

TOMO IV

Poder Legislativo

Índice

PODER LEGISLATIVO

- IV Estados Financieros Consolidados del Poder Legislativo
- IV.I Auditoría Superior del Estado de Coahuila
- IV.II Congreso del Estado, Independiente, Libre y Soberano del Estado de Coahuila de Zaragoza

TOMO IV

Poder Legislativo

IV. Estados Financieros Consolidados del Poder Legislativo

Consolidado del Poder Legislativo					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018					
ACTIVO	<u>2019</u>	<u>2018</u>	PASIVO	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	116,778,210.76	150,036,843.62	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,226,246.82	11,899,425.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,520,487.57	11,570,676.16	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	291,497.10	421,430.32	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	563,108.89	1,059,632.59	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	5,655.49	5,659.63	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Total de Activos Circulantes</i>	139,158,959.81	163,094,242.32	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	14,226,246.82	11,899,425.31
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	162,481,914.71	162,611,227.05	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	76,078,563.26	70,937,906.16	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	17,710,627.51	9,785,430.07	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-48,518,312.80	-38,879,961.40	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	186,000.00	0.00	<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	0.00	0.00

<i>Total de Activos No Circulantes</i>	207,938,792.68	204,454,601.88	Total del Pasivo	14,226,246.82	11,899,425.31
Total del Activo	347,097,752.49	367,548,844.20	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,269,569.00	76,270,208.58
			Aportaciones	0.00	75,000,639.58
			Donaciones de Capital	1,269,569.00	1,269,569.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	331,601,936.67	279,379,210.31
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	68,271,504.98	77,820,121.30
			Resultados de Ejercicios Anteriores	220,889,977.51	223,069,856.21
			Revalúos	9,223,209.15	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	33,217,245.03	-21,510,767.20
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	332,871,505.67	355,649,418.89
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	347,097,752.49	367,548,844.20

Consolidado del Poder Legislativo		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018		
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	12,005,815.35	1,298,634.37
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	12,005,815.35	1,261,554.37
Aprovechamientos	0.00	37,080.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	418,677,132.17	403,094,507.69
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	418,677,132.17	403,094,507.69
Otros Ingresos y Beneficios	178,748.31	8,873,787.67
Ingresos Financieros	0.00	8,736,107.94
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	178,748.31	137,679.73
Total de Ingresos y Otros Beneficios	430,861,695.83	413,266,929.73
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	351,137,012.17	323,199,462.23
Servicios Personales	218,720,084.34	193,180,831.09
Materiales y Suministros	9,403,511.10	9,863,558.93
Servicios Generales	123,013,416.73	120,155,072.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,670,328.14	3,513,177.13
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	265,620.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	2,404,708.14	3,513,177.13
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00

Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,782,850.54	8,734,169.07
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,782,850.54	8,734,169.07
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	362,590,190.85	335,446,808.43
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	68,271,504.98	77,820,121.30

Consolidado del Poder Legislativo					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	76,270,208.58	0.00	0.00	0.00	76,270,208.58
Aportaciones	75,000,639.58	0.00	0.00	0.00	75,000,639.58
Donaciones de Capital	1,269,569.00	0.00	0.00	0.00	1,269,569.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	0.00	270,326,756.68	9,052,453.63	0.00	279,379,210.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	9,052,453.63	0.00	9,052,453.63
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	291,837,523.88	0.00	0.00	291,837,523.88
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-21,510,767.20	0.00	0.00	-21,510,767.20
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	76,270,208.58	270,326,756.68	9,052,453.63	0.00	355,649,418.89

Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	- 75,000,639.58	0.00	0.00	0.00	-75,000,639.58
Aportaciones	- 75,000,639.58	0.00	0.00	0.00	-75,000,639.58
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019	0.00	-80,000,000.00	132,222,726.36	0.00	52,222,726.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	68,271,504.98	0.00	68,271,504.98
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	-80,000,000.00
Revalúos	0.00	0.00	9,223,209.15	0.00	9,223,209.15
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	54,728,012.23	0.00	54,728,012.23
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	1,269,569.00	190,326,756.68	141,275,179.99	0.00	332,871,505.67

Consolidado del Poder Legislativo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

	Origen	Aplicación
ACTIVO	45,033,990.69	24,582,898.98
<i>Activo Circulante</i>	35,266,326.95	11,331,044.44
Efectivo y Equivalentes	34,639,865.89	1,381,233.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	9,949,811.41
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	129,933.22	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	496,523.70	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	4.14	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	9,767,663.74	13,251,854.54
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	129,312.34	0.00
Bienes Muebles	0.00	5,140,657.10
Activos Intangibles	0.00	7,925,197.44
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,638,351.40	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	186,000.00
PASIVO	6,691,025.89	4,364,204.38
<i>Pasivo Circulante</i>	6,691,025.89	4,364,204.38
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,691,025.89	4,364,204.38
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Pasivo No Circulante</i>	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	132,222,726.36	155,000,639.58
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0.00	75,000,639.58
Aportaciones	0.00	75,000,639.58
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	132,222,726.36	80,000,000.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	68,271,504.98	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	80,000,000.00
Revalúos	9,223,209.15	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	54,728,012.23	0.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Consolidado del Poder Legislativo		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018		
Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	501,503,943.10	415,042,281.96
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	12,005,815.35	1,261,554.37
Aprovechamientos	0.00	37,080.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	418,677,132.17	403,094,507.69
Otros Orígenes de Operación	70,820,995.58	10,649,139.90
Aplicación	441,100,637.74	338,660,404.72
Servicios Personales	218,720,084.34	193,180,831.09
Materiales y Suministros	9,403,511.10	9,863,558.93
Servicios Generales	123,013,416.73	120,155,072.21
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	265,620.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	2,404,708.14	3,513,177.13
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	87,293,297.43	11,947,765.36
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	60,403,305.36	76,381,877.24
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,203,378.67	3,704,122.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	129,312.34	3,704,122.65
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	1,074,066.33	0.00
Aplicación	12,652,592.58	17,296,170.36
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	5,140,657.10	9,445,610.36
Otras Aplicaciones de Inversión	7,511,935.48	7,850,560.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-11,449,213.91	-13,592,047.71
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		

Origen	8,591,484.17	11,841,853.84
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	8,591,484.17	11,841,853.84
Aplicación	90,804,208.48	10,403,443.37
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	90,804,208.48	10,403,443.37
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-82,212,724.31	1,438,410.47
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-33,258,632.86	64,228,240.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	150,036,843.62	85,808,603.62
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	116,778,210.76	150,036,843.62