



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

Información Contable

CUANTA PUBLICA
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA

| 2015

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Situación Financiera
AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014
CUENTA PUBLICA 2015

CONCEPTO	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014		CONCEPTO	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	19,174,120	17,316,081	NOTA_ESF-01	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	496,825	175,144	NOTA_ESF-12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	313,803	219,977	NOTA_ESF-02	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	0	0	
Total de Activos Circulantes	19,487,923	17,536,058		Otros Pasivos a Corto Plazo	1,517,225	1,572,906	NOTA_ESF-12
				Total de Pasivos Circulantes	2,014,050	1,748,051	
Activo No Circulante				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	NOTA_ESF-08	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	6,620,375	6,327,731	NOTA_ESF-08	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	9,241	9,241	NOTA_ESF-09	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Activos Diferidos	0	0		Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
Total de Activos No Circulantes	6,669,865	6,377,222		Total del Pasivo	2,014,050	1,748,051	
Total del Activo	26,157,788	23,913,280		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,574,134	3,813,834	
				Aportaciones	0	0	
				Donaciones de Capital	3,574,134	3,813,834	
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,569,604	18,351,395	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,218,209	1,250,977	
				Resultados de Ejercicios Anteriores	18,351,395	17,100,417	
				Revalúos	0	0	
				Reservas	0	0	
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	
				Resultado por Posición Monetaria	0	0	
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	24,143,738	22,165,229	
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	26,157,788	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

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y 2014

CUENTA PUBLICA 2015

Concepto		DE ENERO A DICIEMBRE 2015	DE ENERO A DICIEMBRE 2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Ingresos de la Gestión		0	0
Impuestos		0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0
Contribuciones de Mejoras		0	0
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		0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		34,000,000	28,470,000
Participaciones y Aportaciones	NOTA_EA-01	34,000,000	28,470,000
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		0	0
Otros Ingresos y Beneficios		635,448	545,543
Ingresos Financieros	NOTA_EA-02	553,248	545,543
Incremento por Variación de Inventarios		0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0	0
Disminución del Exceso de Provisiones		0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	NOTA_EA-02	82,200	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios		34,635,448	29,015,543
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento		31,998,099	27,686,365
Servicios Personales		23,158,692	21,158,902
Materiales y Suministros		1,639,300	977,377
Servicios Generales		7,200,106	5,550,086
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		419,140	78,200
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0
Transferencias al Resto del Sector Público		0	1,800
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		419,140	76,400
Pensiones y Jubilaciones		0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0
Transferencias a la Seguridad Social		0	0
Donativos		0	0
Transferencias al Exterior		0	0
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 Provisiones		0	0
Disminución de Inventarios		0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y 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	NOTA_EA-03	32,417,239	27,764,565
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,218,209	1,250,977
*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.			

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

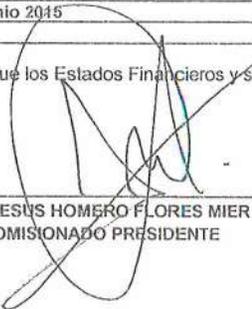
LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Variación en la Hacienda Publica
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y 2014
CUENTA PUBLICA 2015

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	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	NOTA_EVHP-01	3,813,834	0	0	0	3,813,834
Aportaciones		0	0	0	0	0
Donaciones de Capital		3,813,834	0	0	0	3,813,834
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	NOTA_EVHP-02	0	17,100,417	1,250,977	0	18,351,394
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	0	1,250,977	0	1,250,977
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	17,100,417	0	0	17,100,417
Revalúos		0	0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		3,813,834	17,100,417	1,250,977	0	22,165,229
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	NOTA_EVHP-01	-239,700	0	0	0	-239,700
Aportaciones		0	0	0	0	0
Donaciones de Capital		-239,700	0	0	0	-239,700
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	NOTA_EVHP-02	0	0	2,218,209	0	2,218,209
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	0	2,218,209	0	2,218,209
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0	0
Revalúos		0	0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015		3,574,134	17,100,417	3,469,186	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. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y 2014
CUENTA PUBLICA 2015

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	2,244,509
Activo Circulante	0	1,951,865
Efectivo y Equivalentes	0	1,858,039
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	93,826
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	292,644
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	292,644
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	321,681	55,681
Pasivo Circulante	321,681	55,681
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	321,681	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	55,681
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,218,209	239,700
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	239,700
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	239,700
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,218,209	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	967,232	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,250,977	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE


LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y 2014
CUENTA PUBLICA 2015

Concepto	DE ENERO A DICIEMBRE 2015	DE ENERO A DICIEMBRE 2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	34,635,448	29,015,543
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
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 y Aportaciones	34,000,000	28,470,000
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Orígenes de Operación	635,448	545,543
Aplicación	32,417,239	27,764,555
Servicios Personales	23,158,692	21,158,902
Materiales y Suministros	1,639,300	977,377
Servicios Generales	7,200,106	5,550,086
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	1,800
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	419,140	76,400
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,218,209	1,250,977
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	292,644	6,377,222
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	40,250
Bienes Muebles	292,644	6,336,972
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-292,644	-6,377,222
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,539,890	23,913,280
Endeudamiento Neto	2,539,890	23,913,280
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	389,207	219,977
Servicios de la Deuda	389,207	219,977
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-37,526	22,442,326
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,858,039	17,316,081
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,316,081	0
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	19,174,120	17,316,081
	0	0

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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

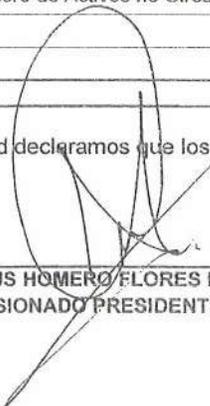
Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015

CUENTA PUBLICA 2015

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	23,913,280	136,154,976	133,910,467	26,157,788	2,244,509
Activo Circulante	17,536,058	135,622,632	133,670,767	19,487,923	1,951,865
Efectivo y Equivalentes	17,316,081	98,320,301	96,462,262	19,174,120	1,858,039
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	219,977	37,302,331	37,208,505	313,803	93,826
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	6,377,222	532,344	239,700	6,669,865	292,644
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	6,327,731	532,344	239,700	6,620,375	292,644
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

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


 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

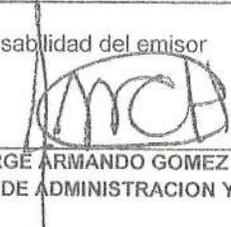

 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015
CUENTA PUBLICA 2015

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
Otros Pasivos				1,748,051	2,014,050
Total Deuda y Otros Pasivos				1,748,051	2,014,050

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


 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015
CUENTA PUBLICA 2015

Demandas	-
Juicios	-
Avales	-
Total	-

El ICAI no cuenta al cierre del ejercicio 2015 con pasivos contingentes.

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



LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA 2015
(Cifras en Pesos)

NOTA ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2015	2014
EFECTIVO	-	4,537
BANCOS	1,738,390	1,496,802
INVERSIONES TEMPORALES	17,440,267	15,819,278
TOTAL	19,174,120	17,316,081

Las inversiones temporales a la fecha estan integradas de la siguiente manera:

BANCO	2015
AGENCIASBANCOMER 2015960509	1,263,501
AGENCIASBANCOMER 2015960479	6,866,636
AGENCIASBANCOMER 2033539164	9,310,130
SCOTIABANK INVERLAT 076970135	-
TOTAL	17,440,267

NOTA ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2015	2014
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CP	36,822	5,360
INGRESOS POR RECUPERAR A CP	113	21
PRESTAMOS OTORGADOS A CP	276,621	224,886
OTROS DERECHOS A RECIBIR CP	472	472
TOTAL	313,803	219,977

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE PRESTAMOS OTORGADOS A CP

ANTIGÜEDAD DE SALDOS	MONTO
30 días	-
60 días	-
90 días	-
180 días	-
Mas de 180 días	276,621
TOTAL	276,621

DESGLOSE DE SALDOS DE PRESTAMOS A CP

NOMBRE	IMPORTE
ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	15,583
LUIS GONZALEZ BRISEÑO	15,583
MAURO RAYMUNDO MARTINEZ RODRIGUEZ	9,107
WENDY YADIRA CHARLES ORTA	7,020
CESAR ABELARDO MUNIZ MOTAS	669
MARIANA PECHIR PEREZ	4,145
VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	5,438
ALFREDO SANCHEZ MARIN	6,403
NELIDA MARTINEZ GONZALEZ	5,368
LUCIA DEL CARMEN CASTRO RODRIGUEZ	2,526
VERONICA RAMOS TORRES	14,378
GABRIELA GUERRERO CASTRO	4,617
DORALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	4,104
MINERVA CARRILLO FARIAS	2,976
FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA DEL VALLE	15,583
JOSE MANUEL JIMENEZ Y MELENDEZ	15,583
ELOISA MARICELA SANCHEZ OVALLE	34,293
VICTORIA ARACELY SANCHEZ VALDES	15,583
MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	15,583
JESUS HOMERO FLORES MIER	15,583
HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	4,190
ALVARO IRACHETA GARCIA	5,461
JOSUE ISAAC MACIEL TERAN	5,314
DANIEL TORRES MENDOZA	1,022
MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SANCHEZ	6,456
ARTURO EDUARDO VALDEZ RAMOS	9,073
VERONICA PULGARIN GUTIERREZ	2,934
TERESA GUAJARDO BERLANGA	15,583
MINERVA SELENE NAVEJAR CASTANEDA	1,098
JOSE UVALDO VALDES RIVERA	6,403
REYNALDO ROSAS CEPEDA	8,959
TOTAL	276,621

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 CUENTA PÚBLICA 2015
 (Cifras en Pesos)

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

NOTA ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

CUENTA	2015	2014
Terrenos (En buen estado)	40,250	40,250
Bienes Muebles (En buen estado)	6,620,375	6,327,731
TOTAL	6,660,625	6,367,981

Se compro Equipo de Computo con valor de \$ 463,475
 Se dieron de baja Automoviles con un valor de \$ 239,700

NOTA ESF-09 BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS

CUENTA	2015	2014
SOFTWARE	9,241	9,241
TOTAL	9,241	9,241

NOTA ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS NO APLICA

NOTA ESF-11 OTROS ACTIVOS NO APLICA

NOTA ESF-12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTA	2015	2014
Cuentas por pagar a corto plazo (1)	496,825	175,144
Otros Pasivos a corto plazo (2)	1,517,225	1,572,906
TOTAL	2,014,050	1,748,050

(1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	2015	2014
Servicios Personales por Pagar a CP.	21,638	-
Proveedores por Pagar a CP.	114,619	61,068
Transferencias Otorgadas por Pagar a CP.	-	25,000
Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP.	286,352	249
Otras Cuentas por Pagar a CP.	74,216	88,827
TOTAL	496,825	175,144

(2) CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS A CORTO PLAZO

CUENTA	2015	2014
Retenciones a Empleados	729,942	983,513
Aportaciones Patronales	38,328	249
Otras Retenciones	17,752	14,952
Otras Cuentas por Pagar Acumuladas	731,203	574,192
TOTAL	1,517,225	1,572,906

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR

DIAS	IMPORTE
30días	2,014,050
60 días	-
90 días	-
180 días	-
Mas de 180 días	-
No Procede aplicar antigüedad	-
TOTAL	2,014,050

NOTA ESF-13 FONDOS DE BIENES DE TERCEROS NO APLICA

NOTA ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS NO APLICA

NOTA-EVHO-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	2015	2014
Donaciones de Capital	3,574,134	3,813,834
TOTAL	3,574,134	3,813,834

Se dieron de baja Automoviles con un valor de \$ 239,700

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA 2015
(Cifras en Pesos)

NOTA EVHO-02 PATRIMONIO GENERADO

CUENTA	2015	2014
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	2,218,209	1,250,977
Resultado de Ejercicios Anteriores	18,351,395	17,100,417
TOTAL	20,569,604	18,351,395

NOTA EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN Y PARTICIPACIONES

CUENTA	2015	2014
Participaciones	34,000,000	28,470,000
TOTAL	34,000,000	28,470,000

NOTA EA-02.- OTROS INGRESOS

CUENTA	2015	2014
Ingresos Financieros	533,248	545,543
Otros Ingresos v Beneficios Varios	82,200	0
TOTAL	635,448	545,543

Desglose de Otros Ingresos

Intereses de Inversion	533,248
Nissan	26200
Ford Focus	56000
TOTAL	635,448

NOTA EA-03.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	2015	2014
Servicios Personales	23,158,692	21,158,902
Materiales v Suministros	1,639,300	977,377
Servicios Generales	7,200,106	5,550,086
Transferencias	419,140	78,200
TOTAL	32,417,238	27,764,565

NOTA EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2015	2014
Efectivo	4,537	1
Bancos	241,588	1,496,802
Inversiones	1,620,989	15,819,278
TOTALES	1,858,039	17,316,081

NOTA EFE-02 ADQUISICIONES DE BIENES

CUENTA	2015	2014
Terrenos	-	40,250
Bienes Muebles	292,644	6,377,731
Activos Intangibles (Software)	-	9,241
TOTALES	292,644	6,377,222

- 1.- Se compro Equipo de Computo con valor de \$ 463,475
- 2.- Se dieron de baja Automoviles con un valor de \$ 239,700
- 3.- No se realiza depreciacion contable

NOTA EFE -03.- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

CUENTA	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2,218,209	1,250,977
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inverston	-	6,377,222
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	22,442,326
TOTALES	1,858,039	17,316,081

EFE-04.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Cuenta Pública 2015		
1. Ingresos Presupuestarios		34,000,000
2. Más ingresos contables no presupuestarios		635,448
Incremento por variación de inventarios		-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		-
Disminución del exceso de provisiones		-
Otros ingresos v beneficios varios (Intereses)		635,448
Otros ingresos contables no presupuestarios		-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital		-
Aprovechamientos capital		-
Ingresos derivados de financiamientos		-
Otros Ingresos presupuestarios no contables		-
4 Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		34,635,448

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 CUENTA PÚBLICA 2015
 (Cifras en Pesos)

NOTA EFE-05.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS GASTOS CONTABLES.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Cuenta Pública 2015		
1. Total de egresos (presupuestarios)		32,949,580
2. Menos egresos presupuestarios no contables		532,341
Mobiliario y equipo de administración	532,341	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		32,417,239

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
CUENTA PUBLICA 2015

NOTA CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES VALORES NO APLICA

NOTA CO-02 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES EMISION DE OBLIGACIONES NO APLICA

NOTA CO-03 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES AVALES Y GARANTÍAS NO APLICA

NOTA CO-04 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES JUICIOS NO APLICA

NOTA CO-05 CUENTAS DE ORDEN CONTRATOS FIRMADOS DE CONSTRUCCIONES NO APLICA

NOTA CO-06 Y CO-07 DE INGRESOS Y EGRESOS

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS CO-06				
8.1 LEY DE INGRESOS				
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	-	34,000,000		34,000,000
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar		34,000,000	34,000,000	34,000,000
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		635,448	635,448	34,000,000
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada		34,635,448	34,635,448	34,000,000
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada			34,635,448	- 635,448
PRESUPUESTO DE EGRESOS CO-07				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	-	34,000,000		34,000,000
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer		34,000,000	34,000,000	34,000,000
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		504,801	504,801	34,000,000
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido		32,949,580	32,949,580	34,000,000
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado		32,949,580	32,949,580	34,000,000
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido		32,949,580	32,949,580	34,000,000
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado			32,949,580	1,050,420

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA GA-01.- INTRODUCCION

Este documento, tiene como principal objetivo el dar a conocer a las personas interesadas en la lectura e interpretación de los estados financieros del ICAI los aspectos económicos y financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y fueron consideradas para la mejor interpretación de los mismos.

NOTA GA-02.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

- Ley Orgánica del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información.
- El INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de fecha 4 de noviembre de 2003.
- Última reforma fue de fecha 26 de Agosto del 2014.
- El Instituto es un organismo público autónomo, independiente en sus decisiones y funcionamiento y profesional en su desempeño, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio en los términos de la Constitución Política del Estado y su propia ley.
- El Objeto del Instituto es contribuir al desarrollo de la vida democrática mediante la promoción, el fomento y el fortalecimiento del ejercicio de la transparencia y del derecho del acceso a la información pública y de establecer las garantías necesarias para la protección de los datos personales.
- El patrimonio del Instituto se constituye por la aportaciones y subsidios que reciba del gobierno federal, estatal, municipal y de Instituciones públicas, privadas ó de particulares.
- La organización y funcionamiento del INSTITUTO se define en el título segundo de la misma ley en comento y en ella están insertas las facultades y obligaciones de sus integrantes.
- 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 Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Responsabilidades de los Funcionarios Públicos para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Reglamento Interior del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
- Entre otras leyes y Reglamentos específicos como:
- Lineamientos internos del ICAI, para la asignación de comisiones, viáticos, pasajes nacionales e internacionales, gastos de combustible, telefonía celular y alimentación de personas.

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA GA-03.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El ICAI, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de fecha 4 de noviembre de 2003.

NOTA GA-04.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA

1. Jesús Homero Flores Mier, Comisionado Presidente.
2. Alfonso Raúl Villarreal Barrera, Comisionado.
3. Teresa Guajardo Berlanga, Comisionada.
4. Luis González Briseño, Comisionado.
5. José Manuel Jiménez y Meléndez, Comisionado.

OBJETO SOCIAL.

El ICAI tiene por objeto:

1. Contribuir al desarrollo de la vida democrática y al fortalecimiento de las convicciones humanistas, sociales y democráticas del estado constitucional de derecho.
2. Promover, fomentar y fortalecer el ejercicio democrático de la transparencia, del derecho de acceso a la información pública y el de la protección de los datos personales.
3. Establecer las garantías necesarias para la protección de los datos personales.
4. Promover, fomentar y difundir la cultura de la transparencia.
5. Promover la participación comunitaria y ciudadana en la materia.
6. Instrumentar y coordinar la realización de las estadísticas, encuestas y sondeos que se lleven a cabo en el Estado.

NOTA GA-05.-BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 12 de diciembre de 2008, el ICAI basa sus políticas contables y atiende a la transición de la ley, así como a los documentos posteriores que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), han sido emitidos.

Estos documentos forman parte de las políticas contables en las que el ICAI, trabaja para lograr el objetivo de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental. Destaca, el Marco Conceptual, los Postulados Básicos, la Metodología para Determinar los Momentos Contables, las Normas y Metodología para la Emisión Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

NOTA GA-06.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

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

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
CUENTA PÚBLICA 2015

- 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.
- f) 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.
- g) El Instituto no es contribuyente del impuesto sobre la renta ya que tributa conforme al Título II de la Ley de la materia.
- h) De conformidad con el artículo 32-A de la fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, los organismos públicos descentralizados de la Administración Pública Federal, Estatal y Municipal para el ejercicio 2013, estarían obligados a dictaminar sus estados financieros por Contador Público. Sin embargo mediante resolución miscelánea del 28 de diciembre 2012, con vigencia para el 2013, quedó establecido en la regla 1.2.15.3 que los organismos públicos descentralizados que no tuvieran actividad con fines lucrativos, quedarán exentos de dicha obligación.

NOTA GA07.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

El ICAI no tiene operaciones en moneda extranjera.

NOTA GA-08.-REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a).-Inversiones Temporales.

Las inversiones temporales se encuentran registradas a su valor de mercado.

b) Cuentas por cobrar.

La entidad no cuenta con provisión para cuentas incobrables en virtud de que se cargan al resultado del ejercicio en que se conoce su irrecuperabilidad.

c) Propiedades, planta y equipos.

Los bienes que integran este renglón, se registran a su costo de adquisición. Las adquisiciones de bienes muebles se cargan a activo fijo, en el periodo de su compra

NOTA GA-09.-FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANÁLOGOS.- No Aplica

NOTA GA-10.-REPORTE DE LA RECAUDACIÓN.- No Aplica

NOTA GA-11.INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.- No Aplica

NOTA GA-12.-CALIFICACIONES OTORGADAS.- No Aplica

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
CUENTA PÚBLICA 2015

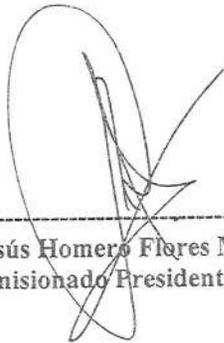
NOTA GA-13.-PROCESO DE MEJORA

NOTA GA-14 INFORMACION POR SEGMENTOS.- No aplica

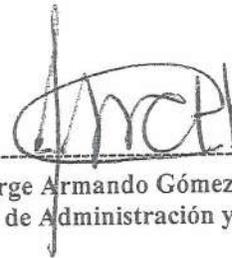
NOTA GA-15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.-
No hay información relevante que afecte el cierre

NOTA GA-16 PARTES RELACIONADAS.-No aplica

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y
SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL
EMISOR



Lic. Jesús Homero Flores Mier
Comisionado Presidente



Lic. Jorge Armando Gómez Chávez
Director de Administración y Finanzas

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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



Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBE	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>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GÓMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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	423,530.78	146,909.40	276,621.38
112602	PRESTAMOS EMPLEADOS	0.00	<u>2,628.75</u>	<u>2,628.75</u>	0.00
11260208	PRESTAMOS EMPLEADOS - EMPLEADOS	0.00	<u>2,628.75</u>	<u>2,628.75</u>	0.00
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>	0.00
1126103	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2014-2015)	<u>224,885.69</u>	<u>393.24</u>	<u>225,278.93</u>	0.00
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>	0.00	0.00	<u>472.11</u>
11293	CREDITOS FISCALES	<u>472.11</u>	0.00	0.00	<u>472.11</u>
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	<u>472.11</u>	0.00	0.00	<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>	0.00	0.00	<u>40,250.00</u>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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



Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
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	6,327,731.08	532,343.72	239,700.00	6,620,374.80
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,728,826.52	525,383.72	0.00	4,254,210.24
12411	Muebles de Oficina y Estantería	979,952.79	25,949.20	0.00	1,005,901.99
12411	Muebles de Oficina y Estantería	979,952.79	25,949.20	0.00	1,005,901.99
12412	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,226,154.81	463,474.52	0.00	2,689,629.33
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	522,718.92	35,960.00	0.00	558,678.92
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	522,718.92	35,960.00	0.00	558,678.92
1242	Mobiliario y Equipo Educativo 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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	<u>0.00</u>	<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	<u>0.00</u>	<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	<u>0.00</u>	<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	1,576,282.82	1,597,555.05	21,272.23
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	<u>0.00</u>	<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	9,737,795.68	9,737,795.68	0.00
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>2,757,766.25</u>	<u>2,758,132.25</u>	<u>366.00</u>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GÓMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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	1,526,562.05	1,526,562.05	0.00
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	70,033.22	70,033.22	0.00
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	1,456,528.83	1,456,528.83	0.00
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	61,068.20	7,792,633.91	7,846,185.00	114,619.29
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	36,449.00	5,827,393.09	5,848,905.18	57,961.09
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
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	332,322.35	337,772.44	5,450.09
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	5,800.00	5,800.00	0.00
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

LIC. JESUS NOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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	1,931,446.69	1,964,691.69	33,245.00
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	1,931,446.69	1,964,691.69	33,245.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	36,449.00	3,539,488.05	3,522,305.05	19,266.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	36,449.00	3,539,488.05	3,522,305.05	19,266.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	0.00	510,129.72	532,343.72	22,214.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	0.00	510,129.72	532,343.72	22,214.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	0.00	510,129.72	532,343.72	22,214.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	24,619.20	1,455,111.10	1,464,936.10	34,444.20
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	49,732.00	49,732.00	0.00
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	49,732.00	49,732.00	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	10,932.51	10,932.51	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	10,932.51	10,932.51	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	512,027.61	512,027.61	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	512,027.61	512,027.61	0.00
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	24,619.20	882,418.98	892,243.98	34,444.20

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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	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	<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	275,036.00	275,036.00	0.00
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	275,036.00	275,036.00	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	<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	4,581,625.00	4,581,625.00	0.00
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	4,581,625.00	4,581,625.00	0.00
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	4,581,625.00	4,581,625.00	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORSE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GÓMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de 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	0.00	7,200,106.49	7,200,106.49	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	463,604.60	463,604.60	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	463,604.60	463,604.60	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	442,255.03	442,255.03	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	442,255.03	442,255.03	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	1,098,635.87	1,098,635.87	0.00
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	0.00	140,830.03	140,830.03	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	140,830.03	140,830.03	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	746,318.41	746,318.41	0.00
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	0.00	365,852.02	365,852.02	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	365,852.02	365,852.02	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	2,352,106.97	2,352,106.97	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	2,352,106.97	2,352,106.97	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	1,508,018.26	1,508,018.26	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

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

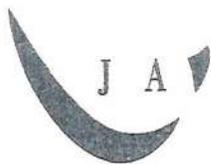


Nivel 7

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	


 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Consultores, S.C.

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

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

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

Hemos examinado el cumplimiento de la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública** con respecto a los informes de avance de gestión financiera y de la cuenta pública correspondiente al ejercicio fiscal 2015, la actividad de planeación y elaboración del Presupuesto por Programas, el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, timbrado de nóminas y expedición de CFDI que correspondan, así como la evaluación del control interno institucional, durante el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015. La administración de la entidad denominada Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública es responsable de dar el cumplimiento a dichos requerimientos.

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento de los requerimientos descritos con base en mi examen.

Mi examen se realizó de acuerdo con las normas para atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. que incluyen el examen, con base en pruebas selectivas de la evidencia relativa al cumplimiento de la entidad denominada Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública, en atención a lo descrito en el primer párrafo, así como la aplicación de otros procedimientos que estimé necesarios en las circunstancias.

El examen, corresponde a la información a que se debe sujetar el Contador Público en el desarrollo de sus actividades, como profesional experto al rendir un informe relativo al examen sobre el cumplimiento de disposiciones específicas, y no se efectuó una auditoría de estados financieros; así mismo, el informe cubre lo relativo a la evaluación de la efectividad del control interno o sobre las declaraciones de la administración respecto a la efectividad del control interno, para dar cumplimiento a dichas disposiciones.

En mi opinión, la entidad denominada Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública, ha dado cumplimiento, en todos los aspectos importantes, a los requerimientos descritos en el primer párrafo, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015, 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 AGUIRRE CABELLO.
CÉDULA: 1437720
JA CONSULTORES S.C
SALTILLO, COAHUILA, A 18 DE FEBRERO DE 2016**