

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
ENERGIA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINOSAURIOS

CP

CUENTA
2015
PÚBLICA

SEFIN

Secretaría de Finanzas



TOMO VII

Instituciones Públicas de Seguridad Social



Gobierno de
Coahuila



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



Coahuila
TERRA 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

ENERGIA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



Coahuila
TIERRA DE DINCOSALARIOS

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

Ente Publico: Consolidacion de Entidades Paraestatales Instituciones de Seguridad Social

	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	302,812,278	449,418,615
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,599,332,794	1,849,753,529
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,346,049	29,433,641
Inventarios	42,734,623	62,003,583
Almacenes	6,149	6,146
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	5,499	0
Total de Activos Circulantes	1,970,237,392	2,390,615,514
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	191,279	191,279
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	826,473,549	911,596,619
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	925,145,484	902,193,874
Bienes Muebles	560,704,506	500,352,367
Activos Intangibles	45,731,755	44,966,417
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-127,151,569	-119,748,725
Activos Diferidos	139,324	419,686
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	2,231,234,329	2,239,971,518
Total del Activo	4,201,471,720	4,630,587,032
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	885,620,156	849,627,469
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	6,072,785	6,072,785
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	42,087,913	322,273,658
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	12,603,785	12,268,678
Provisiones a Corto Plazo	20,294,452	20,209,433
Otros Pasivos a Corto Plazo	643,145,725	567,872,853
Total de Pasivos Circulantes	1,609,824,816	1,778,324,875
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	226,210,725	222,793,061
Documentos por Pagar a Largo Plazo	303,742,453	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	37,575,984	37,502,345
Provisiones a Largo Plazo	804,993,605	672,086,134
Total de Pasivos No Circulantes	1,372,522,766	932,381,540
Total del Pasivo	2,982,347,583	2,710,706,415
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,171,595,049	1,171,595,049
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	47,529,089	748,285,567
Revalúos	274,748,159	275,164,593
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,547,477	905,178
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,219,124,138	1,919,880,616
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	4,201,471,720	4,630,587,031

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



SEFIN

CUENTA PÚBLICA 2015

Secretaría de Finanzas

Coahuila



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 Instituciones Publicas de Seguridad Social		
	AÑO 2015	AÑO 2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,277,924,972	2,067,476,333
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,012,101,480	1,756,242,259
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	73,806,831	81,044,504
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,178,770	36,561,944
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	173,514,845	193,178,421
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	13,323,046	449,205
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,087,870,464	1,797,251,510
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	250,468,020	122,066,925
Otros Ingresos y Beneficios	42,409,566	234,961,183
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	4,658,673,022	4,221,755,951
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,162,120,408	2,591,044,808
Servicios Personales	2,265,526,586	1,824,076,789
Materiales y Suministros	315,260,730	303,168,035
Servicios Generales	581,333,092	463,799,985
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,135,712,808	1,807,154,667
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,293,574	16,568,516
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	3,206,662	2,073,106
Ayudas Sociales	26,017,162	2,345,367
Pensiones y Jubilaciones	2,083,696,855	1,783,208,422
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Donativos	2,498,555	2,959,256
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
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	37,458,236	16,184,304
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,286,097	10,096,820
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	56,503	41,502
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	27,115,636	6,045,982
Inversión Pública	94,080,815	99,657,207
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,429,372,268	4,514,040,986
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) Neto del Ejercicio	-770,699,245	-292,285,034

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
ENERGIA
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 Instituciones de Seguridad Social

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		905,178	-6,547,477		905,178
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	1,171,595,049			0	1,171,595,049
Aportaciones	1,113,832,397			0	1,113,832,397
Donaciones de Capital	7,236,389			0	7,236,389
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	50,526,263			0	50,526,263
4Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		566,226,381	181,154,008	0	747,380,389
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			181,154,008	0	181,154,008
Resultados de Ejercicios Anteriores		291,061,788		0	291,061,788
Revalúos		275,164,593		0	275,164,593
Reservas		0		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		0		0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	1,171,595,049	567,131,559	181,154,008	0	1,919,880,616
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	1,171,595,049			0	1,165,047,572
Aportaciones	1,113,832,397			0	1,113,832,397
Donaciones de Capital	7,236,389			0	7,236,389
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	50,526,263			0	50,526,263
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		824,830,419	-770,753,853	0	54,076,566
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-770,753,853	0	-770,753,853
Resultados de Ejercicios Anteriores		550,082,260		0	550,082,260
Revalúos		274,748,159		0	274,748,159
Reservas		0		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	1,171,595,049	824,830,419	-777,301,330	0	1,219,124,138

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



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERGIA
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 Instituciones Públicas de Seguridad Social

	Origen	Aplicación
Activo	429,115,311	0
Activo Circulante	420,378,122	0
Efectivo y Equivalentes	146,606,337	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	250,420,735	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,087,592	0
Inventarios	19,268,960	0
Almacenes	0	3
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	5,499
Activo No Circulante	8,737,189	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	85,123,070	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	22,951,610
Bienes Muebles	0	60,352,139
Activos Intangibles	0	765,338
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	7,402,844	0
Activos Diferidos	280,362	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Pasivo	271,641,167	0
Pasivo Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	35,992,687	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	280,185,744
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	335,107	0
Provisiones a Corto Plazo	85,019	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	75,272,872	0
Pasivo No Circulante	440,141,226	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	3,417,664	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	303,742,453	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	73,639	0
Provisiones a Largo Plazo	132,907,471	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0	700,756,478
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	700,756,478
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	951,907,861
Resultados de Ejercicios Anteriores	259,020,472	0
Revalúos	0	416,434
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	7,452,655
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 Flujos de Efectivo

SEFIN

CUENTA PÚBLICA 2015

Secretaría de Finanzas

Coahuila



Gobierno de
Coahuila



Un Estado con
ENERGIA
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 Instituciones Públicas de Seguridad Social

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen		
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,012,101,480	1,756,242,259
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	73,806,831	81,044,504
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,178,770	36,561,944
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	173,514,845	193,178,421
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	13,323,046	449,205
Participaciones y Aportaciones	2,087,870,464	1,797,251,510
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	250,468,020	122,066,925
Otros Orígenes de Operación	42,409,566	234,961,183
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	4,658,673,022	4,221,755,951
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Aplicación		
Servicios Personales	2,265,526,586	1,824,076,789
Materiales y Suministros	315,260,730	303,168,035
Servicios Generales	581,333,092	463,799,985
Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,135,712,808	1,807,154,667
Participaciones y Aportaciones	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	131,539,051	115,841,511
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	5,429,372,268	4,514,040,986
FLUJOS NETOS DE EFCTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-770,699,245	-292,285,034
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-686,624,657	165,136,294
Otros Orígenes de Inversión	22,951,610	70,217,771
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	1,053,208,219	-53,236,027
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	551,826,911	5,822,477,314
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	551,826,911	5,822,477,314
Aplicación		
Servicios de la Deuda	980,942,222	5,669,639,592
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	980,942,222	5,669,639,592
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FNANCIAMIENTO	-429,115,311	152,837,722
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-146,606,337	-192,683,339
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	449,418,615	642,101,954
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	302,812,278	449,418,615

NOTA GA-17.

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