

TOMO III

Podar Ejecutivo

Índice

PODER EJECUTIVO

- III Estados Financieros Consolidados del Poder Ejecutivo
- III.I Poder Ejecutivo del Estado de Coahuila de Zaragoza

TOMO III

Poder Ejecutivo

III. Estados Financieros Consolidados del Poder Ejecutivo

Consolidado del Poder Ejecutivo					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018					
ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,038,891,121.10	2,422,665,414.38	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,669,197,791.96	3,944,072,303.66
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,309,574,784.77	834,581,158.69	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	215,348,962.93	16,327,112.90	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	1,273,960,967.04	596,834,518.38
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	2,144,806.70	2,621,227.98	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	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Total de Activos Circulantes</i>	4,565,959,675.50	3,276,194,913.95	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	5,943,158,759.00	4,540,906,822.04
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	172,960,767.20	187,830,360.74	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	36,591,427,702.76	36,317,503,700.17	Deuda Pública a Largo Plazo	36,444,256,232.18	36,505,357,806.15
Bienes Muebles	2,735,095,771.68	2,383,580,317.50	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	484,944,625.08	323,229,695.23	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	-641,941,142.47	-407,251,369.47	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	0.00	0.00	<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	36,444,256,232.18	36,505,357,806.15
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	39,342,487,724.25	38,804,892,704.17	Total del Pasivo	42,387,414,991.18	41,046,264,628.19
Total del Activo	43,908,447,399.75	42,081,087,618.12	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	18,450,091,536.15	18,425,645,794.04
Aportaciones	18,448,815,521.15	18,424,369,779.04
Donaciones de Capital	1,276,015.00	1,276,015.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	16,929,059,127.58	17,390,822,804.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	564,435,636.47	2,175,184,288.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	34,631,054,453.14	36,806,238,741.23
Revaluós	17,871,289,308.14	17,854,919,234.24
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-733,729,619.05	-614,687,585.20
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	1,521,032,408.57	1,034,822,989.93
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	43,908,447,399.75	42,081,087,618.12

Consolidado del Poder Ejecutivo
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	9,345,972,516.71	7,641,949,280.68
Impuestos	4,243,892,532.27	3,549,627,368.12
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	720,927,987.57	668,946,902.34
Derechos	4,097,191,985.90	2,882,450,529.81
Productos	246,533,745.80	188,117,214.80
Aprovechamientos	37,426,265.17	352,807,265.61
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	43,686,716,296.08	45,549,519,989.02
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	43,686,716,296.08	45,343,149,206.02
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	206,370,783.00
Otros Ingresos y Beneficios	18,215,310.71	185,248,533.64
Ingresos Financieros	0.00	0.00
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	18,215,310.71	185,248,533.64
Total de Ingresos y Otros Beneficios	53,050,904,123.50	53,376,717,803.34
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	21,885,789,419.20	21,518,588,785.88
Servicios Personales	18,780,063,227.89	17,589,557,558.27
Materiales y Suministros	961,830,146.39	859,788,431.65
Servicios Generales	2,143,896,044.92	3,069,242,795.96
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,126,631,078.79	14,382,771,072.65
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,781,496,993.50	9,731,332,723.70
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	9,668,284.46
Subsidios y Subvenciones	2,490,611,720.20	2,353,810,442.45
Ayudas Sociales	2,624,488,845.65	1,910,775,441.81
Pensionamientos y Jubilaciones	39,345,097.56	37,855,276.83
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	150,985,056.05	302,211,091.55
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	39,703,365.83	37,117,811.85
Participaciones y Aportaciones	7,755,050,643.89	7,167,786,537.96
Participaciones	4,425,550,011.83	4,009,334,825.29
Aportaciones	3,317,573,170.99	2,874,111,138.86
Convenios	11,927,461.07	284,340,573.81
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	3,592,783,052.91	3,737,502,501.90

Intereses de la Deuda Pública	3,498,135,707.61	3,558,240,021.86
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	18,219,708.91	45,052,297.38
Costo por Coberturas	76,427,636.39	134,210,182.66
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	299,206,961.69	362,488,138.09
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	294,499,032.68	361,254,759.49
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	4,707,929.01	1,233,378.60
Inversión Pública	2,827,007,330.55	4,032,396,478.78
Inversión Pública no Capitalizable	2,827,007,330.55	4,032,396,478.78
Total de Gastos y Otras Pérdidas	52,486,468,487.03	51,201,533,515.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	564,435,636.47	2,175,184,288.08

Consolidado del Poder Ejecutivo					
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	18,425,645,794.04	0.00	0.00	0.00	18,425,645,794.04
Aportaciones	18,424,369,779.04	0.00	0.00	0.00	18,424,369,779.04
Donaciones de Capital	1,276,015.00	0.00	0.00	0.00	1,276,015.00
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	-19,566,007,092.19	2,175,184,288.08	0.00	-
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	2,175,184,288.08	0.00	2,175,184,288.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-36,806,238,741.23	0.00	0.00	-
Revaluos	0.00	17,854,919,234.24	0.00	0.00	17,854,919,234.24
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-614,687,585.20	0.00	0.00	-614,687,585.20
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	18,425,645,794.04	-19,566,007,092.19	2,175,184,288.08	0.00	1,034,822,989.93
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	24,445,742.11	0.00	0.00	0.00	24,445,742.11
Aportaciones	24,445,742.11	0.00	0.00	0.00	24,445,742.11
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	2,175,184,288.08	-1,713,420,611.55	0.00	461,763,676.53
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-1,610,748,651.60	0.00	-1,610,748,651.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	2,175,184,288.08	0.00	0.00	2,175,184,288.08

Revalúos	0.00	0.00	16,370,073.90	0.00	16,370,073.90
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	-119,042,033.85	0.00	-119,042,033.85
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	18,450,091,536.15	-17,390,822,804.11	461,763,676.53	0.00	1,521,032,408.57

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

	Origen	Aplicación
ACTIVO	250,035,787.82	2,077,395,569.45
<i>Activo Circulante</i>	476,421.28	1,290,241,182.83
Efectivo y Equivalentes	0.00	616,225,706.72
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	474,993,626.08
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	199,021,850.03
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	476,421.28	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	249,559,366.54	787,154,386.62
Inversiones Financieras a Largo Plazo	14,869,593.54	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	273,924,002.59
Bienes Muebles	0.00	351,515,454.18
Activos Intangibles	0.00	161,714,929.85
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	234,689,773.00	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	0.00	0.00
PASIVO	1,402,251,936.96	61,101,573.97
<i>Pasivo Circulante</i>	1,402,251,936.96	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	725,125,488.30	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	677,126,448.66	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	61,101,573.97
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	61,101,573.97
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	2,216,000,104.09	1,729,790,685.45
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	24,445,742.11	0.00

Aportaciones	24,445,742.11	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,191,554,361.98	1,729,790,685.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	1,610,748,651.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,175,184,288.08	0.00
Revalúos	16,370,073.90	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	119,042,033.85
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

Consolidado del Poder Ejecutivo		
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	53,050,904,123.5	53,376,717,803.3
	0	4
Impuestos	4,243,892,532.27	3,549,627,368.12
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	720,927,987.57	668,946,902.34
Derechos	4,097,191,985.90	2,882,450,529.81
Productos	246,533,745.80	188,117,214.80
Aprovechamientos	37,426,265.17	352,807,265.61
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	43,686,716,296.08	45,343,149,206.02
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	206,370,783.00
Otros Orígenes de Operación	18,215,310.71	185,248,533.64
	49,360,254,194.79	46,806,648,898.39
Aplicación		
Servicios Personales	18,780,063,227.89	17,589,557,558.27
Materiales y Suministros	961,830,146.39	859,788,431.65
Servicios Generales	2,143,896,044.92	3,069,242,795.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,781,496,993.50	9,731,332,723.70
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	9,668,284.46
Subsidios y Subvenciones	2,490,611,720.20	2,353,810,442.45
Ayudas Sociales	2,624,488,845.65	1,910,775,441.81
Pensionamientos y Jubilaciones	39,345,097.56	37,855,276.83
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	150,985,056.05	302,211,091.55
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	39,703,365.83	37,117,811.85
Participaciones	4,425,550,011.83	4,009,334,825.29
Aportaciones	3,317,573,170.99	2,874,111,138.86
Convenios	11,927,461.07	284,340,573.81
Otras Aplicaciones de Operación	3,592,783,052.91	3,737,502,501.90
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,690,649,928.71	6,570,068,904.95
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	24,445,742.11	7,411,047.20
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	24,445,742.11	7,411,047.20
Aplicación	787,154,386.62	4,662,491,949.07
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	273,924,002.59	4,152,602,444.07
Bienes Muebles	351,515,454.18	210,002,256.08

Otras Aplicaciones de Inversión	161,714,929.85	299,887,248.92
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-762,708,644.51	-4,655,080,901.87
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,402,728,358.25	3,075,911,018.82
Endeudamiento Neto	677,126,448.66	499,235,767.43
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	725,601,909.59	2,576,675,251.39
Aplicación	3,714,443,935.73	3,575,771,732.15
Servicios de la Deuda	61,101,573.97	647,238,033.04
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,653,342,361.76	2,928,533,699.11
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,311,715,577.48	-499,860,713.33
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	616,225,706.72	1,415,127,289.75
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,422,665,414.38	1,007,538,124.63
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,038,891,121.10	2,422,665,414.38