

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

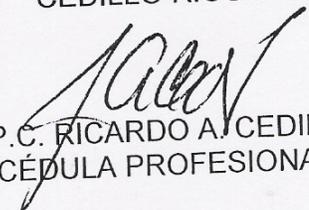
En cumplimiento a lo establecido en la cláusula segunda del contrato celebrado con esa H. Autoridad para auditar los estados financieros del organismo público descentralizado SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN, por el ejercicio 2008, para efectos de cuenta pública; y en acatamiento a 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 los balances generales de SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN, Organismo Público Descentralizado del Estado de Coahuila, al 31 de agosto y 30 de abril de 2008, y los estados de resultados, de variaciones en el patrimonio y de cambios en la situación financiera, que les son relativos, por los periodos intermedios terminados en esas fechas, 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.
Octubre 2, 2008.

SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
BALANCES GENERALES

AL 31 DE AGOSTO Y 30 DE ABRIL DE 2008

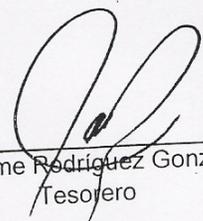
(Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

<u>ACTIVO</u>	<u>Al 31 de agosto</u>	<u>Al 30 de abril</u>
CIRCULANTE:		
Efectivo (Nota 4)	\$ 22,571,710	\$ 16,155,067
Cuentas por cobrar por (Nota 5):		
Servicios otorgados de hospital	19,018,203	18,231,539
Otras cuentas por cobrar	12,048,169	2,169,856
	<u>23,229,208</u>	<u>19,742,521</u>
Inventarios (Nota 6)	76,867,290	56,298,983
NO CIRCULANTE:		
Servicios otorgados de hospital, largo plazo (Nota 5)	20,576,346	20,465,150
Anticipos Complejo Sindical (Nota 7)	9,981,343	9,981,343
Propiedades y equipo, neto (Nota 8)	84,210,592	87,169,214
Otros activos	<u>100,000</u> 114,868,281	<u>100,000</u> 117,715,707
TOTAL ACTIVO	\$ <u>191,735,571</u>	\$ <u>174,014,690</u>
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		
PASIVO A CORTO PLAZO:		
Unión de Crédito Mixta de Coahuila, S.A. de C.V. (Nota 9)	\$ 4,785,150	\$ 8,171,010
Proveedores (Nota 10)	58,627,083	69,410,642
Otras cuentas por pagar (Nota 11)	30,964,084	17,658,849
	<u>94,376,317</u>	<u>95,240,501</u>
PATRIMONIO:		
Remanente acumulado	81,571,861	81,571,861
Remanente del período	<u>15,787,393</u>	<u>(2,797,672)</u>
	97,359,254	78,774,189
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ <u>191,735,571</u>	\$ <u>174,014,690</u>

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

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN


Prof. Francisco Benito Parra Mireles
Presidente

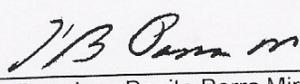

Dr. Jaime Rodríguez González
Tesorero

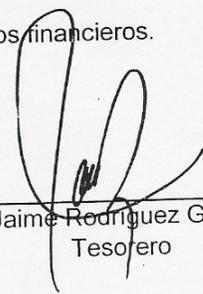
SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2008
(Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

<u>INGRESOS POR:</u>	Resultados del 1 de enero al 31 de agosto	Resultados del 1 de mayo al 31 de agosto	Resultados del 1 de enero al 30 de abril
Aportaciones de instituciones	\$ 239,013,280	\$ 125,183,814	\$ 113,829,466
Recuperaciones de clínicas	38,036,499	19,141,957	18,894,542
Recuperaciones de farmacias	26,454,836	12,779,932	13,674,904
Recuperación por servicios subrogados	5,843,771	3,150,404	2,693,367
Plan de Protección Médico-Familiar Sección 38	15,518,532	8,096,400	7,422,132
Otros ingresos	2,447,538	1,260,109	1,187,429
	<u>327,314,456</u>	<u>169,612,616</u>	<u>157,701,840</u>
Descuentos y bonificaciones	<u>(1,308,217)</u>	<u>(659,705)</u>	<u>(648,512)</u>
	<u>326,006,239</u>	<u>168,952,911</u>	<u>157,053,328</u>
 <u>COSTOS DE OPERACIÓN:</u>			
Medicamentos y materiales	146,977,618	69,916,468	77,061,150
Costo de personal	104,710,084	50,664,166	54,045,918
Gastos de farmacia y clínicas	15,352,165	8,032,922	7,319,243
Servicios subrogados	16,016,144	7,753,341	8,262,803
Costo Plan de Protección Médico-Familiar Sección 38	12,864,884	6,464,601	6,400,283
Gastos de administración	4,851,648	2,329,005	2,522,643
Costo de prestaciones	946,945	485,724	461,221
Depreciaciones	5,710,052	2,782,215	2,927,837
	<u>307,429,540</u>	<u>148,428,442</u>	<u>159,001,098</u>
REMANENTE DE OPERACIÓN	18,576,699	20,524,469	(1,947,770)
 <u>GASTOS Y PRODUCTOS FINANCIEROS:</u>			
Productos financieros	(516,683)	(365,043)	(151,640)
Gastos financieros	1,753,418	751,876	1,001,542
	<u>1,236,735</u>	<u>386,833</u>	<u>849,902</u>
BAJAS DE ACTIVO FIJO (NETO)	1,552,571	1,552,571	-
REMANENTE DEL PERÍODO	<u>\$ 15,787,393</u>	<u>\$ 18,585,065</u>	<u>\$ (2,797,672)</u>

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

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN


Prof. Francisco Benito Parra Mireles
Presidente

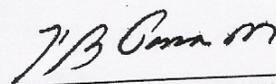

Dr. Jaime Rodríguez González
Tesorero

SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
 ESTADO DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2008
 (Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

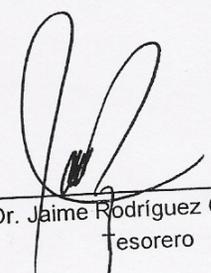
	<u>Remanente acumulado</u>	<u>Remanente (déficit) del período</u>	<u>Total patrimonio</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	\$ 85,411,265	\$ (3,839,404)	\$ 81,571,861
Traspaso del remanente de 2007	(3,839,404)	3,839,404	-
Remanente del primer cuatrimestre de 2008		(2,797,672)	(2,797,672)
Remanente del segundo cuatrimestre de 2008		18,585,065	18,585,065
SALDOS AL 31 DE AGOSTO DE 2008	<u>\$ 81,571,861</u>	<u>\$ 15,787,393</u>	<u>\$ 97,359,254</u>

Las catorce 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

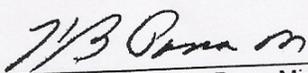
SERVICIO MÉDICO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2008
 (Cifras en pesos de poder adquisitivo de la fecha de las transacciones que les dieron origen)

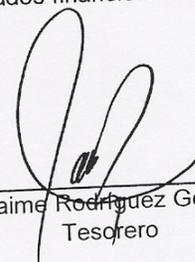
RECURSOS OBTENIDOS (UTILIZADOS) EN LA OPERACIÓN:

	Cambios del 1 de enero al 31 de agosto	Cambios del 1 de mayo al 31 de agosto	Cambios del 1 de enero al 30 de abril
Remanente del período	\$ 15,787,393	\$ 18,585,065	\$ (2,797,672)
Más- Partida aplicada a resultados que no requirió la utilización de recursos:			
Depreciación	<u>5,710,052</u> 21,497,445	<u>2,782,215</u> 21,367,280	<u>2,927,837</u> 130,165
Recursos (utilizados) generados en el capital de trabajo:			
Cuentas por cobrar	(10,199,291)	(10,776,173)	576,882
Inventarios	(2,895,550)	(3,486,687)	591,137
Unión de Crédito Mixta de Coahuila, S.A. de C.V.	(7,258,965)	(3,385,860)	(3,873,105)
Proveedores	719,043	(10,783,559)	11,502,602
Otras cuentas por pagar	<u>15,143,195</u>	<u>13,305,235</u>	<u>1,837,960</u>
	(4,491,568)	(15,127,044)	10,635,476
Recursos generados por la operación	17,005,877	6,240,236	10,765,641
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Propiedades y equipo	<u>(1,452,311)</u>	<u>176,407</u>	<u>(1,628,718)</u>
Recursos utilizados en actividades de inversión	(1,452,311)	176,407	(1,628,718)
AUMENTO DE EFECTIVO	15,553,566	6,416,643	9,136,923
Más- Saldo inicial de efectivo	<u>7,018,144</u>	<u>16,155,067</u>	<u>7,018,144</u>
Saldo final de efectivo	\$ <u>22,571,710</u>	\$ <u>22,571,710</u>	\$ <u>16,155,067</u>

Las catorce 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