



Información Contable

3er. Trimestre | 2015
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA

3er. Avance de Gestión 2015
 Estado de Situación Financiera
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2015
 (Pesos)

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014	CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	22,100,234	19,402,088	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	56,503	35,313
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	634,257	454,955	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	495,976	353,917
Total de Activos Circulantes	22,734,492	19,857,023	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,883,175	1,844,074
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	2,435,654	2,033,304
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	40,250	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,608,307	6,244,433	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	9,241	9,241	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	2,435,654	2,033,304
Total de Activos No Circulantes	6,657,798	6,293,924	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	29,392,290	26,150,946	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	3,813,834	3,813,834
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	3,813,834	3,813,834
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	23,145,802	20,303,808
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,794,407	3,203,390
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,351,395	17,100,417
			Resvalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	26,959,636	24,117,642
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	29,395,289	26,150,946

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ANAQUELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

3er Avance de Gestión 2015
Estado de Actividades
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2015

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	7,899,546	6,706,523
Impuestos	0	0	Servicios Personales	6,050,534	5,241,561
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	358,785	254,357
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,490,228	1,210,605
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,000	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	9,000	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,025,682	7,117,600	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	8,025,682	7,117,600	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	152,719	129,924	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	152,719	129,924			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	8,778,401	7,247,424	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	7,908,546	6,706,523
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	889,855	540,901

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HONORIO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3er. Avance de Gestión 2016
 Estado de Actividades Acumulado
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2016

Ente Público:

INSTITUTO COAHULENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	20,839,392	18,552,189
Impuestos	0	0	Servicios Personales	10,157,658	14,787,417
Costos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	522,574	609,083
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,208,860	3,175,689
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	93,994	10,600
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	93,994	10,500
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,374,318	21,382,600	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	25,374,318	21,352,500	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	403,475	413,579	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	403,475	413,579	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	26,777,793	21,796,079	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Cobarturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	20,933,386	18,662,689
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,794,407	3,203,390

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERIO FLORES MINER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA RAQUEL GARCÍA VALDEZ
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

3er. Avance de Gestión 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2015
 (pesos)

Ente Público: INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	3,813,834			0	3,813,834
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	3,813,834			0	3,813,834
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		18,351,395	3,924,552	0	22,275,946
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,924,552	0	3,924,552
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,351,395		0	18,351,395
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	3,813,834	18,351,395	3,924,552	0	26,089,780
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	3,813,834			0	3,813,834
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	3,813,834			0	3,813,834
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		18,351,395	4,794,407	0	23,145,802
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,794,407	0	4,794,407
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,351,395		0	18,351,395
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	3,813,834	18,351,395	4,794,407	0	26,959,636

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3er. Avance de Gestión 2015
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2015
 (Pesos)

Ente Público: _____

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	1,336,866	PASIVO	647,441	178,431
Activo Circulante	0	1,142,178	Pasivo Circulante	647,441	178,431
Efectivo y Equivalentes	0	654,970	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	178,431
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	421,319	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	65,888	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	210,785	0
Activo No Circulante	0	193,689	Otros Pasivos a Corto Plazo	436,656	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	193,689	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	869,855	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	869,855	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	869,855	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

3er Avance de Gestión 2015
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Julio del 30 de Septiembre 2015
 (Pesos)

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	8,778,401	7,247,424	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	193,689	49,203
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	193,689	39,962
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	9,241
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-193,689	-49,203
Participaciones y Aportaciones	8,625,682	7,117,500	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	152,719	129,924	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	7,908,546	6,706,523	Interno	0	0
Servicios Personales	6,050,534	5,241,561	Externo	0	0
Materiales y Suministros	358,786	254,357	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	1,480,228	1,210,605	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	9,000	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	676,167	491,698
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	0	0
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	676,167	491,698
Transferencias a Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	869,855	540,901			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3er. Avance de Gestión 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2015
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	21,592,314	38,027,777	36,885,599	22,734,492	1,142,178
Efectivo y Equivalentes	21,445,264	28,361,349	27,706,379	22,100,234	654,970
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	212,938	9,666,428	9,245,109	634,257	421,319
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-65,888	0	-65,888	0	65,888
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	6,464,109	193,689	0	6,657,798	193,689
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	0	0	40,250	0
Bienes Muebles	6,414,619	193,689	0	6,608,307	193,689
Activos Intangibles	9,241	0	0	9,241	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	28,056,424	38,221,465	36,885,599	29,392,290	1,335,866

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

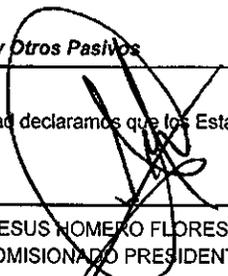
LIC VICTORIA ARASELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

3er. Avance de Gestión 2015
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2015
 (Pesos)

Ente Público: **INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			1,966,643	2,435,654
Total de Deuda y Otros Pasivos			1,966,643	2,435,654

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 LIC JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

**3er. Avance de Gestión 2015
Del 1 de julio al 30 de septiembre 2015**

NOTA: AL CIERRE DEL TERCER TRIMESTRE DEL 2015, EL INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA NO CUENTAN CON PASIVOS CONTINGENTES

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. VICTORIA ARACELI SÁNCHEZ VALDÉS
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

DESCRIPCIÓN Y MARCO NORMATIVO DEL INSTITUTO

Dentro del periodo de 1 de julio a 10 de septiembre de 2015, se encontraba vigente la Ley del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública, la cual regulaba el funcionamiento y organización del órgano.

Y a partir del 11 de septiembre de 2015 entró en vigor la reforma a la Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales para el estado de Coahuila de Zaragoza, donde se contempla en el "Capítulo Décimo Quinto. Del Instituto de Acceso a la Información Pública" las bases, estructura y funciones del Instituto.

El Instituto es un organismo público dotado de autonomía constitucional, especializado, independiente en sus decisiones y funcionamiento, imparcial, colegiado, con personalidad jurídica y patrimonio propio. Así mismo, cuenta con plena autonomía técnica y de gestión. También tiene la capacidad para decidir sobre el ejercicio de su presupuesto, y para determinar su organización interna.

Como organismo autónomo es rector y responsable de las materias de transparencia, acceso a la Información pública y la protección de datos personales.

Los recursos que integran el patrimonio del Instituto, serán ejercidos en forma directa por los órganos del Instituto o por aquellos que se les autorice para desempeñar esa función.

El Congreso del Estado revisará y fiscalizará la cuenta pública del Instituto.

El ejercicio presupuestal del Instituto se ajusta a los principios de honestidad, legalidad, optimización de recursos, racionalidad e interés público y social. Este tendrá que manejar su patrimonio prudentemente.



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

El Instituto elabora su propio proyecto de presupuesto de egresos y lo remite al Poder Ejecutivo del Estado, para que lo envíe al Congreso del Estado, para su estudio, discusión y, en su caso, aprobación. Este deberá contemplar las partidas presupuestales necesarias para el cumplimiento de su objeto.

Una vez aprobado el presupuesto de egresos el Instituto contara con los recursos humanos, financieros y materiales que le hayan sido autorizados. También podrá gozar, respecto de su patrimonio, de las franquicias, exenciones y demás prerrogativas que le son concedidas en los fondos y bienes del Estado.

El proyecto de presupuesto de egresos del Instituto no podrá ser modificado por el Poder Ejecutivo del Estado.

El Órgano superior del Instituto es el Consejo General integrado, siempre procurando la equidad de género, por cinco comisionados, los cuales son designados por el Congreso del Estado. Estos durarán en su encargo hasta siete años de manera escalonada, para asegurar la autonomía del Instituto y no podrán tener ningún otro empleo, cargo o comisión, con excepción de los no remunerados, en instituciones docentes, científicas o de beneficencia.

La organización y funcionamiento del Instituto se encuentran regulados en los artículos de 194 al 212 de la Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales para el Estado de Coahuila de Zaragoza.

Por ser un organismo público autónomo creado de acuerdo a la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, es un organismo público de la administración pública estatal y por lo tanto debe observar el cumplimiento de las siguientes leyes estatales entre otras:

Presupuesto de Egresos del Estado de Coahuila 2015.

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y contratación de Servicios para el Estado de Coahuila de Zaragoza.

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la misma para el Estado de Coahuila de Zaragoza.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Ley de Entrega Recepción del Estado y municipios de Coahuila de Zaragoza.



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Ley de Responsabilidades de los Funcionarios Públicos para el Estado de Coahuila de Zaragoza.

Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales para el Estado de Coahuila de Zaragoza.

Reglamento Interior del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Entre otras leyes y Reglamentos específicos como:

Lineamientos internos del ICAI, para la asignación de comisiones, viáticos, pasajes nacionales e internacionales, gastos de combustible, telefonía celular y alimentación de personas.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD RELEVANTES:

Los Estados Financieros se preparan a valores históricos y de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales, su catálogo de cuentas es acorde a los capítulos de gastos del Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La Institución implementó con el apoyo de Auditoría Superior del Estado el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), este sistema provee al Plan de cuentas aprobado por el Consejo Nacional de Contabilidad Gubernamental y sus principales lineamientos.

- a) Activo fijo: Se registra en el Estado de Situación Patrimonial en las cuentas Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.
- b) No se calcula depreciación ni amortización de sus bienes de activo fijo y activo diferido.



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

- c) Ingresos y Egresos: Los Ingresos se reconocen en el momento de su devengo o cuando se considera una participación por cobrar de acuerdo al calendario de pagos del Gobierno del Estado de Coahuila y los egresos cuando se devengan, se ejercen y se pagan.
- d) Boletín B-10: Durante años las cifras de sus estados financieros no reconocieron los efectos de la inflación como lo requería el boletín B-10, a partir de 2008 no es requisito reconocer el efecto inflacionario en los estados financieros, porque de acuerdo a la norma estamos en un entorno no inflacionario menor al 8% anual.
- e) Presupuesto: El manejo financiero del Instituto es en base a la aprobación de asignación de recursos para el ICAI que se dan en el Presupuesto de Egresos, que aprueba el Congreso del Estado de Coahuila cada año; este presupuesto posteriormente es aprobado y ratificado por partidas de gasto específico por el Consejo General del Instituto. En el sistema de contabilidad y administración SIIF se registran los cuatro tiempos del manejo del presupuesto de Egresos, es decir aprobado, modificado, pagado y disponible en el caso de los ingresos es Aprobado, modificado, devengado y recibido.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTA 1.- A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo se integra de la siguiente manera:

	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Bancos	-103,364.88	514,616
Efectivo	12,463.52	12,000
Inversiones temporales	22,191,135.82	18,875,452
Total	22,100,234.46	19,402,068



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

El saldo de bancos se integra de los saldos de bancos en las siguientes Instituciones Financieras:

BBVA Bancomer Cta. 0145597862	-416,005.55
BBVA Bancomer Cta. 0146451357	100,081.16
BBVA Bancomer Cta. 0146451853	192,955.74
BBVA Bancomer Cta. 0157074700	19,603.77
Scotiabank Inverlat Cta. 18702510154	0.00

Y los fondos de inversión se encuentran depositados en Bancomer SA y Scotiabank Inverlat.

Bancomer 2015960509	1,254,375.38
Bancomer 2015960479	6,817,041.82
Bancomer 2033539164	14,119,718.62
Scotiabank Inverlat 076970135	0.00

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

El saldo se integra de la siguiente manera:

2.1 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P.:

Deudores diversos por Cobrar CP	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Deudores Diversos Varios	-10,623.54	-8,961
Gastos por Comprobar -Empleados	239,893.73	159,583
Servicios extraordinarios Secc. 38	-80.85	-80.85
Gastos de representación	20,531.37	24,634
Total	249,720.71	175,175



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

El saldo de deudores diversos varios al 30 de Septiembre a su vez se integra de los siguientes funcionarios:

DEUDORES DIVERSOS VARIOS – EMPLEADOS	-15,371.05
EM00003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	-2,297.28
EM00071 ALVARO IRACHETA GARCIA	-4.68
EM00041 DORALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	0.08
EM00053 FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA	-58.23
EM00010 MAURO RAYMUNDO MARTÍNEZ RDZ.	- 5,103.37
EM00018 WENDY YADIRA CHARLES ORTA	-3.69
EM00029 VÍCTOR HUGO RUIZ DOMÍNGUEZ	407.75
EM00037 GABRIELA GUERRERO CASTRO	-1,399.42
EM00052 JUAN ANTONIO ALVAREZ GAONA	-673.76
EM00061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	183.98
EM00067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	-7,534.31
EM00068 JESUS HOMERO FLORES MIER	1,037.19
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	-95.99
EM00203 JUAN CARLOS RODRIGUEZ FLORES	173.60
EM00205 TANIA BEATRIZ AGUIRRE GARCIA	-2.91
EM00072 GABRIELA MARIA DE LEON FARIAS	0.02
M00055 VÍCTOR MANUEL LUNA LOZANO	-0.02
EM00059 MARIA TERESA MARTINEZ VARGAS	-0.01
EM00066 LUCIA MARIA STEPHANY RIOS VALDES	0
DEUDORES DIVERSOS VARIOS – OTROS	4,747.51
OT00003 RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	332.38
OT00004 IMPUESTOS POR RECUPERAR	1,447.00
OT00008 LIQUIDACIONES PAGADAS EN EXCESO	2,610.26
OT00009 SERVIBONOS SA DE CV	357.87

El saldo de gastos por comprobar empleados al 30 de Septiembre a su vez, se integra de la siguiente manera:

GASTOS A COMPROBAR – EMPLEADOS	147,880.00
EM00003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	26,511.55
EM00013 SANDRINO SAUCEDO CONTRERAS	-14.72
EM00017 ALBERTO RODRÍGUEZ GARZA	-15.45
EM00024 JORGE ENRIQUE BERRUETO ROCAMONTES	-3.35
EM00031 ALFREDO SÁNCHEZ MARÍN	7,558.09
EM00041 DORA ALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	- 44
EM00046 AIDE ALEJANDRA DE LA CRUZ GARCÍA	46.36



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

EM00047 LETICIA MARTÍNEZ FLORES	-20 86
EM00049 JOSÉ LUIS SOLIS BAZALDÚA	-2,511.8
EM00052 JUAN ANTONIO ALVAREZ GAONA	6,998.09
EM00053 FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA	3,583.42
EM00055 VICTOR MANUEL LUNA LOZANO	-2.28
EM00061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	43,771.83
EM00065 VICTORIA ARACELY SANCHEZ VALDES	-27 84
EM00067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	53,094.66
EM00068 JESUS HOMERO FLORES MIER	24,600 46
EM00072 GABRIELA MARIA DE LEON FARIAS	0.00
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	11,231.90
EM00210 ANA PAULINA BECERRIL GAYTAN	.01
EM00209 JOSE EDUARDO VEGA LUNA	-.15
EM00005 LUIS GONZALEZ BRISEÑO	11,198.20
EM00081 MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SÁNCHEZ	2,220.01
EM00069 HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	1,665.00
EM00079 JOSUE ISAAC MACIE TERAN	3,885.00
EM00010 MAURO RAYMUNDO MARTINEZ RODRÍGUEZ	0.00
EM00085 NANCY KARINA AGUIRRE DOMÍNGUEZ	-.74
EM00051 MINERVA CARRILLO FARIAS	0
EM00036 VERONICA RAMOS TORRES	7,000.00
EM00083 ARTURO EDUARDO VALDES RAMOS	11,181.10
EM00026 MARIANA PECHIR PEREZ	7,000.00
EM00023 CESAR ABELARDO MUÑIZ MOTAS	1,869.84
EM00080 DANIEL TORRES MENDOZA	0 00
EM00088 MAYRA SOFIA DORANTES RODRIGUEZ	0.00
EM00082 REYNALDO ROSAS CEPEDA	0.00
EM00090 VERONICA PULGARIN GUTIERREZ	4,830.00
EM00029 VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	14,245. 84

GASTOS DE REPRESENTACION	\$20,531.37
EM00003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	6,970.86
EM00068 JESUS HOMERO FLORES MIER	3,741 91
EM00061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	3,142 60
EM00005 LUIS GONZÁLEZ BRISEÑO	2,680.00
EM00067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	310 00
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	3,686.00



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

NOTA 2.2: PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Prestamos empleados seguridad social 2015-2016	381,722.32	
Prestamos empleados seguridad social 2014-2015		279,328
Prestamos empleados	2,628.75	0 00
Total	384,351.07	279,328

Este saldo al 30 de Septiembre del 2015, se integra de la siguiente manera:

PRESTAMOS EMPLEADOS SEGURIDAD SOCIAL 2015-2016	381,722.32
EM00003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	21,083.33
EM00005 LUIS GONZÁLEZ BRISEÑO	21,083.33
EM00010 MAURO RAYMUNDO MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	12,320.69
EM00018 WENDY YADIRA CHARLES ORTA	9,498.15
EM00023 CESAR ABELARDO MUÑOZ MOTAS	905.31
EM00026 MARIANA PECHIR PÉREZ	5,608.52
EM00029 VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	7,357.76
EM00031 ALFREDO SÁNCHEZ MARÍN	8,662.84
EM00032 NÉLIDA MARTÍNEZ GONZÁLEZ	7,262.8
EM00034 LUCÍA DEL CARMEN CASTRO RODRÍGUEZ	3,417.24
EM00036 VERONICA RAMOS TORRES	19,452.05
EM00037 GABRIELA GUERRERO CASTRO	6,246.30
EM00041 DORALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	5,552.56
EM00047 LETICIA MARTINEZ FLORES	0.00
EM00051 MINERVA CARRILLO FARIAS	4,026.62
EM00053 FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA DEL VALLE	21,083.33
EM00061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	21,083.33
EM00063 ELOISA MARICELA SANCHEZ OVALLE	19,237.54
EM00065 VICTORIA ARACELY SANCHEZ VALDES	21,083.33
EM00067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	21,083.33
EM00068 JESUS HOMERO FLORES MIER	21,083.33
EM00069 HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	5,668.55
EM00071 ALVARO IRACHETA GARCIA	7,389.04
EM00072 GABRIELA MARIA DE LEON FARIAS	21,083.33
EM00079 JOSUE ISAAC MACIEL TERAN	7,190.19
EM00081 MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SANCHEZ	8,734.00
EM00082 REYNALDO ROSAS CEPEDA	12,120.39
EM00083 ARTURO EDUARDO VALDEZ RAMOS	12,275.35
EM00085 NANCY KARINA AGUIRRE DOMINGUEZ	18,897.54
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	21,083.33
EM00208 JOSE UVALDO VALDES RIVERA	8,662.84



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

EM00204 MINERVA SELENE NAVEJAR CASTAÑEDA	1,486 07
--	----------

2.3. PRESTAMOS EMPLEADOS

PRESTAMOS EMPLEADOS	2,628.75
EM00049 JOSE LUIS SOLIS BAZALDUA	2,628.75

2.4. CRÉDITOS FISCALES:

Subsidio al empleo \$472.11

NOTA 3.- BIENES INMUEBLES Y BIENES MUEBLES:

El saldo de Bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera:

	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Terrenos	40,250	40,250
Total	40,250	40,250

El saldo de Bienes Muebles se integra de la siguiente manera:

	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Muebles de oficina y estantería	998,977	939,446
Otros mobiliarios y equipo de administración	540,699	491,180
Maquinaria otros equipos y herramientas	79,919	79,919
Equipo de cómputo y de tecnologías de información	2,469,727	2,214,903
Equipo de transporte	2,377,650	2,377,650
Equipos y aparatos audiovisuales	86,584	86,584
Cámaras fotográficas y de video	54,752	54,752
Total	6,608,308	6,244,433

El saldo de Activos Intangibles se integra de la siguiente manera:

	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Software	9,241	9,241
Total	9,241	9,241

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

PROVEEDORES	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	56,503
Transferencias Otorgadas por pagar a Corto Plazo	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	0
Total	56,503

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS:

El saldo se integra de la siguiente manera:

	Septiembre 2015	Septiembre 2014
Retenciones Fiscales a empleados (ISPT)	281,420	279,638
Retenciones por prestaciones	168,289	75,047
Prestamos Pensiones	24,857	-2,406
Retención por servicios funerarios	2,734	0
Aportaciones patronales (aportación fondo de pensiones)	249,333	0
Otras retenciones	18,423.72	1,637
Otras cuentas por pagar acumuladas	1,883,175	1,644,074
Total	2,379,151	1,997,991

Los saldos de las cuentas de pasivos al 30 de septiembre del 2015, se integran de las siguientes cuentas:

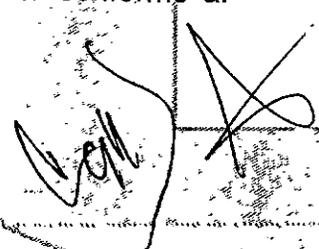
Retención por prestaciones	168,289
Retención fondo de pensiones	15,973
Retención por seguro de separación individualizada	152,316

OTRAS RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	18,424
ISR Retenido Por Asimilables a Sueldos y Salarios	8,091
ISR Retenido Por Honorarios	1,237
ISR Retenido Por Arrendamiento	8,445
IVA Retenido Por Honorarios.	651
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	1,883,175
Prima Vacacional	53,118
Gratificación de Fin de Año	1,259,244
Provisión Contingencias laborales	561,745
Acreedores Diversos	9,067
Cuentas acumuladas por compras a Crédito	0.00

NOTA 6.- ENTORNO FISCAL

El Instituto está obligado a retener el Impuesto sobre Productos del Trabajo, por los sueldos que paga a la totalidad de los empleados y que se registran en la contabilidad, así mismo está obligada a retener impuestos por los pagos de honorarios y arrendamientos que efectúa.

El Instituto no es contribuyente del impuesto sobre la renta ya que tributa conforme al Título II de la Ley de la materia.



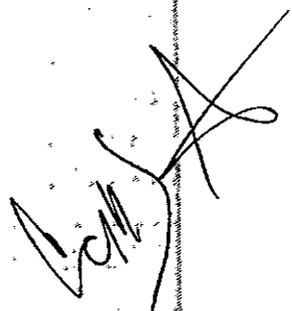
Y al artículo 15 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila, el cual indica que los avances de gestión financiera contendrán un informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes, o en su caso, una declaratoria de las instancias de control competentes, acerca de la situación que guarda el control interno y el grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental.

NOTA 7.- CUENTAS DE ORDEN

El Instituto no maneja cuentas de orden al 30 de Septiembre del 2015, en apego al manejo del Sistema Integral de Información financiera (SIIF), obedeciendo a la naturaleza de este Organismo.

NOTA 8.- CUENTAS PRESUPUESTALES

Intereses de Inversiones	152,719
Ingresos por Subsidio Estatal	8,625,681

NOTA 8.1.- PRESUPUESTO POR PARTIDA ESPECIFICA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015.

CONTROL PRESUPUESTAL POR OBJETO DEL GASTO/PARTIDA ESPECIFICA
ENERO A DICIEMBRE DE 2015

NUMERO CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO AUTORIZADO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	PORCENTAJE EJERCIDO	PORCENTAJE % DISPONIBLE
11301	SUELDOS BASE	5,718,893.00	5,718,893.00	473,689.68	473,689.68	473,689.68	4,240,789.26	1,478,103.75	74%	26%
11302	CANTIDAD ADICIONAL	8,578,336.00	8,578,336.00	710,534.36	710,534.36	710,534.36	6,361,182.19	2,217,153.81	74%	26%
11304	ESTIMULOS AL PERSONAL	797,722.00	1,651,722.00	738,847.43	121,220.48	88,532.38	1,404,702.26	247,019.74	85%	15%
11307	CUPONES DE BONIFICACION	491,081.00	492,222.00	42,033.58	42,033.58	42,033.58	376,412.62	116,809.48	76%	24%
12101	HONORARIOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	1,170,000.00	504,476.00	61,048.94	76,288.00	64,197.88	201,534.92	302,941.08	40%	80%
12301	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	520,000.00	464,200.00	20,000.00	42,133.28	39,127.12	332,995.06	131,204.94	72%	28%
13204	PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL	212,538.00	212,538.00	17,598.53	17,598.53	17,598.53	167,616.76	65,022.24	74%	26%
13206	GRATIFICACION FIN DE AÑO	1,700,307.00	1,700,307.00	140,788.26	140,788.26	140,788.26	1,260,126.11	440,180.89	74%	26%
14103	APORTACIONES AL IMSS	1,200,000.00					0.00	0.00		100%
14301	APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	600,484.00	998,285.00		27,202.65	24,792.98	331,204.01	667,080.99	33%	67%
	CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL CIVIL	200,000.00	315,000.00				200,613.92	114,386.08	64%	36%
14403	CUOTAS PARA EL SEGURO DE GASTOS MEDICOS DEL PERSONAL CIVIL		644,000.00	21,581.55	149,013.41	297,312.69	605,609.29	38,490.71	94%	6%
14404	CUOTAS PARA EL SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	1,010,000.00	955,483.00			76,157.92	533,105.67	422,377.43	56%	44%
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	235,000.00	226,700.00				0.00	226,700.00	0%	100%
15901	OTRAS PRESTACIONES	207,838.00	207,838.00	17,114.64	17,114.64	17,114.64	162,967.01	54,870.99	74%	26%
TOTAL CAPITULO		22,642,199.00	22,670,000.00	2,241,036.97	1,817,616.35	1,991,380.12	16,157,657.67	6,512,342.13	71%	29%

21101	MATERIALES ÚTILES DE OFICINA	143,000.00	143,000.00	633.70	2,320.17	22,857.25	34,836.91	108,163.09	24%	76%
21201	MATERIALES ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	210,000.00	190,000.00	-	28,000.00	-	100,995.88	89,004.12	53%	47%
21502	MATERIAL PARA INFORMACIÓN EN ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	110,000.00	110,000.00	13,513.36	8,256.68	3,570.00	67,319.44	42,680.56	61%	39%
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	55,000.00	55,000.00	-	-	20,885.96	23,978.46	31,021.54	44%	56%
22104	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	60,000.00	60,000.00	4,225.93	10,735.83	8,061.49	51,177.80	8,822.40	85%	15%
22106	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL DERIVADO DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	350,000.00	350,000.00	28,030.32	21,772.07	8,436.87	177,716.47	172,283.53	51%	49%
22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	11,000.00	11,000.00	21.50	-	5,651.22	7,807.83	3,192.17	71%	29%
24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	30,000.00	30,000.00	-	195.00	4,644.01	5,389.01	24,610.99	18%	82%
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	30,000.00	30,000.00	-	204.97	893.28	22,016.25	7,983.75	73%	27%
25301	MEDICINAS Y PROD. FARMACÉUTICOS	5,000.00	5,000.00	-	-	-	0.00	5,000.00	0%	100%
26102	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	650,000.00	650,000.00	76,000.00	12,500.13	47,000.00	297,999.31	252,000.69	54%	46%
27101	VESTUARIOS UNIFORMES Y BLANCOS	70,000.00	70,000.00	21,320.80	-	7,744.67	29,065.47	40,934.53	42%	58%
29101	HERRAMIENTAS MENORES	11,000.00	11,000.00	-	-	-	268.00	10,735.00	2%	98%
29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	50,000.00	50,000.00	-	62.00	-	1,669.49	48,330.51	3%	97%
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO	35,000.00	35,000.00	-	230.00	729.00	2,639.01	32,360.99	8%	92%
TOTAL CAPITULO		1,720,000.00	1,700,000.00	143,745.61	84,268.65	130,773.55	622,874.13	877,125.87	48%	52%

31101	ENERGÍA ELÉCTRICA	70,000.00	50,000.00		7,485.00		26,762.00	23,238.00	54%	40%
31401	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	250,000.00	150,000.00	8,138.00	8,213.00	11,221.00	85,400.00	84,800.00	57%	43%
31701	SERVICIOS DE CONDUCCIÓN DE SEÑALES ANALÓGICAS Y DIGITALES	250,000.00	220,000.00	7,308.84	28,416.84	21,729.84	184,828.36	55,871.84	75%	25%
31801	SERVICIO POSTAL	100,000.00	110,000.00	8,026.20	5,287.61	10,714.28	61,850.38	58,139.62	47%	53%
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	308,000.00	390,000.00			143,538.92	143,538.92	248,461.08	37%	63%
32601	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	100,000.00	75,000.00	5,626.00	5,826.00	8,077.00	54,168.45	20,830.55	72%	28%
32701	PATENTES REGALÍAS Y OTROS	500,000.00	350,000.00				33,856.32	316,143.68	10%	90%
33101	ASESORÍAS ASOCIADAS A CONTRATOS, TRATADOS O ACUERDOS	300,000.00	250,000.00				6,800.00	244,200.00	2%	88%
33301	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	400,000.00	300,000.00	3,862.80	3,862.80		34,902.40	265,097.60	12%	66%
33401	SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	550,000.00	500,000.00	3,316.00	10,000.00	81,375.00	180,338.01	330,661.99	32%	68%
33502	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	200,000.00	200,000.00				0.00	200,000.00	0%	100%
33602	OTROS SERVICIOS COMERCIALES	25,000.00	15,000.00		285.72	380.00	1,209.68	13,790.32	8%	92%
33604	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	600,000.00	400,000.00				101,583.57	298,416.43	25%	75%
33801	SERVICIOS DE VIGILANCIA	55,000.00	50,000.00	1,584.32	1,584.32		12,381.78	37,618.22	25%	75%
34101	SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	50,000.00	50,000.00	823.00	1,144.92	10,697.51	17,598.35	12,401.65	58%	41%
34501	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	250,000.00	150,000.00				118,158.44	20,841.56	79%	21%
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	200,000.00	200,000.00		72,920.50	88,315.30	142,717.77	57,282.23	71%	29%
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	70,000.00	50,000.00			14,558.00	14,558.00	30,442.00	28%	71%
35301	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS	40,000.00	25,000.00				784.98	24,205.01	3%	97%
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	350,000.00	300,000.00	3,680.55	17,395.74	5,125.02	109,448.03	190,551.97	36%	64%
35801	SERVICIOS DE LAVANDERÍA LIMPIEZA, HIGIENE	85,000.00	180,000.00	116.00	27,793.80	13,896.80	112,680.10	67,319.90	63%	37%
36101	DIFFUSIÓN DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	400,000.00	450,000.00	11,780.00	37,940.00	-58,500.00	132,320.00	317,680.00	29%	71%
37104	PASAJES AEREOS NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS DE MANDO EN EL DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES OFICIALES	450,000.00	500,000.00	6,573.82	58,080.00	70,198.89	397,208.03	102,791.97	79%	21%
37204	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS DE MANDO EN EL DESEMPEÑO DE	110,000.00	100,000.00	6,403.20	20,068.00	5,918.00	64,049.90	35,950.10	64%	36%
37504	VIATICOS NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL DESEMPEÑO DE FUNCIONES OFICIALES	1,300,000.00	1,350,000.00	116,634.46	60,931.71	397,210.76	888,322.31	463,677.69	66%	34%
38102	GASTOS DE CEREMONIAL DE LOS TITULARES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	30,000.00	50,000.00		4,264.00	159.00	7,398.28	42,601.72	15%	85%
38301	CONGRESOS Y CONVENCIONES	600,000.00	1,300,000.00	61,525.10	195,810.19	76,124.73	978,592.83	321,407.07	75%	25%
39203	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	200,000.00	95,000.00				49,732.00	45,268.00	52%	48%
TOTAL CAPITULO		7,845,000.00	7,840,000.00	243,380.59	588,101.95	678,733.63	3,508,860.00	3,531,140.00	60%	50%



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

42401	TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	250,000.00	250,000.00	-	-	65,888.00	184,112.00	28%	74%
44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	250,000.00	250,000.00	4,000.00	-	5,000.00	28,108.00	11%	89%
TOTAL CAPITULO		500,000.00	500,000.00	4,000.00	0.00	70,888.00	212,220.00	14%	81%
51101	MOBLIARIO	150,000.00	200,000.00	-	-	19,024.00	19,024.00	10%	90%
51501	BENES INFORMÁTICOS	194,801.00	300,000.00	-	-	156,684.68	243,315.32	91%	19%
51801	EQUIPO DE ADMINISTRACION	100,000.00	80,000.00	-	-	17,880.00	17,880.00	22%	78%
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	50,000.00	60,000.00	-	-	0.00	60,000.00		
52301	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	50,000.00	60,000.00	-	-	0.00	60,000.00		
54103	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRES DESTINADOS A SERVICIOS PUBLICOS Y LA OPERACION DE PROGRAMAS PUBLICOS	700,000.00	540,000.00	-	-	0.00	540,000.00	0%	100%
56501	EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	60,000.00	50,000.00	-	-	0.00	50,000.00		
TOTAL CAPITULO		1,294,801.00	1,290,000.00	0.00	0.00	163,688.68	200,576.16	12%	78%
TOTAL GENERAL		34,000,000.00	34,000,000.00	2,632,173.17	2,469,985.45	3,000,075.98	21,263,924.02	63%	37%

Las ocho notas anteriormente descritas forman parte de los Estados Financieros que se acompañan a este dictamen. Bajo protesta de decir verdad declaramos en los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SÁNCHEZ VALDÉS
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	ACTIVO	<u>28,056,423.53</u>		<u>40,423,862.52</u>	<u>36,905,673.17</u>	<u>31,574,612.88</u>	
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>21,592,314.41</u>		<u>40,230,173.84</u>	<u>36,905,673.17</u>	<u>24,916,815.08</u>	
111	Efectivo y Equivalentes	<u>21,445,264.27</u>		<u>30,563,745.82</u>	<u>27,726,452.49</u>	<u>24,282,557.60</u>	
1111	Efectivo	<u>12,463.52</u>		0.00	0.00	<u>12,463.52</u>	
11112	Fondos Fijos de Caja	12,463.52		0.00	0.00	12,463.52	
1112	Bancos/Tesorería	<u>413,796.08</u>		<u>21,258,711.68</u>	<u>19,593,549.50</u>	<u>2,078,958.26</u>	
11121	Bancos Moneda Nacional	413,796.08		21,258,711.68	19,593,549.50	2,078,958.26	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	<u>21,019,004.67</u>		<u>9,305,034.14</u>	<u>8,132,902.99</u>	<u>22,191,135.82</u>	
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	21,019,004.67		9,305,034.14	8,132,902.99	22,191,135.82	
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>212,938.14</u>		<u>9,666,428.02</u>	<u>9,245,108.68</u>	<u>634,257.48</u>	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	<u>146,870.08</u>		<u>486,907.07</u>	<u>384,056.44</u>	<u>249,720.71</u>	
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	146,870.08		486,907.07	384,056.44	249,720.71	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	<u>-103.31</u>		<u>8,778,401.28</u>	<u>8,778,584.38</u>	<u>-286.41</u>	
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00		8,625,681.84	8,625,681.84	0.00	
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-103.31		0.00	183.10	-286.41	
11244	Productos por Cobrar	0.00		152,719.44	152,719.44	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	<u>65,699.26</u>		<u>401,119.67</u>	<u>82,467.86</u>	<u>384,351.07</u>	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	0 00		398,490.92	16,768.60	381,722.32	
112602	PRESTAMOS EMPLEADOS	0 00		2,628.75	0.00	2,628.75	
11261	Préstamos Otorgados a CP al Sector Público	65,699.26		0.00	65,699.26	0 00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto P	<u>472.11</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>	
11293	CREDITOS FISCALES	472.11		0.00	0.00	472.11	
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	<u>-65,888.00</u>		<u>0.00</u>	<u>-65,888.00</u>	<u>0.00</u>	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Presta	<u>-65,888.00</u>		<u>0.00</u>	<u>-65,888.00</u>	<u>0.00</u>	
113112	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestació	-65,888.00		0 00	-65,888.00	0 00	
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>6,464,109.12</u>		<u>193,688.68</u>	<u>0.00</u>	<u>6,657,797.80</u>	
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Pro	<u>40,250.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>	
1231	Terrenos	40,250.00		0.00	0.00	40,250.00	
1231	Terrenos	<u>40,250.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>	
124	Bienes Muebles	<u>6,414,618.56</u>		<u>193,688.68</u>	<u>0.00</u>	<u>6,608,307.24</u>	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	<u>3,815,714.00</u>		<u>193,688.68</u>	<u>0.00</u>	<u>4,009,402.68</u>	
12411	Muebles de Oficina y Estantería	979,952.79		19,024.00	0 00	998,976.79	
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,313,042.29		156,684.68	0.00	2,469,726.97	
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	522,718.92		17,980.00	0.00	540,698.92	

LIC JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015



Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	<u>141,335.56</u>		0.00	0.00	<u>141,335.56</u>	
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	86,583.56		0.00	0.00	86,583.56	
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00		0.00	0.00	54,752.00	
1244	Equipo de Transporte	<u>2,377,649.98</u>		0.00	0.00	<u>2,377,649.98</u>	
12441	Automóviles y Camiones	2,377,649.98		0.00	0.00	2,377,649.98	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>79,919.02</u>		0.00	0.00	<u>79,919.02</u>	
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02		0.00	0.00	79,919.02	
125	Activos Intangibles	<u>9,240.56</u>		0.00	0.00	<u>9,240.56</u>	
1251	Software	9,240.56		0.00	0.00	9,240.56	
1251	Software	<u>9,240.56</u>		0.00	0.00	<u>9,240.56</u>	
2	PASIVO		<u>1,966,643.00</u>	<u>30,064,747.49</u>	<u>32,713,081.48</u>		<u>4,614,976.99</u>
21	PASIVO CIRCULANTE		<u>1,966,643.00</u>	<u>30,064,747.49</u>	<u>32,713,081.48</u>		<u>4,614,976.99</u>
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		<u>234,933.74</u>	<u>28,377,075.51</u>	<u>30,377,968.11</u>		<u>2,235,826.34</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0.00	<u>4,710,826.87</u>	<u>4,690,752.91</u>		<u>-20,073.96</u>
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente		0.00	4,502,042.97	4,481,969.01		-20,073.96
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP		0.00	208,783.90	208,783.90		0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		<u>225,441.28</u>	<u>2,049,747.95</u>	<u>1,877,809.87</u>		<u>53,503.20</u>
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios		84,981.00	1,256,108.08	1,175,071.08		3,944.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intan		86,887.48	262,596.16	193,688.68		17,980.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP		53,572.80	531,043.71	509,050.11		31,579.20
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo		<u>0.00</u>	<u>9,000.00</u>	<u>9,000.00</u>		<u>0.00</u>
21156	Ayudas Sociales		0.00	9,000.00	9,000.00		0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		<u>9,492.46</u>	<u>1,526,632.63</u>	<u>1,517,140.17</u>		<u>0.00</u>
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		0.00	1,079,487.00	1,079,487.00		0.00
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP		0.00	18,233.00	18,233.00		0.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		9,492.46	428,912.63	419,420.17		0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		<u>0.00</u>	<u>20,080,868.06</u>	<u>22,283,265.16</u>		<u>2,202,397.10</u>
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP		0.00	19,976,342.98	22,178,740.08		2,202,397.10
21199	Otras cuentas por Pagar a CP		0.00	104,525.08	104,525.08		0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		<u>1,731,709.26</u>	<u>1,687,671.98</u>	<u>2,335,113.37</u>		<u>2,379,150.65</u>
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS		<u>283,568.31</u>	<u>1,422,749.25</u>	<u>1,616,483.70</u>		<u>477,302.76</u>
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS		286,829.64	1,079,487.00	1,074,077.39		281,420.03
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES		-858.41	158,801.17	327,948.56		168,288.96

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



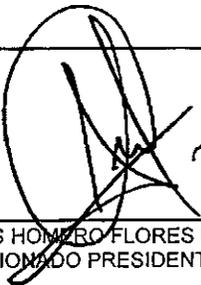
Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
21823	PRESTAMOS		-2,405.62	134,421.61	161,684.20		24,856.97
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES		2.70	50,039.47	52,773.55		2,736.78
2183	APORTACIONES PATRONALES		<u>249.33</u>	<u>128,153.55</u>	<u>128,153.55</u>		<u>249.33</u>
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA		0.01	76,157.92	76,157.92		0.01
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES		249.32	51,995.63	51,995.63		249.32
2184	OTRAS RETENCIONES		<u>1,373.20</u>	<u>18,233.00</u>	<u>35,283.52</u>		<u>18,423.72</u>
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS		1,373.20	18,233.00	35,283.52		18,423.72
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		<u>1,446,518.42</u>	<u>118,536.18</u>	<u>555,192.60</u>		<u>1,883,174.84</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL		104,714.46	104,391.95	52,795.59		53,118.10
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO		836,879.34	0.00	422,364.78		1,259,244.12
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES		561,745.47	0.00	0.00		561,745.47
218615	ACREDORES DIVERSOS		9,067.15	0.00	0.00		9,067.15
21866	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO		-65,888.00	14,144.23	80,032.23		0.00
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		<u>26,089,780.53</u>	<u>7,908,545.92</u>	<u>8,778,401.28</u>		<u>26,959,635.89</u>
31	Patrimonio Contribuido		<u>3,813,834.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>3,813,834.36</u>
312	Donaciones de Capital		3,813,834.36	0.00	0.00		3,813,834.36


 LIC. JESUS HONORIO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

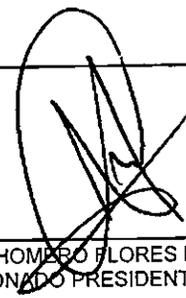
Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015



Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
312	Donaciones de Capital		<u>3,813,834.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>3,813,834.36</u>
32	Patrimonio Generado		<u>22,275,946.17</u>	<u>7,908,545.92</u>	<u>8,778,401.28</u>		<u>23,145,801.53</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		3,924,551.59	7,908,545.92	8,778,401.28		4,794,406.95
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		<u>3,924,551.59</u>	<u>7,908,545.92</u>	<u>8,778,401.28</u>		<u>4,794,406.95</u>
322	Resultados de Ejercicios Anteriores		18,351,394.58	0.00	0.00		18,351,394.58
322	Resultados de Ejercicios Anteriores		<u>18,351,394.58</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>18,351,394.58</u>
4	INGRESOS		<u>0.00</u>	<u>8,778,401.28</u>	<u>8,778,401.28</u>		<u>0.00</u>
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones		<u>0.00</u>	<u>8,625,681.84</u>	<u>8,625,681.84</u>		<u>0.00</u>
421	Participaciones y Aportaciones		<u>0.00</u>	<u>8,625,681.84</u>	<u>8,625,681.84</u>		<u>0.00</u>
4211	Participaciones		0.00	8,625,681.84	8,625,681.84		0.00
4211	Participaciones		<u>0.00</u>	<u>8,625,681.84</u>	<u>8,625,681.84</u>		<u>0.00</u>
43	Otros Ingresos		<u>0.00</u>	<u>152,719.44</u>	<u>152,719.44</u>		<u>0.00</u>
431	Ingresos Financieros		<u>0.00</u>	<u>152,719.44</u>	<u>152,719.44</u>		<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros		0.00	152,719.44	152,719.44		0.00
4319	Otros Ingresos financieros		<u>0.00</u>	<u>152,719.44</u>	<u>152,719.44</u>		<u>0.00</u>


 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		<u>7,908,545.92</u>	<u>7,908,545.92</u>	0.00	
51	Gastos de Funcionamiento	0.00		<u>7,899,545.92</u>	<u>7,899,545.92</u>	0.00	
511	Servicios Personales	0.00		<u>6,050,533.94</u>	<u>6,050,533.94</u>	0.00	
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00		4,625,173.13	4,625,173.13	0.00	
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00		<u>4,625,173.13</u>	<u>4,625,173.13</u>	0.00	
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00		302,795.32	302,795.32	0.00	
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00		<u>302,795.32</u>	<u>302,795.32</u>	0.00	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		475,160.37	475,160.37	0.00	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		<u>475,160.37</u>	<u>475,160.37</u>	0.00	
5114	Seguridad Social	0.00		596,061.20	596,061.20	0.00	
5114	Seguridad Social	0.00		<u>596,061.20</u>	<u>596,061.20</u>	0.00	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00		51,343.92	51,343.92	0.00	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00		<u>51,343.92</u>	<u>51,343.92</u>	0.00	
512	Materiales y Suministros	0.00		<u>358,785.81</u>	<u>358,785.81</u>	0.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	0.00		100,137.12	100,137.12	0.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	0.00		<u>100,137.12</u>	<u>100,137.12</u>	0.00	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		86,934.83	86,934.83	0.00	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		86,934.83	86,934.83	0.00	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		6,137.26	6,137.26	0.00	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		6,137.26	6,137.26	0.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		135,500.13	135,500.13	0.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		135,500.13	135,500.13	0.00	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		29,065.47	29,065.47	0.00	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		29,065.47	29,065.47	0.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		1,011.00	1,011.00	0.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		1,011.00	1,011.00	0.00	
513	Servicios Generales	0.00		1,490,226.17	1,490,226.17	0.00	
5131	Servicios Básicos	0.00		115,516.39	115,516.39	0.00	
5131	Servicios Básicos	0.00		115,516.39	115,516.39	0.00	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		163,867.92	163,867.92	0.00	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		163,867.92	163,867.92	0.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		86,254.96	86,254.96	0.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		86,254.96	86,254.96	0.00	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		12,666.03	12,666.03	0.00	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de julio al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		12,666.03	12,666.03	0.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		223,801.51	223,801.51	0.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		223,801.51	223,801.51	0.00	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		108,220.00	108,220.00	0.00	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		108,220.00	108,220.00	0.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		442,016.34	442,016.34	0.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		442,016.34	442,016.34	0.00	
5138	Servicios Oficiales	0.00		337,883.02	337,883.02	0.00	
5138	Servicios Oficiales	0.00		337,883.02	337,883.02	0.00	
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00		9,000.00	9,000.00	0.00	
524	Ayudas Sociales	0.00		9,000.00	9,000.00	0.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		9,000.00	9,000.00	0.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		9,000.00	9,000.00	0.00	
	TOTAL BALANCE	\$28,056,423.53	\$28,056,423.53	\$95,084,103.13	\$95,084,103.13	\$31,574,612.88	\$31,574,612.88

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	ACTIVO	<u>23,913,279.62</u>		<u>101,224,212.26</u>	<u>93,562,879.00</u>	<u>31,574,612.88</u>	
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>17,536,057.98</u>		<u>100,943,636.10</u>	<u>93,562,879.00</u>	<u>24,916,815.08</u>	
111	Efectivo y Equivalentes	<u>17,316,081.14</u>		<u>73,314,256.12</u>	<u>66,347,779.66</u>	<u>24,282,557.60</u>	
1111	Efectivo	<u>0.74</u>		<u>24,000.00</u>	<u>11,537.22</u>	<u>12,463.52</u>	
11112	Fondos Fijos de Caja	0.74		24,000.00	11,537.22	12,463.52	
1112	Bancos/Tesorería	<u>1,496,802.08</u>		<u>48,484,768.11</u>	<u>47,902,611.93</u>	<u>2,078,958.26</u>	
11121	Bancos Moneda Nacional	1,496,802.08		48,484,768.11	47,902,611.93	2,078,958.26	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	<u>15,819,278.32</u>		<u>24,805,488.01</u>	<u>18,433,630.51</u>	<u>22,191,135.82</u>	
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	15,819,278.32		24,805,488.01	18,433,630.51	22,191,135.82	
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>219,976.84</u>		<u>27,629,379.98</u>	<u>27,215,099.34</u>	<u>634,257.48</u>	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	<u>-5,359.94</u>		<u>1,450,074.32</u>	<u>1,194,993.67</u>	<u>249,720.71</u>	
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	-5,359.94		1,450,074.32	1,194,993.67	249,720.71	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	<u>-21.02</u>		<u>25,777,792.75</u>	<u>25,778,058.14</u>	<u>-286.41</u>	
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00		25,374,318.24	25,374,318.24	0.00	
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-21.02		0.00	265.39	-286.41	
11244	Productos por Cobrar	0.00		403,474.51	403,474.51	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	<u>224,885.69</u>		<u>401,512.91</u>	<u>242,047.53</u>	<u>384,351.07</u>	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015



Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	0.00		398,490.92	16,768.60	381,722.32	
112602	PRESTAMOS EMPLEADOS	0.00		2,628.75	0.00	2,628.75	
11261	Préstamos Otorgados a CP al Sector Público	224,885.69		393.24	225,278.93	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	<u>472.11</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>	
11293	CREDITOS FISCALES	472.11		0.00	0.00	472.11	
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>6,377,221.64</u>		<u>280,576.16</u>	<u>0.00</u>	<u>6,657,797.80</u>	
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>40,250.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>	
1231	Terrenos	40,250.00		0.00	0.00	40,250.00	
1231	Terrenos	<u>40,250.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>	
124	Bienes Muebles	<u>6,327,731.08</u>		<u>280,576.16</u>	<u>0.00</u>	<u>6,608,307.24</u>	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	<u>3,728,826.52</u>		<u>280,576.16</u>	<u>0.00</u>	<u>4,009,402.68</u>	
12411	Muebles de Oficina y Estantería	979,952.79		19,024.00	0.00	998,976.79	
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,226,154.81		243,572.16	0.00	2,469,726.97	
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	522,718.92		17,980.00	0.00	540,698.92	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	<u>141,335.56</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>141,335.56</u>	
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	86,583.56		0.00	0.00	86,583.56	
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00		0.00	0.00	54,752.00	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1244	Equipo de Transporte	<u>2,377,649.98</u>		0.00	0.00	<u>2,377,649.98</u>	
12441	Automóviles y Camiones	2,377,649.98		0.00	0.00	2,377,649.98	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>79,919.02</u>		0.00	0.00	<u>79,919.02</u>	
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02		0.00	0.00	79,919.02	
125	Activos Intangibles	<u>9,240.56</u>		0.00	0.00	<u>9,240.56</u>	
1251	Software	9,240.56		0.00	0.00	9,240.56	
1251	Software	<u>9,240.56</u>		0.00	0.00	<u>9,240.56</u>	
2	PASIVO		<u>1,748,050.68</u>	<u>73,146,878.85</u>	<u>76,013,805.16</u>		<u>4,614,976.99</u>
21	PASIVO CIRCULANTE		<u>1,748,050.68</u>	<u>73,146,878.85</u>	<u>76,013,805.16</u>		<u>4,614,976.99</u>
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		<u>175,144.36</u>	<u>67,246,571.39</u>	<u>69,307,253.37</u>		<u>2,235,826.34</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0.00	<u>10,305,909.82</u>	<u>10,285,835.86</u>		<u>-20,073.96</u>
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente		0.00	10,094,203.96	10,074,130.00		-20,073.96
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP		0.00	211,705.86	211,705.86		0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		<u>61,068.20</u>	<u>4,420,856.33</u>	<u>4,413,291.33</u>		<u>53,503.20</u>
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios		36,449.00	3,264,007.46	3,231,502.46		3,944.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intan		0.00	262,596.16	280,576.16		17,980.00

LIC. JESUS HOMERIO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP		24,619.20	894,252.71	901,212.71		31,579.20
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo		<u>25,000.00</u>	<u>53,106.00</u>	<u>28,106.00</u>		<u>0.00</u>
21156	Ayudas Sociales		25,000.00	53,106.00	28,106.00		0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		<u>249.32</u>	<u>5,380,661.28</u>	<u>5,380,411.96</u>		<u>0.00</u>
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		0.00	3,438,801.00	3,438,801.00		0.00
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP		0.00	35,577.00	35,577.00		0.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		249.32	1,906,283.28	1,906,033.96		0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		<u>88,826.84</u>	<u>47,086,037.96</u>	<u>49,199,608.22</u>		<u>2,202,397.10</u>
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP		0.00	46,522,539.53	48,724,936.63		2,202,397.10
21199	Otras cuentas por Pagar a CP		88,826.84	563,498.43	474,671.59		0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		<u>1,572,906.32</u>	<u>5,900,307.46</u>	<u>6,706,551.79</u>		<u>2,379,150.65</u>
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS		<u>983,512.72</u>	<u>4,801,277.60</u>	<u>4,295,067.64</u>		<u>477,302.76</u>
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS		987,029.12	3,428,349.00	2,722,739.91		281,420.03
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES		-1,110.89	812,876.64	982,276.51		168,288.98
21823	PRESTAMOS		-2,405.62	384,175.07	411,437.66		24,856.97
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES		0.11	175,876.89	178,613.56		2,736.78
2183	APORTACIONES PATRONALES		<u>249.32</u>	<u>864,309.37</u>	<u>864,309.38</u>		<u>249.33</u>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA		0.00	533,105.36	533,105.37		0.01
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES		249.32	331,204.01	331,204.01		249.32
2184	OTRAS RETENCIONES		14,952.05	46,029.00	49,500.67		18,423.72
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS		14,952.05	46,029.00	49,500.67		18,423.72
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		574,192.23	188,691.49	1,497,674.10		1,883,174.84
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL		322.54	104,720.20	157,515.76		53,118.10
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO		1,744.04	2,626.03	1,260,126.11		1,259,244.12
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES		563,058.50	1,313.03	0.00		561,745.47
218615	ACREDORES DIVERSOS		9,067.15	0.00	0.00		9,067.15
21866	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO		0.00	80,032.23	80,032.23		0.00
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		22,165,228.94	20,983,385.80	25,777,792.75		26,959,635.89
31	Patrimonio Contribuido		3,813,834.36	0.00	0.00		3,813,834.36
312	Donaciones de Capital		3,813,834.36	0.00	0.00		3,813,834.36
312	Donaciones de Capital		3,813,834.36	0.00	0.00		3,813,834.36
32	Patrimonio Generado		18,351,394.58	20,983,385.80	25,777,792.75		23,145,801.53
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		0.00	20,983,385.80	25,777,792.75		4,794,406.95

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015



Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		0.00	20,983,385.80	25,777,792.75		4,794,406.95
322	Resultados de Ejercicios Anteriores		18,351,394.58	0.00	0.00		18,351,394.58
322	Resultados de Ejercicios Anteriores		<u>18,351,394.58</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>18,351,394.58</u>
4	INGRESOS		0.00	25,777,792.75	25,777,792.75		0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones		0.00	25,374,318.24	25,374,318.24		0.00
421	Participaciones y Aportaciones		0.00	25,374,318.24	25,374,318.24		0.00
4211	Participaciones		0.00	25,374,318.24	25,374,318.24		0.00
4211	Participaciones		0.00	25,374,318.24	25,374,318.24		0.00
43	Otros Ingresos		0.00	403,474.51	403,474.51		0.00
431	Ingresos Financieros		0.00	403,474.51	403,474.51		0.00
4319	Otros Ingresos financieros		0.00	403,474.51	403,474.51		0.00
4319	Otros Ingresos financieros		0.00	403,474.51	403,474.51		0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		20,983,385.80	20,983,385.80	0.00	
51	Gastos de Funcionamiento	0.00		20,889,391.80	20,889,391.80	0.00	
511	Servicios Personales	0.00		16,157,657.67	16,157,657.67	0.00	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015



Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00		12,383,819.51	12,383,819.51	0.00	
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00		12,383,819.51	12,383,819.51	0.00	
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00		532,796.69	532,796.69	0.00	
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00		532,796.69	532,796.69	0.00	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		1,417,641.87	1,417,641.87	0.00	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		1,417,641.87	1,417,641.87	0.00	
5114	Seguridad Social	0.00		1,670,432.59	1,670,432.59	0.00	
5114	Seguridad Social	0.00		1,670,432.59	1,670,432.59	0.00	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00		152,967.01	152,967.01	0.00	
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00		152,967.01	152,967.01	0.00	
512	Materiales y Suministros	0.00		822,874.13	822,874.13	0.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	0.00		227,130.69	227,130.69	0.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	0.00		227,130.69	227,130.69	0.00	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		236,699.90	236,699.90	0.00	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		236,699.90	236,699.90	0.00	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		27,405.26	27,405.26	0.00	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		27,405.26	27,405.26	0.00	

LIC. JESUS HONORIO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		297,999.31	297,999.31	0.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	<u>0.00</u>		<u>297,999.31</u>	<u>297,999.31</u>	<u>0.00</u>	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		29,065.47	29,065.47	0.00	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	<u>0.00</u>		<u>29,065.47</u>	<u>29,065.47</u>	<u>0.00</u>	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		4,573.50	4,573.50	0.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	<u>0.00</u>		<u>4,573.50</u>	<u>4,573.50</u>	<u>0.00</u>	
513	Servicios Generales	<u>0.00</u>		<u>3,908,860.00</u>	<u>3,908,860.00</u>	<u>0.00</u>	
5131	Servicios Básicos	0.00		328,650.74	328,650.74	0.00	
5131	Servicios Básicos	<u>0.00</u>		<u>328,650.74</u>	<u>328,650.74</u>	<u>0.00</u>	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		231,563.69	231,563.69	0.00	
5132	Servicios de Arrendamiento	<u>0.00</u>		<u>231,563.69</u>	<u>231,563.69</u>	<u>0.00</u>	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		316,182.44	316,182.44	0.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	<u>0.00</u>		<u>316,182.44</u>	<u>316,182.44</u>	<u>0.00</u>	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		136,753.79	136,753.79	0.00	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	<u>0.00</u>		<u>136,753.79</u>	<u>136,753.79</u>	<u>0.00</u>	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		380,085.89	380,085.89	0.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	<u>0.00</u>		<u>380,085.89</u>	<u>380,085.89</u>	<u>0.00</u>	

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de septiembre de 2015



Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		132,320.00	132,320.00	0.00	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	<u>0.00</u>		<u>132,320.00</u>	<u>132,320.00</u>	<u>0.00</u>	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		1,347,580.24	1,347,580.24	0.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	<u>0.00</u>		<u>1,347,580.24</u>	<u>1,347,580.24</u>	<u>0.00</u>	
5138	Servicios Oficiales	0.00		985,991.21	985,991.21	0.00	
5138	Servicios Oficiales	<u>0.00</u>		<u>985,991.21</u>	<u>985,991.21</u>	<u>0.00</u>	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		49,732.00	49,732.00	0.00	
5139	Otros Servicios Generales	<u>0.00</u>		<u>49,732.00</u>	<u>49,732.00</u>	<u>0.00</u>	
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>		<u>93,994.00</u>	<u>93,994.00</u>	<u>0.00</u>	
524	Ayudas Sociales	<u>0.00</u>		<u>93,994.00</u>	<u>93,994.00</u>	<u>0.00</u>	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		93,994.00	93,994.00	0.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	<u>0.00</u>		<u>93,994.00</u>	<u>93,994.00</u>	<u>0.00</u>	
	TOTAL BALANCE	<u>\$23,913,279.62</u>	<u>\$23,913,279.62</u>	<u>\$242,115,655.46</u>	<u>\$242,115,655.46</u>	<u>\$31,574,612.88</u>	<u>\$31,574,612.88</u>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. VICTORIA ARACELI SANCHEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Consultores, S.C.

**SERVICIOS DE ASESORÍA FISCAL Y FINANCIERA,
AUDITORÍA Y CONSULTORÍA**

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE INFORMACION INTERMEDIA

**LIC. MIGUEL ÁNGEL MEDINA TORRES
DIRECTOR GENERAL
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA**

Hemos analizado el estado de situación financiera que se acompaña del ente público denominado Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública, al 30 de septiembre de 2015 y el correlativo estado de actividades, de flujo de efectivo, y de variaciones en la hacienda pública, así como los estados presupuestales, por el trimestre que terminó en esa fecha.

La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de la información intermedia de acuerdo con las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y supletoriamente las normas de información financiera mexicanas. Mi responsabilidad es expresar una conclusión sobre esta información financiera con base en mi revisión. Los estados financieros al 30 de septiembre del 2014, que se presentan para fines comparativos de conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas no fueron objeto de mi revisión.

Mi revisión fue realizada de acuerdo con la Norma para trabajos de Revisión 9020 "Revisión de Información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad", emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. Una revisión de información financiera intermedia consiste en llevar a cabo investigaciones, principalmente con el personal responsable de los asuntos financieros y contables, así como aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión es sustancialmente menor en alcance que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y en consecuencia no permite tener la seguridad de todos los asuntos importantes que pudieran identificarse en una auditoría.

Con base en mi revisión, no tuve conocimiento de situación alguna que llamara mi atención para considerar que la información financiera intermedia que se acompaña no presente razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la entidad denominada Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública al 30 de septiembre de 2015, el estado de actividades, de flujo de efectivo, y de variaciones en la hacienda pública, así como los estados presupuestales, por el trimestre que terminó en esa fecha de conformidad con las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las normas de información financieras mexicanas, utilizadas supletoriamente, así como del grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de control gubernamental y de la situación que guarda el control interno; del cual se ha formulado un reporte que forma parte integral de este informe.

~~ATENTAMENTE~~

~~C.P.C. JORGE LOIS AGUIRRE CABELLO.
CÉDULA: 1437728
JA CONSULTORES S.C
SALTILLO, COAHUILA; A 28 DE OCTUBRE DE 2015~~