



*"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.

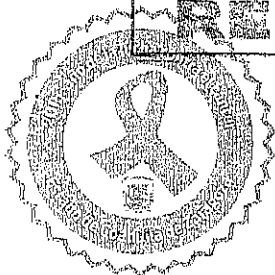
Lo anterior, para dar cumplimiento a lo dispuesto en el  
artículo 84 de la Constitución Política del Estado de  
Coahuila de Zaragoza.

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



## Mensual

Ingresos y Egresos  
Mayo 2015



## INFORME MENSUAL SOBRE LOS INGRESOS Y EGRESOS

---

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



## **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 31 de mayo del 2015**

El ejercicio fiscal 2015 representa para el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza un reto importante en términos financieros. Implica poner en operación estrategias y acciones orientadas a disminuir y revertir los efectos de la baja en el precio del petróleo, el aumento del precio del dólar y el posible incremento en la tasa de interés. Éstas variables macroeconómicas impactarán a todas las administraciones públicas del país en sus tres niveles de gobierno y exigen la implementación de medidas contra-cíclicas que permitan generar condiciones de estabilidad y desarrollo económico.

En concordancia con la política económica del Gobierno Federal, caracterizada por el manejo responsable de las finanzas públicas, la estabilidad económica y el bienestar de las familias, el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, en sus tres primeros años de gestión ha realizado acciones que han logrado promover al estado como un lugar seguro para la inversión privada, con mano de obra calificada e infraestructura moderna y eficiente, con resultados positivos en la generación de nuevos empleos y el incremento en la inversión privada en actividades productivas.

La certeza jurídica que ha logrado esta administración se basa en profundas reformas al cuerpo de disposiciones legales que garantizan la seguridad jurídica, la generación de empleo, el combate a la corrupción, la transparencia y la rendición de cuentas.

Considerando que es imprescindible dinamizar la actividad económica, apoyar a la población más vulnerable y participar en la implementación de las Reformas Estructurales, en este año, la ejecución del gasto del Estado ha priorizado a los proyectos de mayor impacto económico y social.



## INTRODUCCIÓN:

Un elemento fundamental para consolidar el desarrollo del Estado es el aumento de su capacidad recaudatoria, que junto con la implementación de otras fuentes de ingresos al inicio de esta administración, no solamente han permitido mejorar nuestros ingresos, sino fomentar una cultura de responsabilidad fiscal de los contribuyentes.

El Estado de Coahuila se ha preparado para enfrentar los retos financieros de los tiempos por venir con la firme decisión de hacer un lugar más propicio para la inversión, el empleo y el consumo de satisfactores a una población dinámica que se consolida en un entorno cambiante, pero caracterizado por la exigencia de la alta competitividad, en donde se ha priorizado la educación y la formación de ciudadanos con altos valores éticos, civiles y morales.



## FINANZAS PÚBLICAS

### INDICADORES DE BALANCE

MAYO 2015

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

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado
<b>I. Ingresos Totales</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,441,302</b>	<b>16,088,823</b>
Ingresos del Ejercicio Fiscal Actual			
Ingresos Federales	16,638,908	1,462,654	6,328,655
Impuestos	2,629,232	154,862	1,263,108
Derechos	1,592,366	94,276	1,118,859
Contribuciones Especiales	316,489	24,941	201,052
Productos	51,703	507	25,104
Aprovechamientos	193,349	27,883	308,093
Aportaciones Federales	14,918,816	1,248,909	5,226,709
Convenios y Otros Ingresos	5,465,779	427,270	1,617,243
<b>II. Gasto Neto Total</b>	<b>41,153,970</b>	<b>2,809,286</b>	<b>15,525,632</b>
i. Gasto Primario	38,543,626	2,566,227	14,441,838
Gasto Programable			
i.a Gasto Corriente	17,093,218	1,221,621	5,968,586
i.b Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	12,368,601	769,369	4,406,507
i.c Participaciones a Municipios	3,235,148	239,884	1,196,748
i.d Aportaciones a Municipios	1,833,216	159,824	799,120
i.e Inversión			
i.e.1 Inversión Física	3,050,343	75,927	315,221
i.e.2 Inversión Financiera	63,100	17,549	-13,149
Gasto No Programable			
i.f ADEFAS	900,000	82,053	1,768,805
i.g Costo Financiero	2,610,344	243,059	1,083,794
<b>Balance Corriente (I-i.a)</b>	<b>24,713,424</b>	<b>2,219,681</b>	<b>10,120,237</b>
<b>Balance de Operación (I-i.a-i.b-i.d-i.c)</b>	<b>7,276,459</b>	<b>1,050,604</b>	<b>3,717,862</b>
<b>Balance Primario (I-i)</b>	<b>3,263,016</b>	<b>875,075</b>	<b>1,646,985</b>
ii. Amortización	652,672	82,651	354,521
<b>III. Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>2,564,500</b>
<b>Balance Fiscal (I-II-ii)</b>	<b>0</b>	<b>549,365</b>	<b>208,670</b>

Nota: Se adiciona fideicomiso pago a Proveedores por 2564 millones de pesos, con efecto de traslación de porción de la deuda a corto plazo, a deuda pública.



**INGRESOS**

**MAYO 2015**

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

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
<b>1 Ingresos Federales</b>				
Fondo General de Participaciones	11,170,651	1,198,954	5,130,763	45.93
Impuesto sobre Tenencia	2,574	523	5,075	197.16
IEPS Consumo de Cerveza Bebidas y Tabaco	345,283	29,992	153,854	44.56
Fondo de Fomento Municipal	404,231	35,531	189,536	46.89
Fondo de Fiscalización	545,364	43,794	250,384	45.91
Fiscalización Conjunta	131,932	36,180	139,616	105.82
ISAN	169,704	14,392	77,835	45.87
Fondo de Compensación ISAN	69,948	6,048	30,239	43.23
Fondo de Compensación Participables	2,700,266	0	0	0.00
Fondo Minero y de Compensación de repecos	50,808	0	0	0.00
Fondo de extracción de Hidrocarburos	209,176	0	0	0.00
Fondo para Ent. Y Mpios. Productores de Hidrocarburos	131,642	0	0	0.00
Multas Administrativas No Fiscales	6,717	1,013	4,903	72.99
Régimen Pequeños Contribuyentes	2,430	1,343	8,947	368.19
Régimen Intermedio	426	58	273	64.08
Régimen de Incorporación Fiscal	59,817	0	0	0.00
Enajenación de Inmuebles	71,638	5,944	30,501	42.58
Impuesto a los Combustibles	566,301	60,248	277,954	388.00
SEMARNAT	0	5	146	
Fondo de Compensación ISR	0	28,629	28,629	
<b>Subtotal Ingresos Federales</b>	<b>16,638,908</b>	<b>1,462,654</b>	<b>6,328,655</b>	
<b>Ingresos Estatales</b>				
<b>2 Impuestos</b>				
Sobre Nóminas	1,780,105	116,099	604,430	33.95
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	676,032	26,767	582,723	86.20
Por Remediación Ambiental en la Extracción de Material Pétreo.	19,750	1,460	7,322	37.07
Sobre Enajenación de Vehículos de Motor	71,569	4,852	41,248	57.63
Hospedaje	31,035	2,741	11,058	35.63
Adicional Registro Público de la Propiedad	42,007	2,248	11,070	26.35
Sobre Diversiones y Espectáculos Públicos	3,394	91	640	18.86
Sobre Loterías.	5,340	604	4,617	86.46
<b>Subtotal Impuestos</b>	<b>2,629,232</b>	<b>154,862</b>	<b>1,263,108</b>	
<b>3 Derechos</b>				
Control de Vehículos	805,452	44,919	788,882	97.94
Beneficiación de Minerales	51,358	3,703	16,825	32.76



INGRESOS

MAYO 2015

CLASIFICACION POR RUBROS DE INGRESO (MILES DE PESOS CORRIENTES)

CONCEPTO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
Registro Público de la Propiedad	408,849	23,840	130,182	31.84
Licencias y Permisos Para Manejar	107,068	6,184	49,507	46.24
Registro Civil	69,035	5,519	29,635	42.93
Licencias de Establecimientos de Bebidas Alcohólicas	82,282	1,773	66,252	80.52
Otros Derechos	68,322	8,338	37,576	55.00
<b>Subtotal Derechos</b>	<b>1,592,366</b>	<b>94,276</b>	<b>1,118,859</b>	
<b>4 Contribuciones Especiales</b>				
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	296,834	17,319	189,929	63.98
Centros Históricos	294	167	1,224	416.33
Responsabilidad Objetiva	1		0	0.00
Cooperaciones	14,804		0	0.00
Aportación Beneficiarios	4,556	7,455	9,899	217.27
<b>Subtotal Contr. Especiales</b>	<b>316,489</b>	<b>24,941</b>	<b>201,052</b>	
<b>5 Productos</b>	<b>51,703</b>	<b>507</b>	<b>25,104</b>	
<b>6 Aprovechamientos</b>	<b>193,349</b>	<b>27,883</b>	<b>308,093</b>	
<b>Subtotal Ingresos Estatales</b>	<b>4,783,139</b>	<b>302,469</b>	<b>2,916,216</b>	
<b>Ingresos Propios</b>	<b>21,422,047</b>	<b>1,765,123</b>	<b>9,244,871</b>	
<b>7 Aportaciones Federales</b>				
FONE	9,983,815	819,580	3,141,717	31.47
FASSA	1,515,368	122,352	648,437	42.79
FISM	456,870	45,819	229,095	50.14
FORTAMUN	1,431,725	119,559	597,795	41.75
FAM Asistencia Social	440,400	11,321	56,601	12.85
FAM Educación Básica	0	19,646	39,292	
FAM Educación Media y Superior	0	16,311	32,622	
FAETA	233,297	18,465	101,866	43.66
FASP	228,100	22,986	114,934	50.39
FAFEF	629,241	52,870	264,350	42.01
<b>Subtotal Aportaciones Federales</b>	<b>14,918,816</b>	<b>1,248,909</b>	<b>5,226,709</b>	
<b>8 Convenios</b>	<b>5,465,779</b>	<b>427,270</b>	<b>1,617,243</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>3,441,302</b>	<b>16,088,823</b>	





**EGRESOS**

**MAYO 2015**

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

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Mensual</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,891,937</b>	<b>15,880,153</b>	<b>37.98</b>
1000 Servicios Personales	15,087,333	938,957	5,150,677	34.14
2000 Materiales y Suministros	432,387	40,899	232,451	53.76
3000 Servicios Generales	1,573,498	241,765	585,458	37.21
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	12,368,601	769,369	4,406,507	35.63
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	316,186	9,059	56,015	17.72
6000 Inversión Pública	2,734,157	66,868	259,206	9.48
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	63,100	17,549	-13,149	-20.84
8000 Participaciones y Aportaciones	5,068,364	399,708	1,995,868	39.38
9001 Amortización	652,672	82,651	354,521	54.32
9002 Costo Financiero	2,610,344	243,059	1,083,794	41.52
9003 ADEFAS	900,000	82,053	1,768,805	196.53



**EGRESOS**

**MAYO 2015**

**EGRESOS POR OBJETO DE GASTO**

(MILES DE PESOS CORRIENTES)

<b>CAPITULO</b>	<b>Aprobado Presupuesto</b>	<b>Ejercido Mensual</b>	<b>Ejercido Acumulado</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,891,937</b>	<b>15,880,153</b>	<b>37.98</b>
1000 <b>Servicios Personales</b>	<b>15,087,333</b>	<b>938,957</b>	<b>5,150,677</b>	<b>34.14</b>
Poder Ejecutivo	15,087,333	938,957	5,150,677	34.14
Educación (Magisterio)	12,760,188	774,519	4,219,866	33.07
Seguridad y Procuración de Justicia	979,018	66,670	371,466	37.94
Salud Pública	52,582	3,459	19,668	37.40
Administración General	1,295,545	94,309	539,677	41.66
2000 <b>Materiales y Suministros</b>	<b>432,387</b>	<b>40,899</b>	<b>232,451</b>	<b>53.76</b>
3000 <b>Servicios Generales</b>	<b>1,573,498</b>	<b>241,765</b>	<b>585,458</b>	<b>37.21</b>
4000 <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas</b>	<b>12,368,601</b>	<b>769,369</b>	<b>4,406,507</b>	<b>35.63</b>
A Otros Poderes	720,535	61,619	319,228	44.30
A Organismos Estatales	3,363,128	153,546	1,173,338	34.89
A Organismos Electorales y de Transparencia	0	13,615	67,573	0.00
A Organismos Autónomos	192,966	2,124	11,798	6.11
Programas Sociales y Apoyos	757,779	64,035	174,354	23.01
Instituto de Pensiones del Estado	0	129,755	1,271,772	
A Instituciones Educativas	4,426,514	318,994	1,117,156	25.24
A Secretarías	2,785,261	23,558	77,015	2.77
Estímulos y Apoyos a Población Estudiantil a través de SEDU	122,418	11,123	194,273	158.70
5000 <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>316,186</b>	<b>9,059</b>	<b>56,015</b>	<b>17.72</b>
6000 <b>Inversión Pública</b>	<b>2,734,157</b>	<b>66,868</b>	<b>259,206</b>	<b>9.48</b>
7000 <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>63,100</b>	<b>17,549</b>	<b>-13,149</b>	<b>-20.84</b>



**EGRESOS**

**MAYO 2015**

**EGRESOS POR OBJETO DE GASTO**  
(MILES DE PESOS CORRIENTES)

CAPITULO	Aprobado Presupuesto	Ejercido Mensual	Ejercido Acumulado	%
<b>8000 Participaciones y Aportaciones</b>	<b>5,068,364</b>	<b>399,708</b>	<b>1,995,868</b>	<b>39.38</b>
<b>Participaciones Federales a Municipios</b>	<b>2,977,680</b>	<b>239,844</b>	<b>1,196,748</b>	<b>40.19</b>
Fondo General de Participaciones	2,234,129	179,564	895,148	40.07
Fondo de Fomento Municipal	404,231	32,376	161,880	40.05
Fondo de Fiscalización	109,073	8,757	43,785	40.14
ISAN	47,930	3,994	19,970	41.66
IEPS No Petroleros	69,057	5,755	28,775	41.67
IEPS Petroleros	113,260	9,438	47,190	41.67
<b>Aportaciones Federales a Municipios</b>	<b>1,833,216</b>	<b>159,824</b>	<b>799,120</b>	<b>43.59</b>
FISM (Inversión)	401,491	40,265	201,325	50.14
FORTAMUN	1,431,725	119,559	597,795	41.75
<b>Convenios Reasignación de Recursos</b>	<b>257,468</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>
Convenios Reasignación de Recursos	257,468	0	0	0.00
<b>9000 Deuda Pública</b>				
9001 Amortización	<b>652,672</b>	<b>82,651</b>	<b>354,521</b>	<b>54.32</b>
9002 Costo Financiero	2,610,344	243,059	1,083,794	41.52
Intereses	2,367,319	185,533	927,220	
Gasto Financiero	82,803	33,240	35,481	
Costo por coberturas	160,222	24,286	121,093	
Comisiones anuales		-		
9003 ADEFAS .	<b>900,000</b>	<b>82,053</b>	<b>1,768,805</b>	<b>196.53</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41,806,642</b>	<b>2,960,515</b>	<b>13,237,302</b>	<b>31.66</b>



**ANEXO I**

**MAYO 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	604,430	-74,617	529,813
Sobre Tenencia o Uso Vehicular	582,723	-299,466	283,257
Enajenación de Vehículos	41,248	-27,235	14,013
Hospedaje	11,058	0	11,058
Adicional Registro Público de la Propiedad	11,070	-3,523	7,547
Sobre Loterías	4,617	0	4,617
<b>Contribuciones Especiales</b>			
Para el Fomento a la Educación y de la Seguridad Pública	189,929	-13,547	176,382
<b>Derechos</b>			
Control de Vehículos	788,882	-276,223	512,659
Registro Público de la Propiedad	130,182	-34,793	95,389
Licencias y Permisos Para Manejar	49,507	-6,703	42,804
Registro Civil	29,635	-4,247	25,388
Otros Derechos	37,576	-2,853	34,723
<b>Aprovechamientos</b>	<b>308,093</b>	<b>-25,512</b>	<b>282,581</b>
<b>Ingresos Coordinados</b>			
Tenencia Federal / ISAN / REPECOS/ IEPS/OTROS	220,484	-9,229	211,255
<b>TOTAL INGRESOS AFECTOS CON CEPROFIS</b>	<b>3,009,434</b>	<b>-777,948</b>	<b>2,231,486</b>



ANEXO II

MAYO 2015

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

Banco	Saldo al 31 de diciembre de 2014	Amortización	Intereses	Saldo al 31 de mayo de 2015
<b>Banca Comercial</b>				
Banorte	6,470,482	37,886	186,750	6,432,597
Interacciones	5,016,827	29,374	144,794	4,987,453
Multiva	4,777,296	27,972	137,881	4,749,324
Bancomer	3,659,070	21,424	105,607	3,637,645
CB Multiva	3,385,388	19,822	97,708	3,365,566
Inbursa	2,579,279	15,102	74,443	2,564,177
Santander	2,078,987	12,173	60,003	2,066,814
Mifel	1,462,293	8,562	42,209	1,453,731
Banamex	1,430,110	8,374	41,276	1,421,736
HSBC	1,307,637	7,703	37,741	1,299,934
Bansi	413,214	2,419	11,926	410,794
Bajío	1,178,405	48,694	30,185	1,129,711
<b>Banca de Desarrollo</b>				
Banobras	509,522	23,809	10,029	485,713
Cupón Cero (596,929)			21,580	
Proveedores	0	95,837	48,033	2,468,663
<b>Total Créditos</b>	<b>34,268,509</b>			<b>36,473,857</b>
Reservas	703,574			690,429
<b>Deuda Pública Bancaria Neta</b>	<b>33,564,935</b>			<b>35,783,428</b>



## Comentario Final

Las cifras de este informe están sujetas a revisión por la Auditoría Superior del Estado y por un despacho contable externo, encargado de dictaminar los estados financieros del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza.

La información contenida en el presente documento se encuentra publicada en el portal de internet de Secretaría de Finanzas [www.sefincoahuila.gob.mx](http://www.sefincoahuila.gob.mx) .



Gobierno de  
**Coahuila**

**SEFIN**

Secretaría de Finanzas



# Informe



## Mensual

Ingresos y Egresos  
Mayo 2015