRCULANTE:

Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 4)		20,465,150
Anticipos en Complejo Sindical (Nota 6)		9,981,343
Propiedades y equipo, neto (Nota 7)		<u>87,169,214</u>
		117,615,707

TOTAL ACTIVO \$ 174,014,690

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO A CORTO PLAZO:

Unión de Crédito Mixta de Coahuila, S.A. de C.V. (Nota 8)	\$	8,171,010
Proveedores (Nota 9)		69,410,642
Otras cuentas por pagar (Nota 10)		<u>17,658,849</u>
		95,240,501

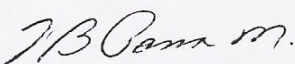
PATRIMONIO:

Remanente acumulado		81,571,861
Remanente del período		<u>(2,797,672)</u>
		78,774,189

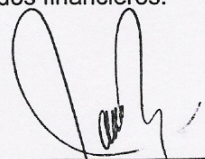
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$ 174,014,690

Las trece notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



Prof. Francisco Benito Parra Mireles
Presidente



Dr. Jaime Rodríguez González
Tesorero

SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008
(Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

INGRESOS POR:

Aportaciones de instituciones	\$ 113,829,466
Recuperaciones de clínicas	18,894,542
Recuperaciones de farmacias	13,674,904
Recuperación por servicios subrogados	2,693,367
Plan de Protección Médico-Familiar Sección 38	7,422,132
Otros ingresos	1,187,429
	<u>157,701,840</u>
Descuentos y bonificaciones	(648,512)
	<u>157,053,328</u>

COSTOS DE OPERACIÓN:

Medicamentos y materiales	77,061,150
Costo de personal	54,045,918
Gastos de farmacia y clínicas	7,319,243
Servicios subrogados	8,262,803
Costo Plan de Protección Médico-Familiar Sección 38	6,400,283
Gastos de administración	2,522,643
Costo de prestaciones	461,221
Depreciaciones	2,927,837
	<u>159,001,098</u>

REMANENTE DE OPERACIÓN (1,947,770)

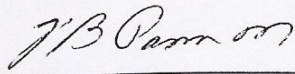
GASTOS Y (PRODUCTOS) FINANCIEROS:

Productos financieros	(151,640)
Gastos financieros	1,001,542
	<u>849,902</u>

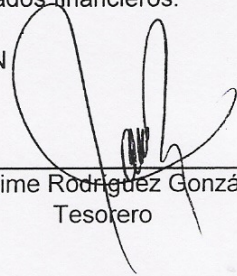
REMANENTE DEL PERÍODO \$ (2,797,672)

Las trece notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



Prof. Francisco Benito Parra Mireles
Presidente



Dr. Jaime Rodríguez González
Tesorero

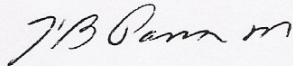
SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
ESTADO DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008

(Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

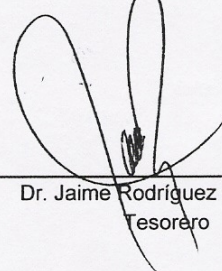
	<u>Remanente acumulado</u>	<u>Remanente (déficit) del período</u>	<u>Total patrimonio</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	\$ 85,411,265	\$ (3,839,404)	\$ 81,571,861
Traspaso del remanente de 2007	(3,839,404)	3,839,404	-
Remanente del primer cuatrimestre de 2008		(2,797,672)	(2,797,672)
SALDOS AL 30 DE ABRIL DE 2008	<u>\$ 81,571,861</u>	<u>\$ (2,797,672)</u>	<u>\$ 78,774,189</u>

Las trece notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



Prof. Francisco Benito Parra Mireles
Presidente



Dr. Jaime Rodríguez González
Tesorero


SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008
 (Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

RECURSOS OBTENIDOS (UTILIZADOS) EN LA
 OPERACIÓN:

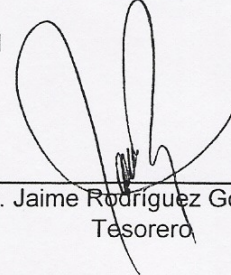
Remanente del periodo		\$ (2,797,672)
Más- Partida aplicada a resultados que no requirió la utilización de recursos:		
Depreciación		2,927,837
		<u>130,165</u>
Recursos (utilizados) generados en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar		576,882
Inventarios		591,137
Proveedores		11,502,602
Unión de Crédito Mixta de Coahuila, S.A. de C.V.		(3,873,105)
Otras cuentas por pagar		1,837,960
		<u>10,635,476</u>
Recursos generados por la operación		10,765,641
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Propiedades y equipo		<u>(1,628,718)</u>
Recursos utilizados en actividades de inversión		<u>(1,628,718)</u>
AUMENTO DE EFECTIVO		9,136,923
Más- Saldo inicial de efectivo		<u>7,018,144</u>
Saldo final de efectivo	\$	<u><u>16,155,067</u></u>

Las trece notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



 Prof. Francisco Benito Parra Mireles
 Presidente



 Dr. Jaime Rodríguez González
 Tesorero