



**LIC. JORGE EDUARDO VERASTEGUI SAUCEDO**  
**SECRETARIO DE FISCALIZACION Y RENDICION DE CUENTAS**  
**DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA**  
**PRESENTE**

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 **COMISIÓN COAHUILENSE DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE MÉDICO** por el ejercicio 2013 para efectos de cuenta pública, nos permitimos emitir la siguiente:

### **Declaratoria sobre la revisión del informe de avance de gestión financiera**

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos examinado el estado de situación financiera de la **COMISIÓN COAHUILENSE DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE MÉDICO**, Organismo Público Descentralizado del Estado de Coahuila por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo de 2013 y los estados de resultados, de movimientos en el patrimonio y de flujos de efectivo proporcionados por la Administración, unidad responsable de dicha información. Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoria, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2013.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las normas de auditoria 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 ésta, 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 y en lo conducente, con las normas de información financiera. De acuerdo a las pruebas selectivas aplicadas, se examinó el ejercicio presupuestal según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta desviaciones relevantes.

Respecto a la situación que guarda el control interno, se ha formulado un reporte de observaciones que forma parte integral de este documento, en el que se plasman las debilidades y sugerencias, que de acuerdo al proceso de seguimiento se informa el estatus que guardan en el reporte estadístico establecido.

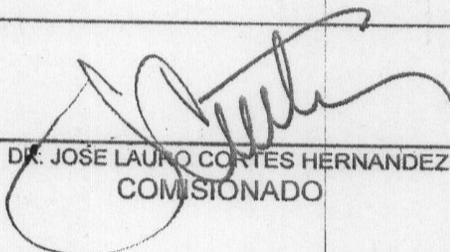
**C.P.C. Juan Antero Zertuche Hinojosa**  
**Auditor Externo**

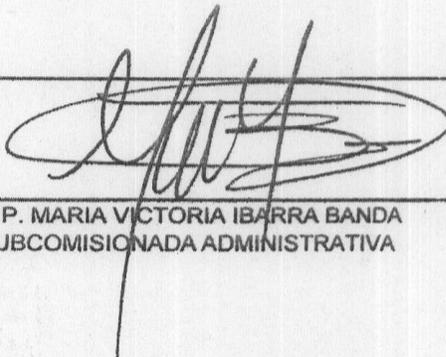
# Comision Coahuilense de Conciliacion y Arbitraje Méd

Estado de Actividades  
Primer trimestre de 2013



<b>INGRESOS</b>	\$1,145,813.18
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	\$1,145,804.46
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	\$1,145,804.46
Participaciones	\$1,145,804.46
<b>Otros Ingresos</b>	\$8.72
<b>Ingresos Financieros</b>	\$8.72
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$8.72
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<u>\$1,145,813.18</u>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	\$874,242.86
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	\$874,242.86
<b>Servicios Personales</b>	\$694,115.43
Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	\$694,115.43
<b>Materiales y Suministros</b>	\$50,409.67
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$35,325.67
Alimentos y Utensilios	\$11,084.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$4,000.00
<b>Servicios Generales</b>	\$129,717.76
Servicios Básicos	\$15,122.60
Servicios de Arrendamiento	\$49,242.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$6,136.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$2,228.66
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$11,752.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$1,100.00
Servicios de Traslado y Viáticos	\$35,480.50
Otros Servicios Generales	\$8,656.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<u>\$874,242.86</u>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<u>\$271,570.32</u>

  
 DR. JOSÉ LAURO CORTÉS HERNÁNDEZ  
 COMISIONADO

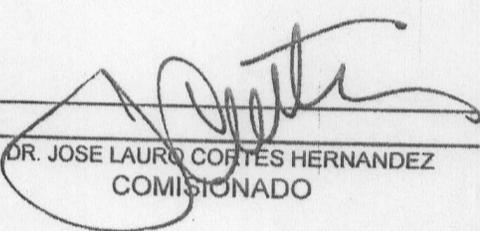
  
 C.P. MARIA VICTORIA IBARRA BANDA  
 SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA

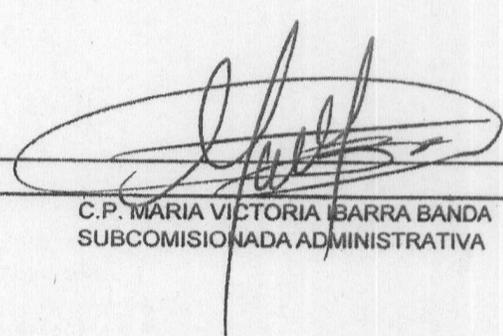


NOTAS

S I N

T E X T O

  
DR. JOSE LAURO CORTES HERNANDEZ  
COMISIONADO

  
C.P. MARIA VICTORIA BARRA BANDA  
SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA



# Comision Coahuilense de Conciliacion y Arbitraje Médico

Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Marzo de 2013



Nivel 7

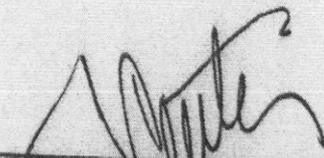
ACTIVO		%	PASIVO		%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	\$558,170.33	30.50	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	\$8,695.29	100.00
Efectivo y Equivalentes	\$508,422.82	27.78	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	\$8,695.29	100.00
Bancos/Tesorería	\$508,422.82	27.78	OTRAS RETENCIONES	\$8,715.00	100.22
Bancos Moneda Nacional	\$508,422.82	27.78	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	\$8,715.00	100.22
Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$508,422.82	27.78	RETENCION ISR HONORARIOS	\$225.00	2.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$49,747.51	2.71	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	\$8,490.00	97.63
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$47,247.51	2.58	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	-\$19.71	-0.22
Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$47,247.51	2.58	FONDO NOMINA FINANZAS	-\$19.71	-0.22
GASTOS A COMPROBAR	\$47,247.51	2.58	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$47,247.51	2.58	Patrimonio Contribuido	\$1,271,416.06	69.82
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$2,500.00	0.13	Actualizaciones del Patrimonio	\$1,271,416.06	69.82
Deudores por Fondos Rotatorios	\$2,500.00	0.13	Patrimonio Generado	\$549,475.04	30.17
Deudores por Fondos Rotatorios - DEPARTAMENTOS	\$2,500.00	0.13	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	\$271,570.32	14.91
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	\$1,271,416.06	69.49	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$277,904.72	15.26
Bienes Muebles	\$1,271,416.06	69.49			
Mobiliario y Equipo de Administración	\$810,944.71	44.32			
Muebles de Oficina y Estantería	\$285,979.72	15.82			

DR. JOSE LAURO CORTES HERNANDEZ  
COMISIONADO

C.P. MARIA VICTORIA IBARRA BANDA  
SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA

Equipo de Computo y de Tecnologias de la Informacion	\$521,468.68	28.50		
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$3,598.31	0.19		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$21,490.15	1.17		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$21,490.15	1.17		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$2,128.08	0.11		
Equipo Médico y de Laboratorio	\$2,128.08	0.11		
Equipo de Transporte	\$363,689.47	19.87		
Automóviles y Camiones	\$363,689.47	19.87		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$73,163.65	3.99		
Otros Equipos	\$73,163.65	3.99		
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$1,829,586.39</b>		<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$1,829,586.39</b>

### NOTAS



DR. JOSE LAURO CORTES HERNANDEZ  
COMISIONADO



C.P. MARIA VICTORIA IBARRA BANDA  
SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA



**Coahuila**  
El Estado de Todos

# Comision Coahuilense de Conciliacion y Arbitraje Médico

Estado de Origen y Aplicación de Recursos

Primer trimestre de 2013



**COCCAM**

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Primer trimestre de 2013	ACUMULADO AL PERIODO
	EXISTENCIA INICIAL EN CAJA Y BANCOS	262,374.72	262,374.72
	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	ORIGEN		
4	INGRESOS		
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,145,813.18	1,145,813.18
421	Participaciones y Aportaciones	1,145,804.46	1,145,804.46
4211	Participaciones	1,145,804.46	1,145,804.46
43	Otros Ingresos	1,145,804.46	1,145,804.46
431	Ingresos Financieros	8.72	8.72
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	8.72	8.72
		8.72	8.72
2	PASIVO		
21	PASIVO CIRCULANTE		
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		
2184	OTRAS RETENCIONES		
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS		
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO		
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	INCR 4,245.00	4,245.00
	SUMA DE ORIGEN DE RECURSOS	4,245.00	4,245.00

DR. JOSE LAURO CORTES HERNANDEZ  
COMISIONADO

C.P. MARIA VICTORIA IBARRA BANDA  
SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA

CUENTA	CONCEPTO	Primer trimestre de 2013	ACUMULADO AL PERIODO
	TOTAL GENERAL DE ORIGEN DE RECURSOS	1,432,432.90	1,432,432.90
5	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	874,242.86	874,242.86
51	Gastos de Funcionamiento	874,242.86	874,242.86
511	Servicios Personales	694,115.43	694,115.43
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	694,115.43	694,115.43
512	Materiales y Suministros	50,409.67	50,409.67
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	35,325.67	35,325.67
5122	Alimentos y Utensilios	11,084.00	11,084.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,000.00	4,000.00
513	Servicios Generales	129,717.76	129,717.76
5131	Servicios Básicos	15,122.60	15,122.60
5132	Servicios de Arrendamiento	49,242.00	49,242.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	6,136.00	6,136.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,228.66	2,228.66
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	11,752.00	11,752.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,100.00	1,100.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	35,480.50	35,480.50
5139	Otros Servicios Generales	8,656.00	8,656.00
	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	APLICACION DE RECURSOS		

DR. JOSE LAURO CORTES HERNANDEZ  
COMISIONADO

C.P. MARIA VICTORIA BARRA BANDA  
SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA



# Comision Coahuilense de Conciliacion y Arbitraje Médico

## Estado de Origen y Aplicación de Recursos

Primer trimestre de 2013



Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO		Primer trimestre de 2013	ACUMULADO AL PERIODO
1	ACTIVO			
11	ACTIVO CIRCULANTE			
111	Efectivo y Equivalentes			
1112	Bancos/Tesorería			
11121	Bancos Moneda Nacional			
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP			
112392	GASTOS A COMPROBAR			
11239206	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	INCR	47,247.51	47,247.51
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			
11251	Deudores por Fondos Rotatorios			
1125115	Deudores por Fondos Rotatorios - DEPARTAMENTOS	INCR	2,500.00	2,500.00
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS			
218612	FONDO NOMINA FINANZAS	DISM	19.71	19.71
	SUMA DE APLICACION DE RECURSOS		49,767.22	49,767.22
	EXISTENCIA FINAL EN CAJA Y BANCOS		508,422.82	508,422.82
	TOTAL GENERAL DE APLICACION DE RECURSOS		1,432,432.90	1,432,432.90

DR. JOSE LAURO CONTRAS HERNANDEZ  
COMISIONADO

C.P. MARIA VICTORIA IBARRA BANDA  
SUBCOMISIONADA ADMINISTRATIVA