



Información Contable

4to. Trimestre | 2015
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA

4to. Avance de Gestión 2015
Estado de Situación Financiera
AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

CONCEPTO	Año	Año	CONCEPTO	Año	Año	
	2015	2014		2015	2014	
ACTIVO						
Activo Circulante						
Efectivo y Equivalentes	19,174,120	17,316,081	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	496,825	175,144	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	313,803	219,977	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	786,022	998,715	
Total de Activos Circulantes	19,487,923	17,536,058	Otros Pasivos a Corto Plazo	731,203	574,192	
Activo No Circulante						
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	40,250	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	6,620,375	6,327,731	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	9,241	9,241	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	2,014,050	1,748,051	
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes	6,669,866	6,377,222	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>			
Total del Activo	26,157,789	23,913,280	Aportaciones	0	0	
PASIVO			Donaciones de Capital	3,574,134	3,813,834	
Pasivo Circulante			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
Total de Pasivos Circulantes			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,569,604	18,351,395	
Total del Pasivo			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,218,209	1,250,977	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,351,395	17,100,418	
			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			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>			
			Resultado por Posición Monetaria	0	0	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	
Total Hacienda Pública/ Patrimonio			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	24,143,738	22,165,229	
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	26,157,789	23,913,280	

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

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
 Estado de Actividades
 Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	11,108,706	9,132,403
Impuestos	0	0	Servicios Personales	7,001,034	6,391,485
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	816,426	366,521
Contribuciones de Mejoras			Servicios Generales	3,291,246	2,374,397
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	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			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,625,682	7,117,500	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	325,146	0
Participaciones y Aportaciones	8,625,682	7,117,500	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	231,973	131,964	Ayudas Sociales	325,146	0
Ingresos Financieros	149,773	131,964	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	82,200	0	Transferencias al Exterior	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	8,857,655	7,249,464	Participaciones y Aportaciones	0	0
			Participaciones	0	0
			Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
			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	11,433,852	9,132,403
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,576,197	-1,882,939

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

LIC. JESÚS HOMERO FLÓRES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
Estado de Actividades Acumulado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	31,998,098	27,686,365
Impuestos	0	0	Servicios Personales	23,158,692	21,158,902
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,639,300	977,377
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	7,200,106	5,550,086
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	419,140	78,200
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
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,000,000	28,470,000	Ayudas Sociales	419,140	78,200
Participaciones y Aportaciones	34,000,000	28,470,000	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	635,448	545,543	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	553,248	545,543	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	82,200	0	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	34,635,448	29,015,543	Convenios	0	0
			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
			Costos 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	32,417,238	27,764,565
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,218,210	1,250,978

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

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

C.P. ALVARO RACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO PARA LA DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 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	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
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	3,813,834	18,351,395	4,794,407	0	26,959,636
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	3,574,134			0	3,574,134
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	3,574,134			0	3,574,134
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		18,351,395	2,218,209	0	20,569,604
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,218,209	0	2,218,209
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	3,574,134	18,351,395	2,218,209	0	24,143,738

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

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACION Y FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público:

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,266,643	12,068	PASIVO	713,294	1,151,972
Activo Circulante	3,266,643	0	Pasivo Circulante	713,294	1,151,972
Efectivo y Equivalentes	2,926,114		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	423,248	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	340,529	0	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	290,046	0
Activo No Circulante	0	12,068	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,151,972
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	12,068	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	0	2,576,198
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	0	2,576,198
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,576,198
			Resultados de Ejercicios Anteriores	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

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Octubre del 31 de Diciembre 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																																																																																																																					
Origen			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión																																																																																																																		
Impuestos	8,857,655	7,249,464	Origen	0	0																																																																																																																
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0																																																																																																																
Contribuciones de mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0																																																																																																																
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0																																																																																																																
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	251,768	83,298																																																																																																																
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0																																																																																																																
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	251,768	83,298																																																																																																																
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0																																																																																																																
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-251,768	-83,298																																																																																																																
Participaciones y Aportaciones	8,625,682	7,117,500																																																																																																																			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento																																																																																																																		
Otros Orígenes de Operación	231,973	131,964	Aplicación			Origen	0	0	Servicios Personales	11,433,853	9,200,103	Endeudamiento Neto	0	0	Materiales y Suministros	7,001,034	6,391,485	Interno	0	0	Servicios Generales	816,426	366,521	Externo	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,291,246	2,374,397	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0	Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0	Ayudas Sociales	325,146	67,700	Interno	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0	Donativos	0	0				Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo				Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	-2,827,965	-2,033,937	Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	0	0	Convenios	0	0	Incremento/Disminución Neta	-2,827,965	-2,033,937	Otras Aplicaciones de Operación	0	0				Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación							-2,576,198	-1,950,639			
Aplicación			Origen	0	0																																																																																																																
Servicios Personales	11,433,853	9,200,103	Endeudamiento Neto	0	0																																																																																																																
Materiales y Suministros	7,001,034	6,391,485	Interno	0	0																																																																																																																
Servicios Generales	816,426	366,521	Externo	0	0																																																																																																																
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,291,246	2,374,397	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0																																																																																																																
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	0	0																																																																																																																
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0																																																																																																																
Ayudas Sociales	325,146	67,700	Interno	0	0																																																																																																																
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0																																																																																																																
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0																																																																																																																
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0																																																																																																																
Donativos	0	0																																																																																																																			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo																																																																																																																		
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	-2,827,965	-2,033,937																																																																																																																
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	0	0																																																																																																																
Convenios	0	0	Incremento/Disminución Neta	-2,827,965	-2,033,937																																																																																																																
Otras Aplicaciones de Operación	0	0																																																																																																																			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación																																																																																																																					
	-2,576,198	-1,950,639																																																																																																																			

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

LIC. JESÚS HOMERO FUENTES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 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	29,412,364	37,113,087	40,367,662	26,157,788	-3,254,575
Activo Circulante	22,754,566	36,861,319	40,127,962	19,487,923	-3,266,643
Efectivo y Equivalentes	22,100,234	27,208,442	30,134,556	19,174,120	-2,926,114
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	654,331	9,652,877	9,993,406	313,803	-340,529
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
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	6,657,798	251,768	239,700	6,669,865	12,068
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	6,608,307	251,768	239,700	6,620,375	12,068
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	29,412,364	37,113,087	40,367,662	26,157,788	-3,254,575

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

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

4to. Avance de Gestión 2015
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 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			2,452,728	2,014,050
Total de Deuda y Otros Pasivos			2,452,728	2,014,050

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

C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION DE
 ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

4to. Avance de Gestión 2015
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

NOTA: AL CIERRE DEL CUARTO 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



C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DESCRIPCIÓN Y MARCO NORMATIVO DEL INSTITUTO

En fecha 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.

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.

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.





Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

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 Auditoria 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.
- 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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES_ (ESF-01)

El saldo se integra de la siguiente manera:

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Bancos	1,738,389.80	1,496,802
Efectivo	462.37	.74
Inversiones temporales	17,440,267.10	15,819,278
Total	19,321,904.19	17,316,081

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

BBVA Bancomer Cta. 0145597862	1,434,380.11
BBVA Bancomer Cta. 0146451357	100,083.60
BBVA Bancomer Cta. 0146451853	192,960.59
BBVA Bancomer Cta. 0157074700	10,965.50
Scotiabank Inverlat Cta. 18702510154	0.00



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

Bancomer	2015960509	1,263,501.08
Bancomer	2015960479	6,866,636.47
Bancomer	2033539164	9,310,129.55
Scotiabank Inverlat	076970135	0.00

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (ESF-02)

El saldo se integra de la siguiente manera:

2.1 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P.:

Deudores diversos por Cobrar CP	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Deudores Diversos Varios	-10,624	-10,624
Gastos por Comprobar -Empleados	29,807	2,138
Servicios extraordinarios Secc. 38	-81	-81
Gastos de representación	17,720	3,207
Total	36,822	-3,587

El saldo de deudores diversos varios al 31 de Diciembre, a su vez se integra de los siguientes funcionarios:

DEUDORES DIVERSOS VARIOS – EMPLEADOS	<u>-10,624</u>
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 VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	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 VICTOR 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 31 de Diciembre a su vez, se integra de la siguiente manera:

GASTOS A COMPROBAR – EMPLEADOS	<u>29,807.00</u>
EM0003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	16,207
EM0013 SANDRINO SAUCEDO CONTRERAS	-14.72
EM0017 ALBERTO RODRÍGUEZ GARZA	-15.45
EM0024 JORGE ENRIQUE BERRUETO ROCAMONTES	-3.35
EM0031 ALFREDO SÁNCHEZ MARÍN	-0.05
EM0041 DORA ALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	-185.46
EM0046 AIDE ALEJANDRA DE LA CRUZ GARCÍA	46.36
EM0047 LETICIA MARTÍNEZ FLORES	-43.30
EM0049 JOSÉ LUIS SOLIS BAZALDÚA	-2,662
EM0052 JUAN ANTONIO ALVAREZ GAONA	38.89
EM0053 FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA	-1,990.67
EM0055 VICTOR MANUEL LUNA LOZANO	-2.28
EM0061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	-28.65
EM0065 VICTORIA ARACELY SANCHEZ VALDES	-27.84
EM0067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	803.19
EM0068 JESUS HOMERO FLORES MIER	1,915.93
EM0072 GABRIELA MARIA DE LEON FARIAS	0.00
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	-2,768.59
EM00210 ANA PAULINA BECERRIL GAYTAN	162.21
EM00209 JOSE EDUARDO VEGA LUNA	-70
EM00005 LUIS GONZALEZ BRISEÑO	0
EM00081 MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SÁNCHEZ	0.01
EM00069 HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	22.42
EM00079 JOSUE ISAAC MACIE TERAN	2,775.00
EM00010 MAURO RAYMUNDO MARTINEZ RODRÍGUEZ	1,685.00



EM00085 NANCY KARINA AGUIRRE DOMÍNGUEZ	-.74
EM00051 MINERVA CARRILLO FARIAS	0
EM00036 VERONICA RAMOS TORRES	2,000.00
EM00083 ARTURO EDUARDO VALDES RAMOS	0.05
EM00026 MARIANA PECHIR PEREZ	7,000.00
EM00029 VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	581.15
EM00092 LIZETH ALEJANDRA RODRIGUEZ ESCAMILLA	3,000.00

GASTOS DE REPRESENTACION	\$17,720
EM00003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	4,074.17
EM00068 JESUS HOMERO FLORES MIER	.21.71
EM00061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	7,446.26
EM00005 LUIS GONZÁLEZ BRISEÑO	215.00
EM00067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	2,233.00
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	3,772.00

NOTA 2.2: PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Prestamos empleados seguridad social 2015-2016	256,547.42	0.00
Prestamos empleados seguridad social 2014-2015	0.00	224,886
Prestamos empleados	0.00	0.00
Total	256,547.42	224,886

Este saldo al 31 de Diciembre del 2015, se integra de la siguiente manera:

PRESTAMOS EMPLEADOS SEGURIDAD SOCIAL 2015-2016	256,547.42
EM00003 ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	15,583.31
EM00005 LUIS GONZÁLEZ BRISEÑO	15,583.31
EM00010 MAURO RAYMUNDO MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	9,106.61
EM00018 WENDY YADIRA CHARLES ORTA	7,020.39
EM00023 CESAR ABELARDO MUÑIZ MOTAS	669.15
EM00026 MARIANA PECHIR PÉREZ	4,145.42
EM00029 VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	5,438.36
EM00031 ALFREDO SÁNCHEZ MARÍN	6,402.94
EM00032 NÉLIDA MARTÍNEZ GONZÁLEZ	5,368.18
EM00034 LUCÍA DEL CARMEN CASTRO RODRÍGUEZ	2,525.76
EM00036 VERONICA RAMOS TORRES	14,377.61
EM00037 GABRIELA GUERRERO CASTRO	4,616.82



EM00041 DORALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	4,104.04
EM00051 MINERVA CARRILLO FARIAS	2,976.20
EM00053 FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA DEL VALLE	15,583.31
EM00061 JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	15,583.31
EM00063 ELOISA MARICELA SANCHEZ OVALLE	14,219.02
EM00065 VICTORIA ARACELY SANCHEZ VALDES	15,583.31
EM00067 MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	15,583.31
EM00068 JESUS HOMERO FLORES MIER	15,583.31
EM00069 HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	4,189.79
EM00071 ALVARO IRACHETA GARCIA	5,461.48
EM00080 DANIEL TORRES MENDOZA	1,022.22
EM00079 JOSUE ISAAC MACIEL TERAN	5,314.47
EM00081 MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SANCHEZ	6,455.56
EM00082 REYNALDO ROSAS CEPEDA	8,958.57
EM00083 ARTURO EDUARDO VALDEZ RAMOS	9,073.09
EM00201 TERESA GUAJARDO BERLANGA	15,583.31
EM00208 JOSE UVALDO VALDES RIVERA	6,402.94
EM00204 MINERVA SELENE NAVEJAR CASTAÑEDA	1098.41
EM00090 VERONICA PULGARIN GUTIERREZ	2,933.91

2.3 CRÉDITOS FISCALES:

Subsidio al empleo \$472.11

NOTA ESF-03- - DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.' No aplica

NOTA ESF-04.- BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION.- No Aplica

NOTA ESF-05.- BIENES DISPONIBLES PARA SU CONSUMO (ALMACÉN).- No Aplica

NOTA ESF-06.- INVERSIONES FINANCIERAS (FIDEICOMISOS).- No Aplica

NOTA ESF-07.- INVERSIONES FINANCIERAS (PARTICIPACIONES Y APORT.) No Aplica

BIENES INMUEBLES Y BIENES MUEBLES (ESF-08)

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

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Terrenos	40,250	40,250
Total	40,250	40,250

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

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Muebles de oficina y estantería	1,005,901.99	979,953
Otros mobiliarios y equipo de administración	558,678.92	522,719
Maquinaria otros equipos y herramientas	79,919	79,919
Equipo de cómputo y de tecnologías de información	2,689,629.33	2,226,155
Equipo de transporte	2,137,949.98	2,377,650
Equipos y aparatos audiovisuales	93,543.56	.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	148,295.56	141,336
Cámaras fotográficas y de video	54,752	0.00
Total	6,620,374.80	6,244,433

NOTA ESF-09.- BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS

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

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Software	9,241	0.00
Total	9,241	0.00

NOTA ESF-10.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS No Aplica**NOTA ESF-11.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS No Aplica****NOTA ESF-12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR****CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

PROVEEDORES	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	496,824.96
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	114,619.29
Transferencias Otorgadas por pagar a Corto Plazo	34,442.20
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	286,351.74
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	74,215.70
Total	1,006,453.89

CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS:

El saldo se integra de la siguiente manera:

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Retenciones Fiscales a empleados (ISPT)	773,725.07	987,029
Retenciones por prestaciones	-38,509.22	-1,111
Prestamos Pensiones	2,406	-2,406
Retención por servicios funerarios	-2,871	0.00
Aportaciones patronales (aportación fondo de pensiones)	38,328.29	249
Otras retenciones	17,751.60	14,952
Otras cuentas por pagar acumuladas	731,203.31	574,192
Descuento a trabajadores	.11	.11
Retención por seguro de separación individualizada	-38,078.87	.08
Total	1,517,225	1,572,906



Los saldos de las cuentas de pasivos al 31 de Diciembre del 2015, se integran de las siguientes cuentas:

Retención por prestaciones	-38,509.22
Retención fondo de pensiones	-430.35
Retención por seguro de separación individualizada	-38,078.87

OTRAS RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	17,751.06
ISR Retenido Por Asimilables a Sueldos y Salarios	7,078.66
ISR Retenido Por Honorarios	1,576.93
ISR Retenido Por Arrendamiento	8,444.97
IVA Retenido Por Honorarios.	651.04
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	731,203.31
Prima Vacacional	560.60
Gratificación de Fin de Año	3,648.70
Provisión Contingencias laborales	717,926.86
Acreedores Diversos	9,067.15
Cuentas acumuladas por compras a Crédito	0.00

NOTA ESF-13.- -FONDOS DE BIENES DE TERCEROS.- No aplica

NOTA ESF-14.- PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS.- No aplica



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 31 de Diciembre 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	149,774
Ingresos por venta de vehículos	82,200
Ingresos por Subsidio Estatal	8,625,684

NOTA 8.1.-

PRESUPUESTO POR PARTIDA ESPECIFICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.



INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA



CONTROL PRESUPUESTAL POR OBJETO DEL GASTO\PARTIDA ESPECIFICA

ENERO A DICIEMBRE DE 2015

NUMERO CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO AUTORIZADO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJERCIDO	% DISPONIBLE
11301	SUELdos BASE	5,718,893.00	5,718,893.00	473,315.26	469,482.26	476,110.22	5,659,696.99	59,196.01	99%	1%
11302	CANTIDAD ADICIONAL	8,578,336.00	8,578,336.00	709,972.73	704,223.20	714,165.10	8,489,543.22	88,792.78	99%	1%
11304	ESTIMULOS AL PERSONAL	797,722.00	1,651,722.00	88,438.77	942,564.63	81,545.31	2,517,250.97	-865,528.97	152%	-52%
11307	CUPONES DE BONIFICACION	491,081.00	992,222.00	42,033.58	41,394.59	481,825.80	940,466.49	51,755.51	95%	5%
12101	HONORARIOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	1,170,000.00	504,476.00	70,974.78	24,000.00	54,078.59	350,588.29	153,887.71	69%	31%
12301	RETIRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	520,000.00	464,200.00	37,466.63	40,000.00	20,000.00	430,461.69	33,738.31	93%	7%
13204	PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL	212,538.00	212,538.00	17,598.53	17,434.43	17,693.55	210,242.27	2,295.73	99%	1%
13205	GRATIFICACION FIN DE AÑO	1,700,307.00	1,700,307.00	140,788.26	139,475.47	141,548.41	1,681,938.25	18,368.75	99%	1%
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	74,378.94	49,219.91	49,991.58	504,794.44	493,490.56	51%	49%
14401	CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL CIVIL	200,000.00	315,000.00	92,204.16	-	-	292,818.08	22,181.92	93%	7%
14403	CUOTAS PARA EL SEGURO DE GASTOS MEDICOS DEL PERSONAL CIVIL	-	644,000.00	50,546.61	56,889.98	23,119.73	736,065.61	-92,065.61	114%	-14%
14404	CUOTAS PARA EL SEGURO DE SEPARACION	1,010,000.00	955,483.00	-	228,473.76	152,315.84	913,895.17	41,587.83	96%	4%
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	235,000.00	226,700.00	-	-	226,700.00	226,700.00	0.00	100%	0%
15901	OTRAS PRESTACIONES	207,838.00	207,838.00	17,093.89	16,870.00	17,299.58	204,230.48	3,607.52	98%	2%
	TOTAL CAPITULO	22,642,199.00	23,170,000.00	1,814,812.14	2,730,028.23	2,456,193.71	23,158,691.95	11,308.05	100%	0%

21101	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	143,000.00	143,000.00	38,703.75	8,492.16	128,148.53	210,181.35	-67,181.35	147%	-47%
21201	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	210,000.00	190,000.00	-	95,127.71	3,663.28	199,786.87	-9,786.87	105%	-5%
21502	MATERIAL PARA INFORMACIÓN EN ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	110,000.00	110,000.00	9,943.36	6,756.68	-	84,019.48	25,980.52	76%	24%
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	55,000.00	55,000.00	8,677.97	26,402.73	60,513.41	119,572.57	-64,572.57	217%	-117%
22104	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	60,000.00	60,000.00	6,345.64	4,341.00	3,705.03	65,569.27	-5,569.27	109%	-9%
22106	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL DERIVADO DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	350,000.00	350,000.00	30,474.59	16,658.94	111,039.09	335,887.09	14,112.91	96%	4%
22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	11,000.00	11,000.00	1,025.00	6,761.00	-	15,593.83	-4,593.83	142%	-42%
24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	30,000.00	30,000.00	5,131.89	20,532.00	1,721.88	32,774.78	-2,774.78	109%	-9%
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	30,000.00	30,000.00	421.70	-	5,944.01	28,381.96	1,618.04	95%	5%
25301	MEDICINAS Y PROD. FARMACEUTICOS	5,000.00	5,000.00		5,000.00	-	5,000.00	0.00	100%	0%
26102	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES , AÉREOS, MARITIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	550,000.00	550,000.00	47,000.00	41,000.00	41,000.00	426,999.31	123,000.69	78%	22%
27101	VESTUARIOS UNIFORMES Y BLANCOS	70,000.00	70,000.00	-	-	23,590.20	52,655.67	17,344.33	75%	25%
29101	HERRAMIENTAS MENORES	11,000.00	11,000.00	-	-	-	265.00	10,735.00	2%	98%
29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	50,000.00	50,000.00	467.70	25,199.96	-	27,337.15	22,662.85	55%	45%
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO	35,000.00	35,000.00	499.00	22,649.20	9,488.80	35,276.01	-276.01	101%	-1%
TOTAL CAPITULO		1,720,000.00	1,700,000.00	148,690.60	278,921.38	388,814.23	1,639,300.34	60,699.66	96%	4%



31101	ENERGIA ELECTRICA	70,000.00	50,000.00	10,012.00	-	5,735.00	42,509.00	7,491.00	85%	15%
31401	SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	250,000.00	150,000.00	6,658.00	9,129.00	7,468.00	108,655.00	41,345.00	72%	28%
31701	SERVICIOS DE CONDUCCION DE SEÑALES ANALÓGICAS Y DIGITALES	250,000.00	220,000.00	18,009.00	9,311.32	51,277.34	243,226.02	-23,226.02	111%	-11%
31801	SERVICIO POSTAL	100,000.00	110,000.00	6,414.80	8,016.20	2,923.20	69,214.58	40,785.42	63%	37%
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	308,000.00	390,000.00	-	-	146,363.42	289,902.34	100,097.66	74%	26%
32601	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	100,000.00	75,000.00	6,420.14	7,326.10	7,112.19	75,027.88	-27.88	100%	0%
32701	PATENTES REGALIAS Y OTROS	500,000.00	350,000.00	-	-	43,469.49	77,324.81	272,675.19	22%	78%
33101	ASESORIAS ASOCIADAS A CONVENIOS , TRATADOS O ACUERDOS	300,000.00	250,000.00	56,550.00	28,275.00	154,825.00	245,450.00	4,550.00	98%	2%
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	400,000.00	300,000.00	8,537.60	3,924.28	3,862.80	51,227.08	248,772.92	17%	83%
33401	SERVICIOS PARA CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	550,000.00	500,000.00	87,449.40	68,766.11	75,917.21	392,467.73	107,532.27	78%	22%
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	588.97	-	3,177.60	4,976.25	10,023.75	33%	67%
33604	IMPRESION Y ELABORACION DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACION Y ADMINISTRACION DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	600,000.00	400,000.00	-	-	283,741.80	385,325.37	14,674.63	96%	4%
33801	SERVICIOS DE VIGILANCIA	55,000.00	50,000.00	3,169.64	1,584.32	2,083.70	19,189.44	30,810.56	38%	62%
34101	SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	50,000.00	30,000.00	928.00	870.00	2,278.24	21,674.59	8,325.41	72%	28%
34501	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	250,000.00	150,000.00	-	-	-	119,155.44	30,844.56	79%	21%
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	200,000.00	200,000.00	14,482.60	125,280.00	54,868.00	337,348.37	-137,348.37	169%	-69%
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	70,000.00	50,000.00	19,116.80	-	-	33,674.80	16,325.20	67%	33%
35301	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	40,000.00	25,000.00	-	3,016.00	-	3,720.99	21,279.01	15%	85%

35501	MTTO Y CONSERVACION DE VEHICULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARITIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	350,000.00	300,000.00	22,665.06	63,250.40	21,247.26	216,607.75	83,392.25	72%	28%
35801	SERVICIOS DE LAVANDERIA ,LIMPIEZA, HIGIENE	85,000.00	180,000.00	13,896.80	14,396.80	14,012.80	154,966.50	25,033.50	86%	14%
36101	DIFUSION DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES.	400,000.00	450,000.00	59,840.01	64,900.00	108,792.01	365,852.02	84,147.98	81%	19%
37104	PASAJES AEREOS NACIONALES PARA SERVIDORES PUBLICOS DE MANDO EN EL DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES OFICIALES	450,000.00	500,000.00	87,554.00	68,925.56	64,002.00	617,689.59	-117,689.59	124%	-24%
37204	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES PUBLICOS DE MANDO EN EL DESEMPEÑO DE	110,000.00	100,000.00	-	9,106.00	11,426.00	84,581.90	15,418.10	85%	15%
37504	VIATICOS NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL DESEMPEÑO DE FUNCIONES OFICIALES.	1,300,000.00	1,350,000.00	223,001.08	313,913.69	226,598.40	1,649,835.48	-299,835.48	122%	-22%
38102	GASTOS DE CEREMONIAL DE LOS TITULARES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	30,000.00	50,000.00	-	214.00	47,498.85	55,111.13	-5,111.13	110%	-10%
38301	CONGRESOS Y CONVENTIONES	600,000.00	1,300,000.00	59,385.77	143,917.31	271,011.12	1,452,907.13	-152,907.13	112%	-12%
39203	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	200,000.00	95,000.00	-	24.00	32,729.30	82,485.30	12,514.70	87%	13%
TOTAL CAPITULO		7,843,000.00	7,840,000.00	704,679.67	944,146.09	1,642,420.73	7,200,106.49	639,893.51	92%	8%

42401	TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	250,000.00	146,745.00	5,220.00	-	-	71,108.00	75,637.00	48%	52%
44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES,DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	250,000.00	353,255.00	-	25,468.04	294,458.00	348,032.04	5,222.96	99%	1%
	TOTAL CAPITULO	500,000.00	500,000.00	5,220.00	25,468.04	294,458.00	419,140.04	80,859.96	84%	16%
51101	MOBILIARIO	150,000.00	36,300.00	-	-	6,925.20	25,949.20	10,350.80	71%	29%
51501	BIENES INFORMÁTICOS	194,801.00	463,700.00	20,305.80	51,812.56	147,784.00	463,474.52	225.48	100%	0%
51901	EQUIPO DE ADMINISTRACION	100,000.00	80,000.00	17,980.00	-	-	35,960.00	44,040.00	45%	55%
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			
54103	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRES DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	700,000.00	40,000.00	-	-	-	0.00	40,000.00	0%	100%
56501	EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	50,000.00	50,000.00	6,960.00	-	-	6,960.00			
	TOTAL CAPITULO	1,294,801.00	790,000.00	45,245.80	51,812.56	154,709.20	532,343.72	257,656.28	67%	33%
	TOTAL GENERAL	34,000,000.00	34,000,000.00	2,718,648.21	4,030,376.30	4,936,595.87	32,949,582.54	1,050,417.46	97%	3%



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

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



C.P. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	<u>29,412,363.70</u>			
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>22,754,565.90</u>			
111	Efectivo y Equivalentes	<u>22,100,234.46</u>			
1111	Efectivo	<u>12,463.52</u>	<u>5,000.00</u>	<u>22,000.23</u>	<u>-4,536.71</u>
11112	Fondos Fijos de Caja	<u>12,463.52</u>	<u>5,000.00</u>	<u>22,000.23</u>	<u>-4,536.71</u>
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	<u>12,463.52</u>	<u>5,000.00</u>	<u>22,000.23</u>	<u>-4,536.71</u>
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	<u>12,463.52</u>	<u>5,000.00</u>	<u>22,000.23</u>	<u>-4,536.71</u>
1112	Bancos/Tesorería	<u>-103,364.88</u>	<u>20,503,764.68</u>	<u>18,662,010.00</u>	<u>1,738,389.80</u>
11121	Bancos Moneda Nacional	<u>-103,364.88</u>	<u>20,503,764.68</u>	<u>18,662,010.00</u>	<u>1,738,389.80</u>
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	<u>-103,364.88</u>	<u>20,503,764.68</u>	<u>18,662,010.00</u>	<u>1,738,389.80</u>
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	<u>-103,364.88</u>	<u>20,503,764.68</u>	<u>18,662,010.00</u>	<u>1,738,389.80</u>
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	<u>22,191,135.82</u>	<u>6,699,677.26</u>	<u>11,450,545.98</u>	<u>17,440,267.10</u>
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	<u>22,191,135.82</u>	<u>6,699,677.26</u>	<u>11,450,545.98</u>	<u>17,440,267.10</u>
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	<u>22,191,135.82</u>	<u>6,699,677.26</u>	<u>11,450,545.98</u>	<u>17,440,267.10</u>
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	<u>22,191,135.82</u>	<u>6,699,677.26</u>	<u>11,450,545.98</u>	<u>17,440,267.10</u>
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>654,331.44</u>	<u>9,652,877.36</u>	<u>9,993,405.89</u>	<u>313,802.91</u>
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	<u>249,720.71</u>	<u>790,078.01</u>	<u>1,002,976.51</u>	<u>36,822.21</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	249,720.71		790,078.01	1,002,976.51
112391	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	-10,623.54		0.00	-10,623.54
11239108	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - EMPLEADOS	-15,371.05		0.00	0.00
11239110	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - OTROS	4,747.51		0.00	4,747.51
112392	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS)	239,893.73		741,648.54	951,735.42
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	239,893.73	692,702.79	903,732.07	28,864.45
11239211	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS) - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	48,945.75	48,003.35	942.40
112395	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38	-80.85		0.00	-80.85
11239508	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38 - EMPLEADOS	-80.85		0.00	-80.85
112398	GASTOS DE REPRESENTACION	20,531.37		48,429.47	51,241.09
11239808	GASTOS DE REPRESENTACION - EMPLEADOS	20,531.37	48,429.47	51,241.09	17,719.75
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-286.41		8,857,833.45	8,857,659.83
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	8,625,681.84	8,625,681.84	0.00
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	8,625,681.84	8,625,681.84	0.00
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-286.41	82,378.23	82,204.61	-112.79
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-286.41	82,378.23	82,204.61	-112.79
11244	Productos por Cobrar	0.00	149,773.38	149,773.38	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
11244	Productos por Cobrar	0.00	149,773.38	149,773.38	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	404,425.03	4,965.90	132,769.55	276,621.38
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	401,796.28	4,965.90	130,140.80	276,621.38
11260101	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	401,796.28	4,965.90	130,140.80	276,621.38
1126010108	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016) - EMPLEADOS	401,796.28	4,965.90	130,140.80	276,621.38
112602	PRESTAMOS EMPLEADOS	2,628.75	0.00	2,628.75	0.00
11260208	PRESTAMOS EMPLEADOS - EMPLEADOS	2,628.75	0.00	2,628.75	0.00
11260208	PRESTAMOS EMPLEADOS - EMPLEADOS	2,628.75	0.00	2,628.75	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	472.11	0.00	0.00	472.11
11293	CREDITOS FISCALES	472.11	0.00	0.00	472.11
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	6,657,797.80	251,767.56	239,700.00	6,669,865.36
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
1231	Terrenos	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
1231	Terrenos	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
124	Bienes Muebles	6,608,307.24	251,767.56	239,700.00	6,620,374.80

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



CP. ALVARO FRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.



Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,009,402.68	244,807.56	0.00	4,254,210.24
12411	Muebles de Oficina y Estantería	998,976.79	6,925.20	0.00	1,005,901.99
12411	Muebles de Oficina y Estantería	998,976.79	6,925.20	0.00	1,005,901.99
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,469,726.97	219,902.36	0.00	2,689,629.33
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,469,726.97	219,902.36	0.00	2,689,629.33
12419	Otros Móobiliarios y Equipos de Administración	540,698.92	17,980.00	0.00	558,678.92
12419	Otros Móobiliarios y Equipos de Administración	540,698.92	17,980.00	0.00	558,678.92
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	141,335.56	6,960.00	0.00	148,295.56
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	86,583.56	6,960.00	0.00	93,543.56
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	86,583.56	6,960.00	0.00	93,543.56
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00	0.00	0.00	54,752.00
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00	0.00	0.00	54,752.00
1244	Equipo de Transporte	2,377,649.98	0.00	239,700.00	2,137,949.98
12441	Automóviles y Camiones	2,377,649.98	0.00	239,700.00	2,137,949.98
12441	Automóviles y Camiones	2,377,649.98	0.00	239,700.00	2,137,949.98
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
125	Activos Intangibles	<u>9,240.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,240.56</u>
1251	Software	<u>9,240.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,240.56</u>
1251	Software	9,240.56	0.00	0.00	9,240.56
2	PASIVO	<u>2,452,727.81</u>	<u>34,421,025.47</u>	<u>33,982,347.83</u>	<u>2,014,050.17</u>
21	PASIVO CIRCULANTE	<u>2,452,727.81</u>	<u>34,421,025.47</u>	<u>33,982,347.83</u>	<u>2,014,050.17</u>
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>73,577.16</u>	<u>30,119,905.74</u>	<u>30,543,153.54</u>	<u>496,824.96</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	<u>20,073.96</u>	<u>5,312,570.94</u>	<u>5,314,135.21</u>	<u>21,638.23</u>
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	<u>20,073.96</u>	<u>3,997,714.75</u>	<u>3,999,279.02</u>	<u>21,638.23</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	<u>20,073.96</u>	<u>635,730.34</u>	<u>636,928.61</u>	<u>21,272.23</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	20,073.96	635,730.34	636,928.61	21,272.23
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	<u>2,333,004.17</u>	<u>2,333,004.17</u>	<u>0.00</u>
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	2,333,004.17	2,333,004.17	0.00
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	<u>1,028,980.24</u>	<u>1,029,346.24</u>	<u>366.00</u>
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	1,028,980.24	1,029,346.24	366.00
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	0.00	<u>1,314,856.19</u>	<u>1,314,856.19</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	<u>67,111.26</u>	<u>67,111.26</u>	<u>0.00</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	67,111.26	67,111.26	0.00
2111310	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - OTROS	0.00	1,247,744.93	1,247,744.93	0.00
2111310	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - OTROS	0.00	1,247,744.93	1,247,744.93	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	53,503.20	3,371,777.58	3,432,893.67	114,619.29
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	3,944.00	2,563,385.63	2,617,402.72	57,961.09
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	6,960.00	6,960.00	0.00
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	6,960.00	6,960.00	0.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	103,097.67	108,547.76	5,450.09
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	103,097.67	108,547.76	5,450.09
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	1,005,624.58	1,038,869.58	33,245.00
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	1,005,624.58	1,038,869.58	33,245.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	3,944.00	1,447,703.38	1,463,025.38	19,266.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	3,944.00	1,447,703.38	1,463,025.38	19,266.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	17,980.00	247,533.56	251,767.56	22,214.00

JESUS HOMERO FLORES MIÉR
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015



Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	17,980.00	247,533.56	251,767.56	22,214.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	17,980.00	247,533.56	251,767.56	22,214.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	31,579.20	560,858.39	563,723.39	34,444.20
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	4,062.00	4,062.00	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	4,062.00	4,062.00	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	80,394.46	80,394.46	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	80,394.46	80,394.46	0.00
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	31,579.20	476,401.93	479,266.93	34,444.20
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	31,579.20	476,401.93	479,266.93	34,444.20
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	0.00	325,146.04	325,146.04	0.00
21156	Ayudas Sociales	0.00	325,146.04	325,146.04	0.00
2115606	Ayudas Sociales - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
2115606	Ayudas Sociales - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	5,220.00	5,220.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	5,220.00	5,220.00	0.00
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	259,458.00	259,458.00	0.00
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	259,458.00	259,458.00	0.00
2115612	Ayudas Sociales - PROVEEDORES	0.00	22,468.04	22,468.04	0.00
2115612	Ayudas Sociales - PROVEEDORES	0.00	22,468.04	22,468.04	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,987,967.38	2,274,319.12	286,351.74
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	0.00	1,142,824.00	1,142,824.00	0.00
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	1,142,824.00	1,142,824.00	0.00
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	1,142,824.00	1,142,824.00	0.00
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP	0.00	22,736.00	22,736.00	0.00
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	22,736.00	22,736.00	0.00
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	22,736.00	22,736.00	0.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	0.00	822,407.38	1,108,759.12	286,351.74
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	190,571.02	324,606.92	134,035.90
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	190,571.02	324,606.92	134,035.90
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	631,836.36	784,152.20	152,315.84
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	631,836.36	784,152.20	152,315.84
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	19,122,443.80	19,196,659.50	74,215.70

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0.00	18,974,639.60	18,974,639.60	0.00
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	18,240,466.39	18,240,466.39	0.00
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	18,240,466.39	18,240,466.39	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	685,227.46	685,227.46	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	685,227.46	685,227.46	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	48,945.75	48,945.75	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	48,945.75	48,945.75	0.00
21199	Otras cuentas por Pagar a CP	0.00	147,804.20	222,019.90	74,215.70
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	99,374.73	173,590.43	74,215.70
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	99,374.73	173,590.43	74,215.70
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	48,429.47	48,429.47	0.00
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	48,429.47	48,429.47	0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	2,379,150.65	4,301,119.73	3,439,194.29	1,517,225.21
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	477,302.76	1,897,793.48	2,150,432.73	729,942.01
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	281,420.03	1,131,745.00	1,624,050.04	773,725.07
21824	RETENCION I.S.P.T.	281,420.03	1,131,745.00	1,624,050.04	773,725.07
21824	RETENCION I.S.P.T.	281,420.03	1,131,745.00	1,624,050.04	773,725.07

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	<u>168,288.98</u>	<u>534,595.51</u>	<u>327,797.31</u>	<u>-38,509.22</u>
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	<u>15,973.05</u>	<u>115,726.95</u>	<u>99,323.55</u>	<u>-430.35</u>
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	<u>15,973.05</u>	<u>115,726.95</u>	<u>99,323.55</u>	<u>-430.35</u>
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	<u>152,315.93</u>	<u>418,868.56</u>	<u>228,473.76</u>	<u>-38,078.87</u>
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	<u>152,315.93</u>	<u>418,868.56</u>	<u>228,473.76</u>	<u>-38,078.87</u>
21823	PRESTAMOS	<u>24,856.97</u>	<u>194,357.97</u>	<u>167,095.38</u>	<u>-2,405.62</u>
218233	PRESTAMO PENSIONES	<u>24,856.97</u>	<u>194,357.97</u>	<u>167,095.38</u>	<u>-2,405.62</u>
218233	PRESTAMO PENSIONES	<u>24,856.97</u>	<u>194,357.97</u>	<u>167,095.38</u>	<u>-2,405.62</u>
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	<u>2,736.78</u>	<u>37,095.00</u>	<u>31,490.00</u>	<u>-2,868.22</u>
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	<u>2,734.00</u>	<u>22,573.00</u>	<u>16,968.00</u>	<u>-2,871.00</u>
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	<u>2,734.00</u>	<u>22,573.00</u>	<u>16,968.00</u>	<u>-2,871.00</u>
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	<u>0.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.11</u>
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	<u>0.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.11</u>
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	<u>2.67</u>	<u>14,522.00</u>	<u>14,522.00</u>	<u>2.67</u>
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	<u>2.67</u>	<u>14,522.00</u>	<u>14,522.00</u>	<u>2.67</u>
2183	APORTACIONES PATRONALES	<u>249.33</u>	<u>516,301.07</u>	<u>554,380.03</u>	<u>38,328.29</u>
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	<u>0.01</u>	<u>342,710.64</u>	<u>380,789.60</u>	<u>38,078.97</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	0.01	342,710.64	380,789.60	38,078.97
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	<u>249.32</u>	<u>173,590.43</u>	<u>173,590.43</u>	<u>249.32</u>
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	249.32	173,590.43	173,590.43	249.32
2184	OTRAS RETENCIONES	<u>18,423.72</u>	<u>33,815.00</u>	<u>33,142.88</u>	<u>17,751.60</u>
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	<u>18,423.72</u>	<u>33,815.00</u>	<u>33,142.88</u>	<u>17,751.60</u>
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	<u>1,586.93</u>	<u>1,560.00</u>	<u>1,550.00</u>	<u>1,576.93</u>
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	1,586.93	1,560.00	1,550.00	1,576.93
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	<u>651.04</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>651.04</u>
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	651.04	0.00	0.00	651.04
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	<u>7,740.90</u>	<u>21,176.00</u>	<u>20,513.76</u>	<u>7,078.66</u>
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	7,740.90	21,176.00	20,513.76	7,078.66
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	<u>8,444.85</u>	<u>11,079.00</u>	<u>11,079.12</u>	<u>8,444.97</u>
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	8,444.85	11,079.00	11,079.12	8,444.97
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	<u>1,883,174.84</u>	<u>1,853,210.18</u>	<u>701,238.65</u>	<u>731,203.31</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	<u>53,118.10</u>	<u>105,284.01</u>	<u>52,726.51</u>	<u>560.60</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	53,118.10	105,284.01	52,726.51	560.60
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	<u>1,259,244.12</u>	<u>1,677,407.56</u>	<u>421,812.14</u>	<u>3,648.70</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
4	INGRESOS	0.00	<u>8,857,655.22</u>	<u>8,857,655.22</u>	0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	<u>8,625,681.84</u>	<u>8,625,681.84</u>	0.00
421	Participaciones y Aportaciones	0.00	<u>8,625,681.84</u>	<u>8,625,681.84</u>	0.00
4211	Participaciones	0.00	<u>8,625,681.84</u>	<u>8,625,681.84</u>	0.00
4211	Participaciones	0.00	8,625,681.84	8,625,681.84	0.00
43	Otros Ingresos	0.00	<u>231,973.38</u>	<u>231,973.38</u>	0.00
431	Ingresos Financieros	0.00	<u>149,773.38</u>	<u>149,773.38</u>	0.00
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	<u>149,773.38</u>	<u>149,773.38</u>	0.00
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	149,773.38	149,773.38	0.00
435	Otros Ingresos	0.00	<u>82,200.00</u>	<u>82,200.00</u>	0.00
4359	Otros Ingresos varios	0.00	<u>82,200.00</u>	<u>82,200.00</u>	0.00
4359	Otros Ingresos varios	0.00	82,200.00	82,200.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	<u>11,433,852.82</u>	<u>11,433,852.82</u>	0.00
51	Gastos de Funcionamiento	0.00	<u>11,108,706.78</u>	<u>11,108,706.78</u>	0.00
511	Servicios Personales	0.00	<u>7,001,034.08</u>	<u>7,001,034.08</u>	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	<u>5,224,871.45</u>	<u>5,224,871.45</u>	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	5,224,871.45	5,224,871.45	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	246,520.00	246,520.00	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	246,520.00	246,520.00	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	474,538.65	474,538.65	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	474,538.65	474,538.65	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	777,140.51	777,140.51	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	777,140.51	777,140.51	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	277,963.47	277,963.47	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	277,963.47	277,963.47	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	816,426.21	816,426.21	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	386,429.58	386,429.58	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	386,429.58	386,429.58	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	173,589.29	173,589.29	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	173,589.29	173,589.29	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	40,512.48	40,512.48	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	40,512.48	40,512.48	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	<u>129,000.00</u>	<u>129,000.00</u>	<u>0.00</u>
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	<u>129,000.00</u>	<u>129,000.00</u>	<u>0.00</u>
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	<u>23,590.20</u>	<u>23,590.20</u>	<u>0.00</u>
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	<u>23,590.20</u>	<u>23,590.20</u>	<u>0.00</u>
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	<u>58,304.66</u>	<u>58,304.66</u>	<u>0.00</u>
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	<u>58,304.66</u>	<u>58,304.66</u>	<u>0.00</u>
513	Servicios Generales	0.00	<u>3,291,246.49</u>	<u>3,291,246.49</u>	<u>0.00</u>
5131	Servicios Básicos	0.00	<u>134,953.86</u>	<u>134,953.86</u>	<u>0.00</u>
5131	Servicios Básicos	0.00	<u>134,953.86</u>	<u>134,953.86</u>	<u>0.00</u>
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	<u>210,691.34</u>	<u>210,691.34</u>	<u>0.00</u>
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	<u>210,691.34</u>	<u>210,691.34</u>	<u>0.00</u>
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	<u>782,453.43</u>	<u>782,453.43</u>	<u>0.00</u>
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	<u>782,453.43</u>	<u>782,453.43</u>	<u>0.00</u>
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	<u>4,076.24</u>	<u>4,076.24</u>	<u>0.00</u>
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	<u>4,076.24</u>	<u>4,076.24</u>	<u>0.00</u>
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	<u>366,232.52</u>	<u>366,232.52</u>	<u>0.00</u>
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	<u>366,232.52</u>	<u>366,232.52</u>	<u>0.00</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESHACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2015

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	<u>233,532.02</u>	<u>233,532.02</u>	<u>0.00</u>
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	233,532.02	233,532.02	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	<u>1,004,526.73</u>	<u>1,004,526.73</u>	<u>0.00</u>
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	1,004,526.73	1,004,526.73	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	<u>522,027.05</u>	<u>522,027.05</u>	<u>0.00</u>
5138	Servicios Oficiales	0.00	522,027.05	522,027.05	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	<u>32,753.30</u>	<u>32,753.30</u>	<u>0.00</u>
5139	Otros Servicios Generales	0.00	32,753.30	32,753.30	0.00
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	<u>325,146.04</u>	<u>325,146.04</u>	<u>0.00</u>
524	Ayudas Sociales	0.00	<u>325,146.04</u>	<u>325,146.04</u>	<u>0.00</u>
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	<u>325,146.04</u>	<u>325,146.04</u>	<u>0.00</u>
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	325,146.04	325,146.04	0.00
TOTAL BALANCE			\$103,499,173.19	\$103,499,173.19	

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO TRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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



Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	<u>23,913,279.62</u>	<u>136,154,975.98</u>	<u>133,910,467.14</u>	<u>26,157,788.46</u>
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>17,536,057.98</u>	<u>135,622,632.26</u>	<u>133,670,767.14</u>	<u>19,487,923.10</u>
111	Efectivo y Equivalentes	<u>17,316,081.14</u>	<u>98,320,300.96</u>	<u>96,462,261.91</u>	<u>19,174,120.19</u>
1111	Efectivo	<u>0.74</u>	<u>29,000.00</u>	<u>33,537.45</u>	<u>-4,536.71</u>
11112	Fondos Fijos de Caja	<u>0.74</u>	<u>29,000.00</u>	<u>33,537.45</u>	<u>-4,536.71</u>
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	<u>0.74</u>	<u>29,000.00</u>	<u>33,537.45</u>	<u>-4,536.71</u>
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	<u>0.74</u>	<u>29,000.00</u>	<u>33,537.45</u>	<u>-4,536.71</u>
1112	Bancos/Tesorería	<u>1,496,802.08</u>	<u>66,786,135.69</u>	<u>66,544,547.97</u>	<u>1,738,389.80</u>
11121	Bancos Moneda Nacional	<u>1,496,802.08</u>	<u>66,786,135.69</u>	<u>66,544,547.97</u>	<u>1,738,389.80</u>
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	<u>1,496,802.08</u>	<u>66,786,135.69</u>	<u>66,544,547.97</u>	<u>1,738,389.80</u>
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	<u>1,496,802.08</u>	<u>66,786,135.69</u>	<u>66,544,547.97</u>	<u>1,738,389.80</u>
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	<u>15,819,278.32</u>	<u>31,505,165.27</u>	<u>29,884,176.49</u>	<u>17,440,267.10</u>
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	<u>15,819,278.32</u>	<u>31,505,165.27</u>	<u>29,884,176.49</u>	<u>17,440,267.10</u>
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	<u>15,819,278.32</u>	<u>31,505,165.27</u>	<u>29,884,176.49</u>	<u>17,440,267.10</u>
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	<u>15,819,278.32</u>	<u>31,505,165.27</u>	<u>29,884,176.49</u>	<u>17,440,267.10</u>
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>219,976.84</u>	<u>37,302,331.30</u>	<u>37,208,505.23</u>	<u>313,802.91</u>
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	<u>-5,359.94</u>	<u>2,240,152.33</u>	<u>2,197,970.18</u>	<u>36,822.21</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	-5,359.94	2,240,152.33	2,197,970.18	36,822.21
112391	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	-10,623.54	1,243.06	1,243.06	-10,623.54
11239108	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - EMPLEADOS	-15,371.05	1,243.06	1,243.06	-15,371.05
11239110	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - OTROS	4,747.51	0.00	0.00	4,747.51
112392	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS)	2,137.79	2,045,009.72	2,017,340.66	29,806.85
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	2,137.79	1,996,063.97	1,969,337.31	28,864.45
11239211	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS) - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	48,945.75	48,003.35	942.40
112395	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38	-80.85	0.00	0.00	-80.85
11239508	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38 - EMPLEADOS	-80.85	0.00	0.00	-80.85
112398	GASTOS DE REPRESENTACION	3,206.66	193,899.55	179,386.46	17,719.75
11239808	GASTOS DE REPRESENTACION - EMPLEADOS	3,206.66	193,899.55	179,386.46	17,719.75
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-21.02	34,635,626.20	34,635,717.97	-112.79
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	34,000,000.08	34,000,000.08	0.00
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	34,000,000.08	34,000,000.08	0.00
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-21.02	82,378.23	82,470.00	-112.79
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-21.02	82,378.23	82,470.00	-112.79
11244	Productos por Cobrar	0.00	553,247.89	553,247.89	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
11244	Productos por Cobrar	0.00	553,247.89	553,247.89	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	<u>224,885.69</u>	<u>426,552.77</u>	<u>374,817.08</u>	<u>276,621.38</u>
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	0.00	<u>423,530.78</u>	<u>146,909.40</u>	<u>276,621.38</u>
11260101	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	0.00	<u>423,530.78</u>	<u>146,909.40</u>	<u>276,621.38</u>
1126010108	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016) - EMPLEADOS	0.00	<u>423,530.78</u>	<u>146,909.40</u>	<u>276,621.38</u>
112602	PRESTAMOS EMPLEADOS	0.00	<u>2,628.75</u>	<u>2,628.75</u>	<u>0.00</u>
11260208	PRESTAMOS EMPLEADOS - EMPLEADOS	0.00	<u>2,628.75</u>	<u>2,628.75</u>	<u>0.00</u>
11260208	PRESTAMOS EMPLEADOS - EMPLEADOS	0.00	2,628.75	2,628.75	0.00
11261	Préstamos Otorgados a CP al Sector Público	<u>224,885.69</u>	<u>393.24</u>	<u>225,278.93</u>	<u>0.00</u>
1126103	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2014-2015)	<u>224,885.69</u>	<u>393.24</u>	<u>225,278.93</u>	<u>0.00</u>
112610308	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2014-2015) - EMPLEADOS	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	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>6,377,221.64</u>	<u>532,343.72</u>	<u>239,700.00</u>	<u>6,669,865.36</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>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1231	Terrenos	<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
124	Bienes Muebles	<u>6,327,731.08</u>	<u>532,343.72</u>	<u>239,700.00</u>	<u>6,620,374.80</u>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	<u>3,728,826.52</u>	<u>525,383.72</u>	<u>0.00</u>	<u>4,254,210.24</u>
12411	Muebles de Oficina y Estantería	<u>979,952.79</u>	<u>25,949.20</u>	<u>0.00</u>	<u>1,005,901.99</u>
12411	Muebles de Oficina y Estantería	979,952.79	25,949.20	0.00	1,005,901.99
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	<u>2,226,154.81</u>	<u>463,474.52</u>	<u>0.00</u>	<u>2,689,629.33</u>
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,226,154.81	463,474.52	0.00	2,689,629.33
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	<u>522,718.92</u>	<u>35,960.00</u>	<u>0.00</u>	<u>558,678.92</u>
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	522,718.92	35,960.00	0.00	558,678.92
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	<u>141,335.56</u>	<u>6,960.00</u>	<u>0.00</u>	<u>148,295.56</u>
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	<u>86,583.56</u>	<u>6,960.00</u>	<u>0.00</u>	<u>93,543.56</u>
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	86,583.56	6,960.00	0.00	93,543.56
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	<u>54,752.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>54,752.00</u>
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>	<u>0.00</u>	<u>239,700.00</u>	<u>2,137,949.98</u>
12441	Automóviles y Camiones	<u>2,377,649.98</u>	<u>0.00</u>	<u>239,700.00</u>	<u>2,137,949.98</u>

JESUS HOMERO FLORES MIÉR
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
12441	Automóviles y Camiones	2,377,649.98	0.00	239,700.00	2,137,949.98
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>79,919.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>79,919.02</u>
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	<u>79,919.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<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>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,240.56</u>
1251	Software	<u>9,240.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,240.56</u>
1251	Software	9,240.56	0.00	0.00	9,240.56
2	PASIVO	<u>1,748,050.68</u>	<u>107,547,830.36</u>	<u>107,813,829.85</u>	<u>2,014,050.17</u>
21	PASIVO CIRCULANTE	<u>1,748,050.68</u>	<u>107,547,830.36</u>	<u>107,813,829.85</u>	<u>2,014,050.17</u>
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>175,144.36</u>	<u>97,346,403.17</u>	<u>97,668,083.77</u>	<u>496,824.96</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	<u>15,598,406.80</u>	<u>15,620,045.03</u>	<u>21,638.23</u>
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	0.00	<u>14,071,844.75</u>	<u>14,093,482.98</u>	<u>21,638.23</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	0.00	<u>1,576,282.82</u>	<u>1,597,555.05</u>	<u>21,272.23</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	0.00	<u>1,576,282.82</u>	<u>1,597,555.05</u>	<u>21,272.23</u>
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	<u>9,737,795.68</u>	<u>9,737,795.68</u>	<u>0.00</u>
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	<u>9,737,795.68</u>	<u>9,737,795.68</u>	<u>0.00</u>
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	<u>2,757,766.25</u>	<u>2,758,132.25</u>	<u>366.00</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	2,757,766.25	2,758,132.25	366.00
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	0.00	<u>1,526,562.05</u>	<u>1,526,562.05</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	<u>70,033.22</u>	<u>70,033.22</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	70,033.22	70,033.22	0.00
2111310	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - OTROS	0.00	<u>1,456,528.83</u>	<u>1,456,528.83</u>	<u>0.00</u>
2111310	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - OTROS	0.00	1,456,528.83	1,456,528.83	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	<u>61,068.20</u>	<u>7,792,633.91</u>	<u>7,846,185.00</u>	<u>114,619.29</u>
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	<u>36,449.00</u>	<u>5,827,393.09</u>	<u>5,848,905.18</u>	<u>57,961.09</u>
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	<u>18,336.00</u>	<u>18,336.00</u>	<u>0.00</u>
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	18,336.00	18,336.00	0.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	<u>332,322.35</u>	<u>337,772.44</u>	<u>5,450.09</u>
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	332,322.35	337,772.44	5,450.09
2112110	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - OTROS	0.00	<u>5,800.00</u>	<u>5,800.00</u>	<u>0.00</u>
2112110	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - OTROS	0.00	5,800.00	5,800.00	0.00

JESUS HOMERO PECORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	<u>1,931,446.69</u>	<u>1,964,691.69</u>	<u>33,245.00</u>
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	<u>1,931,446.69</u>	<u>1,964,691.69</u>	<u>33,245.00</u>
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>36,449.00</u>	<u>3,539,488.05</u>	<u>3,522,305.05</u>	<u>19,266.00</u>
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>36,449.00</u>	<u>3,539,488.05</u>	<u>3,522,305.05</u>	<u>19,266.00</u>
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>510,129.72</u>	<u>532,343.72</u>	<u>22,214.00</u>
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	<u>0.00</u>	<u>510,129.72</u>	<u>532,343.72</u>	<u>22,214.00</u>
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	<u>0.00</u>	<u>510,129.72</u>	<u>532,343.72</u>	<u>22,214.00</u>
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	<u>24,619.20</u>	<u>1,455,111.10</u>	<u>1,464,936.10</u>	<u>34,444.20</u>
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>49,732.00</u>	<u>49,732.00</u>	<u>0.00</u>
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>49,732.00</u>	<u>49,732.00</u>	<u>0.00</u>
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>10,932.51</u>	<u>10,932.51</u>	<u>0.00</u>
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>10,932.51</u>	<u>10,932.51</u>	<u>0.00</u>
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>512,027.61</u>	<u>512,027.61</u>	<u>0.00</u>
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>512,027.61</u>	<u>512,027.61</u>	<u>0.00</u>
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>24,619.20</u>	<u>882,418.98</u>	<u>892,243.98</u>	<u>34,444.20</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	24,619.20	882,418.98	892,243.98	34,444.20
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	<u>25,000.00</u>	<u>378,252.04</u>	<u>353,252.04</u>	<u>0.00</u>
21156	Ayudas Sociales	<u>25,000.00</u>	<u>378,252.04</u>	<u>353,252.04</u>	<u>0.00</u>
2115606	Ayudas Sociales - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	<u>3,000.00</u>	<u>3,000.00</u>	<u>0.00</u>
2115606	Ayudas Sociales - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	<u>5,220.00</u>	<u>5,220.00</u>	<u>0.00</u>
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	5,220.00	5,220.00	0.00
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	<u>25,000.00</u>	<u>72,528.00</u>	<u>47,528.00</u>	<u>0.00</u>
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	25,000.00	72,528.00	47,528.00	0.00
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	<u>275,036.00</u>	<u>275,036.00</u>	<u>0.00</u>
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	275,036.00	275,036.00	0.00
2115612	Ayudas Sociales - PROVEEDORES	0.00	<u>22,468.04</u>	<u>22,468.04</u>	<u>0.00</u>
2115612	Ayudas Sociales - PROVEEDORES	0.00	22,468.04	22,468.04	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	<u>249.32</u>	<u>7,368,628.66</u>	<u>7,654,731.08</u>	<u>286,351.74</u>
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	0.00	<u>4,581,625.00</u>	<u>4,581,625.00</u>	<u>0.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	<u>4,581,625.00</u>	<u>4,581,625.00</u>	<u>0.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	4,581,625.00	4,581,625.00	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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



Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP	0.00	58,313.00	58,313.00	0.00
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	58,313.00	58,313.00	0.00
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	58,313.00	58,313.00	0.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	249.32	2,728,690.66	3,014,793.08	286,351.74
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	249.32	984,649.57	1,118,436.15	134,035.90
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	249.32	984,649.57	1,118,436.15	134,035.90
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	1,744,041.09	1,896,356.93	152,315.84
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	1,744,041.09	1,896,356.93	152,315.84
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	88,826.84	66,208,481.76	66,193,870.62	74,215.70
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0.00	65,497,179.13	65,497,179.13	0.00
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	63,433,371.71	63,433,371.71	0.00
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	63,433,371.71	63,433,371.71	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	2,014,861.67	2,014,861.67	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	2,014,861.67	2,014,861.67	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	48,945.75	48,945.75	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	48,945.75	48,945.75	0.00
21199	Otras cuentas por Pagar a CP	88,826.84	711,302.63	696,691.49	74,215.70

JESUS HOMERO FUENTES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	88,826.84	519,405.58	504,794.44	74,215.70
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	88,826.84	519,405.58	504,794.44	74,215.70
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS.	0.00	191,897.05	191,897.05	0.00
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	191,897.05	191,897.05	0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	1,572,906.32	10,201,427.19	10,145,746.08	1,517,225.21
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	983,512.72	6,699,071.08	6,445,500.37	729,942.01
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	987,029.12	4,560,094.00	4,346,789.95	773,725.07
218214	RETENCION I.S.P.T.	987,029.12	4,560,094.00	4,346,789.95	773,725.07
218214	RETENCION I.S.P.T.	987,029.12	4,560,094.00	4,346,789.95	773,725.07
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	-1,110.89	1,347,472.15	1,310,073.82	-38,509.22
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	-1,110.97	395,498.22	396,178.84	-430.35
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	-1,110.97	395,498.22	396,178.84	-430.35
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	0.08	951,973.93	913,894.98	-38,078.87
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	0.08	951,973.93	913,894.98	-38,078.87
21823	PRESTAMOS	-2,405.62	578,533.04	578,533.04	-2,405.62
218233	PRESTAMO PENSIONES	-2,405.62	578,533.04	578,533.04	-2,405.62
218233	PRESTAMO PENSIONES	-2,405.62	578,533.04	578,533.04	-2,405.62

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO TRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	0.11	212,971.89	210,103.56	-2,868.22
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	0.00	68,567.00	65,696.00	-2,871.00
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	0.00	68,567.00	65,696.00	-2,871.00
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	0.11	0.00	0.00	0.11
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	0.11	0.00	0.00	0.11
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	0.00	144,404.89	144,407.56	2.67
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	0.00	144,404.89	144,407.56	2.67
2183	APORTACIONES PATRONALES	249.32	1,380,610.44	1,418,689.41	38,328.29
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	0.00	875,816.00	913,894.97	38,078.97
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	0.00	875,816.00	913,894.97	38,078.97
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	249.32	504,794.44	504,794.44	249.32
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	249.32	504,794.44	504,794.44	249.32
2184	OTRAS RETENCIONES	14,952.05	79,844.00	82,643.55	17,751.60
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	14,952.05	79,844.00	82,643.55	17,751.60
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	5,057.21	7,195.00	3,714.72	1,576.93
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	5,057.21	7,195.00	3,714.72	1,576.93
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	651.04	0.00	0.00	651.04

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	651.04	0.00	0.00	651.04
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	<u>1,426.07</u>	<u>51,118.00</u>	<u>56,770.59</u>	<u>7,078.66</u>
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	1,426.07	51,118.00	56,770.59	7,078.66
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	<u>7,817.73</u>	<u>21,531.00</u>	<u>22,158.24</u>	<u>8,444.97</u>
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	7,817.73	21,531.00	22,158.24	8,444.97
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	<u>574,192.23</u>	<u>2,041,901.67</u>	<u>2,198,912.75</u>	<u>731,203.31</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	<u>322.54</u>	<u>210,004.21</u>	<u>210,242.27</u>	<u>560.60</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	322.54	210,004.21	210,242.27	560.60
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	<u>1,744.04</u>	<u>1,680,033.59</u>	<u>1,681,938.25</u>	<u>3,648.70</u>
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	1,744.04	1,680,033.59	1,681,938.25	3,648.70
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	<u>563,058.50</u>	<u>71,831.64</u>	<u>226,700.00</u>	<u>717,926.86</u>
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	563,058.50	71,831.64	226,700.00	717,926.86
218615	ACREDORES DIVERSOS	<u>9,067.15</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,067.15</u>
21861508	ACREDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	<u>4,438.08</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,438.08</u>
21861508	ACREDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	4,438.08	0.00	0.00	4,438.08
21861510	ACREDORES DIVERSOS - OTROS	<u>4,629.07</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,629.07</u>
21861510	ACREDORES DIVERSOS - OTROS	4,629.07	0.00	0.00	4,629.07

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21866	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	0.00	80,032.23	80,032.23	0.00
2186612	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO - PROVEEDORES	0.00	80,032.23	80,032.23	0.00
2186612	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO - PROVEEDORES	0.00	80,032.23	80,032.23	0.00
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	22,165,228.94	32,656,938.62	34,635,447.97	24,143,738.29
31	Patrimonio Contribuido	3,813,834.36	239,700.00	0.00	3,574,134.36
312	Donaciones de Capital	3,813,834.36	239,700.00	0.00	3,574,134.36
312	Donaciones de Capital	3,813,834.36	239,700.00	0.00	3,574,134.36
32	Patrimonio Generado	18,351,394.58	32,417,238.62	34,635,447.97	20,569,603.93
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	32,417,238.62	34,635,447.97	2,218,209.35
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	32,417,238.62	34,635,447.97	2,218,209.35
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	18,351,394.58	0.00	0.00	18,351,394.58
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	18,351,394.58	0.00	0.00	18,351,394.58
4	INGRESOS	0.00	34,635,447.97	34,635,447.97	0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	34,000,000.08	34,000,000.08	0.00
421	Participaciones y Aportaciones	0.00	34,000,000.08	34,000,000.08	0.00
4211	Participaciones	0.00	34,000,000.08	34,000,000.08	0.00
4211	Participaciones	0.00	34,000,000.08	34,000,000.08	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
43	Otros Ingresos	0.00	635,447.89	635,447.89	0.00
431	Ingresos Financieros	0.00	553,247.89	553,247.89	0.00
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	553,247.89	553,247.89	0.00
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	553,247.89	553,247.89	0.00
435	Otros Ingresos	0.00	82,200.00	82,200.00	0.00
4359	Otros Ingresos varios	0.00	82,200.00	82,200.00	0.00
4359	Otros Ingresos varios	0.00	82,200.00	82,200.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	32,417,238.62	32,417,238.62	0.00
51	Gastos de Funcionamiento	0.00	31,998,098.58	31,998,098.58	0.00
511	Servicios Personales	0.00	23,158,691.75	23,158,691.75	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	17,606,957.67	17,606,957.67	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	17,606,957.67	17,606,957.67	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	781,049.98	781,049.98	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	781,049.98	781,049.98	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	1,892,180.52	1,892,180.52	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	1,892,180.52	1,892,180.52	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	2,447,573.10	2,447,573.10	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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



Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5114	Seguridad Social	0.00	2,447,573.10	2,447,573.10	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	430,930.48	430,930.48	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	430,930.48	430,930.48	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	1,639,300.34	1,639,300.34	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	613,560.27	613,560.27	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	613,560.27	613,560.27	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	410,289.19	410,289.19	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	410,289.19	410,289.19	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	67,917.74	67,917.74	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	67,917.74	67,917.74	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	426,999.31	426,999.31	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	426,999.31	426,999.31	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	52,655.67	52,655.67	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	52,655.67	52,655.67	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	62,878.16	62,878.16	0.00

JESUS HOMERO FLORES MIÉR
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	62,878.16	62,878.16	0.00
513	Servicios Generales	<u>0.00</u>	<u>7,200,106.49</u>	<u>7,200,106.49</u>	<u>0.00</u>
5131	Servicios Básicos	<u>0.00</u>	<u>463,604.60</u>	<u>463,604.60</u>	<u>0.00</u>
5131	Servicios Básicos	0.00	463,604.60	463,604.60	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	<u>0.00</u>	<u>442,255.03</u>	<u>442,255.03</u>	<u>0.00</u>
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	442,255.03	442,255.03	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	<u>0.00</u>	<u>1,098,635.87</u>	<u>1,098,635.87</u>	<u>0.00</u>
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	1,098,635.87	1,098,635.87	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	<u>0.00</u>	<u>140,830.03</u>	<u>140,830.03</u>	<u>0.00</u>
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	140,830.03	140,830.03	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	<u>0.00</u>	<u>746,318.41</u>	<u>746,318.41</u>	<u>0.00</u>
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	746,318.41	746,318.41	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	<u>0.00</u>	<u>365,852.02</u>	<u>365,852.02</u>	<u>0.00</u>
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	365,852.02	365,852.02	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	<u>0.00</u>	<u>2,352,106.97</u>	<u>2,352,106.97</u>	<u>0.00</u>
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	2,352,106.97	2,352,106.97	0.00
5138	Servicios Oficiales	<u>0.00</u>	<u>1,508,018.26</u>	<u>1,508,018.26</u>	<u>0.00</u>

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública



Balanza de Comprobación

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

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5138	Servicios Oficiales	0.00	1,508,018.26	1,508,018.26	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	82,485.30	82,485.30	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	82,485.30	82,485.30	0.00
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	419,140.04	419,140.04	0.00
524	Ayudas Sociales	0.00	419,140.04	419,140.04	0.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	419,140.04	419,140.04	0.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	419,140.04	419,140.04	0.00
TOTAL BALANCE		\$343,412,431.55	\$343,412,431.55		

JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

CP. ALVARO IRACHETA GARCIA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIR. DE ADM. Y FIN.



Consultores, S.C.

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 31 de diciembre 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 31 de diciembre 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 Auditoria 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 31 de diciembre 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 LUIS AGUILARRE CABELO.
CÉDULA: 1437720
JA CONSULTORES S.C.
SALITILLO, COAHUILA; A 28 DE ENERO DE 2016