

iEn Coahuila, estamos haciendo  
**las cosas bien!**



Gobierno de  
**Coahuila**

Un Estado con  
**ENERGIA**  
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Saltillo, Coahuila de Zaragoza a 18 de Enero 2016  
SEFIN/079/2016

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 de los informes financieros de Octubre y Noviembre 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

Castelar s/n  
Zona Centro, C.P. 25000  
Saltillo, Coahuila  
(844) 411-9500  
www.sefincoahuila.gob.mx

c.c.p Archivo  
\*IERF/JADR/HZO



Castelar s/n Zona Centro C.P. 25000  
Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 4119500 Ext. 2005  
www.sefincoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

**SEFIN**

Secretaría de Finanzas



# Informe



## Mensual

**Ingresos y Egresos**  
**Octubre 2015**



## INFORME MENSUAL SOBRE LOS INGRESOS Y EGRESOS

---

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

---



## **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 octubre 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

OCTUBRE 2015

#### BALANCE DE INGRESOS Y EGRESOS (BASE FLUJO DE EFECTIVO)

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado
<b>I. Ingresos Totales</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,992,903</b>	<b>31,270,615</b>
Ingresos del Ejercicio Fiscal Actual			
Ingresos Federales	16,638,908	1,220,766	12,331,982
Impuestos	2,629,232	300,574	2,158,894
Derechos	1,592,366	87,933	1,612,665
Contribuciones Especiales	316,489	28,344	330,396
Productos	51,703	2,662	43,537
Aprovechamientos	193,349	17,645	380,431
Aportaciones Federales	14,918,816	1,015,346	10,181,525
Convenios y Otros Ingresos	5,465,779	319,633	4,231,185
<b>II. Gasto Neto Total</b>	<b>41,153,970</b>	<b>2,902,166</b>	<b>30,611,796</b>
i. Gasto Primario	38,543,626	2,704,384	28,333,055
Gasto Programable			
i.a Gasto Corriente	17,093,218	1,205,471	12,109,370
i.b Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	12,368,601	893,746	8,843,183
i.c Participaciones a Municipios	3,235,148	274,006	2,479,421
i.d Aportaciones a Municipios	1,833,216	161,954	1,598,240
i.e Inversión			
i.e.1 Inversión Física	3,050,343	154,675	970,553
i.e.2 Inversión Financiera	63,100	0	21,541
Gasto No Programable			
i.f ADEFAS	900,000	14,532	2,310,747
i.g Costo Financiero	2,610,344	197,782	2,278,741
<b>Balance Corriente (I-i.a)</b>	<b>24,713,424</b>	<b>1,787,432</b>	<b>19,161,245</b>
<b>Balance de Operación (I-i.a-i.b-i.d-i.c)</b>	<b>7,276,459</b>	<b>457,726</b>	<b>6,240,401</b>
<b>Balance Primario (I-i)</b>	<b>3,263,016</b>	<b>288,519</b>	<b>2,937,560</b>
ii. Amortización Deuda 2011	652,672	14,056	475,515
ii. Amortización Deuda 2015		14,056	64,823
<b>III. Financiamiento por FGP</b>	<b>0</b>	<b>-48,000</b>	<b>93,310</b>
<b>III. Financiamiento Costo Reestructura</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>382,196</b>
<b>Balance Fiscal (I-II-ii)</b>	<b>0</b>	<b>48,569</b>	<b>90,561</b>



**INGRESOS**

**OCTUBRE 2015**

**CLASIFICACION POR RUBROS DE INGRESO (MILES DE PESOS CORRIENTES)**

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
<b>1 Ingresos Federales</b>				
Fondo General de Participaciones	11,170,651	910,108	9,337,263	83.59
Impuesto sobre Tenencia	2,574	417	8,035	312.16
IEPS Consumo de Cerveza Bebidas y Tabaco	345,283	41,108	326,696	94.62
Fondo de Fomento Municipal	404,231	29,867	356,310	88.15
Fondo de Fiscalización	545,364	50,443	467,791	85.78
Fiscalización Conjunta	131,932	18,585	226,632	171.78
ISAN	169,704	14,535	154,648	91.13
Fondo de Compensación ISAN	69,948	6,047	54,427	77.81
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	2,210	4,699	2.25
Fondo para Ent. Y Mpios. Productores de Hidrocarburos	131,642	50,988	407,599	309.63
Multas Administrativas No Fiscales	6,717	561	8,828	131.43
Régimen Pequeños Contribuyentes	2,430	1,472	24,338	1001.56
Régimen Intermedio	426	19	368	86.38
Régimen de Incorporación Fiscal	59,817	0	0	0
Enajenación de Inmuebles	71,638	5,359	60,268	84.13
Impuesto a los Combustibles	566,301	58,300	517,992	91.47
SEMARNAT	0	90	393	
Fondo de Compensación ISR	0	30,657	375,695	
<b>Subtotal Ingresos Federales</b>	<b>16,638,908</b>	<b>1,220,766</b>	<b>12,331,982</b>	
<b>Ingresos Estatales</b>				
<b>2 Impuestos</b>				
Sobre Nóminas	1,780,105	270,847	1,339,064	75.22
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	676,032	13,779	677,603	100.23
Por Remediación Ambiental en la Extracción de Material Pétreo.	19,750	1,614	15,004	75.97
Sobre Enajenación de Vehículos de Motor	71,569	3,465	63,849	89.21
Hospedaje	31,035	4,450	26,405	85.08
Adicional Registro Público de la Propiedad	42,007	2,721	23,890	56.87
Sobre Diversiones y Espectáculos Públicos	3,394	165	2,381	70.15
Sobre Loterías.	5,340	3,533	10,698	200.34
<b>Subtotal Impuestos</b>	<b>2,629,232</b>	<b>300,574</b>	<b>2,158,894</b>	
<b>3 Derechos</b>				
Control de Vehículos	805,452	28,263	962,166	119.46
Beneficiación de Minerales	51,358	4,626	35,862	69.83





INGRESOS

OCTUBRE 2015

**CLASIFICACION POR RUBROS DE INGRESO (MILES DE PESOS CORRIENTES)**

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
Registro Público de la Propiedad	408,849	32,908	307,454	75.20
Licencias y Permisos Para Manejar	107,068	6,765	85,825	80.16
Registro Civil	69,035	6,141	62,626	90.72
Licencias de Establecimientos de Bebidas Alcohólicas	82,282	2,464	83,748	101.78
Otros Derechos	68,322	6,766	74,984	109.75
<b>Subtotal Derechos</b>	<b>1,592,366</b>	<b>87,933</b>	<b>1,612,665</b>	
<b>4 Contribuciones Especiales</b>				
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	296,834	16,497	278,255	93.74
Regazo de Centro Histórico	294	87	1,676	570.07
Responsabilidad Objetiva	1	0	0	0
Cooperaciones	14,804	0	0	0
Aportación Beneficiarios	4,556	11,760	50,465	1107.66
<b>Subtotal Contr. Especiales</b>	<b>316,489</b>	<b>28,344</b>	<b>330,396</b>	
<b>5 Productos</b>	<b>51,703</b>	<b>2,662</b>	<b>43,537</b>	
<b>6 Aprovechamientos</b>	<b>193,349</b>	<b>17,645</b>	<b>380,431</b>	
<b>Subtotal Ingresos Estatales</b>	<b>4,783,139</b>	<b>437,158</b>	<b>4,525,923</b>	
<b>Ingresos Propios</b>	<b>21,422,047</b>	<b>1,657,924</b>	<b>16,857,905</b>	
<b>7 Aportaciones Federales</b>				
FONE	9,983,815	582,692	5,964,120	59.74
FASSA	1,515,368	160,440	1,281,338	84.56
FISM	456,870	45,819	458,190	100.29
FORTAMUN	1,431,725	119,559	1,195,590	83.51
FAM Asistencia Social	440,400	11,321	113,206	25.71
FAM Educación Básica	0	0	117,876	0
FAM Educación Media y Superior	0	0	97,866	0
FAETA	233,297	19,659	194,772	83.49
FASP	228,100	22,986	229,867	100.77
FAFEF	629,241	52,870	528,700	84.02
<b>Subtotal Aportaciones Federales</b>	<b>14,918,816</b>	<b>1,015,346</b>	<b>10,181,525</b>	
<b>8 Convenios</b>	<b>5,465,779</b>	<b>319,633</b>	<b>4,231,185</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,992,903</b>	<b>31,270,615</b>	





**EGRESOS**

**OCTUBRE 2015**

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

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Mensual</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,916,222</b>	<b>31,124,214</b>	<b>74.45</b>
1000 Servicios Personales	15,087,333	1,010,336	10,413,079	69.02
2000 Materiales y Suministros	432,387	34,240	367,595	85.02
3000 Servicios Generales	1,573,498	160,895	1,328,696	84.44
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	12,368,601	893,746	8,843,183	71.50
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	316,186	24,416	207,650	65.67
6000 Inversión Pública	2,734,157	130,259	762,903	27.90
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	63,100	0	21,541	34.14
8000 Participaciones y Aportaciones	5,068,364	435,960	4,077,661	80.45
9001 Amortización	652,672	14,056	512,418	78.51
9002 Costo Financiero	2,610,344	197,782	2,278,741	87.30
9003 ADEFAS	900,000	14,532	2,310,747	256.75



**EGRESOS**

**OCTUBRE 2015**

**EGRESOS POR OBJETO DE GASTO**

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Mensual</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,916,222</b>	<b>31,124,214</b>	<b>74.45</b>
1000 <b>Servicios Personales</b>	<b>15,087,333</b>	<b>1,010,336</b>	<b>10,413,079</b>	<b>69.02</b>
Poder Ejecutivo	15,087,333	1,010,336	10,413,079	66.63
Educación (Magisterio)	12,760,188	815,868	8,502,182	77.97
Seguridad y Procuración de Justicia	979,018	76,860	763,361	80.54
Salud Pública	52,582	4,828	42,349	85.31
Administración General	1,295,545	112,780	1,105,187	<b>85.02</b>
2000 <b>Materiales y Suministros</b>	<b>432,387</b>	<b>34,240</b>	<b>367,595</b>	<b>84.44</b>
3000 <b>Servicios Generales</b>	<b>1,573,498</b>	<b>160,895</b>	<b>1,328,696</b>	<b>71.50</b>
4000 <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas</b>	<b>12,368,601</b>	<b>893,746</b>	<b>8,843,183</b>	88.52
A Otros Poderes	720,535	62,594	637,850	71.69
A Organismos Estatales	3,363,128	266,762	2,410,867	0
A Organismos Electorales y de Transparencia	0	13,615	135,674	12.27
A Organismos Autónomos	192,966	2,314	23,682	42.71
Programas Sociales y Apoyos	757,779	27,988	323,659	0.00
Instituto de Pensiones del Estado	0	385,569	3,084,896	33.70
A Instituciones Educativas	4,426,514	63,193	1,491,806	4.66
A Secretarías	2,785,261	18,472	129,806	494.16
Estímulos y Apoyos a Población Estudiantil a través de SEDU	122,418	53,239	604,943	<b>65.67</b>
5000 <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>316,186</b>	<b>24,416</b>	<b>207,650</b>	<b>27.90</b>
6000 <b>Inversión Pública</b>	<b>2,734,157</b>	<b>130,259</b>	<b>762,903</b>	<b>34.14</b>
7000 <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>63,100</b>	<b>0</b>	<b>21,541</b>	<b>34.14</b>



**EGRESOS**

**OCTUBRE 2015**

**EGRESOS POR OBJETO DE GASTO**

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Mensual</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>8000 Participaciones y Aportaciones</b>	<b>5,068,364</b>	<b>435,960</b>	<b>4,077,661</b>	<b>80.45</b>
<b>Participaciones Federales a Municipios</b>	<b>2,977,680</b>	<b>274,006</b>	<b>2,479,421</b>	<b>83.27</b>
Fondo General de Participaciones	2,234,129	178,896	1,837,931	82.27
Fondo de Fomento Municipal	404,231	32,376	323,760	80.09
Fondo de Fiscalización	109,073	8,757	87,570	80.29
ISAN	47,930	3,994	39,940	83.33
IEPS No Petroleros	69,057	5,755	57,550	83.34
IEPS Petroleros	113,260	9,438	94,380	83.33
Otras Participaciones		34,790	38,290	0
<b>Aportaciones Federales a Municipios</b>	<b>1,833,216</b>	<b>161,954</b>	<b>1,598,240</b>	<b>87.18</b>
FISM (Inversión)	401,491	40,583	402,650	100.29
FORTAMUN	1,431,725	121,371	1,195,590	83.51
<b>Convenios Reasignación de Recursos</b>	<b>257,468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Convenios Reasignación de Recursos	257,468	0	0	0
<b>9000 Deuda Pública</b>				
9001 Amortización	652,672	14,056	512,418	78.51
9002 Costo Financiero	2,610,344	197,782	2,278,741	87.30
Intereses	2,367,319	171,739	1,836,937	
Gasto Financiero	82,803	490	169,697	
Costo por coberturas	160,222	25,553	246,350	
Comisiones anuales		0	25,757	
9003 ADEFAS .	900,000	14,532	2,310,747	256.75
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,916,222</b>	<b>31,124,214</b>	<b>74.45</b>



**ANEXO I**

**OCTUBRE 2015**

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

CONCEPTO	Total	INGRESO	
		(CEPROFIS)	Neto
<b>Impuestos</b>			
Sobre Nóminas	1,339,064	-143,541	1,195,523
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	677,603	-339,982	337,621
Enajenación de Vehículos	63,849	-44,032	19,817
Hospedaje	26,405	0	26,405
Adicional Registro Público de la Propiedad	23,890	-9,537	14,353
Sobre Loterías	10,698	0	10,698
<b>Contribuciones Especiales</b>			
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	278,255	-30,530	247,725
<b>Derechos</b>			
Control de Vehículos	962,166	-325,611	636,555
Registro Público de la Propiedad	307,454	-90,194	217,260
Licencias y Permisos Para Manejar	85,825	-11,788	74,037
Registro Civil	62,626	-9,044	53,582
Otros Derechos	74,984	-5,695	69,289
<b>Aprovechamientos</b>	<b>380,431</b>	<b>-32,540</b>	<b>347,891</b>
<b>Ingresos Coordinados</b>			
Tenencia Federal / ISAN / REPECOS/ IEPS/OTROS	220,484	-9,418	211,066
<b>TOTAL INGRESOS AFECTOS CON CEPROFIS</b>	<b>4,513,734</b>	<b>-1,051,912</b>	<b>3,461,822</b>



**ANEXO II**

**OCTUBRE 2015**

**DEUDA PÚBLICA BANCARIA DIRECTA REESTRUCTURADA, LARGO PLAZO**  
(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>Banco</b>	<b>Saldo al 17 de julio de 2015</b>	<b>Amortización</b>	<b>Intereses</b>	<b>Saldo al 31 de oct de 2015</b>
Banca Comercial				
Interacciones	8,363,104	19,212	152,258	8,343,891
Multiva	6,842,997	3,057	121,716	6,839,940
Banorte	6,424,733	14,759	123,448	6,409,974
Multiva	4,157,003	1,857	74,540	4,155,145
Banobras	3,983,954	126	68,451	3,983,828
Bancomer	3,633,198	8,347	73,480	3,624,852
Santander	2,064,287	4,742	41,750	2,059,545
HSBC	1,298,335	2,983	26,258	1,295,352
Banca de Desarrollo				
Cupón Cero (596,929)			17,695	
<b>Total Créditos</b>	<b>36,767,611</b>			<b>36,712,527</b>
Reservas	572,973			572,973
<b>Deuda Pública Bancaria Neta</b>	<b>36,194,638</b>			<b>36,139,554</b>



## 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](http://www.sefincoahuila.gob.mx) .



Gobierno de  
**Coahuila**

**SEFIN**

Secretaría de Finanzas



# Informe



## Mensual

**Ingresos y Egresos  
Octubre 2015**