



ACUSE

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Saltillo, Coahuila de Zaragoza a 14 de Marzo 2016
SEFIN/284/2016

Dip. José María Fraustro Siller.
Presidente de la Junta de Gobierno del H. Congreso del Estado.
Presente.

Por este conducto y en atención a las instrucciones del Lic. Rubén Moreira Valdez, Gobernador Constitucional del Estado de Coahuila de Zaragoza, me permito hacer entrega del informe financiero del mes de Diciembre de 2015.

Lo anterior, para dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 84 de la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Sin otro particular, reitero a Usted mi más segura y atenta consideración.

Atentamente.

"Sufragio Efectivo, No Reelección".

El Secretario de Finanzas.

Ing. Ismael E. Ramos Flores



c.c.p Archivo
*IERF/AJRP/AHS/mjac





Gobierno de
Coahuila

SEFIN

Secretaría de Finanzas



Mensual

**Ingresos y Egresos
Diciembre 2015**



INFORME MENSUAL SOBRE LOS INGRESOS Y EGRESOS

Introducción.....	3
Finanzas Públicas.	5
Indicadores de Balance.....	5
Ingresos.	6
Egresos.	8
Anexos	11
I. Ceprofis	
II. Deuda Pública Bancaria Directa	
Comentario Final	13



INTRODUCCIÓN:

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 84 fracción XIV de la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, y a los compromisos por la transparencia y rendición de cuentas del C. Gobernador Constitucional, Lic. Rubén Moreira Valdez se presenta:

Informe Mensual de Ingresos y Egresos al 31 de diciembre del 2015

El ejercicio fiscal 2015 representa para el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza un reto importante en términos financieros. Implica poner en operación estrategias y acciones orientadas a disminuir y revertir los efectos de la baja en el precio del petróleo, el aumento del precio del dólar y el posible incremento en la tasa de interés. Éstas variables macroeconómicas impactarán a todas las administraciones públicas del país en sus tres niveles de gobierno y exigen la implementación de medidas contra-cíclicas que permitan generar condiciones de estabilidad y desarrollo económico.

En concordancia con la política económica del Gobierno Federal, caracterizada por el manejo responsable de las finanzas públicas, la estabilidad económica y el bienestar de las familias, el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, en sus tres primeros años de gestión ha realizado acciones que han logrado promover al estado como un lugar seguro para la inversión privada, con mano de obra calificada e infraestructura moderna y eficiente, con resultados positivos en la generación de nuevos empleos y el incremento en la inversión privada en actividades productivas.

La certeza jurídica que ha logrado esta administración se basa en profundas reformas al cuerpo de disposiciones legales que garantizan la seguridad jurídica, la generación de empleo, el combate a la corrupción, la transparencia y la rendición de cuentas.

Considerando que es imprescindible dinamizar la actividad económica, apoyar a la población más vulnerable y participar en la implementación de las Reformas Estructurales, en este año, la ejecución del gasto del Estado ha priorizado a los proyectos de mayor impacto económico y social.



INTRODUCCIÓN:

Un elemento fundamental para consolidar el desarrollo del Estado es el aumento de su capacidad recaudatoria, que junto con la implementación de otras fuentes de ingresos al inicio de esta administración, no solamente han permitido mejorar nuestros ingresos, sino fomentar una cultura de responsabilidad fiscal de los contribuyentes.

El Estado de Coahuila se ha preparado para enfrentar los retos financieros de los tiempos por venir con la firme decisión de hacer un lugar más propicio para la inversión, el empleo y el consumo de satisfactores a una población dinámica que se consolida en un entorno cambiante, pero caracterizado por la exigencia de la alta competitividad, en donde se ha priorizado la educación y la formación de ciudadanos con altos valores éticos, civiles y morales.



FINANZAS PÚBLICAS

INDICADORES DE BALANCE

DICIEMBRE 2015

BALANCE DE INGRESOS Y EGRESOS (BASE FLUJO DE EFECTIVO)

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado
I. Ingresos Totales	41,806,642	5,901,547	40,468,425
Ingresos del Ejercicio Fiscal Actual			
Ingresos Federales	16,638,908	1,109,794	14,440,440
Impuestos	2,629,232	243,441	2,551,018
Derechos	1,592,366	133,117	1,831,205
Contribuciones Especiales	316,489	34,679	388,119
Productos	51,703	2,364	48,332
Aprovechamientos	193,349	105,538	495,922
Aportaciones Federales	14,918,816	2,766,596	14,441,898
Convenios y Otros Ingresos	5,465,779	1,506,018	6,271,491
II. Gasto Neto Total	41,153,970	7,341,458	41,321,377
i. Gasto Primario	38,543,626	7,105,800	38,591,281
Gasto Programable			
i.a Gasto Corriente	17,093,218	3,855,741	17,495,856
i.b Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	12,368,601	1,233,145	11,191,655
i.c Participaciones a Municipios	3,235,148	282,884	3,006,633
i.d Aportaciones a Municipios	1,833,216	156,879	1,898,952
i.e Inversión			
i.e.1 Inversión Física	3,050,343	359,941	1,406,738
i.e.2 Inversión Financiera	63,100	0	21,541
Gasto No Programable			
i.f ADEFAS	900,000	1,217,210	3,569,906
i.g Costo Financiero	2,610,344	235,658	2,730,096
Balance Corriente (I-i.a)	24,713,424	2,045,806	22,972,569
Balance de Operación (I-i.a-i.b-i.d-i.c)	7,276,459	372,898	6,875,329
Balance Primario (I-i)	3,263,016	-1,204,253	3,009,280
ii. Amortización Deuda 2011	652,672	0	447,595
ii. Amortización Deuda 2015		14,481	93,521
III. Financiamiento Fid. Proveedores	0	2,564,500	2,564,500
III. Financiamiento por FGP	0	-45,310	0
III. Financiamiento Costo Reestructura	0	0	382,196
Balance Fiscal (I-II-ii)	0	1,110,108	1,142,512



INGRESOS

DICIEMBRE 2015

CLASIFICACION POR RUBROS DE INGRESO (MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
1 Ingresos Federales				
Fondo General de Participaciones	11,170,651	771,674	10,830,253	96.95
Impuesto sobre Tenencia	2,574	717	8,742	339.63
IEPS Consumo de Cerveza Bebidas y Tabaco	345,283	31,439	388,408	112.49
Fondo de Fomento Municipal	404,231	30,980	417,708	103.33
Fondo de Fiscalización	545,364	41,741	551,273	101.08
Fiscalización Conjunta	131,932	80,639	316,893	240.19
ISAN	169,704	20,730	187,898	110.72
Fondo de Compensación ISAN	69,948	6,047	66,521	95.10
Fondo de Compensación Participables	2,700,266	0	0	0
Fondo Minero y de Compensación de repecos	50,808	0	0	0
Fondo de extracción de Hidrocarburos	209,176	2,439	9,447	4.52
Fondo para Ent. Y Mpios. Productores de Hidrocarburos	131,642	51,219	510,020	387.43
Multas Administrativas No Fiscales	6,717	295	9,644	143.58
Régimen Pequeños Contribuyentes	2,430	1,488	28,614	1177.53
Régimen Intermedio	426	9	399	93.66
Régimen de Incorporación Fiscal	59,817	0	0	0
Enajenación de Inmuebles	71,638	8,360	73,188	102.16
Impuesto a los Combustibles	566,301	61,037	637,536	112.58
SEMARNAT	0	980	1,454	
Fondo de Compensación ISR	0	0	402,442	
Subtotal Ingresos Federales	16,638,908	1,109,794	14,440,440	
Ingresos Estatales				
2 Impuestos				
Sobre Nóminas	1,780,105	200,493	1,664,805	93.52
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	676,032	31,435	722,174	106.83
Por Remediación Ambiental en la Extracción de Material Pétreo.	19,750	1,921	18,647	94.42
Sobre Enajenación de Vehículos de Motor	71,569	3,116	69,508	97.12
Hospedaje	31,035	2,233	31,451	101.34
Adicional Registro Público de la Propiedad	42,007	2,681	29,030	69.11
Sobre Diversiones y Espectáculos Públicos	3,394	62	3,190	93.99
Sobre Loterías.	5,340	1,500	12,213	228.71
Subtotal Impuestos	2,629,232	243,441	2,551,018	
3 Derechos				
Control de Vehículos	805,452	65,124	1,053,018	130.74
Beneficiación de Minerales	51,358	-46	38,124	74.23



INGRESOS

DICIEMBRE 2015

CLASIFICACION POR RUBROS DE INGRESO (MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
Registro Público de la Propiedad	408,849	38,815	378,057	92.47
Licencias y Permisos Para Manejar	107,068	13,029	105,877	98.89
Registro Civil	69,035	5,983	74,545	107.98
Licencias de Establecimientos de Bebidas Alcohólicas	82,282	2,233	87,693	106.58
Otros Derechos	68,322	7,979	93,891	137.42
Subtotal Derechos	1,592,366	133,117	1,831,205	
4 Contribuciones Especiales				
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	296,834	22,717	316,651	106.68
Centros Históricos	294	154	1,913	650.68
Responsabilidad Objetiva	1	0	0	0
Cooperaciones	14,804	0	0	0
Aportación Beneficiarios	4,556	11,808	69,555	1'526.67
Subtotal Contr. Especiales	316,489	34,679	388,119	
5 Productos	51,703	2,364	48,332	
6 Aprovechamientos	193,349	105,538	495,922	
Subtotal Ingresos Estatales	4,783,139	519,139	5,314,596	
Ingresos Propios	21,422,047	1,628,933	19,755,036	
7 Aportaciones Federales				
FONE	9,983,815	2,402,908	9,480,605	94.96
FASSA	1,515,368	159,283	1,610,768	106.30
FISM	456,870	0	458,190	100.29
FORTAMUN	1,431,725	119,559	1,434,708	100.21
FAM Asistencia Social	440,400	11,321	135,848	30.85
FAM Educación Básica	0	0	117,876	0
FAM Educación Media y Superior	0	0	97,866	0
FAETA	233,297	20,655	241,730	103.61
FASP	228,100	0	229,867	100.77
FAFEF	629,241	52,870	634,440	100.83
Subtotal Aportaciones Federales	14,918,816	2,766,596	14,441,898	
8 Convenios	5,465,779	1,506,018	6,271,491	
TOTAL	41,806,642	5,901,547	40,468,425	



EGRESOS

DICIEMBRE 2015

RESUMEN DE EGRESOS – CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO
(MILES DE PESOS CORRIENTES)

CAPITULO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
TOTAL	41,806,642	7,355,939	41,862,493	100.13
1000 Servicios Personales	15,087,333	3,444,031	15,240,377	101.01
2000 Materiales y Suministros	432,387	53,038	457,152	105.73
3000 Servicios Generales	1,573,498	358,672	1,798,327	114.29
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	12,368,601	1,233,145	11,191,655	90.48
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	316,186	65,302	292,660	92.56
6000 Inversión Pública	2,734,157	294,639	1,114,078	40.75
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	63,100	0	21,541	34.14
8000 Participaciones y Aportaciones	5,068,364	439,763	4,905,585	96.79
9001 Amortización	652,672	14,481	541,116	82.91
9002 Costo Financiero	2,610,344	235,658	2,730,096	104.59
9003 ADEFAS	900,000	1,217,210	3,569,906	396.66



EGRESOS

DICIEMBRE 2015

EGRESOS POR OBJETO DE GASTO

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

CAPITULO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
TOTAL	41,806,642	7,355,939	41,862,493	100.13
1000 Servicios Personales	15,087,333	3,444,031	15,240,377	101.01
Poder Ejecutivo	15,087,333	3,444,031	15,240,377	101.01
Educación (Magisterio)	12,760,188	3,089,532	12,794,439	100.27
Seguridad y Procuración de Justicia	979,018	128,428	966,298	98.70
Salud Pública	52,582	9,514	56,468	107.39
Administración General	1,295,545	216,557	1,423,172	109.85
2000 Materiales y Suministros	432,387	53,038	457,152	105.73
3000 Servicios Generales	1,573,498	358,672	1,798,327	114.29
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	12,368,601	1,233,145	11,191,655	90.48
A Otros Poderes	720,535	98,018	800,447	111.09
A Organismos Estatales	3,363,128	316,614	3,048,258	90.64
A Organismos Electorales y de Transparencia	0	13,615	162,904	0
A Organismos Autónomos	192,966	3,224	29,226	15.15
Programas Sociales y Apoyos	757,779	18,814	371,091	48.97
Instituto de Pensiones del Estado	0	271,286	3,698,285	0.00
A Instituciones Educativas	4,426,514	260,320	1,792,494	40.49
A Secretarías	2,785,261	162,079	584,085	20.97
Estímulos y Apoyos a Población Estudiantil a través de SEDU	122,418	89,175	704,865	575.79
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	316,186	65,302	292,660	92.56
6000 Inversión Pública	2,734,157	294,639	1,114,078	40.75
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	63,100	0	21,541	34.14



EGRESOS

DICIEMBRE 2015

EGRESOS POR OBJETO DE GASTO

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

CAPITULO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
8000 Participaciones y Aportaciones	5,068,364	439,763	4,905,585	96.79
Participaciones Federales a Municipios	2,977,680	282,884	3,006,633	100.97
Fondo General de Participaciones	2,234,129	178,896	2,195,723	98.28
Fondo de Fomento Municipal	404,231	32,376	388,512	96.11
Fondo de Fiscalización	109,073	8,757	105,084	96.34
ISAN	47,930	3,994	47,928	100.00
IEPS No Petroleros	69,057	5,755	69,060	100.00
IEPS Petroleros	113,260	9,438	113,256	100.00
Otras Participaciones		43,668	87,070	0
Aportaciones Federales a Municipios	1,833,216	156,879	1,898,952	103.59
FISM (Inversión)	401,491	37,320	464,244	115.63
FORTAMUN	1,431,725	119,559	1,434,708	100.21
Convenios Reasignación de Recursos	257,468	0	0	0
Convenios Reasignación de Recursos	257,468	0	0	0
9000 Deuda Pública				
9001 Amortización	652,672	14,481	541,116	82.91
9002 Costo Financiero	2,610,344	235,658	2,730,096	104.59
Intereses	2,367,319	159,542	2,183,977	
Gasto Financiero	82,803	29,845	199,542	
Costo por coberturas	160,222	46,271	320,820	
Comisiones anuales		0	25,757	
9003 ADEFAS .	900,000	1,217,210	3,569,906	396.66
TOTAL	41,806,642	7,355,939	41,862,493	100.13



ANEXO I

DICIEMBRE 2015

RESUMEN DE APLICACION DE CEPROFIS A LOS INGRESOS AFECTOS ACUMULADOS. (MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Total	INGRESO	
		(CEPROFIS)	Neto
Impuestos			
Sobre Nóminas	1,664,805	-171,895	1,492,910
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	722,174	-359,421	362,753
Enajenación de Vehículos	69,508	-48,246	21,262
Hospedaje	31,451	0	31,451
Adicional Registro Público de la Propiedad	29,030	-11,997	17,033
Sobre Loterías	12,213	0	12,213
Contribuciones Especiales			
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	316,651	-37,953	278,698
Derechos			
Control de Vehículos	1,053,018	-358,974	694,044
Registro Público de la Propiedad	378,057	-114,796	263,261
Licencias y Permisos Para Manejar	105,877	-14,598	91,279
Registro Civil	74,545	-11,012	63,533
Otros Derechos	93,891	-6,976	86,915
Aprovechamientos	495,922	-50,761	445,161
Ingresos Coordinados			
Tenencia Federal / ISAN / REPECOS/ IEPS/OTROS	220,484	-9,451	211,033
TOTAL INGRESOS AFECTOS CON CEPROFIS	5,267,626	-1,196,080	4,071,546



ANEXO II

DICIEMBRE 2015

DEUDA PÚBLICA BANCARIA DIRECTA
(MILES DE PESOS CORRIENTES)

Banco	Servicio de la deuda Julio - Diciembre		Saldo al 31 de dic de 2015
	Amortización	Intereses	
Banca Comercial			
Multiva	7,499	309,226	11,822,501
Interacciones	29,212	238,195	8,333,891
Banorte	22,441	194,513	6,402,292
Banobras	193	130,362	3,983,761
Bancomer	12,691	115,816	3,620,508
Santander	7,211	65,518	2,057,077
HSBC	4,535	40,684	1,293,800
Banca de Desarrollo			
Cupón Cero (596,929)		26,758	
Total Créditos			37,513,830
Reservas			572,973
Deuda Pública Bancaria Neta			36,940,857



Comentario Final

Las cifras de este informe están sujetas a revisión por la Auditoría Superior del Estado y por un despacho contable externo, encargado de dictaminar los estados financieros del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza.

La información contenida en el presente documento se encuentra publicada en el portal de internet de Secretaría de Finanzas www.sefincoahuila.gob.mx .



Gobierno de
Coahuila

SEFIN

Secretaría de Finanzas



Mensual

**Ingresos y Egresos
Diciembre 2015**