



## SEGUNDA SECCION

ORGANO DEL GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO  
INDEPENDIENTE, LIBRE Y SOBERANO DE COAHUILA DE  
ZARAGOZA



# PERIODICO OFICIAL

TOMO CXXIV

Saltillo, Coahuila, viernes 17 de noviembre de 2017

número 92

REGISTRADO COMO ARTÍCULO DE SEGUNDA CLASE EL DÍA 7 DE DICIEMBRE DE 1921.  
FUNDADO EN EL AÑO DE 1860  
LAS LEYES, DECRETOS Y DEMÁS DISPOSICIONES SUPERIORES SON OBLIGATORIAS POR EL HECHO  
DE PUBLICARSE EN ESTE PERIÓDICO

**RUBÉN IGNACIO MOREIRA VALDEZ**  
Gobernador del Estado de Coahuila de Zaragoza

**VÍCTOR MANUEL ZAMORA RODRÍGUEZ**  
Secretario de Gobierno y Director del Periódico Oficial

**ROBERTO OROZCO AGUIRRE**  
Subdirector del Periódico Oficial

## I N D I C E

### PODER EJECUTIVO DEL ESTADO

ESTADOS Financieros correspondientes al Tercer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2017 del Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza.	2
ESTADOS Financieros de los meses Enero y Febrero del Ejercicio Fiscal 2017 del Municipio de Zaragoza, Coahuila de Zaragoza.	8
ESTADOS Financieros de los meses de Abril y Mayo del Ejercicio Fiscal 2017 del Municipio de Zaragoza, Coahuila de Zaragoza.	12
LINEAMIENTOS para la Evaluación, Estimación y Cancelación de Cuotas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación.	16
AVANCE de Gestión Financiera del Tercer Trimestre 2017 del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila.	47
AVANCE de Gestión Financiera del Tercer Trimestre 2017 del Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado.	112

Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza					
Estado de Situación Financiera					
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Caja y Equivalentes ESF-01	96,684,057	9,802,042	Cuentas por Pagar a Corto Plazo ESF-12	846,457	39,977,828
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes ESF-02	8,748	35,219	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios ESF-03	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios ESF-04	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes ESF-05	0.00	0.00	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 ESF-13	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>96,690,807</b>	<b>9,837,261</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>846,457</b>	<b>39,977,828</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo ESF-06	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo ESF-07	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso ESF-08	9,377,312	5,279,018	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles ESF-08	73,610	73,610	Pasivos Diferidos a Largo Plazo ESF-14	0.00	0.00
Activos Intangibles ESF-09			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-566,908	-566,908	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes ESF-10	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes ESF-11	0.00	0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>8,884,015</b>	<b>4,785,719</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>846,457</b>	<b>39,977,828</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>105,574,822</b>	<b>14,622,980</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>104,728,364</b>	<b>-25,354,848</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	130,034,998	-43,451,891
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-25,306,633	20,900,255
			Reservas	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-2,803,412
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>104,728,364</b>	<b>-25,354,847.57</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>105,574,822</b>	<b>14,622,980</b>

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de mi empresa."

LIC. DIANA KARIN CONCHA LEJIA  
DIRECTORA GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL  
DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO  
DE COAHUILA DE ZARAGOZA

C.P. CAROLINA HERNANDEZ IBARRA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y RECURSOS FINANCIEROS  
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN  
SALUD EN EL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA.

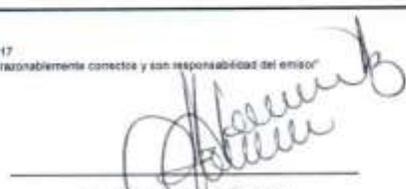
Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza		
Estado de Actividades		
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión EAT</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casuados en Ejercicio Fiscales Anteriores	0.00	0.00
Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>127,364,024.36</b>	<b>100,041,585.69</b>
Participaciones y Aportaciones	127,364,024.36	100,041,585.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios EAZ</b>	<b>952,019.70</b>	<b>282,703.39</b>
Ingresos Financieros	951,988.22	282,703.39
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	131.48	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios EFE-01</b>	<b>128,316,044.06</b>	<b>100,325,289.07</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento EAZ</b>	<b>101,876,947.21</b>	<b>82,826,016.89</b>
Servicios Personales	35,361,913.10	23,588,307.55
Materiales y Suministros	36,265,605.41	22,864,650.27
Servicios Generales	29,948,328.70	36,173,059.57
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>2,874,542.83</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	2,874,542.83
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>2,590.72</b>	<b>848,440.13</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
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	2,590.72	848,440.13
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>101,878,937.93</b>	<b>86,148,999.65</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>26,437,106.13</b>	<b>14,176,289.42</b>

\*No se incluyen Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Nota de Gestión Administrativa 17

Con esta protesta de dueña verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

  
 LIC. DIANA KAREN CONCHA LEIJA  
 DIRECTORA GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL  
 DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO  
 DE COAHUILA DE ZARAGOZA

  
 C.P. CAROLINA HERNÁNDEZ IBARRA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS  
 DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN  
 SALUD EN EL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión EA-1</b>	0.00	0.00
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 de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00
Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>465,166,448.66</b>	<b>382,315,154.81</b>
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	465,166,448.66	382,315,154.81
<b>Otros Ingresos y Beneficios EA-2</b>	<b>1,632,112.69</b>	<b>398,203.72</b>
Ingresos Financieros	1,578,545.80	398,204
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Distribución 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	53,466.89	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios EFE-01</b>	<b>466,798,561.26</b>	<b>382,713,358.63</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS EA-3</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>336,609,531.76</b>	<b>334,182,733.65</b>
Servicios Personales	131,904,926.23	169,423,328
Materiales y Suministros	113,019,795.60	57,907,228
Servicios Generales	91,504,809.93	106,852,180
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>8,021,109.89</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	8,021,110
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>154,031.84</b>	<b>3,053,909.23</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Distribución 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	154,031.84	3,053,909
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>336,763,563.60</b>	<b>345,257,752.77</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>130,034,997.66</b>	<b>37,455,605.76</b>

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros

**Note de Gestión Administrativa 17**

"Yo protesto de decir verdad declarando que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsables de acuerdo"



LIC. DIANA KAREN CONCHA LEIVA  
DIRECTORA GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL  
DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO  
DE COAHUILA DE ZARAGOZA

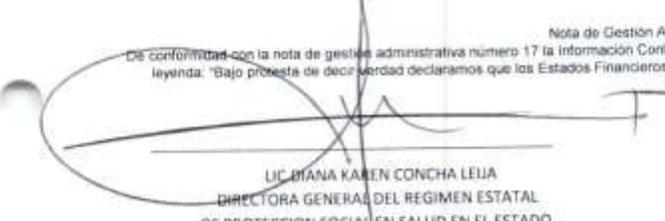


C.P. CAROLINA HERNANDEZ IBARRA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y RECURSOS FINANCIEROS  
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN  
SALUD EN EL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA.



Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017		
	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	0.00	27,488,539.80
<b>Activo Circulante</b>	44,206.72	27,464,550.38
Efectivo y Equivalentes	0.00	27,464,550.38
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	44,206.72	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	0.00	68,296.14
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	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	68,296.14
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	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
	753,685.09	0.00
<b>PASIVO</b>	753,685.09	0.00
<b>Pasivo Circulante</b>	753,685.09	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	753,685.09	0.00
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
Titulos 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
<b>Pasivo No Circulante</b>	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
	25,734,955.90	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	26,783,170.37	48,214.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,734,955.90	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	48,214.47	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	48,214.47
<b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17  
 De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. BIANCA KAREN CONCHA LEJIA  
 DIRECTORA GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL  
 DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO  
 DE COAHUILA DE ZARAGOZA

  
 C.P. CAROLINA HERNANDEZ IBARRA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y RECURSOS FINANCIEROS  
 DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN  
 SALUD EN EL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA.

Regimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Coahuila de Zaragoza		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>128,316,044.06</b>	<b>100,326,289.07</b>
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 de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	127,364,024.36	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	100,041,585.68
Otros Origenes de Operación	952,019.70	283,703.39
<b>Aplicación</b>	<b>101,578,637.93</b>	<b>86,148,999.65</b>
Servicios Personales	35,361,913.10	23,588,307.05
Materiales y Suministros	36,265,805.41	22,864,650.27
Servicios Generales	29,948,328.70	36,173,059.57
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	2,674,542.63
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
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	2,590.72	848,440.13
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>26,737,406.13</b>	<b>14,176,289.42</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>68,296.16</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	68,296.16	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-68,296.16</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>846,106.28</b>	<b>7,114,647.72</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	846,106.28	7,114,647.72
<b>Aplicación</b>	<b>48,214.47</b>	<b>3,742,064.26</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	48,214.47	3,742,064.26
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>797,891.81</b>	<b>3,372,583.47</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>27,467,001.78</b>	<b>17,548,872.89</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>69,219,507.00</b>	<b>40,143,852.52</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>96,684,057.38</b>	<b>57,692,725.88</b>

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

LIC. DIANA KAREN CONCHA LEIJA  
DIRECTORA GENERAL DEL REGIMEN ESTATAL  
DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD EN EL ESTADO  
DE COAHUILA DE ZARAGOZA

C.P. CAROLINA HERNANDEZ IBARRA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y RECURSOS FINANCIEROS  
DEL REGIMEN ESTATAL DE PROTECCION SOCIAL EN  
SALUD EN EL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA.

**Presidencia Municipal de Zaragoza**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Enero de 2017**  
(miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,736	7	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,303	101
EFFECTIVO	-4	0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-31	0
BIANCO/ TESORERIA	1,740	7	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,138	21
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	8,034	30	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,101	14
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	Comisiones por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	2,325	15
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,563	8	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	5,429	21	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,759	51
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	4	0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11	0
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	290	1	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	717	3	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	\$9,770	37	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-300	-1
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			INGRESOS POR CLASIFICAR	0	0
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	6,997	34	RECAUDACION POR PARTICIPAR	-200	-1
TERRENOS	4,247	16	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	\$15,183	100
Edificios no Habitacionales	100	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	\$15,183	100
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	4,650	18	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>BIENES MUEBLES</b>	7,834	29	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,904	7	Actualización de la Hacienda Publica/ Patrimonio	3,157	28
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	75	0	<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	\$3,157	28
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	24	0	<b>HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		
Veiculos y Equipo de Transporte	3,682	14	(Resultado del Ejercicio) (Abono) Debeiros	2,760	24
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,948	7	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,110	187
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	\$16,631	83	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-15,719	-139
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	\$26,401	100	CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES	32	0
			CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	-15,751	-139
			<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	\$6,141	72
			<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	\$11,288	100

Presidencia Municipal de Zaragoza  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de Enero de 2017  
 (miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO					
				\$28,461	100

Presidencia Municipal de Zaragoza  
Estado de Situación Financiera  
Al 28 de Febrero de 2017  
(miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,133	11	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,654	102
EFFECTIVO	-4	0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-31	0
BANCOS/ TESORERIA	3,137	11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,138	21
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	8,122	29	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,202	14
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	2,325	15
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,577	6	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DEUDORES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	5,429	19	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,524	52
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	-4	0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-4	0
CORTO PLAZO			PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	385	1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	717	3			
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$11,255</b>	<b>40</b>			
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,225	33	INGRESOS POR CLASIFICAR	-354	-2
TERRENOS	4,247	15	RECALCULACION POR PARTICIPAR	-314	-2
Edificios no Habilitaciones	100	0	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$15,220</b>	<b>100</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	4,878	17	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>\$15,220</b>	<b>100</b>
<b>BIENES MUEBLES</b>			<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,673	27	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,948	7	Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	3,157	24
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	75	0	<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$3,157</b>	<b>24</b>
Vehiculos y Equipo de Transporte	24	0	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,682	13	(Resultado del Ejercicio (Ahorro) Desembolso	-4,386	-34
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$15,900</b>	<b>60</b>	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,110	163
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$28,155</b>	<b>100</b>	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-15,719	-122
			CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES	32	0
			CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	-15,751	-122
			<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$5,778</b>	<b>78</b>
			<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$12,934</b>	<b>106</b>

Presidencia Municipal de Zaragoza  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 28 de Febrero de 2017  
 (miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	\$28,168	100

Presidencia Municipal de Zaragoza  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Abril de 2017  
(miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,168	6	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,079	101
EFFECTIVO	0	0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-31	0
BANCOS/TESORERÍA	1,168	6	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,138	23
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	491	2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,721	12
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	Contributas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,486	18
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	172	1	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,763	46
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0	0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1	0
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	370	2	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0	0	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1,659</b>	<b>6</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>-133</b>	<b>-1</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			INGRESOS POR CLASIFICAR	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,182	62	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	-133	-1
TERRENCOS	4,247	22	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$13,545</b>	<b>100</b>
Edificios no Habilitados	100	1	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>\$13,545</b>	<b>100</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	5,835	30	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>BIENES MUEBLES</b>	7,864	40	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,946	10	Actualización de la Hacienda Pública/ patrimonio	3,157	55
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	75	0	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$3,157</b>	<b>65</b>
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	24	0	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Vehículos y Equipo de Transporte	3,482	19	(Resultado del Ejercicio /Ahorro/ Desahorro)	3,482	61
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,137	11	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,110	356
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$16,248</b>	<b>92</b>	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-21,999	-382
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$18,708</b>	<b>100</b>	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	32	1
			CAMBOS POR ERRORES CONTABLES	-22,031	-382
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$2,694</b>	<b>48</b>
			<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$6,760</b>	<b>100</b>

Presidencia Municipal de Zaragoza  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 30 de Abril de 2017  
 (miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA I PATRIMONIO					
				\$19,706	100

**Presidencia Municipal de Zaragoza**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Mayo de 2017**  
(miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,165	6	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,393	102
EFFECTIVO	0	0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-31	0
BANCOS/ TESORERÍA	1,165	6	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,138	22
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,942	13
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	434	2	Transferencias por Otras Publicas por Pagar a Corto Plazo	2,486	18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	19	0
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	151	1	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,943	49
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0	CORTO PLAZO	-4	0
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0	0	PASIVOS DEFENDIDOS A CORTO PLAZO	0	0
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	283	1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0	0			
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1,598</b>	<b>8</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>-366</b>	<b>-2</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			INGRESOS POR CLASIFICAR	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,561	53	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	-266	-2
TERRENOS	4,247	21	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$14,127</b>	<b>100</b>
Edificios no Habitacionales	100	0			
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	55	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>\$14,127</b>	<b>100</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	6,158	31	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>BIENES MUEBLES</b>			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,853	29	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,157	53
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,849	10	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$3,157</b>	<b>63</b>
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	75	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
Vehículos y Equipo de Transporte	24	0	(Resultado del Ejercicio Actual/ Desahorro)	3,646	62
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,062	18	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,110	357
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,353</b>	<b>11</b>	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-21,599	-372
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$39,044</b>	<b>100</b>	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	32	1
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$2,758</b>	<b>47</b>
			<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$5,915</b>	<b>106</b>

Presidencia Municipal de Zaragoza  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de Mayo de 2017  
 (miles de pesos)

Concepto	2017	%	Concepto	2017	%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO					
				\$10,042	100

**AGOSTO/2017 ACUERDO - I**

Saltillo, Coahuila de Zaragoza, a veintiocho de Agosto de dos mil diecisiete -----

Esta Junta de Gobierno, procede al estudio y análisis del acuerdo relativo a la "Aprobación y autorización de los Lineamientos para la Evaluación, Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación". -----

**ANTECEDENTES**

**PRIMERO.** En fecha 28 de junio de 1975, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila. -----

**SEGUNDO.** En fecha 06 de mayo de 2011, se publicó una en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila. -----

**TERCERO.** En fecha 08 de febrero de 2016 entro en vigor la nueva Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 08 de enero de 2016 -----

Por lo que esta Junta de Gobierno, en atención a estos antecedentes, procede al estudio, y análisis del asunto de referencia, con base en las siguientes: -----

**CONSIDERANDOS**

Que la Dirección de Pensiones es un organismo que por ley está encargado de conceder beneficios sociales a todos aquellos trabajadores que se encuentran afiliados a dicha institución, principalmente las pensiones. -----

Que la Junta de Gobierno de conformidad con las fracciones I y II del artículo 25 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, tiene el deber de cumplir y hacer cumplir con exactitud las disposiciones de esa ley, así como de otorgar y administrar, en la esfera de su competencia, los servicios, prestaciones y beneficios que compete prestar a la Dirección de Pensiones. -----

Que de conformidad a la fracción XI del artículo 25 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, la Junta de Gobierno es la autoridad competente para aprobar y -----

*[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]*

*[Handwritten signature/initials in blue ink]*

*[Handwritten signature/initials in blue ink]*

*[Handwritten signature/initials in blue ink]*

autorizar la vigencia de los reglamentos generales y sobre el patrimonio, y demás tópicos necesarios para el funcionamiento de la Dirección de Pensiones.-----

Que el artículo 24 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, establece que la administración de la Dirección de Pensiones estará a cargo de la Junta de Gobierno y del Director General de manera conjunta y se sustentará en los principios: de Seguridad Social, Sustentabilidad Financiera, Certeza Jurídica, Transparencia y Rendición de Cuentas, Eficacia, Eficiencia, Austeridad, Fortalecimiento del patrimonio de la Dirección, Modernización de la Dirección, bajo las bases técnicas y estructuras adecuadas-----

Que en virtud del pliego de observaciones del primer trimestre del 2016 emitido por el despacho contable externo Carrales Cervantes y Cía. S.C. se desprende la observación N°16 la cual establece que los estados financieros no muestran una reserva para cuentas de dudoso cobro, por lo que en la cedula de seguimiento de dicha observación emitida por el citado despacho contable, se requiere a esta entidad que realice una depuración de saldos por este concepto, por lo que al ser a cancelación de créditos en favor de la Dirección de Pensiones un proceso delicado es necesario que el mismo se lleve en el marco de la legalidad, a fin de evitar posibles sanciones y procedimientos resarcitorios futuros.-----

Que el artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental establece que la contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen. Así mismo estipula que el Consejo Nacional de Armonización Contable aprobará las disposiciones generales al respecto, tomando en cuenta los lineamientos que para efectos de fiscalización y auditorías emitan la Secretaría de la Función Pública, la Auditoría Superior de la Federación y sus equivalentes a nivel estatal.-----

Que de conformidad con las Reglas Especificas del Registro y Valoración del Patrimonio de fecha 18 de noviembre del 2011, fundamentadas en los artículos 6 y 9, fracción I, de la Ley de Contabilidad Gubernamental, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 13 de diciembre del 2011, inciso B. "Reglas Especificas del Registro y Valoración del Activo" punto número 5. "Estimación para cuentas incobrables"; además de lo dispuesto en la "Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 03 Estimación de Cuentas Incobrables" emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y aplicable a partir del año 2012, mediante el presente acuerdo se emiten los **Lineamientos para la Evaluación Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación**, dentro de las cuales se establece el procedimiento para realizar los incrementos o decrementos a la(s) cuenta(s) de activo de naturaleza acreedora-----

*Justicia*

9

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Kerney', 'Luis', and 'Aguilera'.*

Que de conformidad con el artículo 11 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, el patrimonio de la Dirección de Pensiones se encuentra conformado por las contribuciones que las entidades aportantes realizan a la misma, dichos recursos se encuentran divididos en tres cuentas institucionales, autónomas entre sí, de las cuales deriva el otorgamiento de las pensiones y demás beneficios sociales establecidos en la ley. -----

Que al ser la Dirección de Pensiones un organismo público descentralizado, y contar con personalidad jurídica y patrimonio propios, ésta entidad deberá de administrar de manera eficiente su patrimonio tanto sus activos como pasivos, por lo que en atención al interés público y social que persigue, está obligada a procurar la mayor optimización de los recursos a su cargo. Por lo que en aras de lograr una administración eficiente y una planificación presupuestaria y financiera óptima para el otorgamiento de las prestaciones que por ley la DIPETRE está obligada, es necesario que los sistemas de contabilidad de la entidad arrojen información certera sobre los recursos que realmente se tienen y de aquellos en donde jurídicamente existen los mecanismos e instrumentos para garantizar la recuperación de los adeudos a cargo de terceros, que derivan de los préstamos y de las cuentas de deudores diversos. -----

Que para obtener la certeza financiera que se refiere el considerando anterior, así como la certeza jurídica de que los movimientos contables que se realicen reflejen a su vez el principio de legalidad es necesario establecer en una normatividad los mecanismos y procedimientos a seguir para llevar a cabo la recuperación de los adeudos a cargo de terceros y en favor de la entidad, que derivan de los préstamos y de las cuentas de deudores diversos, y en caso de que esta no sea posible proceder a su cancelación en virtud de ser una cuenta incobrable. Por tal motivo es que esta H. Junta de Gobierno analiza y aprueba el proyecto de **Lineamientos para la Evaluación, Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación** presentado por la Dirección General, el cual establece que para llegar a una cancelación de una cuenta incobrable es necesario en una primera instancia realizar una evaluación para identificar las cuentas con adeudos en las que no se refleja movimiento de pago alguno, y ejecutar las acciones judiciales y extrajudiciales pertinentes para la recuperación de las cantidades cuyo importe corrió a cargo de la entidad, cuando esto sea posible. -----

Que en una segunda instancia los lineamientos referidos establecen que se realizará un procedimiento de estimación el cual una vez agotados los procedimientos necesarios para la recuperación de los adeudos en favor de la entidad, consistirá en el análisis, determinación y resolución por parte de un Comité de Revisión sobre las cuentas a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, consideradas como irrecuperables o de difícil cobro, a fin de someterlo a aprobación de esta H. Junta de Gobierno y realizar el

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature that appears to read "Figueroa" and other smaller initials.

registro contable correspondiente.-----

Que en una tercera y última instancia la cual una vez que se tenga la aprobación y registro de la estimación referida se procederá a la cancelación mediante registro contable del crédito derivado de las cuentas a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, considerados como irrecuperables o de difícil cobro, previa autorización por parte de ésta H. Junta de Gobierno.-----

Que el Comité de Revisión al que se hace alusión en la segunda instancia del multicitado procedimiento, estará integrado por un presidente que será el titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos, un secretario que será el Subdirector de Prestamos, tres vocales que serán el Director de Prestaciones, el Director de Finanzas y el Subdirector Pensiones de Fondo Global y Cuentas Individuales, y el síndico quien será aquel representante de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas que se encuentre ocupando dicho cargo en la Dirección de Pensiones. -----

Que el propósito de este Comité y de su integración es que el proceso de estimación y de la valoración de la procedencia o no de la incobrabilidad de los adeudos a cargo de terceros y en favor de la entidad para proceder a la futura cancelación contable, sea validado por las partes involucradas en dicho proceso, es decir, el acta que dicho comité con llevará los fundamentos jurídicos y financieros necesarios para determinar la incobrabilidad de una cuenta, y no solamente eso sino que dicha acta contará con la validación del órgano de control interno de la entidad, es decir el síndico. -----

Que los **Lineamientos para la Evaluación, Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación** que hoy se analizan y se someten a aprobación pretenden blindar el proceso para la cancelación de una cuenta incobrable, asegurando que previamente se agoten todas las acciones de recuperación que estén en manos de la Dirección de Pensiones y que solo cuando ya no se tengan mecanismos legales suficientes para la recuperación de los adeudos, o que los procesos de recuperación no sean costeados, entonces se procederá a cancelar esas cuentas por cobrar a favor de la entidad, de lo contrario estaríamos ocasionando un daño patrimonial a la Dirección de Pensiones lo que llevaría a procedimientos sancionatorios por parte de la Auditoría Superior del Estado, además de que se pondría en riesgo los derechos colectivos e individuales de naturaleza laboral y de seguridad social de todos los afiliados y pensionados de esta institución. -----

Que en virtud de lo anterior esta H. Junta de Gobierno:-----

RESUELVE

*M. J. J. J.*

*A*

*7/17*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*

ÚNICO. Por lo antes expresado y con fundamento en los ordenamientos legales citados, esta Junta de Gobierno es competente para conocer del presente asunto y dictamina que la anterior propuesta se encuentra debidamente fundada y motivada. Por lo que se aprueba en los siguientes términos: -----  
-----

**ACUERDO**

Con fundamento en lo dispuesto en el artículo 24 y las fracciones I, II, y XI del artículo 25 y demás disposiciones aplicables de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza; los artículos 6 y 9 fracción I de la Ley de Contabilidad Gubernamental; las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio y las NIFGG SP 03, se aprueban y autorizan los **Lineamientos para la Evaluación, Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación**, lo anterior a fin de dar cumplimiento a las disposiciones legales previamente señaladas. -----

-----Así lo acuerdan y firman los integrantes de la Junta de Gobierno de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación-----  
-----

*Handwritten signatures in blue ink:*  
 Top right: [Signature]  
 Middle right: [Signature]  
 Middle right: [Signature]  
 Middle right: [Signature]  
 Middle right: [Signature]  
 Bottom left: [Signature]  
 Bottom center: [Signature]  
 Bottom right: [Signature]

OCTUBRE/2017 ACUERDO - K

Saltillo, Coahuila de Zaragoza, a veintisiete de octubre de dos mil diecisiete.-----

Esta Junta de Gobierno, procede al estudio y análisis del acuerdo relativo a la "Aprobación y autorización de la modificación a los Lineamientos para la Evaluación Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación".-----

ANTECEDENTES

PRIMERO. En fecha 28 de junio de 1975, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila.-----

SEGUNDO. En fecha 06 de mayo de 2011, se publicó una en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila.-----

TERCERO. En fecha 08 de febrero de 2016 entro en vigor la nueva Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 08 de enero de 2016-----

Por lo que esta Junta de Gobierno, en atención a estos antecedentes, procede al estudio, y análisis del asunto de referencia, con base en las siguientes:-----

CONSIDERACIONES

Que la Dirección de Pensiones es un organismo que por ley está encargado de conceder beneficios sociales a todos aquellos trabajadores que se encuentran afiliados a dicha institución, principalmente las pensiones.-----

Que la Junta de Gobierno de conformidad con las fracciones I y II del artículo 25 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, tiene el deber de cumplir y hacer cumplir con exactitud las disposiciones de esa ley, así como de otorgar y administrar, en la esfera de su competencia, los servicios, prestaciones y beneficios que compete prestar a la Dirección de Pensiones.-----

Que de conformidad a la fracción XI del artículo 25 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, la Junta de Gobierno es la autoridad competente para aprobar y autorizar la vigencia de los reglamentos generales y sobre el patrimonio, y demás tópicos necesarios para el funcionamiento de la Dirección de Pensiones.-----

*Alonso*

*S*

*J*

*RES*

*Yun*

*J*

-----  
 -----  
 Que de conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, la Ley de Contabilidad Gubernamental y la "Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 03 Estimación de Cuentas Incobrables", mediante el acuerdo I de fecha 28 de Agosto del 2017 se aprobó por ésta H. Junta de Gobierno los Lineamientos para la Evaluación Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación.-----  
 -----

-----  
 -----  
 Que en los Lineamientos anteriormente señalados, dentro del Título Tercero se estableció la creación de un Comité de Revisión el cual sesionará por lo menos una vez trimestralmente y que estará conformado por un Presidente, un Secretario, tres vocales y un síndico, respecto a este último será aquel representante de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas que se encuentre ocupando dicho cargo dentro de la Dirección de Pensiones.-----  
 -----

-----  
 -----  
 Que el síndico, en términos del artículo 45 de los referidos Lineamientos, cuenta con voz y voto, sin embargo, después de la notificación a al Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas del acuerdo de aprobación de dichos lineamientos fue la propia SEFIR quien a través de diversas manifestaciones en especial aquella realizada mediante oficio N°1.5-0991/2017 de fecha 22 de septiembre de 2017 signado por el Subsecretario de Auditoría Gubernamental y Desarrollo Administrativo, nos solicita reformar el multicitado artículo 45, para que el síndico cuente únicamente con voz y no así con voto, por tratarse de un Órgano de Control y Vigilancia, cuyas facultades se limitan a la vigilancia y supervisión de la Dirección de Pensiones en términos del artículo 40 y 41 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila, tal y como sucede en las sesiones de la Junta de Gobierno de la DIPETRE en las que el Síndico tiene la atribución de asistir con voz, pero sin voto.

-----  
 -----  
 Que a la SEFIR argumenta a su vez que los efectos del uso de su derecho a voz tiene suficiente impacto y relevancia para esta Entidad para conocer las opiniones que tenga dicho órgano de control respecto a las determinaciones del Comité de Revisión para llegar a una cancelación de una cuenta incobrable, pero sin llegar a configurarse una doble atribución de ser juez y parte. Es por ello que para cumplir con la NIFGGSP 03 en cuanto a que para cancelar cuentas incobrables es requisito esencial el visto bueno del órgano de control es que se propone que si bien el síndico no votará dentro del Comité este emitirá una constancia donde se plasmen las recomendaciones sobre el cumplimiento de la normatividad aplicable, así como manifestar en su caso que no existen las mismas. -----  
 -----

-----  
 -----  
 Que toda vez que aún no se han mandado publicar los presentes reglamentos esta H. Junta de Gobierno toma la determinación de que el documento sea suscrito nuevamente

*Alonso*

*[Handwritten signature]*

*2017*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

en su totalidad a fin de que sea publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado en una sola publicación. -----

Que en virtud de lo anterior esta H. Junta de Gobierno:-----

**RESUELVE**

**ÚNICO.** Por lo antes expresado y con fundamento en los ordenamientos legales citados, esta Junta de Gobierno es competente para conocer del presente asunto y dictamina que la anterior propuesta se encuentra debidamente fundada y motivada. Por lo que se aprueba en los siguientes términos: -----

**ACUERDO**

Con fundamento en lo dispuesto en el artículo 24 y las fracciones I, II, y XI del artículo 25 y demás disposiciones aplicables de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza; los artículos 6 y 9 fracción I de la Ley de Contabilidad Gubernamental; las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio y la NIFGG SP 03, se aprueba y autoriza la **modificación a los Lineamientos para la Evaluación Estimación, y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación**, lo anterior a fin de dar cumplimiento a las disposiciones legales previamente señaladas. -----

-----Así lo acuerdan y firman los integrantes de la Junta de Gobierno de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación-----

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.*

*Handwritten signature in blue ink.*

**H. JUNTA DE GOBIERNO DE LA DIRECCION DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION, EN EJERCICIO DE LA FACULTAD CONFERIDA EN LA FRACCION XI DEL ARTICULO 25 DE LA LEY DE PENSIONES Y OTROS BENEFICIOS SOCIALES PARA LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION PUBLICA DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA; Y**

**CONSIDERANDO**

Que la Dirección de Pensiones es un organismo que por ley está encargado de conceder beneficios sociales a todos aquellos trabajadores que se encuentran afiliados a dicha institución, principalmente las pensiones.

Que la Junta de Gobierno de conformidad con las fracciones I y II del artículo 25 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, tiene el deber de cumplir y hacer cumplir con exactitud las disposiciones de esa ley, así como de otorgar y administrar, en la esfera de su competencia, los servicios, prestaciones y beneficios que compete prestar a la Dirección de Pensiones.

Que de conformidad a la fracción XI del artículo 25 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, la Junta de Gobierno es la autoridad competente para aprobar y autorizar la vigencia de los reglamentos generales y sobre el patrimonio, y demás tópicos necesarios para el funcionamiento de la Dirección de Pensiones.

Que el artículo 24 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, establece que la administración de la Dirección de Pensiones estará a cargo de la Junta de Gobierno y del Director General de manera conjunta y se sustentará en los principios: de Seguridad Social, Sustentabilidad Financiera, Certeza Jurídica, Transparencia y Rendición de Cuentas, Eficacia, Eficiencia, Austeridad, Fortalecimiento del patrimonio de la Dirección, Modernización de la Dirección, bajo las bases técnicas y estructuras adecuadas.

Que en virtud del pliego de observaciones del primer trimestre del 2016 emitido por el despacho contable externo Carrales Cervantes y Cía. S.C. se desprende la observación N°16 la cual establece que los estados financieros no muestran una reserva para cuentas de dudoso cobro, por lo que en la cedula de seguimiento de dicha observación emitida por el citado despacho contable, se requiere a esta entidad que realice una depuración de saldos por este concepto, por lo que al ser a cancelación de créditos en favor de la Dirección de Pensiones un proceso delicado es necesario que el mismo se lleve en el marco de la legalidad, a fin de evitar posibles sanciones y procedimientos resarcitorios futuros.

Que el artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental establece que la contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen. Así mismo estipula que el Consejo Nacional de Armonización Contable aprobará las disposiciones generales al respecto, tomando en cuenta los lineamientos que para efectos de fiscalización y auditorías emitan la Secretaría de la Función Pública, la Auditoría Superior de la Federación y sus equivalentes a nivel estatal.

Que de conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio de fecha 18 de noviembre del 2011, fundamentadas en los artículos 6 y 9, fracción I, de la Ley de Contabilidad Gubernamental, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 13 de diciembre del 2011, inciso B. "Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo" punto número 5. "Estimación para cuentas incobrables"; además de lo dispuesto en la "Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 03 Estimación de Cuentas Incobrables" emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y aplicable a partir del año 2012, mediante el presente acuerdo se emiten los **Lineamientos para la Evaluación, Estimación y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación**, dentro de las cuales se establece el procedimiento para realizar los incrementos o decrementos a la(s) cuenta(s) de activo de naturaleza acreedora.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin, including a large stylized signature at the top, the initials 'RLO', a signature with a checkmark, and another signature at the bottom.

Que de conformidad con el artículo 11 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, el patrimonio de la Dirección de Pensiones se encuentra conformado por las contribuciones que las entidades aportantes realizan a la misma, dichos recursos se encuentran divididos en tres cuentas institucionales, autónomas entre sí, de los cuales deriva el otorgamiento de las pensiones y demás beneficios sociales establecidos en la ley.

Que al ser la Dirección de Pensiones un organismo público descentralizado, y contar con personalidad jurídica y patrimonio propios, ésta entidad deberá de administrar de manera eficiente su patrimonio tanto sus activos como pasivos, por lo que en atención al interés público y social que persigue, está obligada a procurar la mayor optimización de los recursos a su cargo. Por lo que en aras de lograr una administración eficiente y una planificación presupuestaria y financiera óptima para el otorgamiento de las prestaciones que por ley la DIPETRE está obligada, es necesario que los sistemas de contabilidad de la entidad arrojen información certera sobre los recursos que realmente se tienen y de aquellos en donde jurídicamente existen los mecanismos e instrumentos para garantizar la recuperación de los adeudos a cargo de terceros, que derivan de los préstamos y de las cuentas de deudores diversos.

Que para obtener la certeza financiera que se refiere el considerando anterior, así como la certeza jurídica de que los movimientos contables que se realicen reflejen a su vez el principio de legalidad es necesario establecer en una normatividad los mecanismos y procedimientos a seguir para llevar a cabo la recuperación de los adeudos a cargo de terceros y en favor de la entidad, que derivan de los préstamos y de las cuentas de deudores diversos, y en caso de que esta no sea posible proceder a su cancelación en virtud de ser una cuenta incobrable. Por tal motivo es que esta H. Junta de Gobierno analiza y aprueba el proyecto de **Lineamientos para la Evaluación, Estimación y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación** presentado por la Dirección General, el cual establece que para llegar a una cancelación de una

cuenta incobrable es necesario en una primera instancia realizar una evaluación para identificar las cuentas con adeudos en las que no se refleja movimiento de pago alguno, y ejecutar las acciones judiciales y extrajudiciales pertinentes para la recuperación de las cantidades cuyo importe corrió a cargo de la entidad, cuando esto sea posible.

Que en una segunda instancia los lineamientos referidos establecen que se realizará un procedimiento de estimación el cual una vez agotados los procedimientos necesarios para la recuperación de los adeudos en favor de la entidad, consistirá en el análisis, determinación y resolución por parte de un Comité de Revisión sobre las cuentas a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, consideradas como irrecuperables o de difícil cobro, a fin de someterlo a aprobación de la Junta de Gobierno y realizar el registro contable correspondiente.

Que en una tercera y última instancia la cual una vez que se tenga la aprobación y registro de la estimación referida se procederá a la cancelación mediante registro contable del crédito derivado de las cuentas a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, considerados como irrecuperables o de difícil cobro, previa autorización por parte de la Junta de Gobierno.

Que el Comité de Revisión al que se hace alusión en la segunda instancia del multicitado procedimiento, estará integrado por un presidente que será el titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos, un secretario que será el Subdirector de Prestamos, tres vocales que serán el Director de Prestaciones, el Director de Finanzas y el Subdirector Pensiones de Fondo Global y Cuentas Individuales, y el síndico quien será aquel representante de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas que se encuentre ocupando dicho cargo en la Dirección de Pensiones.

Que el propósito de este Comité y de su integración es que el proceso de estimación y de la valoración de la procedencia o no de la incobrabilidad de los adeudos a cargo de terceros y en favor de la entidad para proceder a la futura cancelación contable, sea validado por las partes involucradas en dicho proceso, es decir, el acta que dicho comité conllevará los fundamentos jurídicos y financieros necesarios

para determinar la incobrabilidad de una cuenta, y no solamente eso, sino que dicha acta contará con la validación del órgano de control interno de la entidad, es decir el síndico.

Que los **Lineamientos para la Evaluación, Estimación y Cancelación de Cuentas Incobrables a favor de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación** que hoy se analizan y se someten a aprobación pretenden blindar el proceso para la cancelación de una cuenta incobrable, asegurando que previamente se agoten todas las acciones de recuperación que estén en manos de la Dirección de Pensiones y que solo cuando ya no se tengan mecanismos legales suficientes para la recuperación de los adeudos, o que los procesos de recuperación no sean costeables, entonces se procederá a cancelar esas cuentas por cobrar a favor de la entidad, de lo contrario estaríamos ocasionando un daño patrimonial a la Dirección de Pensiones lo que llevaría a procedimientos sancionatorios por parte de la Auditoría Superior del Estado, además de que se pondría en riesgo los derechos colectivos e individuales de naturaleza laboral y de seguridad social de todos los afiliados y pensionados de esta institución.

Que en virtud de lo anterior, se somete a aprobación de esta H. Junta de Gobierno los siguientes:

**LINEAMIENTOS PARA LA EVALUACIÓN, ESTIMACIÓN Y CANCELACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES A FAVOR DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**

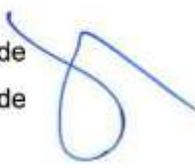
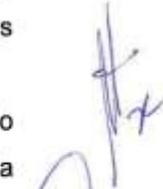
**TITULO PRIMERO**

**DISPOSICIONES GENERALES**

**Artículo 1.-** Los presentes Lineamientos son de observancia obligatoria dentro de la Dirección de Pensiones, y tienen por objeto regular el procedimiento para la evaluación, estimación y cancelación de cuentas incobrables, en las cuales dicha entidad tiene el carácter de acreedor, frente a terceros.



**Artículo 2.-** Para los efectos de los presentes lineamientos se entiende por:

- I. **Acreeedor.-** Organismo a cuyo favor se establece un crédito, asistiéndole el derecho de su recuperación, pudiendo hacer uso de cualquier medio judicial o extrajudicial permitido por la ley.
- II. **Aval.-** Trabajador de las entidades aportantes, o pensionado que se compromete a cumplir con una obligación monetaria de pago en el caso de que quien está obligado a pagar en primer lugar no lo haga dentro de los plazos y condiciones previamente establecidos. Si cambiase la situación laboral del aval este seguirá siendo obligado solidario para los efectos de los presentes lineamientos.
- III. **Cancelación de cuenta.-** El procedimiento de análisis por medio del cual se decide extinguir, mediante el registro contable correspondiente, el crédito derivado de las cuentas a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, considerados como irrecuperables o de difícil cobro, previa autorización por parte de la Junta de Gobierno. 
- IV. **Comité de Revisión.-** Órgano Colegiado interno integrado por funcionarios de la Dirección de Pensiones y la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas. 
- V. **Cuenta.-** Nomenclatura de identificación del registro donde se identifican y anotan, de manera cronológica, las operaciones financieras ocurridas dentro de la Dirección de Pensiones. 
- VI. **Cuenta Incobrable.-** Derecho de crédito exigible a terceros y a favor de la Dirección, que una vez agotadas las gestiones de su recuperación ésta resultado imposible, o en su caso, las acciones de recuperación resultan incosteables para la Dirección de Pensiones.
- VII. **Cuenta por cobrar.-** Derecho de crédito exigible originado por préstamos a corto y largo plazo; o por cualquier otro concepto que derive de la actividad de la Dirección de Pensiones. 
- VIII. **Deudor.-** Trabajador de las entidades aportantes, ex trabajador de las mismas o pensionado a cuyo cargo se establece una obligación de dar, expresada en 

dinero, en favor de la Dirección de Pensiones, cuyo incumplimiento origina el ejercicio de acciones legales.

- IX. **Dirección General.**- Director (a) General de la Dirección de Pensiones.
- X. **Dirección de Administración.**- Unidad Administrativa denominada, Dirección de Administración, Recursos Humanos y Servicios de la Dirección de Pensiones.
- XI. **Dirección de Finanzas.**- Unidad Administrativa denominada, Dirección de Finanzas de la Dirección de Pensiones.
- XII. **Dirección de Pensiones.**- Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación.
- XIII. **Dirección de Prestaciones.**- Unidad Administrativa denominada Dirección de Prestaciones de la Dirección de Pensiones.
- XIV. **Estimación.**- El proceso de análisis, determinación y resolución por parte de un Comité de Revisión sobre las cuentas a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, consideradas como irrecuperables o de difícil cobro, a fin de someterlo a aprobación de la Junta de Gobierno para posteriormente realizar el registro contable correspondiente. Lo anterior una vez agotados los procedimientos necesarios para la recuperación del adeudo. 
- XV. **Evaluación.**- Procedimiento efectuado por la Unidad Administrativa Responsable para identificar las cuentas con adeudos en las que no se refleja movimiento de pago alguno, y ejecutar las acciones judiciales y extrajudiciales pertinentes para la recuperación de las cantidades cuyo importe corrió a cargo de la entidad, cuando esto sea posible. 
- XVI. **Incosteable.**- Situación que se presenta, cuando del análisis del gasto que genera el ejercicio de acciones legales de cualquier índole, para la recuperación de créditos exigibles en favor de la Dirección de Pensiones, resulta mayor que el importe adeudado. 
- XVII. **Insolvencia.**- Condición en la cual se encuentra el deudor de una cuenta por cobrar que señala que no tiene capacidad de pago, previa determinación del comité. 
- XVIII. **Junta de Gobierno.**- Órgano Máximo de Gobierno de la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación. 

- XIX. **Ley.-** Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila.
- XX. **Registro Contable.-** Asiento de las operaciones de la Dirección de Pensiones que sirve para la elaboración de la información financiera y contable.
- XXI. **Saldo.-** Resultado neto de los movimientos cargo y abono, de una cuenta contable.
- XXII. **Secretaria.-** Secretaria de Fiscalización y Rendición de Cuentas.
- XXIII. **Subdirección de Contabilidad.-** Subdirección de Contabilidad y Auditoría.
- XXIV. **Subdirección de Prestaciones.-** Subdirección de Pensiones de Fondo global y Cuentas Individuales.
- XXV. **Subdirección de Prestamos.-** Subdirección de Prestamos de la Dirección de Prestaciones de la Dirección de Pensiones.
- XXVI. **Unidad de Asuntos Jurídicos.-** Unidad Administrativa denominada Unidad de Asuntos Jurídicos de la Dirección de Pensiones.

**Artículo 3.-** La cancelación de las cuentas de adeudo a cargo de terceros y a favor de la Dirección de Pensiones, solo procederá cuando se reúnan los requisitos y se agoten los procedimientos establecidos en los presentes lineamientos.

**Artículo 4.-** La cancelación de cuenta a cargo de tercero y en favor de la Dirección de Pensiones, realizada sin que se hubieren agotado los procedimientos correspondientes, serán nulas de pleno derecho y se tendrán por no realizadas lo que dará lugar a las sanciones y responsabilidades pertinentes, de conformidad con la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos Estatales y Municipales del Estado de Coahuila de Zaragoza, sin perjuicio de las sanciones civiles y penales o de cualquier otra índole que se pudiesen configurar.

**Artículo 5.-** Las cuentas a cargo de terceros en favor de la Dirección de Pensiones se agrupan de manera enunciativa más no limitativa, en los siguientes conceptos.

- a).- Prestamos, a corto y largo plazo.
- b).- Deudores diversos.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page, including a large signature, a smaller signature, and initials 'AW' and 'R'.

**Artículo 6.-** Los adeudos a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones derivados de los préstamos, son aquellos originados en virtud de las cantidades entregadas al trabajador o pensionado afiliado a la entidad, a fin de que éste las restituya más los intereses generados y el fondo de garantía pactados en los plazos y términos convenidos.

**Artículo 7.-** Los adeudos registrados como deudores diversos a cargo de terceros, son aquellos originados en virtud de las cantidades entregadas por la entidad a personas diversas por cualquier concepto que derive de la actividad de la Dirección de Pensiones y que no se comprendan dentro de los préstamos, en los cuales dicha entidad tiene el derecho de solicitar y recibir su pago en la vía y forma que estime pertinente.

**Artículo 8.-** La Dirección de Finanzas a través de la Subdirección de Contabilidad y Auditoría será la responsable de iniciar, desarrollar y aplicar de manera adecuada el procedimiento señalado en el Título Segundo de los presentes lineamientos cuando se trate de cuentas de deudores diversos, cuya recuperación se pretenda.

**Artículo 9.-** La Dirección de Prestaciones por conducto de la Subdirección de Prestamos, será la responsable de iniciar, desarrollar y aplicar de manera adecuada el procedimiento señalado en el Título Segundo de los presentes lineamientos, cuando se trate de cuentas de préstamos otorgados por la Dirección de Pensiones, cuya recuperación se pretenda.

**Artículo 10.-** En todo lo no dispuesto por el presente lineamiento se aplicará en forma supletoria lo dispuesto por el Código Civil para el Estado de Coahuila de Zaragoza, el Código Procesal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, Código de Comercio, Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito, la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, Reglamento para el Otorgamiento de Préstamos personales a cargo de la cuenta institucional de los Trabajadores y Pensionados afiliados a la sección 38 del SNTE, y los acuerdos de la Junta de Gobierno de la Dirección de Pensiones, así como lo dispuesto por los acuerdos que en forma de

contrato o convenio se hubieren tomado entre las partes; en cuanto le fueren aplicables al caso en particular.

**Artículo 11.-** Los presentes lineamientos no se aplicarán cuando:

I.- Se hubiese pagado la totalidad del adeudo y por omisiones administrativas, subsista en los registros.

II.- Exista duplicidad de las cuentas que se encuentren registradas.

III.- No exista adeudo y se haya asentado en los registros contables erróneamente.

## TITULO SEGUNDO

### DEL PROCEDIMIENTO DE EVALUACIÓN, ESTIMACIÓN, REGISTRO Y CANCELACIÓN

#### CAPITULO I

#### DE LA EVALUACIÓN

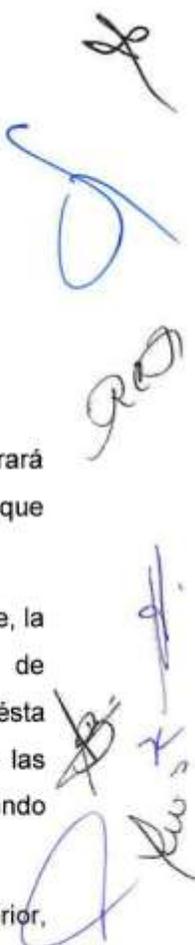
#### SECCION I

#### DEL ANALISIS

**Artículo 12.-** El titular de la Unidad Administrativa que corresponda, elaborará posterior al cierre contable mensual, un análisis de aquellas cuentas por cobrar que no registraron recuperación durante dicho periodo.

**Artículo 13.-** A más tardar 5 días después en el que se realiza el cierre contable, la Unidad Administrativa correspondiente deberá enviar oficio a la Unidad de informática para que dentro de las 48 horas siguientes de recibido el mismo, ésta realice la consulta en los sistemas correspondientes, e informe si dentro de las entidades aportantes se encuentra registrado el deudor y en su caso el aval, cuando corresponda.

**Artículo 14.-** Una vez transcurridas las 48 horas referidas en el artículo anterior, se haya o no emitido informe por parte de la Unidad de Informática o éste no haya



arrojado información de identificación favorable respecto del deudor y aval, la Unidad Administrativa correspondiente dentro de los 5 días siguientes a que se presente dicho informe solicitará mediante oficio, a través de la Dirección General, a las entidades aportantes para que en plazo de 3 días informen los datos de localización del deudor y aval que tengan registrados, y/o en su caso si estos reciben bajo cualquier concepto retribución económica.

**Artículo 15.-** Recibida la información correspondiente a los informes mencionados en los artículos 13 y 14 de los presentes lineamientos la Unidad Administrativa correspondiente, determinará las cuentas que conlleven un incumplimiento a las disposiciones legales aplicables, o en su caso al Reglamento para el Otorgamiento de Préstamos Personales a Cargo de la Cuenta Institucional de los Trabajadores y Pensionados Afiliados a la Sección 38 del SNTE, durante el mes de que se trate.

**Artículo 16.-** Cuando derivado del análisis anteriormente mencionado, se desprenda que el deudor se encuentra percibiendo prestación económica por cualquier concepto en alguna de las entidades aportantes o es pensionado de la Dirección de Pensiones, la Unidad Administrativa correspondiente a través de la Dirección General remitirá de inmediato la solicitud al departamento interno o entidad aportante respectiva, para que realice el descuento correspondiente y lo entere a la Dirección de Pensiones.

Si transcurrido dos quincenas la dirección de pensiones no registra abono de los préstamos otorgados, iniciara los trámites necesarios a través de la Unidad Administrativa correspondiente, para que dichos abonos sean cobrados a los avales registrados en cada uno de los préstamos de que se trate, el monto insoluto adeudado será descontado vía nómina del sueldo del aval, en las mismas condiciones y términos establecido con el deudor principal, y en caso de que el aval deje de prestar sus servicios el saldo insoluto del adeudo se descontara de su liquidación laboral, según los supuestos señalados en los artículos 1, 10, 11 y 18 del Reglamento para el Otorgamiento de préstamos personales a cargo de la cuenta institucional de los trabajadores y pensionados afiliados a la sección 38 del SNTE

Tratándose de adeudos en favor de la Dirección de Pensiones, a cargo de deudores diversos, la Unidad administrativa correspondiente remitirá de inmediato a través de la Dirección General la solicitud al departamento interno o entidad aportante respectiva, para que realice el descuento correspondiente y lo entere a la Dirección de Pensiones, según lo establecido en el párrafo primero del presente artículo.

## SECCION II

### ACCIONES EXTRAJUDICIALES

**Artículo 17.-** Una vez identificada la cuenta con los adeudos a cargo de terceros que no han tenido movimiento de pago alguno, y verificado que ni el deudor ni su aval se encuentran registrados en la nómina de trabajadores o presten algún tipo de servicio para alguna de las entidades aportantes, la Unidad Administrativa correspondiente deberá a través de la Dirección General girar citatorio con requerimiento de pago correspondiente mediante correo certificado al deudor y al aval, respectivamente, a más tardar dentro de las 72 horas siguientes a que se elabore el análisis mencionado en la sección anterior de los presentes lineamientos, en el último domicilio que tenga registrado ante la Dirección de Pensiones.

**Artículo 18.-** Si la Unidad Administrativa correspondiente estima necesaria la intervención de un agente externo a la Dirección de Pensiones, derivado de la cantidad de requerimientos y/o cuantía, aquella deberá solicitar dicho servicio por escrito a la Dirección General, debiendo justificar la necesidad de dicha intervención externa, con los documentos pertinentes, situación que deberá hacerse del conocimiento de la Dirección de Administración, para los efectos conducentes.

**Artículo 19.-** El requerimiento de pago antes mencionado deberá contener:

- a).- Nombre y domicilio del deudor y/o aval.
- b).- Lugar y fecha.

c).- Monto de la cantidad adeudada, con desglose de suerte principal, fondo de garantía e intereses o rendimientos, cuando así corresponda.

d).- La invitación al deudor para que dentro de los 3 días hábiles siguientes a aquel en que fue recibido el mismo, realice el pago de la cantidad adeudada, o en su caso, se presente en la Dirección de Pensiones a efecto de realizar las aclaraciones pertinentes o establecer un plan de pagos, debiendo acreditar con los documentos pertinentes, ante la Dirección de Pensiones el pago correspondiente, si lo hubiere realizado.

e).- El apercibimiento que en caso de no cumplir con lo anterior, se iniciarán en su contra las acciones legales correspondientes.

En caso de que el requerimiento no pudiese entregarse personalmente al deudor o aval, se dejará citatorio con quien se encuentre en el domicilio, el cual tendrá los mismos efectos que la notificación personal.

**Artículo 20.-** Si el deudor o aval realizan el pago correspondiente, la Unidad Administrativa responsable realizará los movimientos contables correspondientes a fin de actualizar la cuenta del deudor.

**Artículo 21.-** Si transcurrido el plazo concedido sin que se presentare movimiento alguno, la Unidad Administrativa correspondiente girará de nueva cuenta por una sola vez, el citatorio o requerimiento señalado en los artículos 17 y 19 de los presentes lineamientos

**Artículo 22.-** Si transcurrido el plazo establecido y previo a dos citatorios o requerimientos de pago, el deudor y aval no cumplieren con la obligación de pago, la Unidad Administrativa responsable, integrará el expediente correspondiente solicitará a la Unidad de Asuntos Jurídicos el ejercicio de las acciones legales, en la vía judicial correspondiente, poniendo en conocimiento a la Dirección General para el ejercicio de las mismas.

### SECCION III

### DE LAS ACCIONES JUDICIALES

**Artículo 23.-** Determinado por la Unidad Administrativa correspondiente el incumplimiento del deudor y del aval, y agotadas las gestiones extrajudiciales, será obligación de la misma iniciar con la integración del expediente correspondiente, el cual remitirán a la Unidad de Asuntos Jurídicos, de conformidad con los requisitos que para tal efecto ésta última solicite, a fin de estar en posibilidad de determinar las acciones legales a ejercitar, para lo cual se deberá tomar en cuenta, lo siguiente:

a).- Si el adeudo se encuentra garantizado con documento suficiente y eficaz, que permita a la Dirección de Pensiones el pleno ejercicio de las acciones legales necesarias.

b).- Si la Dirección de Pensiones no cuenta con documento eficaz para el ejercicio de acción legal alguna.

c).- Si pasados tres meses del vencimiento de los adeudos a cargo de terceros y en favor de la Dirección de Pensiones, estos no han sido cubiertos, y no han sido descontados, por cualquier circunstancia que sea, se ejercitarán las acciones legales correspondientes según lo establecido por el artículo 115 la Ley, cuando se trate de adeudos derivados de préstamos.

Para el caso de deudores diversos, transcurrido el plazo de 15 días naturales, sin que los adeudos fueran cubiertos ni descontados, por cualquier circunstancia, se procederá con el ejercicio de las acciones legales correspondientes.

**Artículo 24.-** Si la Dirección de Pensiones no cuenta con documento garante alguno, se levantará el acta administrativa correspondiente en la cual, se señalará bajo protesta de decir verdad dicha situación, misma que será firmada por el titular de la Unidad Administrativa correspondiente, y el titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos, así como por la presidenta de la Junta de Gobierno y el Director General, una vez levantada dicha acta ésta será integrada al mencionado expediente.

**Artículo 25.-** Se considera que un documento garante es suficiente y eficaz para los efectos que haya a lugar cuando éste reúna los requisitos necesarios para el ejercicio satisfactorio de las acciones legales que la Dirección de Pensiones promueva en contra del deudor y aval, de conformidad con la legislación aplicable.



Si los documentos no reúnen los requisitos de validez contemplados en la legislación aplicable se considerará ineficaz, debiéndose proceder al levantamiento del acta administrativa correspondiente.

**Artículo 26.-** Una vez agotadas las instancias legales ante los órganos judiciales pertinentes, mediante resolución que tenga el carácter de cosa juzgada, sea cual fuere el resultado, se integrará copia certificada de la misma al expediente correspondiente.

**Artículo 27.-** Si derivado del ejercicio de las acciones legales en contra de los deudores o aval cuando proceda, se obtiene la recuperación del adeudo, la Unidad de Asuntos Jurídicos, pondrá en conocimiento de las Unidades Administrativas correspondientes dicha situación, para el registro contable que corresponda.

#### SECCIÓN IV

#### CONCLUSIÓN DEL ANALISIS

**Artículo 28.-** Una vez concluidas las acciones extra judiciales y judiciales, las Unidades Administrativas correspondientes realizarán una integración de lo actuado a fin de determinar lo siguiente:

- I. Cuáles cuentas han tenido movimiento en cuanto a sus saldos.
- II. Cuales cuentas no han tenido movimiento en por lo menos tres meses; para determinar que una cuenta no tuvo movimiento es necesario agostarse las instancias extrajudiciales y judiciales correspondientes así como el cobro al aval registrado para tales efectos.

#### CAPITULO II

#### DE LA ESTIMACIÓN

#### SECCION I

#### DEL PROCEDIMIENTO DE ESTIMACIÓN

**Artículo 29.-** Si derivado de la etapa de evaluación se desprende que existe un adeudo a cargo de terceros en favor de la Dirección de Pensiones, cada unidad Administrativa iniciara con la integración del expediente correspondiente, a fin de solicitar al Comité de Revisión se estimen dichas cuentas como incobrables, con base a los supuestos de procedencia establecidos en los presentes lineamientos.

## SECCION II

### PROCEDENCIA

**Artículo 30.-** Se consideran que una cuenta por cobrar resulta incobrable cuando:

- a).- Se hayan concluido las instancias judiciales y extrajudiciales de mérito agotándose los recursos legales aplicables, en los términos del presente ordenamiento, así como de la demás normatividad aplicable.
- b).- El cobro del adeudo resulte incosteable para la Dirección de Pensiones, en virtud del costo-beneficio que genere la cobranza.
- c).- Exista prescripción de las acciones procedentes.
- d).- La Dirección de Pensiones no cuente con el título de crédito o documento suficiente y eficaz para obtener el pago adeudado.
- e).- El deudor y el aval no sean localizables, o no se haya obtenido respuesta por parte de las entidades aportantes.

## SECCIÓN III

### LA INTEGRACIÓN DEL EXPEDIENTE

**Artículo 31.-** La Unidad Administrativa correspondiente, derivado del ejercicio de las acciones legales extrajudiciales o judiciales, cuando se ejercitaran; resultare el incumplimiento manifiesto del deudor, integrarán el expediente respectivo, el cual deberá ser remitido dentro de los 15 días siguientes al Secretario del Comité a que se refiere el Título Tercero, para que el mismo realice la convocatoria

correspondiente, debiendo, remitir copia del expediente a cada uno de los miembros del Comité, para su estudio, dicho expediente deberá contener lo siguiente:

a).- El análisis, en la cual se estipuló la cantidad adeudada, con desglose de los conceptos por capital intereses, rendimientos y fondo de garantía, cuando así corresponda.

b).- El acuse de recibido o en su caso la comprobación de que se envió el requerimiento de pago o citatorio, con el cual se acredite que se realizaron las diligencias necesarias de cobro extrajudicial, tanto del deudor o del aval registrado según corresponda.

c).- El documento o documentos con el que se encuentre garantizado el cumplimiento de la obligación a cargo del deudor, o en su caso, el acta administrativa señalada en el artículo 24 de los presentes lineamientos donde se señale la inexistencia de documento garante, en cuanto resulte aplicable.

d).- Copia certificada de la resolución definitiva con carácter de cosa juzgada, cuando se ejercitaron las acciones judiciales respectivas, cuando esta fuere absoluta.

e).- La determinación previa que a juicio de la Unidad Administrativa correspondiente, originó la imposibilidad de cobro, previa validación de la Unidad de Asuntos Jurídicos.

f).- La solicitud de estimación de cuenta incobrable.

**Artículo 32.-** En el análisis a que se refiere el inciso a del artículo anterior, deberá contener, por lo menos:

a).- Nombre y domicilio del deudor.

b).- Monto del adeudo.

c).- Cantidad adeudada actualizada, señalando la cantidad por concepto de capital y sus respectivos rendimientos o intereses así como el fondo de garantía según corresponda.

- d).- Monto del abono o pago obligado establecido.
- e).- Forma de pago del deudor, determinada al momento del origen de la obligación.
- f).- Plazo del préstamo, cuando proceda.
- g).- Fecha del último abono realizado.

**Artículo 33.-** Quedará bajo responsabilidad de la Unidad Administrativa correspondiente la integración total del expediente, para que el mismo sea sometido a consideración del Comité de Revisión a que se refiere el Título Tercero, en la sesión próxima siguiente, y se estime el adeudo como incobrable o irrecuperable.

**Artículo 34.-** Una vez integrado los expedientes correspondientes según se trate, dentro de la siguiente sesión del Comité de Revisión, la Unidad Administrativa correspondiente expondrá la situación particular de los mismos, con los documentos que acrediten sus manifestaciones, así mismo los miembros del comité, con fundamento en lo expuesto, resolverán mediante acta de sesión, sobre la procedencia o no del registro de la estimación de cuentas incobrables de los expedientes sometidos a su valoración.

**Artículo 35.-** Una vez hecha la determinación de la estimación y levantada el acta respectiva por el Comité de Revisión, en los términos del Título Tercero de los presentes lineamientos, se remitirá dicha acta a la Dirección General, para que ésta la autorice con su rúbrica.

**Artículo 36.-** La Dirección General, solicitará por escrito a la Presidencia de la Junta de Gobierno, la inclusión en el orden del día de la próxima sesión del Órgano de Gobierno, la solicitud de acuerdo para el registro de estimación de cuenta incobrable.

**SECCION IV**

**DEL REGISTRO CONTABLE DE LA ESTIMACIÓN**

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page, including a large signature, a signature with a blue arrow pointing to the text, and several other initials and marks.

**Artículo 37.-** Aprobado por la Junta de Gobierno la estimación determinada por el Comité de Revisión, las Unidades Administrativas que correspondan realizarán el registro de estimación de cuenta incobrable que corresponda.

**Artículo 38.-** La Unidad Administrativa correspondiente, con base en las constancias de aprobación ajustará por le menos al cierre del ejercicio con aumentos y disminuciones, los saldos de la cuenta "Estimación para cuentas incobrables", de tal manera que estos saldos reflejen los montos de las cuentas calificadas como incobrables de acuerdo con la resolución del Comité de Revisión, para llevar a cabo lo anterior, la entidad efectuará los registros contables que se indican, según corresponda, tomando en consideración lo siguiente:

1.- Creación o incremento por cuentas consideradas incobrables.

	CARGO	ABONO
Resultado de Ejercicio que dio Origen al saldo deudor	(x)	
Estimación de cuentas incobrables		(x)

2.- Disminución por exceso en la estimación para cuentas incobrables.

Resultado de Ejercicio que dio Origen al saldo deudor		(x)
Estimación de cuentas incobrables	(x)	

**Artículo 39.-** Registrada la estimación de cuenta incobrable, la Unidad Administrativa correspondiente, conservará dicho registro por un periodo de 60 días naturales a partir de registrada la misma, con el solo propósito de establecer que la cuenta registrada como estimación, no ha sufrido movimiento alguno.

**CAPITULO III**  
**DE LA CANCELACIÓN**  
**SECCION I**

**DE LA APROBACION DE LA CANCELACIÓN**

Handwritten signatures and initials in blue ink are present on the right side of the page, including a large signature at the top right, a signature below it, and several initials and marks further down.

**Artículo 40.-** Una vez transcurrido el plazo señalado en el artículo anterior, sin que la estimación de la cuenta registrada refleje movimiento de pago alguno, la Unidad Administrativa que corresponda, lo pondrá en conocimiento de la Dirección General, y solicitará la cancelación correspondiente.

**Artículo 41.-** La Dirección General una vez recibida la solicitud de cancelación de la Unidad Administrativa correspondiente, solicitará por escrito a la Presidencia de la Junta de Gobierno, la inclusión en el orden del día de la próxima sesión del Órgano de Gobierno, la solicitud de acuerdo para la cancelación de cuenta incobrable.

**SECCION II**

**CANCELACION CONTABLE**

**Artículo 42.-** Aprobado por el Órgano de Gobierno la procedencia de la cancelación, la Dirección General girará la instrucción correspondiente a la Unidad Administrativa que corresponda, a fin de que realice el registro de cancelación del adeudo que previamente fue evaluado, estimado y registrado, como incobrable.

**Artículo 43.-** Cuando resulte procedente la cancelación de la cuenta incobrable se deberá de llevar cabo la baja de dichas cuentas realizando el registro siguiente:

1.- Bajas de cuentas por cobrar.	CARGO	ABONO
Estimación para cuentas incobrables	(x)	
Cuentas por cobrar		(x)

**Artículo 44.-** La Unidad Administrativa correspondiente, será responsable de la integración, guarda y custodia por el tiempo que señalen las disposiciones fiscales y administrativas de sus expedientes de cuentas incobrables, una vez efectuada la cancelación.

Handwritten signatures and initials in blue ink are present on the right side of the page, including a large signature at the top, a signature in the middle, and several initials and marks at the bottom.

**TITULO TERCERO**  
**CAPITULO UNICO**  
**DEL COMITÉ DE REVISIÓN**

**Artículo 45.-** La Dirección de Pensiones contará con un Comité de Revisión, que estará integrado por un Presidente, un Secretario, tres vocales y un síndico, todos los integrantes del comité tendrán voz y voto, con excepción del síndico quien sólo tendrá voz, sin embargo este último deberá emitir una constancia la cual deberá establecer las recomendaciones que para el cumplimiento de la normatividad aplicable procedan, así como manifestar en caso de no existir las mismas.

**Artículo 46.-** El comité de Revisión sesionará una vez trimestralmente por lo menos, sus determinaciones serán válidas con la asistencia de todos los miembros y la aprobación de sus acuerdos será por mayoría simple.

Cada integrante expondrá sus consideraciones, en el caso de que alguno se opusiera a la misma, deberá asentarse así en el acta respectiva de sesión, donde se expondrán sus argumentos, al cierre de la sesión los asistentes deberán validar lo acordado mediante firma autógrafa.

**Artículo 47.-** El titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos será el presidente de dicho comité mientras que el Subdirector de Préstamos será nombrado como secretario y los puestos de vocales serán ocupados por el Director de Prestaciones, el Director de Finanzas y el Subdirector Pensiones de Fondo Global y Cuentas Individuales, el síndico será aquel representante de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas que se encuentre ocupando dicho cargo en la Dirección de Pensiones.

Cada uno de los miembros podrá designar un suplente el cual deberá de tener el cargo de subdirector, a fin de que pueda emitir un voto racional, el síndico podrá designar a otro representante de la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

**Artículo 48.-** El Secretario será el encargado de convocar a la sesiones por lo menos 7 días naturales anteriores a la fecha de la misma, dicha convocatoria deberá

Handwritten signatures in blue ink on the right margin of the page, including a large signature at the top, a signature below it, a signature that looks like 'RUIZ', and several other smaller signatures at the bottom.

contener el orden del día y los expedientes sometidos a revisión, iniciando con los que representan mayor adeudo en orden descendiente.

Así mismo el Secretario será el encargado de levantar el acta respectiva en la cual consten las resoluciones tomadas por el Comité de Revisión, respecto de los expedientes sometidos a consideración.

**Artículo 49.-** Las resoluciones del Comité de Revisión respecto de los expedientes sometidos a consideración deberán ser en el sentido de determinar si el adeudo a cargo del deudor señalado, constituye una cuenta por cobrar incobrable o no, y solicitar el registro de su estimación.

**Artículo 50.-** El acta en la cual consten las resoluciones del Comité deberá contener como mínimo lo siguiente:

I.- Nombre y Membrete de la Dirección de Pensiones.

II.- Fecha de elaboración.

III.- Nombre o razón social del deudor.

IV.- Importe de los adeudos vencidos.

V.- Antigüedad de los adeudos.

VI.- Datos de la documentación comprobatoria que sustenta el adeudo, cuando así corresponda.

VII.- Acciones realizadas para su cobro.

VIII.- Determinación realizada por el Comité de Revisión, con breve descripción de las consideraciones tomadas.

IX.- Nombre, firmas y cargos de los servidores públicos responsables de la información.

**Artículo 51.** El acta emitida por el Comité de Revisión tendrá el carácter de un dictamen jurídico y financiero, para todos los efectos que haya lugar, por tal motivo ésta deberá en todo momento estar debidamente fundada y motivada.

**TRANSITORIOS**

**PRIMERO.-** Los presentes lineamientos entraran en vigor a los 60 días hábiles siguientes a su aprobación por la Junta de Gobierno.

**SEGUNDO.-** Se ordena su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado.



Handwritten signatures in blue ink, including a large stylized signature on the left, a signature with a large 'A' above it in the top right, a signature with 'RLO' below it in the middle, a signature with 'Rue' to its right, and a signature with 'K' to its right in the bottom right.



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA

# INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# I. INFORMACIÓN CONTABLE

## INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017



**INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.**

# **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

**INFORME DE AVANCE DE  
GESTION FINANCIERA TERCER  
TRIMESTRE 2017**

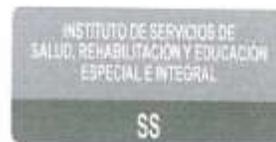
Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA					
Estado de Situación Financiera					
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes ESF01	6,056,688.57	17,625,503.54	Cuentas por Pagar a Corto Plazo ESF12	25,080,700.05	30,305,738.78
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes ESF02	64,570,288.00	47,977,547.46	Documentos por Pagar a Corto Plazo ESF13	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios ESF03	392,436.10	323,105.47	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios ESF05	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes ESF06	11,658,298.56	5,209,770.35	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes ESF10	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes ESF11	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>82,677,711.23</b>	<b>71,135,926.82</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>25,080,700.05</b>	<b>30,305,738.78</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo ESF07	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso ESF08	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles ESF08	55,864,284.41	55,795,440.29	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles ESF09	21,866.00	21,866.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo ESF14	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,700,544.57	-1,700,544.57	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes ESF10	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>25,080,700.05</b>	<b>30,305,738.78</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>54,285,605.84</b>	<b>54,120,761.72</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>136,963,317.07</b>	<b>125,256,688.54</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>41,258,042.80</b>	<b>41,258,042.80</b>
			Aportaciones	3,140,747.01	3,140,747.01
			Donaciones de Capital	38,117,295.79	38,117,295.79
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>70,624,574.22</b>	<b>53,692,906.96</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	23,716,531.85	11,410,408.95
			Resultados de Ejercicios Anteriores	48,725,501.73	37,315,092.78
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,817,459.36	4,987,405.23
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>111,882,617.02</b>	<b>94,950,949.76</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>136,963,317.07</b>	<b>125,256,688.54</b>

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRIGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



**ESTADO ACTIVIDADES**

**DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**

**INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017**

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA		
Estado de Actividades		
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión EA 1:</b>		
Impuestos	15,936,129.05	17,839,294.57
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	533.11	1,964.52
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	15,925,595.94	17,837,630.05
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	6,698,022.14	9,122,604.84
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,632,666.04	9,122,604.84
Otros Ingresos y Beneficios EA 2:	0.00	0.00
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	0.00	0.00
	65,356.10	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>22,624,151.19</b>	<b>26,961,899.41</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS EA 3:</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	11,651,466.88	22,550,711.99
Materiales y Suministros	7,003,019.09	8,540,265.29
Servicios Generales	1,587,663.81	7,098,229.16
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,060,783.98	6,312,217.54
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
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
	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>11,651,466.88</b>	<b>22,550,711.99</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>10,972,684.31</b>	<b>4,411,187.42</b>

No se incluyen Utilidades e Intereses. Por estilo de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta por la veracidad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALMA ROSA PARTIDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRÍGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

**ESTADO ACTIVIDADES**

**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**

**INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017**

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión EA 1:</b>		
Impuestos	43,073,166.65	45,927,116.54
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,269.11	3,266.42
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Ganados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	43,070,897.54	45,923,850.12
	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>18,982,172.71</b>	<b>26,243,552.26</b>
Participaciones y Aportaciones	18,982,172.71	26,243,552.26
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios EA 2:</b>	<b>70,470.10</b>	<b>2,200.00</b>
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	70,470.10	2,200.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>62,125,809.46</b>	<b>72,172,868.80</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS EA 3:</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	38,409,277.61	52,146,223.89
Materiales y Suministros	22,973,322.01	24,435,830.60
Servicios Generales	5,403,687.75	15,840,898.56
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>9,942,267.85</b>	<b>11,859,494.73</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>38,409,277.61</b>	<b>52,146,223.89</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>23,716,531.85</b>	<b>20,026,644.91</b>

\*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revisan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta por la veracidad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRÍGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION ESPECIAL DEL ESTADO DE COAHUILA					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017					
Concepto	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido EHP 1	Hacienda Pública Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores EHP 2		4,880,050.40	-6,697,509.76	0.00	-1,817,459.36
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio	41,258,042.80			0.00	41,258,042.80
Aportaciones	3,140,747.01			0.00	3,140,747.01
Donaciones de Capital	38,117,295.79			0.00	38,117,295.79
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio				0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio		48,725,561.73	12,743,847.54	0.00	61,469,349.27
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			12,743,847.54	0.00	12,743,847.54
Resultados de Ejercicios Anteriores EHP 2		48,725,501.73		0.00	48,725,501.73
Reservas		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Hacienda Pública Patrimonio Neto Final al 30 de junio de 2017	41,258,042.80	53,605,552.13	12,743,847.54	0.00	107,607,442.47
Cambios de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio		0.00	23,716,531.85		23,716,531.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) EHP 2			23,716,531.85		23,716,531.85
Resultados de Ejercicios Anteriores EHP 2		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública Patrimonio al 30 de septiembre de 2017	41,258,042.80	53,605,552.13	17,019,022.08		111,882,617.01

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

*[Firma]*  
 EVA RODRIGUEZ SORIANO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

*[Firma]*  
 ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
 DIRECTORA GENERAL

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017		
	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>	<b>7,866,194.72</b>	<b>5,288,638.71</b>
Efectivo y Equivalentes	7,866,194.72	5,241,635.59
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,836,656.48	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	2,013,585.09
Inventarios	29,538.24	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	3,227,950.50
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>47,104.12</b>
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	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	47,104.12
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	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
<b>PASIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>6,852,729.56</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>6,852,729.56</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	6,852,729.56
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
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>10,972,684.31</b>	<b>6,697,509.76</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>10,972,684.31</b>	<b>6,697,509.76</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	10,972,684.31	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,697,509.76
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad certificamos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ALMA ROSA PAREDES RAMÍREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRÍGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

## DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017

# INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

**ESTADO DE FLUJOS DE  
EFECTIVO**

**DEL 01 DE JULIO AL 30 DE  
SEPTIEMBRE 2017**

**INFORME DE AVANCE DE  
GESTION FINANCIERA TERCER  
TRIMESTRE 2017**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	22,524,151.19	25,961,899.41
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	533.11	1,664.52
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	15,925,595.94	17,837,830.05
	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	6,632,666.04	9,122,604.64
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	65,356.10	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>11,651,466.88</b>	<b>22,550,711.99</b>
Servicios Personales	7,003,019.09	8,540,265.29
Materiales y Suministros	1,587,683.81	7,698,229.16
Servicios Generales	3,060,783.98	6,312,217.54
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
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	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>10,972,684.31</b>	<b>4,411,187.42</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,538.24	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
	29,538.24	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>16,261,324.02</b>	<b>6,981,336.14</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	47,104.12	110,980.17
Otras Aplicaciones de Inversión	16,214,219.90	6,870,355.97
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-16,231,785.78</b>	<b>-6,981,336.14</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	10,972,684.31	7,025,464.13
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
	10,972,684.31	7,025,464.13
<b>Aplicación</b>	<b>13,550,239.32</b>	<b>3,927.26</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
	13,550,239.32	3,927.26
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-2,577,555.01</b>	<b>7,021,536.87</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-7,836,555.48</b>	<b>4,451,388.15</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>13,893,345.05</b>	<b>20,858,234.27</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>6,056,889.57</b>	<b>25,309,622.42</b>

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

ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRIGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE JULIO AL 30 DE  
SEPTIEMBRE 2017

INFORME DE AVANCE DE  
GESTION FINANCIERA TERCER  
TRIMESTRE 2017

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>139,540,872.08</b>	<b>91,828,152.93</b>	<b>94,405,707.94</b>	<b>136,963,317.07</b>	<b>-2,577,555.01</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>85,302,370.38</b>	<b>91,781,048.81</b>	<b>94,405,707.94</b>	<b>82,677,711.23</b>	<b>-2,624,658.13</b>
Efectivo y Equivalentes	13,893,345.05	46,991,031.18	54,827,687.66	6,056,688.57	-7,836,656.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62,556,702.91	40,190,903.19	38,177,318.10	64,570,288.00	2,013,585.09
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	421,974.34	152,910.73	182,448.97	392,436.10	-29,538.24
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	8,430,348.09	4,446,203.71	1,218,253.21	11,856,298.58	3,227,950.50
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>54,238,501.72</b>	<b>47,104.12</b>	<b>0.00</b>	<b>54,285,605.84</b>	<b>47,104.12</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	55,917,180.29	47,104.12	0.00	55,964,284.41	47,104.12
Activos Intangibles	21,866.00	0.00	0.00	21,866.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,700,544.57	0.00	0.00	-1,700,544.57	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRÍGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

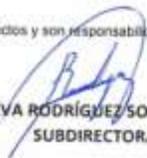
## DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017

### INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Titulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Titulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Titulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Titulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
<b>Otros Pasivos</b>	Peso		31,933,429.61	25,080,700.05
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>31,933,429.61</b>	<b>25,080,700.05</b>

Por medio de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

  
EVA RODRÍGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA



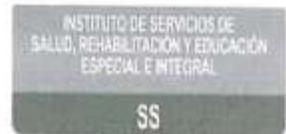
INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# INFORME SOBRE PASIVOS CONTIGENTES

## DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017

## INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

Bivd. Venustiano Carranza 1023, Col. Republica  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

**Concepto**

**Demandas** Este Instituto tiene 8 demandas

**Juicios** Este Instituto tiene 8 Procesos

**Quejas** Este Instituto tiene 6 quejas ante CDHEC

**Avales** Este Instituto no ha sido Aval



ALMA ROSA PAREDES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL



EVA RODRÍGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACION Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

**INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACION  
Y EDUCACION ESPECIAL E INTEGRAL DEL  
ESTADO DE COAHUILA**

**TERCER TRIMESTRE  
EJERCICIO 2017  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A efecto de dar cumplimiento al Art. 46 y Art. 49 de la Ley de Contabilidad, me permito informar lo siguiente:

a) **Notas de Desglose:**

Información Contable

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

**ACTIVO:**

**ESF 01.- Efectivo y Equivalentes**

Este renglón se integra como sigue:

Cuenta Bancaria	Tipo Origen del Recurso	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	Saldo al 31 de Diciembre de 2016
Cta BBVA Bancomer 131978896 ISSREEI	Ingresos Propios	1,210,358.89	2,302,600.08
Cta BBVA Bancomer 131980173 ISSREEI	Ingresos Propios	1,578,259.87	312,210.82
Cta BBVA Bancomer 152426552 SI MUJER FEDERAL	Presupuesto Federal	3,839.55	4,462.19
Cta BBVA Bancomer 185810175 ISSREEI	Ingresos Propios	2,839,444.94	8,500,000.00
Cta BBVA Bancomer 191946161 ISSREEI	Ingresos Propios	19,431.97	19,688.00
Cta BBVA Bancomer 191572679 ISSREEI	Ingresos Propios	269,735.40	269,843.64
Cta BBVA Bancomer 165718082 ISSREEI	Ingresos Propios	0.00	5,882,525.69
Cta BBVA Bancomer 132698382 CESAME	Ingresos Propios	5,275.81	24,847.75
Cta BBVA Bancomer 132698781 HOSPITAL DEL NINO	Ingresos Propios	42,723.23	65,200.85
Cta BBVA Bancomer 132722011 ISSREEI	Ingresos Propios	26,033.64	2,602.26
Cta BBVA Bancomer 191503162 CEAM	Ingresos Propios	248.12	0.00
Cta BBVA Bancomer 133157016 PSIQUIATRICO PARRAS	Ingresos Propios	8,228.07	0.00
Cta Santander Serfin 321215 ISSREEI	Ingresos Propios	10,609.08	199,022.26
<b>Total Bancos - Tesorería</b>		<b>6,014,188.57</b>	<b>17,583,003.54</b>
Deposito Fondos de Terceros		42,500.00	42,500.00
<b>Total Efectivo y Equivalente</b>		<b>6,056,688.57</b>	<b>17,625,503.54</b>

**Nota:** La naturaleza de las cuentas es de gasto corriente ya que provienen de ingreso propio. Este Instituto no cuenta con inversiones ni a corto ni a largo plazo.

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

1/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

ESF 02.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Cuentas por Cobrar

Este renglón se integra como sigue:

CUENTA	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	90 Días	180 Días	365 Días	Más de 365 Días
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	64,530,782.00	10,167,850.29	4,044,857.23	18,105,589.83	32,212,484.65
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la tesorería a Corto Plazo	30,020.00	10,300.00	20.00	17,300.00	2,400.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	9,486.00	9,486.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>64,570,288.00</b>	<b>10,187,636.29</b>	<b>4,044,877.23</b>	<b>18,122,889.83</b>	<b>32,214,884.65</b>

Nota.- En este concepto al 30 de Septiembre del 2017 el Instituto no tiene montos de algún tipo de Juicio mayor a la señalada y a la factibilidad de cobro.

CUENTA	Saldo al 31 Diciembre de 2016	90 Días	180 Días	365 Días	Más de 365 Días
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	43,486,447.16	10,729,922.40	4,845,981.72	1,145,636.00	26,764,907.04
Otros Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,897,941.71	0.00	0.00	0.00	4,897,941.71
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la tesorería a Corto Plazo	18,769.96	0.00	0.00	0.00	18,769.96
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	3,017.47	0.00	0.00	0.00	3,017.47
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	-428,628.84	0.00	0.00	0.00	-428,628.84
<b>Total</b>	<b>47,977,547.46</b>	<b>10,729,922.40</b>	<b>4,845,981.72</b>	<b>1,145,636.00</b>	<b>31,256,007.34</b>

Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

2/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

**ESF 03.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Cuenta	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	90 Días	180 Días	365 Días	Más de 365 Días
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios a Corto Plazo	392,436.10	51,922.00	14,267.49	80,736.71	245,509.90

Cuenta	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	90 Días	180 Días	365 Días	Más de 365 Días
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y servicios a Corto Plazo	323,105.47	129,105.47	52,610.62	10,294.15	130,701.14

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

**ESF 04.- Inventario Almacén General**

A la fecha se cuenta con un sistema de control informático de inventarios, en el cual se están implementando adecuaciones para conocer la existencia de materiales, medicamentos, material de laboratorio y rayos x, así como otros materiales, en cuanto a costo y valuación.

**ESF 05.- Cuenta de Almacén**

Cuenta	Saldo al 30 de Septiembre de 2017
Almacén de Medicamentos	5,586,742.35
Almacén de Material de Curación	3,512,573.22
Almacén de Material Dental	23,183.30
Almacén de Material de Laboratorio	623,900.34
Almacén de Material de Rayos X	-68,862.26
Almacén de Aseo y Limpieza	347,112.07
Almacén de Material de Oficina	311,034.08
Almacén de Papelería Membretada	170,788.56
Almacén de Nutrición	603,860.88
Almacén de Ropería	95,293.80
Almacén de Material y Mantenimiento	186,619.63
Almacén de Materiales, Útiles y Equipos Menores de tecnologías de la Información	64,645.49
Almacén de productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,387.10
<b>Total</b>	<b>11,658,298.56</b>

Nota.- Con relación al comparativo de esta nota el día 2 de Enero de 2017, se reclasificó las cuentas de Almacén de Acuerdo al Plan de Cuentas del CONAC. El método de inventario utilizado, es el sistema de costo pormenorizado.

Cuenta	Saldo al 31 de Diciembre de 2016
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	218,680.01
Alimentos y Utensilios	4,052.11
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio	4,839,670.32
Vestuario Blancos Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,904.24
Materiales y Suministros de Calidad	54,796.53
Herramientas Relaciones y Accesorios Menores para Consumo	76,667.14
<b>Total</b>	<b>5,209,770.35</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

3/25

Bvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

ESF 06.- Este Instituto no tiene inversiones Financieras, ni Fideicomisos.

ESF 07.- Este Instituto no tiene Participaciones y Aportaciones de Capital.

ESF 08.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Saldo al 30 de Septiembre 2017	Saldo al 31 de Diciembre de 2016
Mobiliario y Equipo de Administración	10,038,633.61	10,009,735.09
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	542,699.42	535,119.42
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	30,789,888.41	30,661,522.81
Equipo de Transporte	3,642,238.70	3,642,238.70
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	10,950,824.27	10,950,824.27
<b>Total</b>	<b>55,964,284.41</b>	<b>55,799,440.29</b>

Nota: Los activos se encuentran en condiciones de uso.

Cuenta	% de Depreciación	Depreciación del Periodo	Depreciación Acumulada al 30 de Septiembre de 2017
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	0.00	283,060.78
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10%	0.00	26,281.67
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10%	0.00	1,374,344.63
Equipo de Transporte	20%	0.00	0.00
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	10%	0.00	16,857.49
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>1,700,544.57</b>

Cuenta	% de Depreciación	Depreciación del Periodo	Depreciación Acumulada al 31 de Diciembre de 2016
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	0.00	283,060.78
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10%	0.00	26,281.67
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10%	0.00	1,374,344.63
Equipo de Transporte	20%	0.00	0.00
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	10%	0.00	16,857.49
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>1,700,544.57</b>

ESF 09.- Bienes Intangibles

Cuenta	Saldo al 30 de Septiembre 2017	Saldo al 30 de Diciembre 2016
Activos Intangibles	21,866.00	21,866.00
<b>Total</b>	<b>21,866.00</b>	<b>21,866.00</b>

Nota: Con relación a los activos intangibles no se ha efectuado la amortización contable pero se está llevando a cabo el proceso de los mismos.

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

4/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



### ESF 10.- Estimación y Deterioros

Este Instituto no tiene establecido criterios para determinación de las estimaciones de cuentas incobrables, de inventarios y deterioros.

### ESF 11.-Otros Activos.-

Este Instituto no tiene cuenta de Otros Activos.

### ESF 12.-PASIVO

**Cuentas Por Pagar.** Este renglón se integra como sigue:

Cuenta	Saldo al 31 de Junio 2017	90 Dias	180 Dias	365 Dias	Más de 365 Dias
Servicios Personales Por pagar a Corto Plazo	813,814.74	719,945.98	62,251.80	371.96	31,245.00
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	22,111,275.25	4,908,653.43	2,852,592.82	7,233,267.91	7,116,761.09
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	2,155,610.06	2,134,852.22	0.00	1.00	20,756.84
<b>TOTAL</b>	<b>25,080,700.05</b>	<b>7,763,451.63</b>	<b>2,914,844.62</b>	<b>7,233,640.87</b>	<b>7,168,762.93</b>

**Factibilidad de Pago.-** El Instituto realiza acciones para poder cubrir los pasivos, sin embargo está sujeto al pago de clientes por servicios subrogados, principalmente del Régimen Estatal del Sistema de Protección Social en Salud (Seguro Popular)

Cuenta	Saldo al 31 de Diciembre 2016	90 Dias	180 Dias	365 Dias	Más de 365 Dias
Servicios Personales Por pagar a Corto Plazo	2,616,959.04	8,860.60	0.00	0.00	2,608,098.44
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	21,238,420.42	11,860,630.88	3,574,221.41	472,293.46	5,331,274.67
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	6,450,359.32	8,408,800.35	0.00	0.00	41,558.97
<b>TOTAL</b>	<b>30,305,738.78</b>	<b>18,278,291.83</b>	<b>3,574,221.41</b>	<b>472,293.46</b>	<b>7,960,932.08</b>

ESF 13.- El Instituto no cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto y Largo Plazo

ESF 14.- El Instituto no cuenta con Pasivos Diferidos y Otros.

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

5/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

II) Notas al Estado de Actividades

EA 1.- Ingresos de Gestión.- Acumulado al 30 de Septiembre 2017

Concepto	EA 1 Trimestral	EA 1 Acumulativa	Observación
	01 de Julio al 30 de Septiembre de 2017	01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017	
Participación del Estado	6,632,666.04	16,982,172.71	Estos ingresos corresponden a recursos otorgados por el Estado para el capítulo 1000
Ingresos por venta de bienes y servicios	15,925,595.94	43,070,897.54	Estos ingresos se generan por la prestación de servicios de las unidades aplicativas
Productos de Tipo Corriente	533.11	2,269.11	Estos ingresos corresponden a intereses generados por las cuentas de cheques
Otros Ingresos y Beneficios Varios	65,356.10	70,470.10	Pago de Licitaciones, Jornadas de Enfermería y Otros
<b>Suma Ingresos</b>	<b>22,624,151.19</b>	<b>62,125,809.46</b>	

Nota: El Instituto no cuenta con los rubros de Impuestos, Contribuciones de mejoras y derechos, Transferencias, Subsidios y Otras ayuda y asignaciones.

EA 2.-Otros Ingresos

Concepto	EA 2 Trimestral	EA 2 Acumulativa	Observación
	01 Julio al 30 de Septiembre de 2017	Acumulado al 30 de Septiembre de 2017	
Otros Ingresos	65,356.10	70,470.10	Estos Ingresos Corresponden a pago de Bases de Licitaciones, Jornadas de Enfermería y otros del Hospital del Niño

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

6/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

EA 3.- Gastos y Otras Pérdidas

Movimiento desagregado y acumulado del 01 de Julio al 30 de Septiembre 2017

Gastos de Funcionamiento	Movimientos Tercer Trimestre 2017	Acumulado Tercer Trimestre de 2017
<b>Servicios Personales</b>		<b>7,003,019.09</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	116,961.30	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,834,839.18	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,771,075.29	
Seguridad Social	280,143.32	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas		
<b>Materiales y Suministros</b>		<b>1,587,663.81</b>
Alimentos y Utensilios	363,872.40	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	747,769.81	
Combustibles, Activos y Lubricantes	127,568.65	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos Oficiales	287,976.90	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	24,977.57	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	34,853.82	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	594.96	
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
<b>Servicios Generales</b>		<b>3,060,783.98</b>
Servicios de Arrendamiento	140,574.60	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	576,426.30	
Servicios Oficiales	27,798.03	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	644,465.73	
Otros Servicios Generales	153,080.57	
Servicios Básicos	1,410,841.28	
Servicio de Traslado y Viáticos	39,966.66	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	117,809.83	
<b>Total Gastos del Periodo</b>		<b>11,651,466.88</b>

EA 3.- Gastos y Otras Pérdidas

Movimiento desagregado y acumulado del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2017

Gastos de Funcionamiento	Montos al 30 de Septiembre de 2017	Acumulado al 30 de Septiembre 2017
<b>Servicios Personales</b>		<b>22,973,322.01</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	712,812.53	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,080,122.51	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,271,372.90	
Seguridad Social	867,161.57	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	82,052.70	
<b>Materiales y Suministros</b>		<b>5,493,687.75</b>
Alimentos y Utensilios	1,441,941.67	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,656,633.69	
Combustibles, Activos y Lubricantes	353,191.20	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos Oficiales	840,032.84	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	89,857.18	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	101,631.03	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	7,199.84	
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comerciales		
<b>Servicios Generales</b>		<b>9,942,267.86</b>
Servicios de Arrendamiento	988,532.50	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,263,599.43	
Servicios Oficiales	52,733.98	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	2,480,440.25	
Otros Servicios Generales	472,319.42	
Servicios Básicos	3,775,229.17	
Servicio de Traslado y Viáticos	136,712.12	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	176,700.98	
<b>Total Gastos del Periodo</b>		<b>38,409,277.61</b>

Alma Rosa Paredes Ramírez  
Directora General del ISSREEI

Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

7/25

Bldv. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

II) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Este renglón se integra como sigue:

EVHP 1.- Patrimonio Contribuido

Hacienda Pública/Patrimonio	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	Saldo al 31 de Diciembre de 2016
Patrimonio Contribuido	41,258,042.80	41,258,042.80
Aportaciones	3,140,747.01	3,140,747.01
Donaciones de Capital	38,117,295.79	38,117,295.79

EVHP 2.- Patrimonio Generado

Hacienda Pública/Patrimonio	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	Saldo al 31 de Diciembre de 2016
Patrimonio Generado	70,624,574.22	57,561,242.05
Resultado del Ejercicio ( Ahorro Desahorro )	23,716,531.85	20,023,022.91
Resultado de Ejercicios Anteriores	48,725,501.73	37,315,092.78
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,817,459.36	223,126.36

Alma Rosa Paredes Ramírez  
Directora General del ISSREEI

Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

8/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL  
**SS**

II) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

EFE 1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	Saldo al 30 de Septiembre de 2016
Efectivo Bancos - Tesorería	6,014,188.57	20,815,734.27
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales ( hasta tres Meses )	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y otros	42,500.00	42,500.00
Depósitos en Garantía Proveedores	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>6,056,688.57</b>	<b>20,858,234.27</b>

EFE 2.- Las adquisiciones de bienes muebles realizadas en el periodo del 1° de Enero al 30 de Septiembre 2017, fueron con Recursos Propios, son las siguientes:

Cuenta	Concepto	Adquisiciones al 30 de Septiembre 2017	Adquisiciones al 30 de Septiembre 2016
12411	Muebles de Oficina y Estantería	0.00	0.00
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0.00	62,482.99
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	28,897.84	13,797.00
12421	Equipo y Aparatos Audiovisuales	7,580.00	0.00
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	0.00	0.00
12431	Equipo Médico y de Laboratorio	128,365.60	4,620.00
12432	Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	58,992.77
12441	Automóviles y Camiones	0.00	0.00
12464	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y refrigeración	0.00	14,958.20
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00	0.00
12466	Equipo de Generación Eléctrica Aparatos y accesorios Eléctricos	0.00	12,203.20
12467	Herramientas y Máquinas - Herramienta	0.00	0.00
	<b>Adquisiciones Tercer Trimestre 2017</b>	<b>164,843.44</b>	<b>167,054.16</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

9/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

EFE 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	Del 01 de Julio al 30 de Septiembre 2017	Del 01 de Julio al 30 de Septiembre 2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	10,972,664.31	4,411,187.42
Movimientos de Partidas ( o rubros ) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incremento en Provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones productos por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/Perdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
Partidas Extraordinarias	0.00	0.00

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

EA 4.- Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables  
Correspondientes del 1 de Abril al 30 de Junio de 2017

	Movimientos del Segundo Trimestre 2017	Acumulado Segundo Trimestre 2017
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		14,723,588.22
<b>Más:</b>		5,576.40
Ingresos contables no Presupuestales		
Incremento por variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros Ingresos Contables no presupuestarios	5,576.40	
<b>Menos:</b>		0.00
<b>Ingresos Presupuestales no Contables</b>		
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables</b>	5,576.40	14,729,164.62

  
Alma Rosa Paredes Ramírez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

10/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**



EA 4.- Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017		
	Movimientos del Periodo 2017	Tercer Trimestre 2017
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		22,558,261.98
<b>Más:</b>		
Ingresos contables no Presupuestales	0.00	65,889.21
Incremento por variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros Ingresos Contables no presupuestarios	65,889.21	
<b>Menos:</b>		
<b>Ingresos Presupuestales no Contables</b>	0.00	0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables</b>		22,624,151.19

EA 4.- Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017		
	Movimientos Enero a Septiembre 2017	Acumulado al 30 de Septiembre 2017
<b>Ingresos Presupuestarios</b>	62,053,070.25	62,053,070.25
<b>Más:</b>		
Ingresos contables no Presupuestales		72,737.21
Incremento por variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros Ingresos Contables no presupuestarios	72,737.21	
<b>Menos:</b>		
<b>Ingresos Presupuestales no Contables</b>	0.00	0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables</b>		62,125,807.46

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

11/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

EA 4.- Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondientes del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017		
	1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017	Acumulado Tercer Trimestre 2017
<b>Egresos Presupuestarios</b>		<b>11,651,466.88</b>
<b>Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	
Mobiliario y Equipo Educacional	0.00	
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Sistema de Aire Acondicionado	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	0.00	
Activo biológico	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Publica en bienes propios	0.00	
Acciones participaciones de capital	0.00	
Compra de Tirulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores( EDEFAS )	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
<b>Más: Gastos contables no presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0.00	
<b>Gastos Contables</b>	<b>0.00</b>	<b>11,651,466.88</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

12/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

EA 4 - Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondientes del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017		
	1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017	Acumulado al 30 de Septiembre 2017
Egresos Presupuestarios		38,409,277.61
<b>Menos:</b> Egresos Presupuestarios no Contables:		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	
Mobiliario y Equipo Educativo	0.00	
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Sistema de Aire Acondicionado	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	0.00	
Activo biológico	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Publica en bienes propios	0.00	
Acciones participaciones de capital	0.00	
Compra de Títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores( EDEFAS )	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
<b>Más:</b> Gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0.00	
<b>Gastos Contables</b>	<b>0.00</b>	<b>38,409,277.61</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

13/25

Blvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

Cuentas de Orden Contable y Presupuestario:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES					
CUENTAS	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	
<b>7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>7.1 VALORES</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.3 Instrumentos de crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.4 Prestamos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos en de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>7.2 Emisión de Obligaciones</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Ex	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.4 Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.5 Suscripciones de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Ex	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.2.6 Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>7.3 AVALES Y GARANTIAS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.1 Avals Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.2 Avals Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>7.4 JUICIOS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.4.1 Demanda Judicial a Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.4.3 Contingencias Laborales	721,354.40	230,487.00	721,354.00	230,487.40	
7.4.5 Prima de Antigüedad por Terminación	0.00	318,057.00	0.00	318,057.00	
7.4.7 Indemnización Legal	0.00	836,270.00	0.00	836,270.00	
7.5 Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios ( pps ) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios ( pps ) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios ( pps ) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	
7.6.3 Adeudo de Insumos	996,265.73	0.00	0.00	996,265.73	
7.6.3 Donación de Insumos	25,250.32	0.00	0.00	25,250.32	
7.6.3 Adeudo Gasto Secretaría de Finanzas	4,649,176.99	0.00	0.00	4,649,176.99	
7.6.3 Activo Fijo Comodato CEAM	56,823,521.18	0.00	0.00	56,823,521.18	
7.6.3 Edificio en Comodato	62,630,105.13	0.00	0.00	62,630,105.13	
7.6.3 Aseguradora Metlife	111,888.60	0.00	0.00	111,888.60	
7.6.3 Gastos Catastróficos	10,281,089.32	0.00	0.00	10,281,089.32	
7.6.3 Activo Fijo Comodato Hospital del Niño	6,268,081.43	0.00	0.00	6,268,081.43	
7.6.3 Activo Fijo Comodato CESAME	1,173,071.14	0.00	0.00	1,173,071.14	
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL</b>	<b>142,479,806.24</b>	<b>1,384,814.00</b>	<b>721,354.00</b>	<b>143,143,266.24</b>	

  
**Alma Rosa Paredes Ramirez**  
Directora General del ISSREEI

  
**Eva Rodriguez Soriano**  
Subdirectora Administrativa

14/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

El Activo Fijo del Centro Estatal del Adulto Mayor que se incorporó a este Instituto al desaparecer el Instituto de Geriatria. El Equipo Oftalmológico en comodato corresponde a la Donación que el Patronato de Promotores Voluntarios de Coahuila realizó al Centro Estatal del Adulto Mayor, según contrato celebrado el 29 de Marzo del 2007; así mismo el Edificio en comodato corresponde al Valor de la Construcción del Centro Estatal del Adulto Mayor propiedad del Gobierno del Estado de Coahuila y que ocupa esta unidad aplicativa.

Adeudos de insumos a la Secretaría de Salud por \$ 996,265.73; se refiere al monto pendiente de facturar por parte de la Secretaría de Salud al Instituto, por el consumo de medicamentos entregados a los distintos Centros del propio Instituto en el almacén de la Secretaría de Salud, este saldo corresponde a ejercicios anteriores.

Aseguradora Metlife por \$ 111,888.60 se refiere a un seguro de gastos médicos a favor de los empleados del CEAM, que la Secretaría de Finanzas a través de la nómina les da una aportación adicional y a su vez les retiene una cuota para el pago del mismo, este saldo corresponde a ejercicios anteriores.

Gastos Catastróficos por \$ 10, 281,089.32 se refieren a los gastos ejercidos por este concepto y llevados en esta cuenta para su control, este saldo corresponde a ejercicios anteriores.

En el mes de Enero se registraron equipos en comodato propiedad de Servicios de Salud de Coahuila quien transfirió durante el ejercicio 2014 equipo médico y mobiliario al Hospital del Niño y es hasta en Enero 2015 cuando se realiza el registro contable.

En el mes de Enero se registraron equipos en comodato propiedad de Servicios de Salud de Coahuila quien transfirió durante el ejercicio 2014 equipo médico y mobiliario para el Área de Psiquiatría del Centro Estatal de Salud Mental y es hasta en Enero 2015 cuando se realiza el registro contable.

En el mes de Enero se registraron equipos en comodato propiedad de Servicios de Salud de Coahuila quien transfirió durante el ejercicio 2014 equipo médico para el Área de Clínica del Dolor y un No break para el equipo de Resonancia Magnética ubicados en el Centro Estatal del Adulto Mayor y es hasta en Enero 2015 cuando se realiza el registro contable.

En el mes de Junio 2015 se registraron en la cuenta de Equipo Médico del Centro Estatal del Adulto Mayor activos por la cantidad \$846,089.93 que correspondieron a equipo que en Junio del 2008 se solicitó la formalización de los convenios en Comodato a Servicios de Salud de Coahuila y es hasta este mes de Junio que con el soporte documental se elabora el registro contable; los mismo sucede con el registro de un mobiliario con valor de \$15,640.00 que el Centro Estatal del Adulto Mayor recibió de Servicios de Salud de Coahuila con factura 3086 de fecha 24 de Julio del 2007.

Así mismo en el mes Junio 2015, se registra un Equipo Médico de Virectomía para el área de oftalmología del Centro Estatal del Adulto Mayor quien lo recibió de Servicios de Salud de Coahuila, con factura 9772 de fecha 17 de Abril del 2015 por la cantidad de \$998,600.00.

En el mes de Abril 2015 se realiza una corrección a la póliza 3750 del mes de Enero 2015 por la cantidad de \$200.00, en la cuenta de Otros Mobiliarios del Centro Estatal de Salud Mental.

En el mes de Julio 2015 se realizó el registro en la cuenta de orden 76301040737 Equipo Médico en Comodato el Equipo de Video-endoscopia Modelo Epi1000 Marca Pentax con valor de \$1, 299,200.00, el cual fue recibido por el Hospital del Niño de parte de Servicios de Salud de Coahuila.



Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI



Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

15/25

Bldv. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial del Estado de Coahuila				
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017				
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
<b>8. CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos recaudada	39,501,658.27	0.00	22,624,151.19	62,125,609.46
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	96,028,232.46	0.00	0.00	96,028,232.46
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	65,391,383.90	2,580,458.58	22,811,864.01	45,159,978.47
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	7,805,189.34	2,580,458.58	-5,224,730.76
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	-79,901.86	15,006,674.67	15,191,133.72	-264,360.91
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	3,640.43	15,191,133.72	15,185,584.80	9,189.35
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	5,471,930.36	15,185,584.80	15,050,672.82	5,606,842.34
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	25,241,179.63	15,050,672.82	0.00	40,291,852.45

El Presupuesto de Egresos Ejercido al Tercer Trimestre del 2017, se comportó de la siguiente forma:

A continuación se detalla el Presupuesto Ejercido en el Capítulo 1000.

AUTORIZADO	44,002,196.41	
	INTEGRACIÓN	
	EJERCIDO	
	3er. Trimestre	Acumulado
<b>Servicios Personales</b>		
Remuneraciones al Personal Perm	1,771,075.29	5,231,372.90
Remuneraciones al Personal Transitorio	116,961.30	712,612.33
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,634,839.18	16,080,122.51
Seguridad Social	280,143.32	867,161.57
Otras prestaciones Sociales. y Económicas.	0.00	82,052.70
Previsiones	0.00	0.00
	<b>\$ 7,003,019.09</b>	<b>\$ 22,973,322.01</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

16/25

Blvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

El Presupuesto del Capitulo 2000 se ejerció de la siguiente forma:

ANUAL AUTORIZADO/MODIFICADO	27,519,284.76	
INTEGRACION	3er. TRIMESTRE	ACUMULADO
Materiales de Administración, Emis	287,976.90	840,032.94
Alimentos y Utensilios	363,672.40	1,441,941.87
Materiales Primas y Materiales de	0.00	34,853.82
Materiales y Artículos de Const.	34,853.82	614,767.12
Productos Químicos, Farmacéuticos.	747,789.91	2,039,442.43
Combustibles, Lubricantes y Ad.	127,598.65	226,187.11
Vestuario, Blancos, Prendas de P.	594.56	7,199.84
Herramientas, refacciones y Accesorios menores.	24,977.57	89,857.18
	<b>1,587,663.81</b>	<b>5,493,687.75</b>

El Presupuesto del Capitulo 3000 se ejerció de la siguiente forma:

ANUAL AUTORIZADO/MODIFICADO	18,845,353.08	
INTEGRACION	3er. TRIMESTRE	ACUMULADO
Servicios Básicos	1,410,841.28	3,775,229.17
Servicios de Arrendamiento	140,574.60	585,532.50
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	644,485.73	2,480,440.25
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	117,609.82	176,700.98
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	526,429.30	2,263,599.43
Servicios de Traslado y Viáticos	39,966.66	135,712.12
Servicios Oficiales	27,796.02	52,733.98
Otros Servicios Generales	153,080.57	472,319.42
	<b>3,060,783.98</b>	<b>9,942,267.85</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREE

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

17/25

Bvld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

El Presupuesto del Capitulo 5000 se ejerció de la siguiente forma:

ANUAL AUTORIZADO/MODIFICADO	400,000.00	
	EJERCIDO	
INTEGRACION	3er. TRIMESTRE	ACUMULADO
Muebles de oficina y estantería	0.00	0.00
Equipo de cómputo y tecnologías de información	0.00	0.00
Otros Mobiliario y Equipo de la Información	28,897.84	28,897.84
Equipo y Aparatos Audiovisuales	7,580.00	7,580.00
Equipo médico y de laboratorio	10,625.60	128,365.60
Instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Maquinaria y Eq. Industrial	0.00	0.00
Eq. De Comunicación y telecomunicación.	0.00	0.00
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y Refacciones	0.00	0.00
Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios Eléctricos	0.00	0.00
Software	0.00	0.00
	<b>47,103.44</b>	<b>164,843.44</b>

Los Ingresos Presupuestales se comportaron como sigue:

INGRESO	PRESUPUESTO ESTIMADO	INGRESO DEVENGADO	
		SEGUNDO TRIMESTRE 2017	INGRESO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO 2017
Presupuesto Estado	43,471,951.51	3,349,506.67	12,349,506.67
Aprovechamientos (Ingresos Propios)	52,556,280.95	11,374,081.55	27,145,301.60
Productos de Tipo Corriente	0.00	462.40	1,736.00
Otros Ingresos	0.00	5,114.00	5,114.00
	<b>96,028,232.46</b>	<b>14,729,164.62</b>	<b>39,501,658.27</b>

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

18/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL  
**SS**

### c) Notas de Gestión Administrativa

#### 1.- Introducción

El objetivo del presente documento es la revelación de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que fueron considerados para la elaboración de los estados financieros.

#### 2.- Panorama Económico y Financiero

Este Instituto es un Organismo Público Descentralizado que depende principalmente de los ingresos que generen las unidades aplicativas, se recibe el apoyo del Estado de Coahuila para el pago de remuneraciones al personal lo que permite operar a través de las oficinas centrales las unidades aplicativas.

#### 3.- Autorización e Historia

##### a) Fecha de creación del ente:

Mediante acuerdo publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza el día 31 de mayo de 1994, se crea el Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila (ISSREEI).

##### b) Principales cambios en su estructura:

En el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza del día 26 de septiembre de 1995, se publicó el Decreto, por el que se adscribe al Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del

Estado de Coahuila (ISSREEI), el Hospital del Niño "Dr. Federico Gómez Santos", el Centro Médico Psiquiátrico de la Ciudad de Saltillo y la Granja Psiquiátrica de la Ciudad de Parras de la Fuente, Coahuila, que fueron desincorporados del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Coahuila, mediante Decreto publicado el día 28 de junio de 1991.

En el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza del día 01 de agosto de 2006, se publicó el Decreto mediante el cual se adscribe como una unidad aplicativa del Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila (ISSREEI), el Instituto Coahuilense de Geriátrica, modificando a su vez su denominación para quedar como Centro Estatal del Adulto Mayor.

Fue desincorporado el Centro de Rehabilitación y de Educación Especial, así como los Centros de Rehabilitación y Educación Integral, los cuales fueron transferidos al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y protección de Derechos al Gobierno del Estado de Coahuila, de conformidad con el Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza de fecha 31 de Enero de 2014, entrando en vigor a partir del día siguiente de su publicación.

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

19/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



**4.- Organización y Objeto Social**

**a) Objeto Social.**

El Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila (ISSREEI), tiene por objeto la dirección y administración de los centros; Centro Estatal del Adulto Mayor, Centro Estatal de Salud Mental Saltillo, Hospital Psiquiátrico de Parras, Hospital del Niño, Si Mujer Saltillo, Si Mujer Torreón, Si Mujer Monclova, Si Mujer Piedras Negras, Si Mujer Nueva Rosita, Si Mujer Ciudad Acuña, Si Mujer Cuatro Ciénegas, Si Mujer Francisco I Madero, en los términos del Convenio respectivo y todos aquellos que en el futuro le sean asignados conforme a las disposiciones legales aplicables.

**b) Principal Actividad**

El Instituto otorga servicios principalmente a sectores vulnerables de la Sociedad, tales como las niñas y niños, adultos mayores, personas con padecimientos mentales y mujeres víctimas de violencia.

**c) Ejercicio Fiscal.- 2017**

El Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila (ISSREEI), por ser un Organismo Descentralizado del Estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, de acuerdo a lo establecido en el título III de la Ley en mención; sin embargo tiene la obligación de retener y enterar dicho impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales a terceros que estén obligados a ello en los términos de la propia Ley y causara dicho impuesto, a la tasa del 30% sobre las erogaciones que efectué y que establece la tarifa contenida en el artículo 177 y no sean deducibles por no reunir los requisitos previstos en la Ley de la materia.

**d) Régimen Jurídico**

Este Instituto es un Organismo Público Descentralizado del Estado.

**e) Las contribuciones a las que se encuentra obligado este Instituto son:**

CONCEPTO
ISR RETENCIONES POR SALARIOS
ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS
ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES ( HONORARIOS )
ISR RETENCIONES POR ARRENDAMIENTO
APORTACIÓN PATRONAL ISSSTE
FONDO PARA EL RETIRO APORTACION
APORTACION FONDO PARA VIVIENDA

  
**Alma Rosa Paredes Ramirez**  
 Directora General del ISSREEI

  
**Eva Rodríguez Soriano**  
 Subdirectora Administrativa

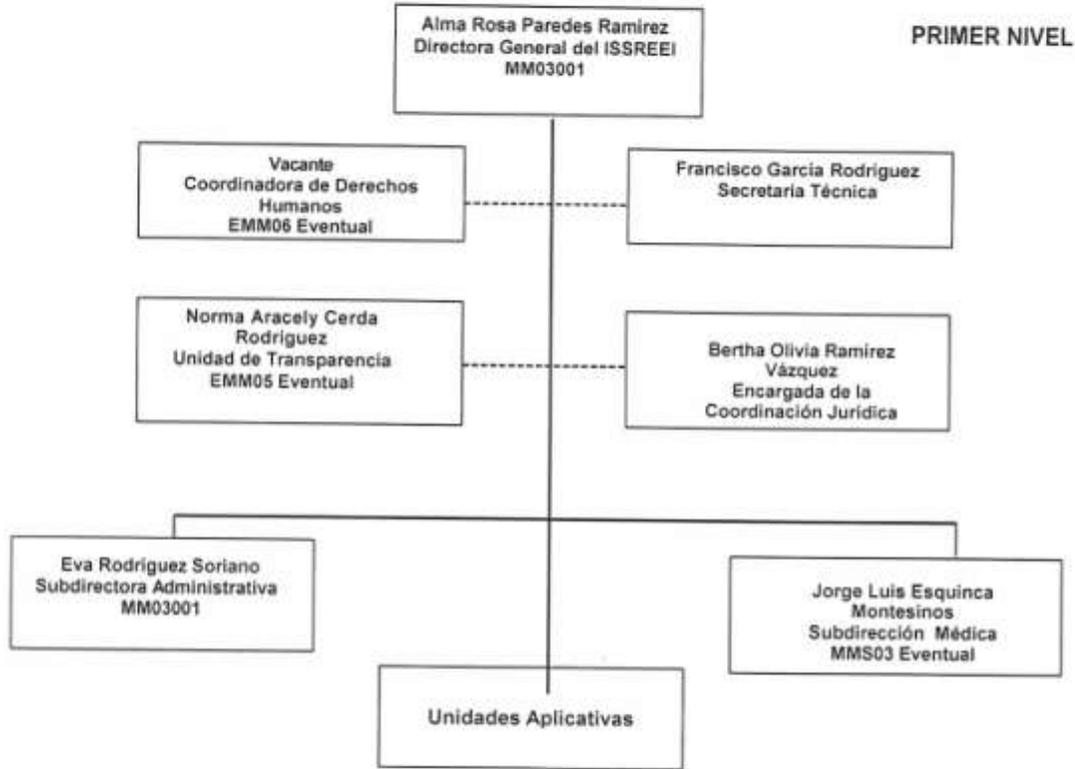
20/25

**Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República**  
**C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza**  
 (844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



f) Estructura organizacional básica:

Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila.

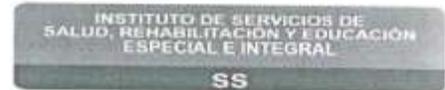


*[Signature]*  
Alma Rosa Paredes Ramírez  
Directora General del ISSREEI

*[Signature]*  
Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

21/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



- a) Fideicomisos, mandatos y análogos. Este instituto no tiene Fideicomisos, no es Fideicomitente o fideicomisario.

#### 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Este Instituto ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La valoración de los diferentes rubros de la información financiera y las bases de medición para la elaboración de los estados financieros se encuentran a valor histórico y están expresados con base en la unidad monetaria denominada "peso".
- c) El Activo Fijo se registran a su costo de adquisición y no se ha realizado el registro contable de la Depreciación ni Amortización de intangibles o cualquier otro concepto de naturaleza similar de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales.

#### 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

- a) El Instituto no contaba con un sistema para la valuación de los Inventarios y costo de lo vendido hasta el 30 de Julio del 2015, a partir de esta fecha se inicia la implementación de un sistema recién adquirido.
- b) Durante y hasta el Segundo trimestre del 2016 no se registraron las provisiones correspondientes a contingencias laborales y el saldo que se presenta en los Estados Financieros corresponde a una provisión realizada en el ejercicio 2013, la cual no fue calculada por un actuario, actualmente se hacen las gestiones necesarias para cumplir con esta norma a través de un actuario.
- c) Durante el ejercicio 2014 se llevó a cabo la migración del sistema de contabilidad CIMACONT al Sistema Integral de Información Financiera (SIF), debido a que el primero no cumplía con la Normatividad del CONAC, mismo con el que se lleva el registro contable a la fecha.
- d) Algunas reclasificaciones, depuraciones y cancelación de saldos a revelar, se encuentran contenidos en las Notas de Desglose, Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública y en las Notas de Gestión Administrativa No. 8 Reporte Analítico del Activo.

#### 7.- Posición Moneda Extranjera

El Instituto no realiza operaciones en Moneda Extranjera y no tiene Activos ni Deudas en dicha moneda.

#### 8.- Reporte Analítico del Activo

El activo presento los siguientes movimientos importantes a revelar:

El Activo No Circulante del Instituto se encuentra registrado a valor histórico sin que se haya calculado su depreciación.

Alma Rosa Paredes Ramírez  
Directora General del ISSREEI

Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

22/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx

**9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No se tienen Fideicomisos ni mandatos.

**10.- Reporte de la Recaudación.**
**NOTA DE REPORTE DE LA RECAUDACION**

INGRESO	PRESUPUESTO ESTIMADO	TERCER TRIMESTRE	INGRESO ACUMULADO	INGRESO POR RECAUDAR
Presupuesto Estado	36,000,000.00	6,632,666.04	18,982,172.71	24,489,778.80
Aprovechamientos ( Ingresos Propios )	54,766,834.25	15,925,595.94	43,070,897.54	9,485,383.41
Productos de Tipo Corriente		533.11	2,269.11	-533.11
Otros Ingresos		65,356.10	70,470.10	-65,356.10
	90,766,834.25	22,624,151.19	62,125,809.46	33,902,423.00

El Ingreso de Presupuesto del Estado corresponde a Participaciones para el pago del Capitulo 1000.

**11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Este Instituto no tiene contratada Deuda Pública y lo que se encuentra en los pasivos corresponde a los créditos otorgados por los Proveedores a los que se les adquiere bienes o servicios para la operación de las unidades aplicativas a este Instituto.

Dicha información se presenta en la Nota de Desglose del Pasivo.

**12.- Calificaciones Otorgadas**

El Instituto no ha realizado transacciones que sean sujetas a calificación crediticia.

**13.- Proceso de Mejora**

En cuanto a las políticas de Control Interno el Instituto ha enviado a la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas para su validación y aprobación tanto el Manual de Organización, con dos revisiones por parte de la SEFIR, y Manuales de Procedimientos, los cuales sirven de base para la elaboración de las Normas de Control Interno.



**Alma Rosa Paredes Ramírez**  
Directora General del ISSREEI



**Eva Rodríguez Soriano**  
Subdirectora Administrativa

23/25



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

14.-Información por Segmentos

COMPARATIVO INGRESO-GASTO ACUMULADO A SEPTIEMBRE DE 2017					
CONCEPTO	PEDIATRIA	GERIATRIA	PSIQUIATRIA	ISSREEI OFICINAS	TOTAL INSTITUTO
<b>INGRESO</b>					
CUOTAS DE RECUPERACION	\$4,737,940.00	\$1,367,320.62	\$1,216,377.00	\$ -	\$7,321,637.62
SERV. SUBROGADOS	\$20,161,844.51	\$6,921,480.44	\$8,665,934.97	\$ -	\$35,749,259.92
INTERESES Y OTROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$72,731.21	\$72,731.21
PARTICIPACIONES ESTADO	\$5,333,990.53	\$3,838,195.32	\$3,838,195.32	5,971,791.54	\$18,982,172.71
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>\$30,233,775.04</b>	<b>\$12,126,996.38</b>	<b>\$13,720,507.29</b>	<b>\$6,044,522.75</b>	<b>\$62,125,801.46</b>
<b>EGRESO</b>					
CAPITULO 1000	\$6,111,502.97	\$3,513,755.54	\$4,162,007.58	\$9,148,003.75	\$22,935,269.84
CAPITULO 2000	\$3,624,619.26	\$786,783.56	\$1,895,656.68	\$250,289.32	\$6,557,348.82
CAPITULO 3000	\$2,302,180.94	\$1,258,378.83	\$1,541,018.39	\$1,627,875.21	\$6,729,453.37
<b>TOTAL DEL EGRESO</b>	<b>\$12,038,303.17</b>	<b>\$5,558,917.93</b>	<b>\$7,598,682.65</b>	<b>\$11,026,168.28</b>	<b>\$36,222,072.03</b>
AHORRO/(DESAHORRO)	\$18,195,471.87	\$6,568,078.45	\$6,121,824.64	-\$4,981,645.53	\$25,903,729.43
CAPITULO 5000	\$ 22,280.68	\$117,740.00	\$0.00	\$0.00	\$ 140,020.68
<b>TOTAL DEL PPTO. EJERCIDO</b>	<b>\$12,060,583.85</b>	<b>\$5,676,657.93</b>	<b>\$7,598,682.65</b>	<b>\$11,026,168.28</b>	<b>\$36,362,092.71</b>

Nota.- Estos datos son de Carácter Presupuestario, no Contable

  
Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

  
Eva Rodriguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

24/25

Blvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
www.saludcoahuila.gob.mx



Gobierno de  
**Coahuila**

INSTITUTO DE SERVICIOS DE  
SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN  
ESPECIAL E INTEGRAL

SS

**15.- Eventos Posteriores al Cierre**

No se tuvieron eventos posteriores al cierre.

**16.- Partes Relacionadas**

No se realizan operaciones con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas del Instituto.

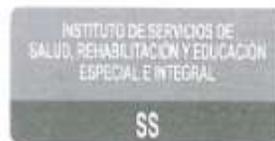
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Alma Rosa Paredes Ramirez  
Directora General del ISSREEI

Eva Rodríguez Soriano  
Subdirectora Administrativa

25/25

Bld. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



# **BALANZA DE COMPROBACIÓN**

**DEL 1 DE JULIO AL 30 DE  
SEPTIEMBRE 2017**

**INFORME DE AVANCE DE  
GESTION FINANCIERA TERCER  
TRIMESTRE 2017**

Blvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACION Y EDUCACION ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA				
Balanza de Comprobación				
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
<b>ACTIVO</b>	<b>139,548,872.08</b>	<b>91,828,182.93</b>	<b>94,468,707.94</b>	<b>136,963,317.07</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>85,303,378.38</b>	<b>91,781,048.91</b>	<b>94,468,707.94</b>	<b>83,877,711.23</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>13,893,345.65</b>	<b>40,991,621.18</b>	<b>34,327,687.66</b>	<b>6,958,988.57</b>
EFFECTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	13,893,345.65	40,991,621.18	34,327,687.66	6,014,188.57
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	42,500.00	0.00	0.00	42,500.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>82,558,762.91</b>	<b>40,198,963.19</b>	<b>38,177,318.18</b>	<b>84,579,288.90</b>
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	10,925,585.94	15,925,585.94	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	80,932,461.02	17,068,171.68	15,469,850.70	84,530,782.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	6,698,555.25	6,698,555.25	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	-45,820.98	18,833.81	26,434.77	30,020.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	3,317.47	22,625.97	25,643.44	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-424,396.54	465,120.54	31,238.08	9,486.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>421,974.34</b>	<b>192,910.73</b>	<b>182,448.97</b>	<b>392,436.10</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	421,974.34	192,910.73	182,448.97	392,436.10
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ALMACENES</b>	<b>8,438,348.06</b>	<b>4,448,203.71</b>	<b>1,218,253.21</b>	<b>11,658,298.56</b>
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,438,348.06	4,448,203.71	1,218,253.21	11,658,298.56
<b>ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
VALORES EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUISICION CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>54,238,501.72</b>	<b>47,104.12</b>	<b>0.00</b>	<b>54,285,605.84</b>
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TERRENCOS	0.00	0.00	0.00	0.00
VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>55,917,180.28</b>	<b>47,104.12</b>	<b>0.00</b>	<b>55,964,284.41</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	16,008,735.09	28,898.52	0.00	16,037,633.61

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	535.118,42	7.580,00	0,00	542.698,42
EQUIPO E INSTRUMENTAL, MÉDICO Y DE LABORATORIO	30.779.262,81	18.625,60	0,00	30.797.888,41
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3.642.238,70	0,00	0,00	3.642.238,70
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	10.950.824,27	0,00	0,00	10.950.824,27
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0,00	0,00	0,00	0,00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>21.886,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.886,00</b>
SOFTWARE	21.886,00	0,00	0,00	21.886,00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
LICENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCORRIBLES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BIENES EN CONCESIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
BIENES EN COMODATO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PASIVO</b>	<b>31.933.429,81</b>	<b>47.757.180,42</b>	<b>40.904.450,86</b>	<b>25.080.700,05</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>31.933.429,81</b>	<b>47.757.180,42</b>	<b>40.904.450,86</b>	<b>25.080.700,05</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>31.933.429,81</b>	<b>47.757.180,42</b>	<b>40.904.450,86</b>	<b>25.080.700,05</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	17.686,29	11.780.480,48	11.858.905,46	96.111,27
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	23.307.164,19	12.367.541,71	11.111.652,81	22.111.275,25
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	194.822,36	388.507,03	192.884,67	0,00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2.200.578,81	4.758.018,83	3.225.141,48	717.703,47
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6.153.378,00	18.512.634,37	14.514.866,43	2.155.810,06
<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
RECALCULACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>187,607,442.47</b>	<b>18,376,574.76</b>	<b>32,651,749.31</b>	<b>111,882,617.82</b>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	41,258,042.80	0.00	0.00	41,258,042.80
APORTACIONES	3,140,747.81	0.00	0.00	3,140,747.81
DONACIONES DE CAPITAL	36,117,295.79	0.00	0.00	36,117,295.79
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	66,348,399.67	18,376,574.76	32,651,749.31	70,624,574.22
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	12,743,847.54	11,851,468.88	32,824,151.18	23,716,531.85
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	48,725,501.73	0.00	0.00	48,725,501.73
<b>REVALUOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
REVALUO DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-4,880,890.40</b>	<b>6,725,167.88</b>	<b>27,598.12</b>	<b>-1,817,499.36</b>
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-4,880,890.40	6,725,167.88	27,598.12	-1,817,499.36
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	22,624,151.19	22,624,151.19	0.00
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	15,926,129.00	15,926,129.05	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	533.11	533.11	0.00
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	533.11	533.11	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	15,925,595.94	15,925,595.94	0.00
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	15,925,595.94	15,925,595.94	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	6,632,666.04	6,632,666.04	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	6,632,666.04	6,632,666.04	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	6,632,666.04	6,632,666.04	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	65,356.19	65,356.19	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESSES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONDS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00

		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA		0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS		0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES		0.00	65,356.10	65,356.10	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES		0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0.00	65,356.10	65,356.10	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>		0.00	11,651,466.88	11,651,466.88	0.00
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		0.00	11,651,466.88	11,651,466.88	0.00
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		0.00	7,003,919.09	7,003,919.09	0.00
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		0.00	1,771,075.29	1,771,075.29	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		0.00	116,561.30	116,561.30	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO		0.00	4,834,830.18	4,834,830.18	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	280,143.32	280,143.32	0.00
SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS		0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTRAJALOS A SERVIDORES PÚBLICOS		0.00	1,587,663.81	1,587,663.81	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		0.00	367,976.90	367,976.90	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES		0.00	363,872.40	363,872.40	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS		0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		0.00	34,853.82	34,853.82	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN		0.00	747,793.91	747,793.91	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO		0.00	127,508.03	127,508.03	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		0.00	594.56	594.56	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		0.00	24,977.57	24,977.57	0.00
HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES		0.00	3,088,783.98	3,088,783.98	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		0.00	1,410,841.28	1,410,841.28	0.00
<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>		0.00	140,574.60	140,574.60	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		0.00	644,485.73	644,485.73	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS		0.00	117,609.82	117,609.82	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		0.00	528,429.30	528,429.30	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD		0.00	39,968.66	39,968.66	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS		0.00	27,796.02	27,796.02	0.00
SERVICIOS OFICIALES		0.00	153,080.57	153,080.57	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES		0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00
SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AYUDAS SOCIALES</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		0.00	0.00	0.00	0.00
BECAS		0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>		0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00
JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00

PERDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDAS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>0.00</b>	<b>663,460.00</b>	<b>663,460.00</b>	<b>0.00</b>
<b>VALORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CREDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CREDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CREDITO RECIBIDOS EN GARANTIA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTIA DE CREDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>EMISION DE OBLIGACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AUTORIZACION PARA LA EMISION DE BONOS, TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACION PARA LA EMISION DE BONOS, TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AVALES Y GARANTIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>JUICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>663,460.00</b>	<b>663,460.00</b>	<b>0.00</b>
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCION	0.00	0.00	0.00	0.00
RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	663,460.00	663,460.00	0.00
<b>INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESION POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	-12,306,822.42	0.00	0.00	-12,306,822.42
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	12,306,822.42	0.00	0.00	12,306,822.42

Bajo mi fe y en verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ALMA ROSA FLORES RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRIGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA				
Balanza de Comprobación				
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	116,838,404.37	116,838,404.37	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	46,246,302.38	46,246,302.38	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-39,501,658.27	22,624,151.19	0.00	-62,125,809.46
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	22,624,151.19	22,624,151.19	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	39,501,658.27	0.00	22,624,151.19	62,125,809.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	76,819,713.93	76,819,713.93	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	90,028,232.48	0.00	0.00	90,028,232.48
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	65,391,383.90	2,580,458.58	22,811,854.01	45,160,976.47
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	7,805,189.34	2,580,458.58	-5,224,730.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-79,901.86	13,008,674.67	15,191,133.72	-294,300.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	2,640.43	15,191,133.72	15,183,584.81	9,189.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	5,471,830.36	15,185,584.80	15,050,872.82	3,806,942.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-25,241,178.63	15,050,872.82	0.00	-40,291,852.45

Bajo mi fe y en verdad declaramos que los Estados Financieros y las notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALMA ROSA PARRALES RAMÍREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVÁRDORÍGUEZ SORDANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

# BALANZA DE COMPROBACIÓN

## DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017

## INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

Blvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA				
Balanza de Comprobación				
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
<b>ACTIVO</b>	<b>125,298,860.54</b>	<b>241,432,598.21</b>	<b>228,725,988.68</b>	<b>136,993,317.07</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>71,135,926.82</b>	<b>241,247,754.08</b>	<b>228,725,988.68</b>	<b>88,877,711.23</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>17,825,503.54</b>	<b>118,359,279.89</b>	<b>127,928,094.66</b>	<b>6,556,628.37</b>
EFFECTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00
BANCOS/TESORERÍA		118,359,279.89	127,928,094.66	8,014,188.57
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CON AFECCIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	42,500.00	0.00	0.00	42,500.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>47,977,547.46</b>	<b>188,434,521.88</b>	<b>91,841,781.44</b>	<b>64,570,288.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	43,670,697.54	43,670,697.54	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	48,394,388.87	45,718,333.78	29,571,340.65	64,536,782.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	18,054,911.92	18,054,911.92	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	18,769.86	36,853.81	27,603.77	30,620.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	3,017.47	22,625.97	25,643.44	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-428,628.94	328,898.96	89,784.12	9,486.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>323,105.47</b>	<b>303,488.87</b>	<b>324,157.44</b>	<b>392,436.19</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	323,105.47	303,488.87	324,157.44	392,436.19
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>	<b>8.86</b>	<b>8.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ALMACENES</b>	<b>5,209,770.35</b>	<b>16,080,464.35</b>	<b>9,821,936.14</b>	<b>11,858,298.56</b>
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	5,209,770.35	16,080,464.35	9,821,936.14	11,858,298.56
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE ENBARGOS, LICENCIONES, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>54,120,781.72</b>	<b>164,844.12</b>	<b>0.00</b>	<b>54,285,605.84</b>
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>55,799,440.29</b>	<b>164,844.12</b>	<b>0.00</b>	<b>55,964,284.41</b>
TERRENOS	0.00	0.00	0.00	0.00
VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>55,799,440.29</b>	<b>164,844.12</b>	<b>0.00</b>	<b>55,964,284.41</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,009,735.09	28,898.32	0.00	10,038,633.81
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	535,119.42	7,580.80	0.00	542,896.42

EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	30.681.522,81	128.385,60	0,00	30.789.898,41
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3.642.238,70	0,00	0,00	3.642.238,70
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	16.993.824,27	0,00	0,00	16.993.824,27
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>21.866,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.866,00</b>
SOFTWARE	21.866,00	0,00	0,00	21.866,00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
LICENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BIENES EN CONCESIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
BIENES EN COMODATO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PASIVO</b>	<b>30.305.738,78</b>	<b>119.556.544,13</b>	<b>114.331.505,40</b>	<b>35.080.789,85</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>30.305.738,78</b>	<b>119.556.544,13</b>	<b>114.331.505,40</b>	<b>35.080.789,85</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>30.305.738,78</b>	<b>119.556.544,13</b>	<b>114.331.505,40</b>	<b>25.080.789,85</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	69.319,54	37.078.515,56	37.165.307,18	96.111,27
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21.238.420,42	28.001.795,47	28.974.561,39	22.111.275,25
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	633.750,36	633.750,36	0,00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2.547.639,43	11.221.235,52	8.301.286,36	717.703,47
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6.430.359,29	42.821.336,22	36.326.586,99	2.155.610,06
<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>94,950,949.79</b>	<b>45,239,153.19</b>	<b>62,170,820.45</b>	<b>111,882,917.02</b>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	41,258,042.80	0.00	0.00	41,258,042.80
APORTACIONES	3,140,747.01	0.00	0.00	3,140,747.01
DONACIONES DE CAPITAL	38,117,295.79	0.00	0.00	38,117,295.79
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	53,692,906.99	45,239,153.19	62,170,820.45	70,624,574.22
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>0.00</b>	<b>38,409,277.81</b>	<b>62,125,809.46</b>	<b>23,716,531.85</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	48,725,501.73	0.00	0.00	48,725,501.73
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUO DE BIENES INAJUELES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>4,867,403.23</b>	<b>6,829,875.58</b>	<b>45,010.99</b>	<b>-1,817,459.36</b>
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	4,867,403.23	6,829,875.58	45,010.99	-1,817,459.36
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>62,125,809.46</b>	<b>62,125,809.46</b>	<b>0.00</b>

<b>IMPUESTOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>2,269.11</b>	<b>2,269.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	2,269.11	2,269.11	0.00	0.00
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>43,070,897.54</b>	<b>43,070,897.54</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	43,070,897.54	43,070,897.54	0.00	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARASTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>18,982,172.71</b>	<b>18,982,172.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>18,982,172.71</b>	<b>18,982,172.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	18,982,172.71	18,982,172.71	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>70,470.10</b>	<b>70,470.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACEN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>70,470.10</b>	<b>70,470.10</b>	<b>0.00</b>
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COLIGACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MORETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	70,470.10	70,470.10	0.00
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>38,400,277.61</b>	<b>38,400,277.61</b>	<b>0.00</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>38,400,277.61</b>	<b>38,400,277.61</b>	<b>0.00</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>0.00</b>	<b>22,873,322.01</b>	<b>22,873,322.01</b>	<b>0.00</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	5,231,372.90	5,231,372.90	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	712,612.33	712,612.33	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES:	0.00	16,000,122.51	16,000,122.51	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	867,161.57	867,161.57	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	82,052.70	82,052.70	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0.00</b>	<b>5,493,687.75</b>	<b>5,493,687.75</b>	<b>0.00</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	840,032.94	840,032.94	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	1,441,341.67	1,441,341.67	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	101,831.03	101,831.03	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	2,659,633.69	2,659,633.69	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	303,191.20	303,191.20	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	7,199.84	7,199.84	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	89,857.18	89,857.18	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0.00</b>	<b>9,942,267.85</b>	<b>9,942,267.85</b>	<b>0.00</b>
<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>0.00</b>	<b>3,775,226.17</b>	<b>3,775,226.17</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	585,532.50	585,532.50	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	2,480,440.25	2,480,440.25	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	176,700.90	176,700.90	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	2,263,599.43	2,263,599.43	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	138,712.12	138,712.12	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	62,733.98	62,733.98	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	472,319.42	472,319.42	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00
BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DONATIVOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>PARTICIPACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>CONVENIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>COSTO POR COBERTURAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>APOYOS FINANCIEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00

OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>0.00</b>	<b>1,384,814.00</b>	<b>1,384,814.00</b>	<b>0.00</b>
<b>VALORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AVALES Y GARANTÍAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>JUICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>1,384,814.00</b>	<b>1,384,814.00</b>	<b>0.00</b>
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	1,384,814.00	1,384,814.00	0.00
<b>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	-12,306,822.42	0.00	0.00	-12,306,822.42
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	12,306,822.42	0.00	0.00	12,306,822.42

Bajo nuestra responsabilidad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



**ALMA ROSA VIREDES RAMIREZ**  
DIRECTORA GENERAL



**EVA RODRIGUEZ SORIANO**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD, REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA				
Balanza de Comprobación				
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	428,081,337.47	428,081,337.47	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	128,048,738.32	128,048,738.32	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	82,125,809.46	0.00	-82,125,809.46
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	82,125,809.46	82,125,809.46	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	82,125,809.46	82,125,809.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	301,838,138.48	301,838,138.48	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	86,528,232.46	86,528,232.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	107,849,838.79	81,889,888.32	45,159,978.47
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	18,246,337.09	11,021,608.33	-5,224,730.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	42,643,523.23	48,907,884.14	-204,300.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	43,907,884.14	45,889,894.70	9,189.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	43,888,694.79	48,291,852.45	5,056,842.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	40,291,852.45	0.00	40,291,852.45

Basado en la ley verbal decimos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ALMA ROSA FERRER RAMIREZ  
DIRECTORA GENERAL

EVA RODRIGUEZ SORIANO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E  
INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA

# DECLARATORIA DE LOS PROFESIONALES DE AUDITORIA EL DESPACHO EXTERNO

## INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

Bvd. Venustiano Carranza 1623, Col. República  
C.P. 25280, Saltillo, Coahuila de Zaragoza  
(844) 415-2623 / 416-4024  
[www.saludcoahuila.gob.mx](http://www.saludcoahuila.gob.mx)



SERVICIOS DE ASESORÍA FISCAL Y FINANCIERA,  
AUDITORÍA Y CONSULTORÍA

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

DRA. ALMA ROSA PAREDES RAMÍREZ  
DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD,  
REHABILITACIÓN Y EDUCACIÓN ESPECIAL E INTEGRAL DEL ESTADO DE COAHUILA.

Hemos examinado el cumplimiento de la entidad denominada **Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila** con respecto al Informe de Avance de Gestión Financiera del tercer trimestre del ejercicio 2017, la revisión de la documentación comprobatoria que sustenta los registros contables y presupuestales del mismo, la actividad de planeación y elaboración del Presupuesto por Programas, el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, timbrado de nóminas y expedición de CFDI que correspondan, así como la evaluación del control interno institucional, durante el período comprendido del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017. La administración de la entidad denominada **Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila** es responsable de dar el cumplimiento a dichos requerimientos.

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento de los requerimientos descritos con base en mi examen.

Mi examen se realizó de acuerdo con las normas para atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. que incluyen el examen, con base en pruebas selectivas de la evidencia relativa al cumplimiento de la entidad denominada **Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila**, en atención a lo descrito en el primer párrafo, así como la aplicación de otros procedimientos que estimé necesarios en las circunstancias.

El examen, corresponde a la información a que se debe sujetar el Contador Público en el desarrollo de sus actividades, como profesional experto al rendir un informe relativo al examen sobre el cumplimiento de disposiciones específicas, y no se efectuó una auditoría de estados financieros; así mismo, el informe cubre lo relativo a la evaluación de la efectividad del control interno o sobre las declaraciones de la administración respecto a la efectividad del control interno, para dar cumplimiento a dichas disposiciones.

Con base en la información proporcionada por la administración, la entidad denominada **Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila**, no presenta en su estructura un presupuesto por programas por el ejercicio fiscalizado.

En mi opinión, excepto por lo descrito en el párrafo anterior, la entidad denominada **Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila**, ha dado cumplimiento, en todos los aspectos importantes, a los requerimientos descritos en el primer párrafo, por el periodo comprendido del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017, así como del grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de control gubernamental y de la situación que guarda el control interno; del cual se ha formulado un reporte que forma parte integral de este informe.

ATENTAMENTE

C.P.C. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO,  
CÉDUJA 1437720  
JA CONSULTORES S.C.  
SALTILLO, COAHUILA, A 30 DE OCTUBRE DE 2017



Gobierno de  
**Coahuila**

Un Estado con  
**ENERGÍA**  
UNA NUEVA FORMA DE DESARROLLAR

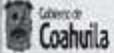


# Información Contable

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO

AVANCE DE GESTION  
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE

2017

  <b>INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO</b> Estado de Situación Financiera Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	41,286,382.82	35,655,460.90	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,856,227.89	8,645,457.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	164,629,526.67	154,817,778.59	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	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	10,365.03	9,353.80	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	26,920,370.78	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>205,836,274.52</b>	<b>190,482,593.29</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	677,000,396.26	639,289,996.96
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>714,776,994.92</b>	<b>647,835,464.23</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	365,570,260.80	424,149,951.46	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	72,985,796.18	72,985,796.18	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,496,599.42	3,701,808.45	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,570,157.25	1,692,289.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,736,672.37	-21,344,806.93	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,570,157.25</b>	<b>1,692,289.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	32,096.44	<b>Total del Pasivo</b>	<b>716,347,152.17</b>	<b>649,527,753.23</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>420,315,984.03</b>	<b>479,524,845.50</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>626,152,258.55</b>	<b>670,007,438.89</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-90,194,893.82</b>	<b>20,379,685.86</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-110,816,317.61	-125,169,183.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-27,600,952.97	97,808,653.67
			Revalúos	48,359,774.94	47,977,462.93
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-137,387.98	-37,277.94
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-90,194,893.82</b>	<b>20,379,685.86</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>626,152,258.55</b>	<b>670,007,438.89</b>

## Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

  
 LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

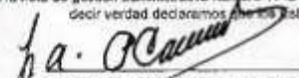
  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

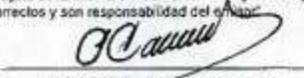
  <b>INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO</b> Estado de Actividades Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016			2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de la Gestión</b>				
		23,721.71	156,970.70	
Impuestos		0.00	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0.00	0.00	
Contribuciones de Mejoras		0.00	0.00	
Derechos		0.00	0.00	
Productos de Tipo Corriente		0.00	0.00	
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0.00	0.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		23,721.71	156,970.70	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores				
Pendientes de Liquidación o Pago		0.00	0.00	
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
		30,885,954.42	29,831,562.48	
Participaciones y Aportaciones		0.00	0.00	
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		30,885,954.42	29,831,562.48	
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>				
		9,326,062.01	9,732,105.27	
Ingresos Financieros		9,326,062.01	9,731,059.94	
Incremento por Variación de Inventarios		0.00	0.00	
Distribución 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		55.36	148.33	
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>		<b>40,235,738.14</b>	<b>39,720,638.45</b>	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
		5,856,743.05	4,941,444.80	
Servicios Personales		4,372,941.21	4,013,041.23	
Materiales y Suministros		379,900.77	232,043.05	
Servicios Generales		1,105,901.07	696,360.52	
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
		73,425,704.45	54,348,541.17	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0.00	0.00	
Transferencias al Resto del Sector Público		0.00	0.00	
Subsidios y Subvenciones		0.00	0.00	
Ayudas Sociales		90,194.87	74,885.78	
Pensiones y Jubilaciones		73,335,609.78	64,271,555.30	
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	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>				
		0.00	0.00	
Participaciones		0.00	0.00	
Aportaciones		0.00	0.00	
Convenios		0.00	0.00	
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>				
		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	
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>				
		663,742.29	273,119.42	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		648,056.09	251,325.33	
Provisiones		0.00	0.00	
Disminución de Inventarios		13,887.49	21,792.53	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		0.00	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0.00	0.00	
Otros Gastos		1,698.74	1.56	
<b>Inversión Pública</b>				
		0.00	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable		0.00	0.00	
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>		<b>79,348,189.79</b>	<b>68,661,105.39</b>	
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>		<b>-39,712,451.65</b>	<b>-29,840,466.94</b>	

\*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

  
 LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

  <b>INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO</b> Estado de Actividades Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017 y 2016		
	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>149,380.32</b>	<b>251,079.40</b>
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 de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	149,380.32	251,079.40
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00
Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>92,811,098.03</b>	<b>91,468,159.30</b>
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	92,811,098.03	91,468,159.30
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>27,904,886.64</b>	<b>28,786,706.20</b>
Ingresos Financieros	27,903,724.65	28,790,133.43
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	1,163.99	6,572.77
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>120,865,366.99</b>	<b>120,485,944.90</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>17,461,788.11</b>	<b>12,457,330.82</b>
Servicios Personales	12,913,029.75	10,391,716.51
Materiales y Suministros	1,127,196.85	459,282.84
Servicios Generales	3,421,561.47	1,606,331.47
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>215,012,975.88</b>	<b>189,647,172.69</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	183,088.34	205,630.34
Pensiones y Jubilaciones	212,829,986.54	189,440,542.34
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,207,620.61</b>	<b>802,066.28</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,158,055.28	750,713.57
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	48,064.89	51,349.67
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	1,700.44	3.04
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>231,881,884.60</b>	<b>202,905,569.78</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-110,816,317.61</b>	<b>-82,420,624.88</b>

\*No se incluyen Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativo número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado de Veracruz en la Hacienda Pública Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017					
Concepto	Hacienda Pública Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública Patrimonio General de Ejercicio Anterior	Hacienda Pública Patrimonio General del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores	0.00	-111,015.00	0.00	0.00	-111,015.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones 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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>20,595,816.51</b>	<b>-71,103,865.90</b>	<b>0.00</b>	<b>-50,508,049.39</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-71,103,865.90	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-27,581,656.12	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	47,077,482.90	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública Patrimonio Neto final al 30 de junio de 2017</b>	<b>0.00</b>	<b>20,595,816.51</b>	<b>-71,103,865.90</b>	<b>0.00</b>	<b>-50,508,049.39</b>
<b>Comisión de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones 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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>336,692.26</b>	<b>-39,712,451.85</b>	<b>0.00</b>	<b>-39,375,759.59</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-39,712,451.85	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-45,619.70	0.00	0.00	-45,619.70
Reservas	0.00	397,312.01	0.00	0.00	397,312.01
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública Patrimonio al 30 de septiembre de 2017</b>	<b>0.00</b>	<b>20,932,428.81</b>	<b>-110,816,317.75</b>	<b>0.00</b>	<b>-89,883,888.94</b>

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma a lo largo de la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

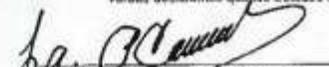
*[Firma]*  
 LIC. JORGE LUIS SARMIENTO ACURRE  
 DIRECTOR GENERAL

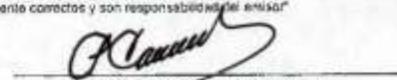
*[Firma]*  
 C. P. PEDRO CASTRO DUEVARRA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

 <b>INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO</b> Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017		
	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>21,422,071.71</b>	<b>5,268,218.33</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>960,347.22</b>	<b>5,268,218.33</b>
Efectivo y Equivalentes	960,347.22	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	5,265,961.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	2,257.23
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>20,461,724.49</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	20,046,259.22	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	383,366.83	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	118,133.78
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	32,096.44	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>23,363,092.85</b>	<b>0.00</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>23,363,092.85</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,448,942.83	0.00
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	9,017,575.39	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	12,895,574.63	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>22,963.06</b>
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	22,963.06
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>382,282.01</b>	<b>39,758,131.40</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>382,282.01</b>	<b>39,758,131.40</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	39,712,451.66
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	19,306.85
Revalúos	382,282.01	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	26,372.90
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

## Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

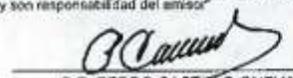
  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

 INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016			
Concepto	2017	2016	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			
<b>Origen</b>	<b>30,909,676.13</b>	<b>39,720,638.45</b>	
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 de Tipo Corriente	0.00	0.00	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	23,721.71	156,970.70	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Cauasados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	30,885,954.42	29,831,562.48	
Otros Orígenes de Operación	0.00	9,732,105.27	
<b>Aplicación</b>	<b>79,284,447.50</b>	<b>69,561,105.39</b>	
Servicios Personales	4,372,941.21	4,013,041.23	
Materiales y Suministros	379,900.77	232,043.05	
Servicios Generales	1,106,901.07	898,360.52	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	
Ayudas Sociales	90,194.67	74,966.76	
Pensiones y Jubilaciones	73,335,609.78	64,271,555.39	
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	0.00	273,119.42	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-48,374,771.37</b>	<b>-29,840,466.94</b>	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>			
<b>Origen</b>	<b>383,907.83</b>	<b>0.00</b>	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	
Bienes Muebles	383,907.83	0.00	
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00	
<b>Aplicación</b>	<b>539.00</b>	<b>187,832.58</b>	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	
Bienes Muebles	539.00	187,832.58	
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>383,368.83</b>	<b>-187,832.58</b>	
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>			
<b>Origen</b>	<b>53,149,792.53</b>	<b>39,060,467.21</b>	
Endeudamiento Neto	0.00	0.00	
Interno	0.00	0.00	
Externo	0.00	0.00	
Otros Orígenes de Financiamiento	53,149,792.53	39,060,467.21	
<b>Aplicación</b>	<b>6,118,737.21</b>	<b>869,107.43</b>	
Servicios de la Deuda	0.00	0.00	
Interno	0.00	0.00	
Externo	0.00	0.00	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	6,118,737.21	869,107.43	
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>47,031,055.32</b>	<b>38,191,359.78</b>	
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-960,347.22</b>	<b>8,163,060.26</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>42,256,730.04</b>	<b>70,462,571.97</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>41,296,382.82</b>	<b>78,615,632.23</b>	

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. JOSE LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

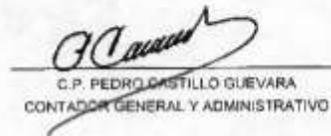
  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado Analítico del Activo Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>642,167,376.15</b>	<b>732,836,404.70</b>	<b>748,872,124.30</b>	<b>626,152,258.55</b>	<b>-16,035,719.60</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>201,928,403.41</b>	<b>732,078,164.20</b>	<b>727,770,283.09</b>	<b>205,836,274.52</b>	<b>4,207,871.11</b>
Efectivo y Equivalentes	42,256,730.04	540,385,451.37	541,345,758.59	41,296,382.82	-960,347.22
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	159,263,565.57	191,676,468.11	186,410,507.01	164,529,526.67	5,265,961.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	8,107.80	16,244.72	13,987.49	10,365.03	2,257.23
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>440,659,574.74</b>	<b>758,240.50</b>	<b>21,101,831.21</b>	<b>420,315,984.03</b>	<b>-20,343,590.71</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	385,616,520.02	0.00	20,046,259.22	365,570,260.80	-20,046,259.22
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	72,985,796.18	0.00	0.00	72,985,796.18	0.00
Bienes Muebles	3,879,968.25	382,821.01	766,189.64	3,496,599.62	-383,368.63
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,854,806.15	375,419.45	257,285.71	-21,736,672.37	118,133.78
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	32,096.44	0.00	32,096.44	0.00	-32,096.44

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. JOSE LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso		<b>693,007,022.38</b>	<b>716,347,152.17</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>693,007,022.38</b>	<b>716,347,152.17</b>

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. JOSE LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO



Gobierno de  
**Coahuila**

Un Estado con  
**ENERGÍA**

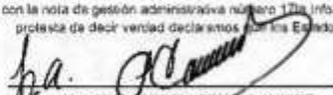


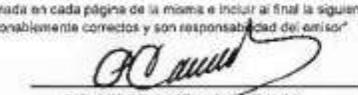
INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO  
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
TERCER TRIMESTRE 2017

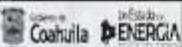
CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
217	Provisiones a Corto Plazo	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	26,920,370.78
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Litigios a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
TOTAL DE PASIVOS CONTINGENTES		26,920,370.78

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
DIRECTOR GENERAL

  
C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

 <b>INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO</b> Balanza de Comprobación Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
<b>ACTIVO</b>	<b>642,167,378.15</b>	<b>732,838,404.70</b>	<b>748,873,124.30</b>	<b>656,152,558.55</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>205,828,403.41</b>	<b>732,078,164.20</b>	<b>727,770,293.09</b>	<b>205,836,274.52</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>42,258,730.04</b>	<b>548,385,451.37</b>	<b>541,345,798.59</b>	<b>41,298,382.82</b>
EFFECTIVO	54,250.00	0.00	0.00	54,250.00
BANCOS/TESORERÍA	2,417,867.63	422,529,594.09	422,538,584.72	2,408,497.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	33,784,592.43	117,855,957.28	118,806,913.57	33,833,635.62
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS SIN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>158,363,565.57</b>	<b>191,678,462.11</b>	<b>186,410,507.01</b>	<b>164,529,526.47</b>
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	20,224,293.60	23,366,930.51	92,827,352.14	20,583,477.77
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	40,235,582.78	40,235,582.78	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	138,039,271.97	58,093,949.02	53,247,072.06	143,846,048.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ALMACENES</b>	<b>8,107.80</b>	<b>10,244.72</b>	<b>13,987.45</b>	<b>10,365.03</b>
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,107.80	10,244.72	13,987.45	10,365.03
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DÉCOMISOS, ASESURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>440,659,974.74</b>	<b>758,240.59</b>	<b>21,101,831.21</b>	<b>426,316,584.03</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>385,616,520.02</b>	<b>0.00</b>	<b>20,646,259.22</b>	<b>365,570,260.80</b>
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	385,616,520.02	0.00	20,646,259.22	365,570,260.80
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>72,085,796.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72,085,796.18</b>
TERRENCIOS	49,115,050.08	0.00	0.00	49,115,050.08
VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	11,524,959.66	0.00	0.00	11,524,959.66
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	12,336,150.44	0.00	0.00	12,336,150.44
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>3,879,988.23</b>	<b>382,282.01</b>	<b>766,189.84</b>	<b>3,498,599.42</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,755,805.94	382,282.01	766,189.84	2,371,997.11

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	883,672.86	0.00	0.00	883,672.86
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	715.30	0.00	0.00	715.30
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	438,974.15	533.00	299.00	440,214.15
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-21,854,806.15	375,419.49	287,285.71	-21,799,672.37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-18,943,965.02	0.00	160,914.24	-19,104,879.28
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-2,910,841.13	375,419.49	96,371.47	-2,831,793.11
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE SEÑORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	32,096.44	0.00	32,096.44	0.00
BIENES EN CONCESIÓN	32,096.44	0.00	32,096.44	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO	593,007,022.38	418,521,640.69	441,851,570.45	716,347,182.17
PASIVO CIRCULANTE	591,413,922.87	418,495,477.63	441,851,570.46	714,775,894.82
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,607,359.05	355,975,351.97	355,424,234.50	10,056,227.88
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,368,030.56	3,368,030.56	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,732.72	1,394,482.89	1,390,750.17	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	65,165,302.80	65,165,302.80	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,335,490.98	5,431,835.28	10,574,070.83	7,779,620.53
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,068,081.35	284,517,700.44	284,527,240.44	3,077,601.35
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	17,902,795.39	302,001.98	9,317,577.37	26,920,370.78
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	17,902,795.39	302,001.98	9,317,577.37	26,920,370.78
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	664,103,821.62	64,223,123.68	67,119,698.31	677,096,396.26
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
RECALCULACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	664,103,821.62	64,223,123.68	67,119,698.31	677,096,396.26
PASIVO NO CIRCULANTE	1,593,120.31	22,963.06	0.00	1,579,157.25
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1,593,120.31	22,963.06	0.00	1,579,157.25
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1,593,120.31	22,963.06	0.00	1,579,157.25
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-60,819,044.23	79,999,993.08	40,623,743.69	-90,194,893.62
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-60,819,044.23	79,999,993.08	40,623,743.69	-90,194,893.62
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-71,103,056.96	79,948,189.78	40,235,736.16	-110,618,317.61
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,581,656.12	19,306.85	0.00	-27,600,962.97
REVALÚOS	47,977,452.33	0.00	382,282.01	48,359,734.94
REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	50,826,263.24	0.00	0.00	50,826,263.24
REVALÚO DE BIENES MUEBLES	-2,548,770.91	0.00	382,282.01	-2,166,488.90
REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-111,019.08	32,096.44	5,723.54	-137,387.98
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-111,019.08	32,096.44	5,723.54	-137,387.98
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	40,235,738.14	40,235,738.14	0.00
INGRESOS DE GESTION	0.00	23,721.71	23,721.71	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR EL USO, GOCÉ, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INDENIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	23,721.71	23,721.71	0.00
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	0.00	15,258.65	15,258.65	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	8,463.06	8,463.06	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARASTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	30,885,954.42	30,885,954.42	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	30,885,954.42	30,885,954.42	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	30,885,954.42	30,885,954.42	0.00
TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	9,326,066.65	9,326,066.65	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	9,326,066.65	9,326,066.65	0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	9,326,066.65	9,326,066.65	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	55.36	55.36	0.00
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	55.36	55.36	0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	79,945,158.79	79,945,158.79	0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	5,858,743.05	5,858,743.05	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	4,372,941.21	4,372,941.21	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	3,616,976.53	3,616,976.53	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	62,110.00	62,110.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	421,162.25	421,162.25	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	252,692.43	252,692.43	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	379,930.77	379,930.77	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	145,284.06	145,284.06	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	88,077.47	88,077.47	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	1,303.19	1,303.19	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	167,247.19	167,247.19	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	988.86	988.86	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	1,105,901.87	1,105,901.87	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	326,970.54	326,970.54	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	19,660.02	19,660.02	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	147,005.02	147,005.02	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	87,305.55	87,305.55	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	542,449.39	542,449.39	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	50,380.05	50,380.05	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	105,000.00	105,000.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	27,127.00	27,127.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	73,425,704.45	73,425,704.45	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	90,194.67	90,194.67	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00
BÉCAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	90,194.67	90,194.67	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	73,335,509.78	73,335,509.78	0.00
PENSIONES	0.00	73,335,509.78	73,335,509.78	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00

OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A ENTIDADES PARAEST	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMBO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMBO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE REASIGNACION	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACION Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUC	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00

PERDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS VARIOS	0.00	1,699.74	1,699.74	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
		5,326,197,966.96	5,365,029,727.46	

Nota de Gestión Administrativa 17  
 De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. PEDRO CASTILLO GUEVARA  
 CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO				
Balanza de Comprobación				
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	788,338,028.50	788,338,028.50	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	434,403,187.03	434,403,187.33	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,060,956.01	0.00	0.00	168,060,956.01
LEY DE INGRESOS POR EJERCITAR	87,431,660.90	40,230,882.78	0.00	47,198,978.12
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	40,230,882.78	40,230,882.78	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	80,039,294.11	0.00	40,230,882.78	120,864,976.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	353,931,831.47	353,931,831.47	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	330,276,472.02	0.00	0.00	330,276,472.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	178,908,895.73	18,303,076.92	87,602,795.05	89,608,177.68
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	18,303,076.92	18,303,076.92	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	79,290,718.13	79,294,986.50	5,731.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	79,294,986.50	79,294,986.50	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-48,820.90	79,294,986.50	79,294,986.50	-48,820.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	151,418,387.03	79,294,986.50	0.00	230,713,383.53

## Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados

  
LIC. JOSÉ LUIS MOVELLÁN  
DIRECTOR GENERAL

  
C.F. PEDRO CASTILLO  
CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

## INFORMACIÓN CONTABLE

### XII.- BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO				
Balanza de Comprobación				
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
ACTIVO	679,607,438.89	2,169,806,271.00	2,213,667,451.34	626,152,388.95
ACTIVO CIRCULANTE	190,482,853.39	2,156,671,679.79	2,153,516,185.47	205,836,274.62
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	35,535,468.90	1,534,070,406.34	1,596,429,485.52	41,296,382.82
EFFECTIVO	29,250.00	30,000.00	29,000.00	54,250.00
BANCO/TESORERÍA	4,740,187.27	1,252,683,209.67	1,256,815,000.14	2,408,497.00
BANCO/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	30,685,023.63	251,327,097.07	343,389,484.88	38,853,635.82
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	154,817,778.59	564,752,387.64	555,040,639.56	164,529,528.67
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	25,393,825.81	275,927,286.22	281,597,633.28	20,683,477.77
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	120,864,976.89	120,864,976.89	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	129,463,952.76	166,960,125.53	152,978,029.36	142,846,048.99
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR RÍENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	9,353.80	49,076.12	48,964.60	10,385.03
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,353.80	49,076.12	48,964.60	10,385.03
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS RECUPERABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMPEÑOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	479,524,845.60	538,405.20	60,146,261.87	420,315,984.63
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	424,149,951.46	0.00	58,579,699.65	365,570,260.80
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	424,149,951.46	0.00	58,579,699.65	365,570,260.80
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	72,965,796.18	0.00	0.00	72,965,796.18
TERRENOS	49,116,069.08	0.00	0.00	49,116,069.08
VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	11,534,595.56	0.00	0.00	11,534,595.56
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	12,336,150.44	0.00	0.00	12,336,150.44
BIENES MUEBLES	3,701,808.45	562,966.81	766,189.84	3,496,599.42
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,585,319.54	552,568.81	765,890.84	2,371,997.11
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00

EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	883,672.86	0.00	0.00	883,672.86
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	715.30	0.00	0.00	715.30
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	432,100.95	8,412.20	298.00	440,211.15
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	8.50	0.00	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-31,344,805.93	375,419.49	787,284.93	-21,736,672.37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-18,822,064.40	0.00	482,704.58	-18,339,359.82
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-3,722,722.53	375,419.49	284,490.07	-2,855,763.11
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	32,096.44	0.00	32,096.44	0.00
BIENES EN CONCESIÓN	32,096.44	0.00	32,096.44	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO	549,627,752.23	1,237,037,482.52	1,303,776,881.46	716,367,152.17
PASIVO CIRCULANTE	847,935,464.23	1,236,830,885.77	1,303,741,619.46	714,776,954.82
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,545,867.27	1,074,952,283.96	1,077,163,044.59	10,895,227.88
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	178,649.90	10,297,296.33	10,118,647.33	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	49,820.80	4,434,709.48	4,330,248.58	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	190,603,959.67	190,603,989.67	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,386,960.47	28,947,879.72	31,826,636.78	7,778,026.53
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,051,128.00	840,168,248.78	840,214,822.13	3,077,801.35
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

FONDOS DE FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	508,332.93	27,420,583.68	26,902,373.78
PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	900,332.93	27,420,583.68	26,902,373.78
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	639,289,995.95	161,447,371.89	199,157,771.19	677,000,396.26
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
RECAUDACION POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	639,289,995.95	161,447,371.89	199,157,771.19	677,000,396.26
PASIVO NO CIRCULANTE	1,692,289.00	157,573.75	35,442.00	1,570,157.25
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1,692,289.00	157,573.75	35,442.00	1,570,157.25
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTE A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1,692,289.00	157,573.75	35,442.00	1,570,157.25
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES Y BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	20,379,655.66	231,627,951.62	121,253,372.54	-90,194,893.62
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	20,379,655.66	231,627,951.62	121,253,372.54	-90,194,893.62
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ GESAHORRO)	0.00	231,627,951.62	121,253,372.54	-90,194,893.62
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,560,525.33	40,433.64	0.00	-27,600,926.97
REVALUOS	47,977,692.93	0.00	382,282.01	48,359,974.94
REVALUO DE BIENES INMUEBLES	00,520,203.24	0.00	0.00	50,520,203.24
REVALUO DE BIENES MUEBLES	-2,546,770.31	0.00	382,282.01	-2,164,488.30
REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-37,277.94	105,833.58	5,723.54	-137,387.98
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	-37,277.94	105,833.58	5,723.54	-137,387.98
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	120,865,356.55	120,865,356.59	0.00
INGRESOS DE GESTION	0.00	148,380.32	149,380.32	0.00

IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	149,360.32	149,360.32	0.00
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	0.00	51,806.57	51,806.57	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	97,573.75	97,573.75	0.00
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	92,811,098.03	92,811,098.03	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	92,811,098.03	92,811,098.03	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBLACIONES	0.00	92,811,098.03	92,811,098.03	0.00
TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	27,903,724.65	27,903,724.65	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	27,903,724.65	27,903,724.65	0.00
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	1,163.99	1,163.99	0.00
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	1,163.99	1,163.99	0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	231,681,884.80	231,681,884.80	0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	17,461,768.11	17,461,768.11	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	10,649,756.07	10,649,756.07	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	250,930.00	250,930.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	1,296,382.94	1,296,382.94	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	795,960.78	795,960.78	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	1,127,196.85	1,127,196.85	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	490,422.11	490,422.11	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	206,393.22	206,393.22	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	8,146.32	8,146.32	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	982.00	982.00	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	393,612.87	393,612.87	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	28,030.33	28,030.33	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	3,421,561.47	3,421,561.47	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	304,042.73	304,042.73	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	45,742.78	45,742.78	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	707,848.51	707,848.51	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	310,954.75	310,954.75	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	1,699,362.99	1,699,362.99	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	167,386.99	167,386.99	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	105,000.00	105,000.00	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	81,223.00	81,223.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	213,012,975.88	213,012,975.88	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBVENCIÓNES	0.00	183,093.34	183,093.34	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	2,700.00	2,700.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00
BECAS	0.00	180,393.34	180,393.34	0.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SISMOSTOS	0.00	212,828,986.54	212,828,986.54	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	212,828,986.54	212,828,986.54	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00

TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE REASIGNACION	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE DECENTRALIZACION Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,207,020.51	1,207,020.51	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	1,158,055.28	1,158,055.28	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	0.00	482,794.85	482,794.85	0.00
DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	284,490.07	284,490.07	0.00
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	390,770.35	390,770.35	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	48,064.85	48,064.85	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DISMINUCION DE ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	48,064.85	48,064.85	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	1,790.44	1,790.44	0.00
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDAS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00

OTROS GASTOS VARIOS	0.00	1,700.44	1,700.44	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo promesa de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

*p.a. [Firma]*  
LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
DIRECTOR GENERAL

*[Firma]*  
C.P. PEDRO CASTILLO SUEVARA  
CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO				
Balanza de Conglomeración				
Del 01 de enero al 30 de noviembre de 2017				
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ADONOS	SALDO FINAL
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	1,701,363,137.14	1,701,363,137.14	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	409,790,908.79	409,790,908.79	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	169,000,905.01		169,000,905.01
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	120,864,976.89	169,000,905.01	47,135,928.12
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENSDADA	0.00	120,864,976.89	120,864,976.89	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	120,864,976.89	120,864,976.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	1,291,593,228.35	1,291,593,228.35	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	330,276,472.02	330,276,472.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	349,601,348.29	249,983,770.79	99,618,177.60
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	19,325,476.37	19,325,476.37	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	330,659,294.42	330,659,294.79	5,731.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	230,632,962.79	230,632,962.79	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	230,632,962.79	230,701,363.59	-46,820.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	230,701,363.59	0.00	230,701,363.59

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

*p.a. [Firma]*  
LIC. JOSÉ LUIS MORENO AGUIRRE  
DIRECTOR GENERAL

*[Firma]*  
C.P. PEDRO CASTILLO SUEVARA  
CONTADOR GENERAL Y ADMINISTRATIVO



Gobierno de Coahuila



# Información Presupuestaria

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO

AVANCE DE GESTION 2017  
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE

Clasificación Económica	Ingreso					Diferencia (6 - 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado	Recaudado	
	1	2	3	4	5	
Ingresos Corrientes	119,617,364.64	0.00	119,617,364.64	92,960,478.35	92,960,478.35	-26,656,886.29
Ingresos de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Financiamiento	48,443,590.37	0.00	48,443,590.37	27,904,498.54	27,904,498.54	-20,539,091.83
<b>Total</b>	<b>168,060,955.01</b>	<b>0.00</b>	<b>168,060,955.01</b>	<b>120,864,976.89</b>	<b>120,864,976.89</b>	<b>-47,195,978.12</b>
				Ingresos excedentarios		

Gobierno de Coahuila  INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado Analítico de Ingresos Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado 1	Ampliaciones y Reducciones 2	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado 4	Recaudado 5	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	119,617,364.64	0.00	119,617,364.64	92,960,478.35	92,960,478.35	-26,656,886.29
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	381,813.60	0.00	381,813.60	149,380.32	149,380.32	-232,433.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,235,551.04	0.00	119,235,551.04	92,811,098.03	92,811,098.03	-26,424,453.01
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	48,443,590.37	0.00	48,443,590.37	27,904,498.54	27,904,498.54	-20,539,091.83
Ingresos Derivados de Financiamientos	48,443,590.37	0.00	48,443,590.37	27,904,498.54	27,904,498.54	-20,539,091.83
<b>Total</b>	<b>168,060,955.01</b>	<b>0.00</b>	<b>168,060,955.01</b>	<b>120,864,976.89</b>	<b>120,864,976.89</b>	<b>-47,195,978.12</b>
					Ingresos excedentes	

Gobierno de Coahuila  INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado Analítico de Ingresos Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado 1	Ampliaciones y Reducciones 2	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado 4	Recaudado 5	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	381,813.60	0.00	381,813.60	149,380.32	149,380.32	-232,433.28
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,235,551.04	0.00	119,235,551.04	92,811,098.03	92,811,098.03	-26,424,453.01
Ingresos Derivados de Financiamientos	48,443,590.37	0.00	48,443,590.37	27,904,498.54	27,904,498.54	-20,539,091.83
<b>Total</b>	<b>168,060,955.01</b>	<b>0.00</b>	<b>168,060,955.01</b>	<b>120,864,976.89</b>	<b>120,864,976.89</b>	<b>-47,195,978.12</b>
					Ingresos excedentes	

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Dependencia o Unidad Administrativa 1 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	330,276,472.02	0.00	330,276,472.02	230,652,562.79	230,652,562.79	99,623,909.23
Dependencia o Unidad Administrativa 2 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dependencia o Unidad Administrativa 3 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dependencia o Unidad Administrativa 4 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dependencia o Unidad Administrativa 5 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dependencia o Unidad Administrativa 6 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dependencia o Unidad Administrativa 7 (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dependencia o Unidad Administrativa XX (Aqui se deberá poner la información de las unidades administrativas de la entidad)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>0.00</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>99,623,909.23</b>

Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Coahuila Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Órganos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Coahuila Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	330,276,472.02	0.00	330,276,472.02	230,652,562.79	230,652,562.79	99,623,909.23
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>0.00</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>99,623,909.23</b>

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
Gasto Corriente	23,180,175.74	5,431,910.00	28,612,085.74	17,644,877.45	17,644,877.45	10,967,208.29
Gasto de Capital	389,800.00	-1,810.00	397,990.00	178,698.80	178,698.80	219,291.20
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	306,696,496.28	-5,430,100.00	301,266,396.28	212,828,986.54	212,828,986.54	88,437,409.74
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>0.00</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>89,623,909.23</b>

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
<b>Servicios Personales</b>	<b>18,413,702.72</b>	<b>0.00</b>	<b>18,413,702.72</b>	<b>12,913,038.78</b>	<b>12,913,039.79</b>	<b>6,500,672.83</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,812,593.84	0.00	14,812,593.84	10,649,756.07	10,649,756.07	4,162,837.57
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	381,088.00	0.00	381,088.00	250,930.00	250,930.00	131,056.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,706,263.55	0.00	1,706,263.55	1,256,382.94	1,256,382.94	449,880.56
Seguridad Social	1,082,857.55	0.00	1,082,857.55	795,960.78	795,960.78	330,806.77
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	430,000.00	0.00	430,000.00	0.00	0.00	430,000.00
Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>1,085,787.36</b>	<b>795,043.60</b>	<b>1,881,830.96</b>	<b>1,127,196.88</b>	<b>1,127,196.88</b>	<b>784,633.46</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	502,273.29	207,965.53	710,238.82	490,422.11	490,422.11	219,816.71
Almuerzo y Utilidades	129,000.00	280,613.67	414,613.67	206,393.22	206,393.22	208,220.45
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	20,980.00	32,246.00	43,226.00	8,146.34	8,146.34	25,082.66
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,300.00	1,323.89	5,623.89	692.00	692.00	5,031.89
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	350,000.00	289,729.30	639,729.30	383,612.87	383,612.87	242,116.43
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	80,234.01	7,938.30	88,172.31	28,030.33	28,030.33	44,386.28
<b>Servicios Generales</b>	<b>3,380,465.72</b>	<b>4,635,867.00</b>	<b>8,016,332.72</b>	<b>3,421,661.47</b>	<b>3,421,661.47</b>	<b>4,594,991.38</b>
Servicios Básicos	502,080.00	300.00	502,380.00	304,042.73	304,042.73	198,337.27
Servicios de Arrendamiento	54,898.00	7,741.00	62,639.00	45,743.78	45,743.78	16,895.22
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,424,568.00	2,678,241.39	4,102,799.39	462,806.00	462,806.00	3,394,993.39
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	462,400.00	0.00	462,400.00	310,954.70	310,954.70	151,945.34
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	595,715.26	1,800,541.05	2,396,256.31	1,690,362.00	1,690,362.00	695,894.32
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Tránsito y Viajes	231,108.00	44,000.00	275,108.00	187,206.60	187,206.60	107,721.40
Servicios Oficiales	10,000.00	105,000.00	115,000.00	105,000.00	105,000.00	80,000.00
Otros Servicios Generales	109,628.48	43.00	109,699.48	81,223.00	81,223.00	28,476.48
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>306,986,496.28</b>	<b>-5,430,180.00</b>	<b>301,556,316.28</b>	<b>213,012,076.88</b>	<b>213,012,076.88</b>	<b>88,664,326.49</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	300,500.00	0.00	300,500.00	183,089.34	183,089.34	115,910.66
Ayudas Sociales	306,696,496.28	-5,430,100.00	301,266,396.28	212,828,986.54	212,828,986.54	88,437,409.74
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>397,800.00</b>	<b>-1,810.00</b>	<b>397,990.00</b>	<b>178,698.80</b>	<b>178,698.80</b>	<b>219,291.20</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	381,560.00	-7,410.00	384,090.00	170,286.60	170,286.60	213,803.40
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	6,000.00	5,000.00	13,000.00	8,412.20	8,412.20	5,487.80
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otra Pública en Bienes Privados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Admisión de Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisionales</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gobernros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Cobertura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas de Servicios Fiscales Anteriores (Adelantos)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>0.00</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>89,623,909.23</b>

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Social</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>0.00</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>99,623,909.23</b>
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	330,276,472.02	0.00	330,276,472.02	230,652,562.79	230,652,562.79	99,623,909.23
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tsunami	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>0.00</b>	<b>330,276,472.02</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>230,652,562.79</b>	<b>99,623,909.23</b>

INSTITUTO DE PENSIONES PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO Endeudamiento Neto Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
Total Créditos Bancarios		0.00	0.00
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Total Otros Instrumentos de Deuda		0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



**RUBÉN IGNACIO MOREIRA VALDEZ**

Gobernador del Estado de Coahuila de Zaragoza

**VÍCTOR MANUEL ZAMORA RODRÍGUEZ**

Secretario de Gobierno y Director del Periódico Oficial

**ROBERTO OROZCO AGUIRRE**

Subdirector del Periódico Oficial

De acuerdo con el artículo 90 de la Ley de Hacienda para el Estado de Coahuila de Zaragoza, los servicios prestados por el Periódico Oficial del Gobierno del Estado causarán derechos conforme a la siguiente tarifa:

**I. Avisos judiciales y administrativos:**

1. Por cada palabra en primera o única inserción, \$2.00 (DOS PESOS 00/100 M.N.).
2. Por cada palabra en inserciones subsecuentes, \$1.43 (UN PESO 43/100 M.N.).

**II.** Por publicación de aviso de registro de fierro de herrar, arete o collar o cancelación de los mismos, señal de sangre o venta, \$602.00 (SEISCIENTOS DOS PESOS 00/100 M.N.).

**III.** Publicación de balances o estados financieros, \$818.00 (OCHOCIENTOS DIECIOCHO PESOS 00/100 M.N.).

**IV. Suscripciones:**

1. Por un año, \$2,239.00 (DOS MIL DOCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).
2. Por seis meses, \$1,120.00 (UN MIL CIENTO VEINTE PESOS 00/100 M.N.).
3. Por tres meses, \$591.00 (QUINIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.).

**V.** Número del día, \$25.00 (VEINTICINCO PESOS 00/100 M.N.).

**VI.** Números atrasados hasta 6 años, \$85.00 (OCHENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.).

**VII.** Números atrasados de más de 6 años, \$169.00 (CIENTO SESENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).

**VIII.** Códigos, leyes, reglamentos, suplementos o ediciones de más de 24 páginas, \$301.00 (TRESCIENTOS Y UN PESOS 00/100 M.N.).

**IX.** Por costo de tipografía relativa a los fierros de registro, arete o collar por cada figura, \$602.00 (SEISCIENTOS DOS PESOS 00/100 M.N.).

***Tarifas vigentes a partir del 01 de Enero de 2017.***

El Periódico Oficial se publica ordinariamente los martes y viernes, pudiéndose hacer las ediciones extraordinarias cuando el trabajo así lo amerite.

Calle Hidalgo Esquina con Reynosa No. 510 Altos, Col. República Oriente, Código Postal 25280, Saltillo, Coahuila.

Teléfono y Fax 01 (844) 4 30 82 40

Horario de Atención: Lunes a Viernes de 08:00 a 15:00 horas.

Página de Internet del Gobierno de Coahuila: [www.coahuila.gob.mx](http://www.coahuila.gob.mx)

Página de Internet del Periódico Oficial: [periodico.sfpcihuahua.gob.mx](http://periodico.sfpcihuahua.gob.mx)

Correo Electrónico del Periódico Oficial: [periodico.coahuiladezaragoza@outlook.es](mailto:periodico.coahuiladezaragoza@outlook.es)

Paga Fácil Coahuila: [www.pagafacil.gob.mx](http://www.pagafacil.gob.mx)