

**GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

**SECRETARIA DE FINANZAS**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2020**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**1.- Efectivo y Equivalentes**

El efectivo y equivalentes está representado por el disponible en los fondos fijos, cuentas bancarias e inversiones temporales a plazo menor de tres meses. Su composición al 30 de septiembre de 2020 se muestra a continuación:

**ESF01**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>TIPO</b>
1111	Efectivo	1,256,190.28	
1112	Bancos/Tesorería	2,327,103,888.47	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	371,344,776.66	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	37,622,433.86	
1115	Fondos con Afectación Específica	20,000,000.00	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	545,499,785.02	
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	-	
<b>SUMA</b>		<b>3,302,827,074.29</b>	

1115.- Corresponde al Fondo para cubrir los Certificados de Promoción Fiscal aplicados a los contribuyentes.

**2.-Contribuciones por recuperar**

**ESF02**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	462,916,467.77	12,654,551.67	450,261,916.10
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	10,294.00	10,294.00	-
<b>SUMA</b>		<b>462,926,761.77</b>	<b>12,664,845.67</b>	<b>450,261,916.10</b>

1124.- No aplica. Los adeudos de los contribuyentes se reconocen como ingreso cuando se reciben efectivamente.

### 3.- Contribuciones por recuperar corto plazo

ESF03

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 Días	180 Días	365 Días	+ 365 Días
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	437,843,703.65	16,374,538.63	126,440,749.51	212,420,459.17	82,607,956.34
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-			
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	242,029,409.88	242,029,409.88			
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	-	-	-
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	-	-	-
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	-	-	-
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	-	-	-
<b>SUMA</b>		<b>679,873,113.53</b>	<b>258,403,948.51</b>	<b>126,440,749.51</b>	<b>212,420,459.17</b>	<b>82,607,956.34</b>

Corresponden a saldos de cuentas por comprobar y recuperar. Los pagos anticipados por bienes y servicios no exceden los 90 días.

### 4.- Inventario

ESF04

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
1141	Inventario de Mercancías para venta	-
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	-
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-
1145	Bienes en Tránsito	-
<b>SUMA</b>		<b>-</b>

No se cuenta con inventarios para venta o para la elaboración de productos.

**5.- Almacén**

**ESF05**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,144,806.70

Almacén Corresponde a los artículos de consumo que se adquieren para las dependencias y se aplican al gasto conforme se suministran con las requisiciones respectivas.

Su valuación es a costo histórico o valor original, método PEPS.

**6.- Fideicomisos, mandatos y contratos análogos**

**ESF06**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	TIPO	CARACTERISTICAS
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			
	INTERACCIONES FOFAEC FIDEICOMISO 8278	1,000,000.00		
	FIDEICOMISO DE ACCIDENTES ESCOLARES DEL GOB DEL EDO.COAH.	560,280.00		
	FIDEICOMISO 1163 INVEX	173,185,599.03		
	FIDEICOMISO FONDO MIXTO (CONACYT)	27,617,688.95		
	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE INVER Y ADM FINANCIAMIENTO A LA VIVIENDA MAGISTERIO	28,283,332.36		
	FIDEICOMISO CULTURA FOMENTO A LA LECTURA	556,373.62		
	FIDEICOMISO CULTURA PARA LA CULTURA Y LAS ARTES	93,342.96		
	FIDEICOMISO CULTURA DESARROLLO CULTURAL JUVENTUD	179,204.41		
	FIDEICOMISO CULTURA ATN A PUBLICOS ESPECIFICOS	178,267.42		
	FIDEICOMISO EICOMISO DESARROLLO CULTURAL MUNICIPAL DE COAHUILA	1,643,934.40		
	BANOBRAS SNC FIDEICOMISO 2193 FONDO METROPOLITANO MONCLOVA	3,053,509.02		
	BANOBRAS SNC FIDEICOMISO 2192 FONDO METROPOLITANO PIEDRAS NEGRAS	838,98.40		
	FIDEICOMISO DEL CORREDOR ECONÓMICO DEL NORTE	1,160,000.00		
	FIDEICOMISO BANOTE NO 745550 BNT MTY (PARQUE SOLAR COAHUILA SAPI C.V.)	7,915.40		
	BANOBRAS SNC FIDEICOMISO 2131 FONDO METROPOLITANO REGIÓN LAGUNA	13,982,745.64		
	BANOBRAS SNC FIDEICOMISO 2172 FONDO METROPOLITANO SALTILLO	10,776,922.13		
	BANOBRAS SNC F2233 FIDEICOMISO IMPLEMENTACIÓN SISTEMA JUSTICIA PENAL	30,141,899.79		
	BANOBRAS SNC FIDEICOMISO 2246 BRT CORREDOR TRONCAL DE LA LAGUNA	3,775,597.67		
<b>SUMA</b>		<b>297,035,594.20</b>		



Fideicomisos sin estructura orgánica de administración, garantía y fuente de pago.

**7.- Participaciones y aportaciones de capital**

ESF07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	25,150,000.00	
<b>SUMA</b>		<b>25,150,000.00</b>	

**8.- Bienes Muebles e Inmuebles**

ESF08								
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	DEP. GASTO	DEP. ACUM	MÉTODO	TASAS	CRITERIO	CARACTERÍSTICAS
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso							
1231	Terrenos	17,239,874,390.17						
1232	Viviendas	-						
1233	Edificios no Habitacionales	9,584,578,062.30						
1234	Infraestructura	55,695,837.79						
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-						
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,346,287,374.20						
1239	Otros Bienes Inmuebles	-						
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	593,464,320.27		128,457,673.19	Lineal	10		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	123,797,353.48		46,279,729.98	Lineal	20		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	71,530,648.64		17,368,058.35	Lineal	20		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	918,855,924.90		301,718,239.04	Lineal	20		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	367,587,862.79		45,995,720.85	Lineal	20		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	425,148,384.21		67,770,159.75	Lineal	10		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,095,010.00						
1248	Activos Biológicos	-						
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	-						
<b>SUMA</b>		<b>30,734,915,168.75</b>		<b>607,589,581.16</b>				

**9.- Intangibles y diferidos**

ESF09								
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	DEP. GASTO	AMORT. ACUM	MÉTODO	TASAS	CRITERIO	CARACTERÍSTICAS
125	Activos Intangibles							
1251	Software	476,629,800.58		17,547,422.54	Lineal	5		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	-						
1253	Concesiones y Franquicias	-						
1254	Licencias	128,942,864.65		8,241,255.04	Lineal	5		
1259	Otros Activos Intangibles	-						
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	42,624,345.35						
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	-						
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	9,457,505.12						
1274	Anticipos a Largo Plazo	-						
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	-						
1279	Otros Activos Diferidos	-						
<b>SUMA</b>		<b>657,654,515.70</b>		<b>25,788,677.58</b>				



### 10.- Estimaciones y Deterioros

ESF10			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CRITERIO
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	-	
<b>SUMA</b>		-	

### 11.- Otros Activos

ESF07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
129	Otros Activos no Circulantes	-	
1291	Bienes en Concesión	-	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	-	
1293	Bienes en Comodato	-	
<b>SUMA</b>		-	

### 12.- Cuentas y Documentos por pagar

ESF12						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	90 Días	180 Días	365 Días	+ 365 Días
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	96,986,212.27	96,986,212.27	-	-	-
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	30,649,437.30	30,649,437.30	-	-	-
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	30,260,243.96	30,260,243.96	-	-	-
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	73,508,276.23	73,508,276.23	-	-	-
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,191,168,592.04	833,818,014.43	357,350,577.61	-	-
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	241,964.00	241,964.00	-	-	-
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,164,561,089.60	541,140,272.40	649,368,326.88	974,052,490.32	-
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
<b>SUMA</b>		<b>3,587,375,815.40</b>	<b>1,606,604,420.59</b>	<b>1,006,718,904.49</b>	<b>974,052,490.32</b>	-

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	90 Días	180 Días	365 Días	+ 365 Días
213	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo					
2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	349,891,818.92	349,891,818.92	-	-	-
<b>SUMA</b>		<b>349,891,818.92</b>	<b>349,891,818.92</b>	-	-	-



### 13.- Fondos y Bienes de Terceros

ESF13				
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL	NATURALEZA	CARACTERÍSTICA
<b>216</b>	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>			
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	-		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	-		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-		
<b>225</b>	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo</b>			
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	-		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	-		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	-		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	-		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	-		
<b>SUMA</b>		-		

### 14.-Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

ESF14				
CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICA
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-		
2199	Otros Pasivos Circulantes	-		
<b>224</b>	<b>Pasivos Diferidos a Largo Plazo</b>			
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	-		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	-		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-		
<b>SUMA</b>		-		

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 1.- Ingresos

#### EA01 INGRESO TRIMESTRAL

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
41	Ingresos de Gestión	
411	Impuestos	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	2,764,957.43
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	-
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	122,988,302.96
4114	Impuestos al Comercio Exterior	9,178.00
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	540,551,658.00
4116	Impuestos Ecológicos	4,710,366.00
4117	Accesorios de Impuestos	37,835,097.48



EA01 INGRESO TRIMESTRAL

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	9,433,284.78
4119	Otros Impuestos	-
412	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	-
4122	Cuotas para la Seguridad Social	-
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	-
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	-
413	Contribuciones de Mejoras	-
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	79,025,014.26
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-
414	Derechos	-
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	135,128.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	553,730,550.61
4144	Accesorios de Derechos	24,394,523.28
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-
4149	Otros Derechos	11,000.00
415	Productos	-
4151	Productos	24,920,613.25
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-
416	Aprovechamientos	-
4162	Multas	2,916,508.00
4163	Indemnizaciones	-
4164	Reintegros	-
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-
4168	Accesorios de Aprovechamientos	-
4169	Otros Aprovechamientos	10,734,662.65
417	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	-
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	-



**EA01 INGRESO TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	-
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	-
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	-
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	-
42	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-
421	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	
4211	Participaciones	4,375,616,939.80
4212	Aportaciones	2,685,019,213.07
4213	Convenios	2,135,987,999.99
4214	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	71,365,809.00
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	159,493,847.00
422	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
4221	Transferencias y Asignaciones	-
4223	Subsidios y Subvenciones	-
4225	Pensiones y Jubilaciones	-
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	-
<b>SUMA</b>		<b>10,841,644,653.56</b>

**EA02 OTROS INGRESOS TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
43	Otros Ingresos y Beneficios	
431	Ingresos Financieros	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	-
4319	Otros Ingresos Financieros	-
432	Incremento por Variación de Inventarios	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	-
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	-





**EA02 OTROS INGRESOS TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	-
433	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
434	Disminución del Exceso de Provisiones	-
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	-
439	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	-
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	-
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	-
4395	Resultado por Posición Monetaria	-
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	-
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	-
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
<b>SUMA</b>		-

**EA01 INGRESO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
41	Ingresos de Gestión	
411	Impuestos	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	22,110,148.53
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	-
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	373,047,809.01
4114	Impuestos al Comercio Exterior	66,162.00
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	1,767,529,899.00
4116	Impuestos Ecológicos	13,310,995.00
4117	Accesorios de Impuestos	119,373,140.40
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	23,707,518.13
4119	Otros Impuestos	-
412	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	-



**EA01 INGRESO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4122	Cuotas para la Seguridad Social	-
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	-
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	-
413	Contribuciones de Mejoras	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	364,761,931.23
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0
414	Derechos	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	350,173.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	2,386,899,303.63
4144	Accesorios de Derechos	78,248,093.77
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0
4149	Otros Derechos	12,000.00
415	Productos	
4151	Productos	126,368,347.11
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-
416	Aprovechamientos	
4162	Multas	14,230,152.75
4163	Indemnizaciones	-
4164	Reintegros	-
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-
4168	Accesorios de Aprovechamientos	-
4169	Otros Aprovechamientos	66,425,515.82
417	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	-
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	-
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	-
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	-

**EA01 INGRESO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	-
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	-
42	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
421	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	
4211	Participaciones	14,357,637,439.53
4212	Aportaciones	10,789,360,386.89
4213	Convenios	4,481,491,778.20
4214	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	307,947,267.00
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	482,028,500.00
422	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
4221	Transferencias y Asignaciones	-
4223	Subsidios y Subvenciones	-
4225	Pensiones y Jubilaciones	-
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	-
<b>SUMA</b>		<b>35,774,906,561.00</b>

**EA02 OTROS INGRESOS ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
43	Otros Ingresos y Beneficios	
431	Ingresos Financieros	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	-
4319	Otros Ingresos Financieros	-
432	Incremento por Variación de Inventarios	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	-
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	-
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	-



**EA02 OTROS INGRESOS ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
433	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
434	Disminución del Exceso de Provisiones	
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	-
439	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	-
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	-
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	-
4395	Resultado por Posición Monetaria	-
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	-
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	-
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
<b>SUMA</b>		-

**EA03 GASTO TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
51	Gastos de Funcionamiento	
511	Servicios Personales	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,005,114,147.88
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	22,390,710.28
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	895,368,075.09
5114	Seguridad Social	403,418,253.43
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	249,960,928.61
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	101,081,224.78
512	Materiales y Suministros	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	150,119,411.25
5122	Alimentos y Utensilios	29,557,681.15
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	12,419.92
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,242,723.88
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,202,331.71
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	53,371,610.89
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	18,489,594.08
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	649,740.00



**EA03 GASTO TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	819,393.40
513	Servicios Generales	
5131	Servicios Básicos	59,712,605.35
5132	Servicios de Arrendamiento	24,661,313.93
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	89,279,514.28
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	44,477,561.94
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	61,165,500.12
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	106,098,449.55
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	6,328,300.66
5138	Servicios Oficiales	8,467,583.57
5139	Otros Servicios Generales	4,507,373.51
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
521	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
5211	Asignaciones al Sector Público	2,730,336,020.98
5212	Transferencias Internas al Sector Público	11,880,847.52
522	Transferencias al Resto del Sector Público	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	-
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	4,352,702.89
523	Subsidios y Subvenciones	
5231	Subsidios	353,079,704.59
5232	Subvenciones	-
524	Ayudas Sociales	
5241	Ayudas Sociales a Personas	893,712,274.49
5242	Becas	11,365,238.21
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	48,230,482.08
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	-
525	Pensiones y Jubilaciones	
5251	Pensiones	306,147,361.68
5252	Jubilaciones	-
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	-
526	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	



**EA03 GASTO TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	40,486,238.93
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	25,000,000.00
527	Transferencias a la Seguridad Social	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	-
528	Donativos	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	-
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	-
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	-
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	-
5285	Donativos Internacionales	-
529	Transferencias al Exterior	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	-
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	-
53	Participaciones y Aportaciones	
531	Participaciones	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	1,024,992,108.97
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	275,686,200.37
532	Aportaciones	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	542,364,844.20
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	31,954,794.00
533	Convenios	
5331	Convenios de Reasignación	-
5332	Convenios de Descentralización y Otros	-
54	Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica	
541	Intereses de la Deuda Pública	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	373,941,129.29
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	-
542	Comisiones de la Deuda Pública	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	-



## EA03 GASTO TRIMESTRAL

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	-
543	Gastos de la Deuda Pública	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	2,834,955.70
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	-
544	Costo por Coberturas	
5441	Costo por Coberturas	229,107,285.66
545	Apoyos Financieros	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	-
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	-
55	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	-
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	-
5514	Depreciación de Infraestructura	-
5515	Depreciación de Bienes Muebles	-
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	-
5517	Amortización de Activos Intangibles	-
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	35,979,546.28
552	Provisiones	-
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	-
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-
553	Disminución de Inventarios	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	-
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	-
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-
554	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	

**EA03 GASTO TRIMESTRAL**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
555	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
559	Otros Gastos	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	-
5592	Pérdidas por Responsabilidades	-
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	-
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	-
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	-
5596	Resultado por Posición Monetaria	-
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	-
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	-
5599	Otros Gastos Varios	430,563.78
56	Inversión Pública	
561	Inversión Pública no Capitalizable	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	392,768,567.38
<b>SUMA</b>		<b>10,677,500,019.15</b>

**EA03 GASTO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
51	Gastos de Funcionamiento	
511	Servicios Personales	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,009,449,838.57
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	114,223,465.48
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,288,607,630.08
5114	Seguridad Social	1,828,714,730.52
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	834,875,299.79
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	317,823,656.69
512	Materiales y Suministros	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	241,658,156.19
5122	Alimentos y Utensilios	74,678,217.10





**EA03 GASTO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	37,908.37
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,506,784.94
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,673,659.37
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	150,509,263.58
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	18,925,496.80
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	8,924,718.45
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,966,159.42
513	Servicios Generales	
5131	Servicios Básicos	169,642,075.68
5132	Servicios de Arrendamiento	53,952,273.76
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	276,632,287.16
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	98,655,745.27
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	124,467,694.15
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	459,735,474.83
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	18,386,925.41
5138	Servicios Oficiales	36,706,329.15
5139	Otros Servicios Generales	10,316,881.65
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
521	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
5211	Asignaciones al Sector Público	8,244,912,938.03
5212	Transferencias Internas al Sector Público	11,880,847.52
522	Transferencias al Resto del Sector Público	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	-
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	4,352,702.89
523	Subsidios y Subvenciones	
5231	Subsidios	1,246,465,270.05
5232	Subvenciones	-
524	Ayudas Sociales	
5241	Ayudas Sociales a Personas	2,028,146,776.27
5242	Becas	12,016,809.68
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	119,905,146.21



**EA03 GASTO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	-
525	Pensiones y Jubilaciones	
5251	Pensiones	889,904,867.34
5252	Jubilaciones	-
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	-
526	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	120,243,737.00
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	45,000,000.00
527	Transferencias a la Seguridad Social	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	-
528	Donativos	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	-
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	-
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	-
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	-
5285	Donativos Internacionales	-
529	Transferencias al Exterior	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	-
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	2,000,000.00
53	Participaciones y Aportaciones	
531	Participaciones	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	2,809,104,966.52
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	755,987,929.34
532	Aportaciones	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	1,978,164,234.60
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	95,685,068.00
533	Convenios	
5331	Convenios de Reasignación	-
5332	Convenios de Descentralización y Otros	-



**EA03 GASTO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
54	Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica	
541	Intereses de la Deuda Pública	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	1,850,383,682.64
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	-
542	Comisiones de la Deuda Pública	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	-
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	-
543	Gastos de la Deuda Pública	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	3,108,460.10
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	-
544	Costo por Coberturas	
5441	Costo por Coberturas	390,638,347.31
545	Apoyos Financieros	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	-
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	-
55	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	-
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	-
5514	Depreciación de Infraestructura	-
5515	Depreciación de Bienes Muebles	-
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	-
5517	Amortización de Activos Intangibles	-
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	35,979,546.28
552	Provisiones	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	-
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-
553	Disminución de Inventarios	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	-
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	-

**EA03 GASTO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-
554	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
555	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
559	Otros Gastos	-
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	-
5592	Pérdidas por Responsabilidades	-
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	-
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	-
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	-
5596	Resultado por Posición Monetaria	-
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	-
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	-
5599	Otros Gastos Varios	870,226.17
56	Inversión Pública	-
561	Inversión Pública no Capitalizable	-
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	778,140,295.00
<b>SUMA</b>		<b>33,568,962,523.36</b>

Remuneraciones al personal de carácter permanente y remuneraciones adicionales y especiales, corresponden a las cantidades de dinero destinadas a cubrir las percepciones del personal de base y/o de confianza que presta sus servicios en los entes públicos del poder ejecutivo.

Las asignaciones al sector público corresponden a los recursos económicos destinados a los entes públicos, contenidos dentro del presupuesto de egresos y con la finalidad de que sufragen sus gastos inherentes a sus atribuciones.

### III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### 1.- Patrimonio Contribuido

##### EVHP 01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO TRIMESTRAL

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NATURALEZA
31	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
311	Aportaciones	18,448,815,521.15		
312	Donaciones de Capital	28,049,490.52		
313	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-		
<b>SUMA</b>		<b>18,476,865,011.67</b>		

##### EVHP 01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO ACUMULADO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NATURALEZA
31	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
311	Aportaciones	18,448,815,521.15		
312	Donaciones de Capital	28,049,490.52		
313	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-		
<b>SUMA</b>		<b>18,476,865,011.67</b>		

#### 2.- Patrimonio Generado

##### EVPH02 PATRIMONIO GENERADO TRIMESTRAL

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA
32	Hacienda Pública /Patrimonio Generado		
321	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,205,941,257.64	
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	- 34,294,750,867.82	
323	Revalúos		
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	17,836,823,405.83	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	-	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	-	
3239	Otros Revalúos	-	
324	Reservas	-	
3241	Reservas de Patrimonio	-	
3242	Reservas Territoriales	-	
3243	Reservas por Contingencias	-	
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
3251	Cambios en Políticas Contables	- 702,335,721.46	
3252	Cambios por Errores Contables	- 203,417,876.42	
<b>SUMA</b>		<b>- 15,157,739,802.23</b>	

**EVPH02 PATRIMONIO GENERADO ACUMULADO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA
32	Hacienda Pública /Patrimonio Generado		
321	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,205,941,257.64	
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	- 34,294,750,867.82	
323	Revalúos		
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	17,836,823,405.83	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	-	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	-	
3239	Otros Revalúos	-	
324	Reservas	-	
3241	Reservas de Patrimonio	-	
3242	Reservas Territoriales	-	
3243	Reservas por Contingencias	-	
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
3251	Cambios en Políticas Contables	- 702,335,721.46	
3252	Cambios por Errores Contables	- 203,417,876.42	
<b>SUMA</b>		<b>- 15,157,739,802.23</b>	

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**1.- Saldos al 30 de septiembre de 2020**

**EFE01 TRIMESTRE ANTERIOR**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020	AL 30 DE JUNIO 2020
1111	Efectivo	1,256,190.28	4,781,767.24
1112	Bancos/Tesorería	2,327,103,888.47	3,206,981,592.24
1113	Bancos/Dependencias y Otros	371,344,776.66	206,980,670.72
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	37,622,433.86	53,823,309.96
1115	Fondos con Afectación Especifica	20,000,000.00	20,000,000.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	545,499,785.02	656,810,616.59
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
<b>SUMA</b>		<b>3,302,827,074.29</b>	<b>4,149,377,956.75</b>



**EFE01 TRIMESTRE AÑO ANTERIOR**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020	AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019
1111	Efectivo	1,256,190.28	107,133.00
1112	Bancos/Tesorería	2,327,103,888.47	2,248,423,136.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	371,344,776.66	254,016,021.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	37,622,433.86	105,414,287.00
1115	Fondos con Afectación Especifica	20,000,000.00	20,000,000.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	545,499,785.02	929,233,270.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
<b>SUMA</b>		<b>3,302,827,074.29</b>	<b>3,557,193,847.00</b>

**2.- Adquisición de Bienes muebles e inmuebles**

**EFE02 ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	SUBSIDIO
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
1231	Terrenos	-	
1232	Viviendas	-	
1233	Edificios no Habitacionales	-	
1234	Infraestructura	-	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	52,185,830.59	
1239	Otros Bienes Inmuebles	-	
124	Bienes Muebles	-	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	-	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	171,800.00	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	-	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	91,479,159.24	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,386,592.07	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	
1248	Activos Biológicos	-	
125	Activos Intangibles	-	
1251	Software	120,628,040.15	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	110,526,624.47	
1253	Concesiones y Franquicias	-	
1254	Licencias	-	
1259	Otros Activos Intangibles	10,101,415.68	
<b>SUMA</b>		<b>393,479,462.20</b>	

### 3.- Conciliación de los flujos de efectivo de las actividades de operación

EFE 03

#### CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN TRIMESTRAL

	del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2020	del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	204,904,667.00	- 155,017,810.00
<b>Más:</b>		
Movimientos de partidas o rubros que no afectan el efectivo ( Depreciación y Amortización)	35,979,546.00	25,330,687.00
Aumento de Pasivos Circulante	-	-
Disminución de activo Circulante	908,699,970.00	573,225,870.00
<b>Menos:</b>		
Abono al ahorro/desahorro que no representan ingresos de efectivo	-	-
Incremento en las provisiones	352,762,518.95	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	34,465,902.31	
Ganancia /pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en activos circulantes (inventarios)		
Incremento en cuentas por Cobrar	9,415,747.63	145,175,315.00
Disminuciones de pasivos circulante	475,331,709.00	312,708,206.00
Partidas Extraordinarias	430,564.00	-
Total de Flujo neto de las actividades operacionales	277,177,741.11	-14,344,774.00



**EFE 03  
CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  
ACUMULADA**

	del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020	del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2,242,791,030.00	2,678,329,068.00
<b>Más:</b>		
Movimientos de partidas o rubros que no afectan el efectivo ( Depreciación y Amortización)	35,979,546.00	46,052,160.00
Aumento de Pasivos Circulante	-	-
Disminución de activo Circulante	118,187,919.21	-
<b>Menos:</b>		
Abono al ahorro/desahorro que no representan ingresos de efectivo	-	-
Incremento en las provisiones	635,578,243.89	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	34,465,902.31	
Ganancia /pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	
Incremento en activos circulantes (inventarios)		
Incremento en cuentas por Cobrar	26,680,447.00	1,011,627,215.00
Disminuciones de pasivos circulante	735,513,724.00	30,362,890.00
Partidas Extraordinarias	870,226.00	-
<b>Total de Flujo neto de las actividades operacionales</b>	<b>963,849,952.01</b>	<b>1,682,391,123.00</b>



<b>SECRETARÍA DE FINANZAS</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2020 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>10,841,644,653.56</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>-</b>
2.1 Ingresos Financieros	-	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>-</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-	
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>10,841,644,653.56</b>

<b>SECRETARÍA DE FINANZAS</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2020 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>35,774,906,561.00</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>-</b>
2.1 Ingresos Financieros	-	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>-</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-	
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>35,774,906,561.00</b>



<b>SECRETARÍA DE FINANZAS</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2020</b>		
<b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>11,132,735,945.95</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>888,767,307.13</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales y Suministros	-	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	3,278,586.83	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,341,901.35	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	9,909,166.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	14,225,698.01	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,861,678.44	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.10 Bienes Inmuebles	- 6,100,000.00	
2.11 Activos Intangibles	11,391,092.12	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	392,768,567.38	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	25,121,693.86	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de Préstamos	-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	56,749,017.02	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	315,616,814.36	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	35,242,784.44	
2.2 Otros Egresos Presupuestales No Contables	27,360,307.32	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>429,178,677.44</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	35,979,546.28	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
3.6 Otros Gastos	430,563.78	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	392,768,567.38	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>10,673,147,316.26</b>



SECRETARÍA DE FINANZAS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2020

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>34,979,724,178.99</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>2,225,751,723.08</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2	Materiales y Suministros	-
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	17,333,804.88
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,341,901.35
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	25,746,169.59
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	86,514,497.24
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,125,183.84
2.9	Activos Biológicos	-
2.10	Bienes Inmuebles	-
2.11	Activos Intangibles	120,628,040.15
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	778,140,295.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	52,185,830.59
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15	Compra de Títulos y Valores	-
2.16	Concesión de Préstamos	-
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	56,749,017.02
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19	Amortización de la Deuda Pública	978,065,967.83
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	64,296,670.24
2.2	Otros Egresos Presupuestales No Contables	42,624,345.35
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>814,990,067.45</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	35,979,546.28
3.2	Provisiones	-
3.3	Disminución de Inventarios	-
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6	Otros Gastos	870,226.17
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	778,140,295.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>33,568,962,523.36</b>

## NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden) Contables y Presupuestales

### Contables:

7.1 Valores. - No se tienen emisiones

7.2 Emisión de obligaciones.- No se tienen emisiones

7.3 Aavales y garantías

7.4 Juicios. - De acuerdo al Informe de la Coordinación General Jurídica, el importe de montos reclamados asciende a \$281,817,994.54

7.5 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. - Al amparo de la Ley de Proyectos para la Prestación de Servicios del Estado de Coahuila de Zaragoza, con fecha 16 de mayo de 2014 se tiene celebrado con la empresa Parque Solar Coahuila SAPI, de C.V. un contrato denominado de Abastecimiento de Energía Eléctrica a partir de la Fuente Renovable.

7.6 Bienes concesionados o en comodato. - Según reporte de la Coordinación General de Patrimonio, los bienes muebles e inmuebles en comodato, se han concedido a los organismos públicos descentralizados de la propia administración estatal.

**Cuentas de orden presupuestales.** El ejercicio de la Ley de Ingresos Estimada en el presente ejercicio se reflejó en las cuentas siguientes:

CONCEPTO	Septiembre 2020
Ley de Ingresos Estimada	49,746,134,928.93
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,587,823,109.87
Ley de Ingresos Devengada	35,774,906,561.00
Ley de ingresos Recaudada	35,774,906,561.00

Respecto al ejercicio del presupuesto de egresos, las cuentas que fueron afectadas son las siguientes:

CONCEPTO	Septiembre 2020
Presupuesto de Egresos Aprobado	49,746,134,928.93
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,587,823,109.87
Presupuesto de Egresos por Ejercer	18,354,233,859.81
Presupuesto de Egresos Comprometido	44,231,887,345.24
Presupuesto de Egresos Devengado	34,979,724,178.99
Presupuesto de Egresos Ejercido	34,751,048,017.27
Presupuesto de Egresos Pagado	34,467,468,585.36

Los valores reflejados corresponden a los saldos de las cuentas afectadas por los movimientos, según Balanza de Comprobación.

Las modificaciones a la estimación de los ingresos y al presupuesto de egresos, corresponden a recursos que originalmente no fueron publicados en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2020 y que posteriormente fueron asignados mediante convenios, entre otros, al Gobierno de Coahuila de Zaragoza.

Durante el periodo que se informa, se han erogado gastos por un total de \$762,248,328 para atender la emergencia sanitaria derivada del SARS-Cov-2 (COVID 19), los cuales se componen de reasignaciones presupuestales que originalmente estaban asignadas al rubro de gasto corriente principalmente de la Secretaría de Cultura, la Secretaría de Turismo, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila, Administración Fiscal General y Secretaría de Finanzas.

Los recursos han sido ejercidos en los siguientes rubros:

- Infraestructura, suministros, transferencias y servicios médicos para atención del COVID 19
- Reactivación economía
- Apoyos a grupos vulnerables

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

Saltillo, Coahuila de Zaragoza a 28 de octubre de 2020



LIC. BLAS JOSÉ FLORES DÁVILA  
Secretario de Finanzas



LIC. XAVIER ALAIN HERRERA ARROYO  
Subsecretario de Egresos y Administración