



*"2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer."*

Saltillo, Coahuila de Zaragoza a 12 de Agosto 2015  
SEFIN/885/2015

En Coahuila, estamos haciendo  
**Las cosas bien!**

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  
mensuales de Abril, Mayo y el del trimestre Abril-Junio  
2015.

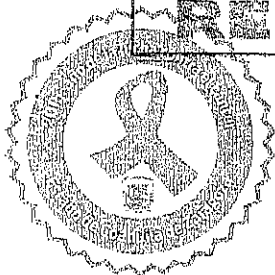
Lo anterior, para dar cumplimiento a lo dispuesto en el  
artículo 84 de la Constitución Política del Estado de  
Coahuila de Zaragoza.

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

Congreso del Estado de Coahuila  
Oficialía Mayor

19 AGO 2015  
15.18

**RECIBIDO**



Atentamente.

"Sufragio Efectivo, No Reelección".

El Secretario de Finanzas.

Ing. Ismael E. Ramos Flores

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



Gobierno de  
**Coahuila**

**SEFIN**

Secretaría de Finanzas



# Informe



## Trimestral

Ingresos y Egresos  
Junio 2015



## INFORME TRIMESTRAL SOBRE LOS INGRESOS Y EGRESOS

---

Introducción.....	3
Situación Económica .....	5
Finanzas Públicas. ....	6
Indicadores de Balance.....	6
Ingresos. ....	7
Egresos. ....	9
Anexos .....	12
I. Ceprofis	
II. Deuda Pública Bancaria Directa	
III. Deuda Contingente	
Comentario Final .....	15

---



## **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 Trimestral de Ingresos y Egresos al 30 de Junio 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.



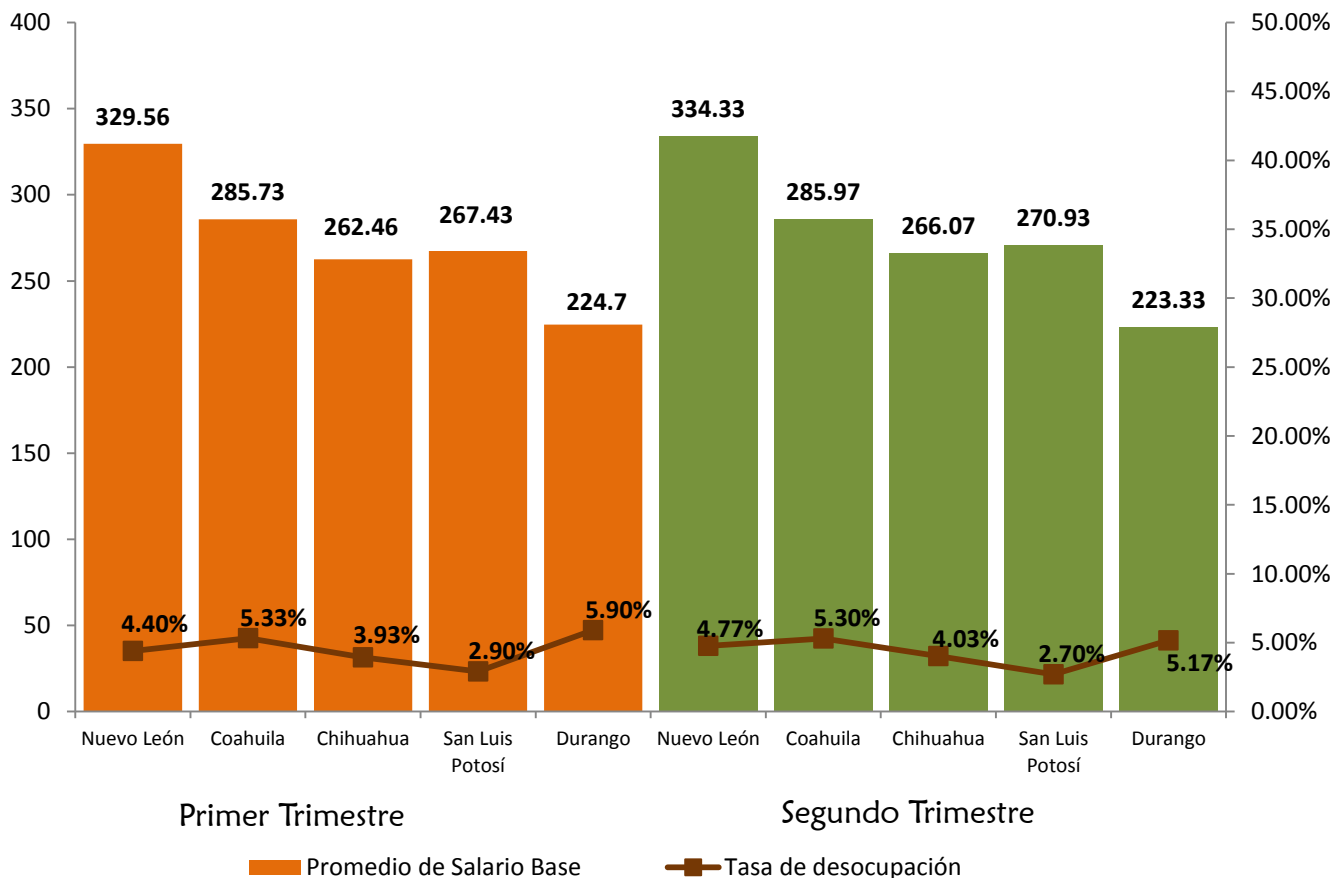
# SITUACIÓN ECONÓMICA

## I. Entorno Económico

La Encuesta del mes de junio del Banco de México, señala que la expectativa de crecimiento nacional del Producto Interno Bruto (PIB) para 2015 se sitúa en el intervalo de 2.5-2.9%, así como una inflación de más/menos un punto porcentual con respecto al 3%. Durante el segundo trimestre de 2015, el índice de precios y cotizaciones (inflación) en los meses de abril y mayo observó un decremento de -0.26% y -0.50% respectivamente. En junio observo un aumento de 0.17%. La inflación acumulada al segundo trimestre de 2015 asciende a -0.019%.

- Indicadores Estatales del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza.

El promedio de la tasa de desocupación del Estado de Coahuila de Zaragoza durante el segundo trimestre de 2015 fue de 5.3 presentando una mejoría de un 0.50% con respecto al promedio del mismo período del ejercicio anterior. A nivel nacional, el promedio de la tasa de desocupación del trimestre fue de 4.39





## FINANZAS PÚBLICAS

### INDICADORES DE BALANCE

SEGUNDO TRIMESTRE 2015

### BALANCE DE INGRESOS Y EGRESOS (BASE FLUJO DE EFECTIVO) (MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Junio	Ejercido Acumulado
<b>I. Ingresos Totales</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,406,237</b>	<b>19,495,060</b>
Ingresos del Ejercicio Fiscal Actual			
Ingresos Federales	16,638,908	1,291,248	7,619,903
Impuestos	2,629,232	157,151	1,420,259
Derechos	1,592,366	105,782	1,224,641
Contribuciones Especiales	316,489	29,255	230,307
Productos	51,703		
Aprovechamientos	193,349	4,324	29,428
Aportaciones Federales	14,918,816	18,467	326,560
Convenios y Otros Ingresos	5,465,779	913,005	6,139,714
		887,005	2,504,248
<b>II. Gasto Neto Total</b>	<b>41,153,970</b>	<b>3,254,634</b>	<b>18,780,266</b>
i. Gasto Primario	38,543,626	2,992,087	17,433,925
Gasto Programable			
i.a Gasto Corriente	17,093,218	1,207,653	7,176,239
i.b Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	12,368,601	816,321	5,222,828
i.c Participaciones a Municipios	3,235,148	239,216	1,435,964
i.d Aportaciones a Municipios	1,833,216	159,824	958,944
i.e Inversión			
i.e.1 Inversión Física	3,050,343	250,603	565,824
i.e.2 Inversión Financiera	63,100	34,690	21,541
Gasto No Programable			
i.f ADEFAS	900,000	283,780	2,052,585
i.g Costo Financiero	2,610,344	262,547	1,345,705
<b>Balance Corriente (I-i.a)</b>	<b>24,713,424</b>	<b>2,198,584</b>	<b>12,318,821</b>
<b>Balance de Operación (I-i.a-i.b-i.d-i.c)</b>	<b>7,276,459</b>	<b>983,223</b>	<b>4,701,085</b>
<b>Balance Primario (I-i)</b>	<b>3,263,016</b>	<b>414,150</b>	<b>2,061,135</b>
ii. Amortización	652,672	93,074	447,595
<b>III. Financiamiento Fid. Proveedores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,564,500</b>
<b>III. Financiamiento Por FGP</b>	<b>0</b>	<b>285,310</b>	<b>285,310</b>
<b>Balance Fiscal (I-II-ii)</b>	<b>0</b>	<b>58,529</b>	<b>267,835</b>

Nota: Se adiciona fideicomiso de pago a Proveedores por 2,564 millones de pesos, con efecto compensado de disminución de la deuda a corto plazo e incremento en deuda pública a largo plazo



**INGRESOS**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

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

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Junio	Ejercido Acumulado	%
<b>1 Ingresos Federales</b>				
Fondo General de Participaciones	11,170,651	1,037,461	6,168,224	55.22
Impuesto sobre Tenencia	2,574	838	5,913	229.72
IEPS Consumo de Cerveza Bebidas y Tabaco	345,283	32,106	185,960	53.86
Fondo de Fomento Municipal	404,231	33,018	222,554	55.06
Fondo de Fiscalización	545,364	41,741	292,125	53.57
Fiscalización Conjunta	131,932	8,489	148,105	112.26
ISAN	169,704	19,658	97,493	57.45
Fondo de Compensación ISAN	69,948	0	30,239	43.23
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	0	0	0
Fondo para Ent. Y Mpios. Productores de Hidrocarburos	131,642	0	0	0
Multas Administrativas No Fiscales	6,717	621	5,524	82.24
Régimen Pequeños Contribuyentes	2,430	3,511	12,458	512.67
Régimen Intermedio	426	55	328	77.00
Régimen de Incorporación Fiscal	59,817	0	0	0
Enajenación de Inmuebles	71,638	6,117	36,618	51.12
Impuesto a los Combustibles	566,301	353	278,307	388.49
SEMARNAT	0	34	180	
Fondo de Compensación ISR	0	107,246	135,875	
<b>Subtotal Ingresos Federales</b>	<b>16,638,908</b>	<b>1,291,248</b>	<b>7,619,903</b>	
<b>Ingresos Estatales</b>				
<b>2 Impuestos</b>				
Sobre Nóminas	1,780,105	116,099	720,529	40.48
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	676,032	27,737	610,460	90.30
Por Remediación Ambiental en la Extracción de Material Pétreo.	19,750	1,672	8,994	45.54
Sobre Enajenación de Vehículos de Motor	71,569	5,456	46,704	65.26
Hospedaje	31,035	2,703	13,761	44.34
Adicional Registro Público de la Propiedad	42,007	2,500	13,570	32.30
Sobre Diversiones y Espectáculos Públicos	3,394	76	716	21.10
Sobre Loterías.	5,340	908	5,525	103.46
<b>Subtotal Impuestos</b>	<b>2,629,232</b>	<b>157,151</b>	<b>1,420,259</b>	<b>54.02</b>
<b>3 Derechos</b>				
Control de Vehículos	805,452	47,926	836,808	103.89
Beneficiación de Minerales	51,358	2,911	19,736	38.43
Registro Público de la Propiedad	408,849	31,740	161,922	39.60





INGRESOS

SEGUNDO TRIMESTRE 2015

CLASIFICACION POR RUBROS DE INGRESO (MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Junio	Ejercido Acumulado	%
Licencias y Permisos Para Manejar	107,068	7,177	56,684	52.94
Registro Civil	69,035	6,333	35,968	52.10
Licencias de Establecimientos de Bebidas Alcohólicas	82,282	1,790	68,042	82.69
Otros Derechos	68,322	7,905	45,481	66.57
<b>Subtotal Derechos</b>	<b>1,592,366</b>	<b>7,177</b>	<b>56,684</b>	<b>52.94</b>
<b>4 Contribuciones Especiales</b>				
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	296,834	18,907	208,836	70.35
Centros Históricos	294	181	1,405	477.89
Responsabilidad Objetiva	1	0	0	0
Cooperaciones	14,804	0	0	0
Aportación Beneficiarios	4,556	10,167	20,066	440.43
<b>Subtotal Contr. Especiales</b>	<b>316,489</b>	<b>29,255</b>	<b>230,307</b>	<b>72.77</b>
<b>5 Productos</b>	<b>51,703</b>	<b>4,324</b>	<b>29,428</b>	<b>56.92</b>
<b>6 Aprovechamientos</b>	<b>193,349</b>	<b>18,467</b>	<b>326,560</b>	<b>168.90</b>
<b>Subtotal Ingresos Estatales</b>	<b>4,783,139</b>	<b>314,979</b>	<b>3,231,195</b>	<b>67.55</b>
<b>Ingresos Propios</b>	<b>21,422,047</b>	<b>1,606,227</b>	<b>10,851,098</b>	<b>50.65</b>
<b>7 Aportaciones Federales</b>				
FONE	9,983,815	488,273	3,629,990	36.36
FASSA	1,515,368	118,189	766,626	50.59
FISM	456,870	45,819	274,914	60.17
FORTAMUN	1,431,725	119,559	717,354	50.10
FAM Asistencia Social	440,400	11,321	67,922	15.42
FAM Educación Básica	0	19,646	58,938	
FAM Educación Media Superior	0	16,311	48,933	
FAETA	233,297	18,030	119,896	51.39
FASP	228,100	22,987	137,921	60.47
FAFEF	629,241	52,870	317,220	50.41
<b>Subtotal Aportaciones Federales</b>	<b>14,918,816</b>	<b>913,005</b>	<b>6,139,714</b>	<b>41.15</b>
<b>8 Convenios</b>	<b>5,465,779</b>	<b>887,005</b>	<b>2,504,248</b>	<b>45.82</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,406,237</b>	<b>19,495,060</b>	<b>46.63</b>



**EGRESOS**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

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

CAPITULO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Junio	Ejercido Acumulado	%
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,347,072</b>	<b>19,227,225</b>	<b>45.99</b>
1000 Servicios Personales	15,087,333	1,010,557	6,161,234	40.84
2000 Materiales y Suministros	432,387	27,695	260,146	60.17
3000 Servicios Generales	1,573,498	169,401	754,859	47.97
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	12,368,601	816,321	5,222,828	42.23
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	316,186	50,966	106,981	33.83
6000 Inversión Pública	2,734,157	199,637	458,843	16.78
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	63,100	34,690	21,541	34.14
8000 Participaciones y Aportaciones	5,068,364	399,040	2,394,908	47.25
9001 Amortización	652,672	93,074	447,595	68.58
9002 Costo Financiero	2,610,344	262,547	1,346,341	51.55
9003 ADEFAS	900,000	283,780	2,052,585	228.07



**EGRESOS**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

**EGRESOS POR OBJETO DE GASTO**

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Junio</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,347,708</b>	<b>19,227,861</b>	<b>45.99</b>
1000 <b>Servicios Personales</b>	<b>15,087,333</b>	1,010,557	6,161,234	40.84
Poder Ejecutivo	15,087,333	1,010,557	6,161,234	40.84
Educación (Magisterio)	12,760,188	841,140	5,061,006	39.66
Seguridad y Procuración de Justicia	979,018	67,692	439,158	44.86
Salud Pública	52,582	3,554	23,222	44.16
Administración General	1,295,545	98,171	637,848	49.23
2000 <b>Materiales y Suministros</b>	<b>432,387</b>	<b>27,695</b>	<b>260,146</b>	<b>60.17</b>
3000 <b>Servicios Generales</b>	<b>1,573,498</b>	<b>169,401</b>	<b>754,859</b>	<b>47.97</b>
4000 <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas</b>	<b>12,368,601</b>	<b>816,321</b>	<b>5,222,828</b>	<b>42.23</b>
A Otros Poderes	720,535	59,273	378,501	52.53
A Organismos Estatales	3,363,128	212,114	1,385,452	41.20
A Organismos Electorales y de Transparencia	0	13,615	81,188	0
A Organismos Autónomos	192,966	2,155	13,953	7.23
Programas Sociales y Apoyos	757,779	43,926	218,280	28.81
Instituto de Pensiones del Estado	0	319,919	1,591,691	0
A Instituciones Educativas	4,426,514	93,882	1,211,038	27.36
A Secretarías	2,785,261	9,544	86,559	3.11
Estímulos y Apoyos a Población estudiantil a través de SEDU	122,418	61,893	256,166	209.26
5000 <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>316,186</b>	50,966	106,981	33.83
6000 <b>Inversión Pública</b>	<b>2,734,157</b>	199,637	458,843	16.78
7000 <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>63,100</b>	34,690	21,541	34.14



**EGRESOS**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

**EGRESOS POR OBJETO DE GASTO**

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Junio</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>8000 Participaciones y Aportaciones</b>	<b>5,068,364</b>	399,040	2,394,908	<b>47.25</b>
<b>Participaciones Federales a     Municipios</b>	<b>2,977,680</b>	239,216	1,435,964	<b>48.22</b>
Fondo General de Participaciones	2,234,129	178,896	1,074,044	48.07
Fondo de Fomento Municipal	404,231	32,376	194,256	48.06
Fondo de Fiscalización	109,073	8,757	52,542	48.17
ISAN	47,930	3,994	23,964	50.00
IEPS No Petroleros	69,057	5,755	34,530	50.00
IEPS Petroleros	113,260	9,438	56,628	50.00
Otras Participaciones	0	0	0	
<b>Aportaciones Federales a     Municipios</b>	<b>1,833,216</b>	<b>159,824</b>	<b>958,944</b>	<b>52.31</b>
FISM (Inversión)	401,491	40,265	241,590	60.17
FORTAMUN	1,431,725	119,559	717,354	50.10
<b>Convenios Reasignación de     Recursos</b>	<b>257,468</b>	0	0	
Convenios Reasignación de Recursos	257,468	0	0	77.23
<b>9000 Deuda Pública</b>				
9001 <b>Amortización</b>	<b>652,672</b>	93,074	447,595	<b>68.58</b>
9002 <b>Costo Financiero</b>	<b>2,610,344</b>	262,547	1,346,341	<b>51.58</b>
Intereses	2,367,319	201,317	1,129,173	47.67
Gasto Financiero	82,803	34,911	70,392	6.15
Costo por coberturas	160,222	25,683	146,776	91.61
Comisiones anuales		0	0	
9003 <b>ADEFAS .</b>	<b>900,000</b>	<b>283,780</b>	<b>2,052,585</b>	<b>228.07</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,347,708</b>	<b>19,227,861</b>	<b>45.99</b>



**ANEXO I**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

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

CONCEPTO	INGRESO		
	Total	(CEPROFIS)	Neto
<b>Impuestos</b>			
Sobre Nóminas	720,529	-89,880	630,649
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	610,460	-311,403	299,057
Enajenación de Vehículos	46,704	-31,164	15,540
Hospedaje	13,761	0	13,761
Adicional Registro Público de la Propiedad	13,570	-4,457	9,113
Sobre Loterías	5,525	0	5,525
<b>Contribuciones Especiales</b>			
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	208,836	-16,545	192,291
<b>Derechos</b>			
Control de Vehículos	836,808	-291,880	544,928
Registro Público de la Propiedad	161,922	-44,137	117,785
Licencias y Permisos Para Manejar	56,684	-7,693	48,991
Registro Civil	35,968	-5,156	30,812
Otros Derechos	45,481	-3,662	41,819
<b>Aprovechamientos</b>	326,560	-28,256	298,304
<b>Ingresos Coordinados</b>			
Tenencia Federal / ISAN / REPECOS/ IEPS/OTROS	220,484	-9,342	211,142
<b>TOTAL INGRESOS AFECTOS CON CEPROFIS</b>	<b>3,303,292</b>	<b>-843,575</b>	<b>2,459,717</b>



**ANEXO II**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

**DEUDA PÚBLICA BANCARIA DIRECTA, LARGO PLAZO**

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>Banco</b>	<b>Saldo al 31 de diciembre de 2014</b>	<b>Amortización</b>	<b>Intereses</b>	<b>Saldo al 30 de Junio de 2015</b>
<b>Banca Comercial</b>				
Banorte	6,470,482	45,749	226,458	6,424,733
Interacciones	5,016,827	35,471	175,581	4,981,356
Multiva	4,777,296	33,778	167,198	4,743,518
Bancomer	3,659,070	25,871	128,062	3,633,198
CB Multiva	3,385,388	23,936	118,483	3,361,452
Inbursa	2,579,279	18,237	90,271	2,561,043
Santander	2,078,987	14,699	72,761	2,064,287
Mifel	1,462,293	10,339	51,183	1,451,954
Banamex	1,430,110	10,112	50,052	1,419,998
HSBC	1,307,637	9,302	45,766	1,298,335
Bansi	413,214	2,922	14,462	410,292
Bajío	1,178,405	58,433	36,469	1,119,972
<b>Banca de Desarrollo</b>				
Banobras	509,522	28,571	12,040	480,951
Cupón Cero (596,929)			26,039	
Proveedores (2,564,500)		130,175	61,127	2,434,325
<b>Total Créditos</b>	<b>34,268,509</b>			<b>36,385,413</b>
Reservas	703,574			725,118
<b>Deuda Pública Bancaria Neta</b>	<b>33,564,935</b>			<b>35,660,295</b>



**ANEXO III**

**SEGUNDO TRIMESTRE 2015**

**DEUDA CONTINGENTE, LARGO PLAZO JUNIO 2015  
(PESOS CORRIENTES)**

<b>Municipio o Entidad</b>	<b>Institución</b>	<b>Saldo al 30 de Junio 2015</b>
Acuña	Banobras	30,149,039
Acuña	Banobras	19,573,172
Castaños	Banobras	2,252,122
Castaños	Banobras	6,166,667
Francisco I Madero	Banobras	7,783,305
Frontera	Banobras	10,470,932
Monclova	Banobras	37,090,934
Ramos Arizpe	Banobras	257,130
Autopistas de Coahuila	HSBC	7,781,671
SIMAS Parras	Bancomer	1,505,600
SIMAS Acuña	Cofidan	12,113,584
SIMAS Piedras Negras	Cofidan	16,439,010
<b>Total</b>		<b>151,583,166</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**



**Trimestral**

Ingresos y Egresos  
Junio 2015