

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas

TOMO VII



SECTOR PARAESTATAL

SEFIN

CUENTA PÚBLICA 2015

Secretaría de Finanzas

Coahuila



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas

TOMO VII



Entidades Paraestatales y Fidecomisos No empresariales y No Financieros



Coahuila



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERCIA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas



Estados Financieros Consolidados

SEFIN

CUENTA PÚBLICA 2015

Secretaría de Finanzas

Coahuila



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas



Estado de Situación Financiera

SEFIN

CUENTA PÚBLICA 2015

Secretaría de Finanzas

Coahuila



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CUENTA PUBLICA 2015
Estado de Situación Financiera
AL 31 de diciembre de 2015

Ente Publico: Consolidacion de Entidades Paraestatales y Fidecomisos no Empresariales y No Financieros

		2015	2014
ACTIVO			
	Activo Circulante		
	Efectivo y Equivalentes	1,047,604,056	1,197,741,547
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	883,642,756	864,924,457
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	51,976,542	27,329,731
	Inventarios	184,350,984	182,819,554
	Almacenes	8,951,278	8,219,731
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,906,395	-3,906,395
	Otros Activos Circulantes	4,095,947	2,280,243
	Total de Activos Circulantes	2,176,715,168	2,279,408,869
	Activo No Circulante		
	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	7,526,469
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	122,687,588	101,932,844
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,227,754,505	1,829,723,624
	Bienes Muebles	1,095,271,374	1,062,872,904
	Activos Intangibles	8,279,117	4,591,927
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-433,193,631	-101,705,928
	Activos Diferidos	10,638,686	10,289,478
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
	Otros Activos no Circulantes	431,960	431,960
	Bienes en Arrendamiento Financiero	0	0
	Bienes en Comodato	0	0
	Total de Activos No Circulantes	3,031,869,599	2,915,663,277
	Total del Activo	5,208,584,767	5,195,072,146
PASIVO			
	Pasivo Circulante		
	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	452,614,345	446,668,848
	Documentos por Pagar a Corto Plazo	7,863,928	25,108,066
	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	340,000	0
	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,274,744	1,721,067
	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,228,753	3,766,964
	Provisiones a Corto Plazo	16,126,600	13,786,990
	Otros Pasivos a Corto Plazo	27,867,992	56,589,050
	Total de Pasivos Circulantes	510,316,362	547,640,984
	Pasivo No Circulante		
	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Documentos por Pagar a Largo Plazo	6,992,499	8,259,206
	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	13,880,813	10,595,552
	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	53,142	0
	Provisiones a Largo Plazo	8,795,452	6,633,982
	Total de Pasivos No Circulantes	29,721,906	25,488,740
	Total del Pasivo	540,038,268	573,129,724
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,236,288,604	2,137,546,570
	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,432,257,894	2,484,395,852
	Revalúos	91,006,293	175,762
	Reservas	226,006,282	192,021,556
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-916,605,579	-288,851,498
	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1	1
	Total Hacienda Pública/Patrimonio	4,668,546,499	4,621,942,422
	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,208,584,767	5,195,072,146

NOTA GA-17.

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

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas

Estado de Actividades



Gobierno de
Coahuila



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CUENTA PUBLICA 2015 Estado de Actividades Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2015 Ente Publico: Consolidacion de Entidades Paraestatales y Fidecomisos no Empresariales y No Financieros		
	AÑO	AÑO
	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	3,315,176,206	3,362,938,866
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	47,443,030	41,051,082
Productos de Tipo Corriente	24,709,008	21,977,319
Aprovechamientos de Tipo Corriente	71,334,398	60,575,004
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,171,689,770	3,211,800,337
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	27,535,124
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	1,968,705,065	2,143,850,229
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	826,783,949	556,685,193
Otros Ingresos y Beneficios	82,832,000	111,345,584
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	6,193,497,220	6,174,819,872
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	2,498,981,099	2,357,935,351
Servicios Personales	1,570,258,486	1,417,195,361
Materiales y Suministros	122,404,088	136,902,732
Servicios Generales	806,318,525	803,837,258
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	357,544,140	374,287,100
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,102,911	12,245,940
Transferencias al Resto del Sector Público	0	928
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	330,576,471	326,813,906
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	19,500,000	24,000,000
Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Donativos	3,364,758	11,226,326
Participaciones y Aportaciones	148,437	6,664,426
Participaciones	0	0
Aportaciones	148,437	6,656,677
Convenios	0	7,749
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	374,491	1,382,841
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,601,765,805	2,624,984,807
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y		
Amortizaciones	59,796,915	13,446,799
Provisiones	-472,400	0
Disminución de Inventarios	2,487,443,282	2,503,237,499
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o		
Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	270,197	0
Otros Gastos	54,727,811	108,300,508
Inversión Pública	49,626,907	363,813
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,508,440,878	5,365,618,338
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) Neto del Ejercicio	685,056,342	809,201,534

NOTA GA-17.

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

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas



Estado de variación de la Hacienda Pública



SEFIN

CUENTA PÚBLICA 2015

Secretaría de Finanzas

Coahuila



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CUENTA PUBLICA 2015 Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2015 Ente Publico: Consolidación de Entidades Paraestatales y Fidecomisos no Empresariales y No Financieros					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-288,851,498	-916,605,579		-288,851,498
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	2,137,546,570			0	2,137,546,570
Aportaciones	1,564,868,616			0	1,564,868,616
Donaciones de Capital	78,318,506			0	78,318,506
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	494,359,448			0	494,359,448
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		1,999,060,300	774,187,052	0	2,773,247,351
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			774,187,052	0	774,187,052
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,806,862,981		0	1,806,862,981
Revalúos		175,762		0	175,762
Reservas		192,021,556		0	192,021,556
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		1		0	1
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	2,137,546,570	1,710,208,801	774,187,052	0	4,621,942,422
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	2,236,288,604			0	1,319,683,024
Aportaciones	1,554,277,702			0	1,554,277,702
Donaciones de Capital	76,805,899			0	76,805,899
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	605,205,003			0	605,205,003
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		2,662,885,013	685,978,462	0	3,348,863,475
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			685,978,462	0	685,978,462
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,345,872,437		0	2,345,872,437
Revalúos		91,006,293		0	91,006,293
Reservas		226,006,282		0	226,006,282
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		1		0	1
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	2,236,288,604	2,662,885,013	-230,627,118	0	4,668,546,499

NOTA GA-17.

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

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas

Estado de Cambios en la Situación Financiera



SEFIN
CUENTA PÚBLICA 2015
Secretaría de Finanzas

Coahuila



Gobierno de
Coahuila

Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CUENTA PUBLICA 2015 Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 Ente Publico: Consolidación de Entidades Paraestatales y Fidecomisos no Empresariales y No Financieros		
	Origen	Aplicación
Activo	0	13,512,621
Activo Circulante	102,693,701	0
Efectivo y Equivalentes	150,137,492	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	18,718,299
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	24,646,811
Inventarios	0	1,531,430
Almacenes	0	731,547
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	1,815,704
Activo No Circulante	0	116,206,322
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,526,469	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	20,754,745
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	398,030,881
Bienes Muebles	0	32,398,470
Activos Intangibles	0	3,687,190
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	331,487,703	0
Activos Diferidos	0	349,208
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Pasivo	0	33,091,456
Pasivo Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,945,498	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	17,244,138
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	340,000	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	446,323
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	461,789	0
Provisiones a Corto Plazo	2,339,610	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	28,721,058
Pasivo No Circulante	4,233,167	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	1,266,707
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	3,285,261	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	53,142	0
Provisiones a Largo Plazo	2,161,470	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	46,604,077	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	98,742,034	0
Aportaciones	0	10,590,913
Donaciones de Capital	0	1,512,607
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	110,845,555	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	52,137,957
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	88,208,590
Resultados de Ejercicios Anteriores	539,009,455	0
Revalúos	90,830,531	0
Reservas	33,984,726	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	627,754,081
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

NOTA GA-17.

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

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas

Estado de Cambios en la Situación Financiera



SEFIN
CUENTA PÚBLICA 2015
Secretaría de Finanzas



Gobierno de
Coahuila

Un Estado con
ENERCIA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CUENTA PUBLICA 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Publico: Consolidación de Entidades Paraestatales y Fidecomisos no Empresariales y No Financieros

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen		
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	47,443,030	41,051,082
Productos de Tipo Corriente	24,709,008	21,977,319
Aprovechamientos de Tipo Corriente	71,334,398	60,575,004
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,171,689,770	3,211,800,337
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	27,535,124
Participaciones y Aportaciones	1,968,705,065	2,143,850,229
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	826,783,949	556,685,193
Otros Orígenes de Operación	82,832,000	111,345,584
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	6,193,497,220	6,174,819,872
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Aplicación		
Servicios Personales	1,570,258,486	1,417,195,361
Materiales y Suministros	122,404,088	136,902,732
Servicios Generales	806,318,525	803,837,258
Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	357,544,140	374,287,100
Participaciones y Aportaciones	148,437	6,664,426
Otras Aplicaciones de Operación	2,651,767,203	2,626,731,461
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	5,508,440,878	5,365,618,338
FLUJOS NETOS DE EFCTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	685,056,342	809,201,534
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	339,014,172	153,324,115
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	7,709,060
Aplicación	1,187,720,626	249,198,599
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	398,030,881	138,802,531
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-848,706,454	-95,874,484
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	61,190,847	527,422,502
Endeudamiento Neto	0	3,572,768
Interno	0	3,572,768
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	61,190,847	523,849,734
Aplicación	47,678,226	948,958,490
Servicios de la Deuda	0	2,073,327
Interno	0	976
Externo	0	2,072,351
Otras Aplicaciones de Financiamiento	47,678,226	946,885,163
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	13,512,621	-421,535,988
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-150,137,491	291,791,062
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,197,741,547	905,950,485
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,047,604,056	1,197,741,547

NOTA GA-17.

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