

Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

AVANCE DE GESTION PRIMER TRIMESTRE 2016

PRIMER TRIMESTRE
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA | 2016



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

Dip. José María Fraustro Siller
Presidente de la Junta de Gobierno del
H. Congreso del Estado Independiente libre
Y Soberano de Coahuila de Zaragoza.

Oficio CP/31/2016
Asunto: Se presenta informe
Del Primer Trimestre 2016

De acuerdo a la normatividad, me permito remitirle a usted, El Informe del Primer Trimestre del año 2016, de este Instituto a mi cargo, debidamente integrado, en forma impresa y en archivo electrónico. (Base de datos del Sistema Integral de Información Financiera)

Dicho Informe fue aprobado en la (63) sesión extraordinaria del Consejo General, del año en curso; el Informe que hoy se presenta contiene:

I. Información Contable

- Estado de situación financiera al 31 de marzo de 2016; (*comparativo al 31 de marzo del ejercicio anterior*)
- Estado de actividades del primer trimestre de 2016; (*comparativo con el primer trimestre del ejercicio anterior*)
- Estado de variación en la hacienda pública del primer trimestre de 2016;
- Estado de cambios en la situación financiera del primer trimestre de 2016;
- Estado de flujos de efectivo del primer trimestre de 2016; (*comparativo con el primer trimestre del ejercicio anterior*)
- Estado analítico del activo del primer trimestre de 2016;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del primer trimestre de 2016;
- Informe sobre pasivos contingentes del primer trimestre de 2016; (*formato libre*)
- Notas de desglose a los estados financieros; (*23 notas*)
- Notas de memoria a los estados financieros; (*2 notas*)
- Notas de gestión administrativa a los estados financieros; (*16 notas*)
- Balanza de comprobación del primer trimestre de 2016; e
- Informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes o, en su caso, una declaratoria de las instancias de control competentes, acerca de la situación que guarda el control interno y del grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental.

c.c.p. C.P.C Armando Plata Sandoval.- Auditor Superior del Estado de Coahuila.
c.c.p. Archivo

Allende y Manuel Acuña Ramos Arizpe, Coahuila México. C.P. 25900
Teléfonos y Fax: (844) 488-3346, 488-1344, 488-1667, 01800 8354224 (TEL ICAI)

www.icaei.org.mx



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

II. Información Presupuestaria

- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica, incluyendo los ingresos excedentes generados del primer trimestre de 2016;
- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por fuentes de financiamiento, incluyendo los ingresos excedentes generados del primer trimestre de 2016;
- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por rubro de ingresos, incluyendo los ingresos excedentes generados del primer trimestre de 2016;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del primer trimestre de 2016, por clasificación administrativa;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del primer trimestre de 2016, por clasificación económica;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del primer trimestre de 2016, por clasificación por objeto del gasto;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del primer trimestre de 2016, por clasificación funcional;
- Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización del primer trimestre de 2016;
- Intereses de la deuda del primer trimestre de 2016; y
- Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones.

III. Información Programática

- Gasto por categoría programática del primer trimestre de 2016;
- Programas y proyectos de inversión; (*formato libre*)
- Indicadores de resultados; (*formato libre*)
- El grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades proyectados en los programas a cargo de la entidad, de conformidad con los indicadores aprobados en los programas presupuestarios correspondientes; y
- Los resultados de la evaluación del desempeño de los programas de la entidad federativa, así como los vinculados al ejercicio de los recursos federales que les hayan sido transferidos.

IV. Información Adicional

- La relación de bienes muebles que componen su patrimonio al 31 de marzo de 2016, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- La relación de bienes inmuebles que componen su patrimonio al 31 de marzo de 2016, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público; (*formato libre*)
- La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados por la entidad federativa, correspondiente al primer trimestre de 2016, de conformidad con la estructura del formato emitida por el CONAC;
- El informe sobre la situación que guardan los Contratos de Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) celebrados y licitados por las Dependencias y Entidades Estatales al amparo de la Ley de Proyectos para Prestación de Servicios para el Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza y el avance de los proyectos (PPS) correspondientes, durante el primer trimestre de 2016; (*formato libre*) (*exclusivo para la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado*)
- En alcance al primer párrafo de la regla primera, se solicita el archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, que comprenderá la información del 1° de enero al 31 de marzo de 2016 y deberá contener entre otros, lo siguiente:

c.c.p. C.P.C Armando Plata Sandoval.- Auditor Superior del Estado de Coahuila.
c.c.p. Archivo

Allende y Manuel Acuña Ramos Arizpe, Coahuila México. C.P. 25900
Teléfonos y Fax: (844) 488-3346, 488-1344, 488-1667, 01800 8354224 (TEL ICAI)

www.icaei.org.mx



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

- Un respaldo de la información financiera que contiene el sistema de contabilidad que estén utilizando, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
- Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de cobro de los ingresos, de acuerdo a la Ley de Ingresos aprobada, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
 - Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas que contenga los elementos, fórmulas de cálculo y los de pagos efectuados a los trabajadores de la entidad, de acuerdo a la periodicidad (semanal, decenal, quincenal, mensual) y la base acumulada trimestral. Dicha información
 - Deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
 - Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de las adquisiciones y de la obra pública. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
 - La presente información deberá de ser acompañada por un documento impreso en el que se incluya una breve descripción del contenido de los archivos electrónicos descritos en los incisos del a) al d);
 - El cuadernillo del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al primer trimestre del ejercicio fiscal 2016 entregado al Congreso del Estado de Coahuila, deberá adjuntarse en archivo digital en formato PDF. Lo anterior sin perjuicio de lo señalado en la regla tercera, la cual establece que se deberá presentar la información en formato (Word y/o Excel); y
 - Las caratulas de las conciliaciones bancarias al 31 de marzo de 2016 debidamente autorizadas por las autoridades correspondientes, de las cuentas bancarias propiedad de la entidad.

Sin otro asunto de momento, me es grato reiterarle una vez más, las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

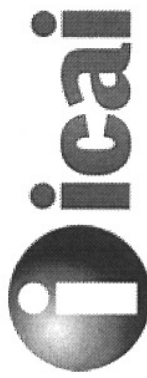
ATENTAMENTE
Saltillo, Coahuila 29 de Abril del 2016.



LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

c.c.p. C.P.C Armando Plata Sandoval.- Auditor Superior del Estado de Coahuila.
c.c.p. Archivo

Allende y Manuel Acuña Ramos Arizpe, Coahuila México. C.P. 25900
Teléfonos y Fax: (844) 488-3346, 488-1344, 488-1667, 01800 8354224 (TEL ICAI)
www.icaei.org.mx



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

Información Contable

PRIMER TRIMESTRE
INSTITUTO COAHUILLENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA | 2016

INSTITUTO COAHUILLENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
 Estado de Situación Financiera
 AL 31 de Marzo del 2016 y 2015
 Primer Trimestre 2016

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	20,242,947	19,011,169	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	186,780	51,521
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	342,026	189,800	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		NOTA_ESF-12
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,903	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	20,587,876	19,200,969	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,188,564	1,419,837
			Total de Pasivos Circulantes	1,375,344	1,471,368
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
			Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	40,250	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,826,960	6,327,731	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	108,463	9,241	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	7,975,673	6,377,222	Total del Pasivo	1,375,344	1,471,368
Total del Activo	28,563,549	25,578,191	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,563,262	3,813,834
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	4,563,262	3,813,834
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,624,943	20,292,999
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,055,340	1,941,604
			Resultados de Ejercicios Anteriores	20,569,604	18,351,395
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	27,188,206	24,106,833
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	28,563,549	25,578,191

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

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

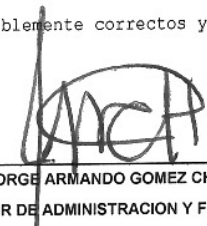
LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016 y 2015
Primer Trimestre 2016

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	0	0
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,937,159	8,122,955
Participaciones y Aportaciones	10,937,159	8,122,955
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	142,662	115,830
Ingresos Financieros	142,662	115,830
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,079,821	8,238,785
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	9,015,132	6,294,881
Servicios Personales	6,387,863	5,105,824
Materiales y Suministros	337,442	183,502
Servicios Generales	2,289,827	1,005,555
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,350	2,300
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	9,350	2,300
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,024,482	6,297,181
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,055,340	1,941,604
*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.		

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


 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016 y 2015
Primer Trimestre 2016

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	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	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	3,813,834	0	0	0	3,813,834
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	3,813,834	0	0	0	3,813,834
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	18,351,395	1,941,604	0	20,292,999
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,941,604	0	1,941,604
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	18,351,395	0	0	18,351,395
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	3,813,834	18,351,395	1,941,604	0	24,106,833
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	749,428	0	0	0	749,428
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	749,428	0	0	0	749,428
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	2,218,209	113,735	0	2,331,944
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	113,735	0	113,735
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,218,209	0	0	2,218,209
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	4,563,262	20,569,604	2,055,340	0	27,188,205

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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016 y 2015
Primer Trimestre 2016

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	2,985,358
Activo Circulante	0	1,386,906
Efectivo y Equivalentes	0	1,231,777
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	152,226
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	2,903
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	1,598,452
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	1,499,229
Activos Intangibles	0	99,223
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	135,259	231,273
Pasivo Circulante	135,259	231,273
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	135,259	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	231,273
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,081,372	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	749,428	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	749,428	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,331,944	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	113,735	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,218,209	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE


LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016 y 2015
Primer Trimestre 2016

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	11,079,821	8,238,785
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	10,937,159	8,122,955
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Origenes de Operación	142,662	115,830
Aplicación	9,024,482	6,297,181
Servicios Personales	6,387,863	5,105,824
Materiales y Suministros	337,442	183,502
Servicios Generales	2,289,827	1,005,555
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	9,350	2,300
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,055,340	1,941,604
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
Aplicación	1,598,452	6,377,222
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	40,250
Bienes Muebles	1,499,229	6,327,731
Otras Aplicaciones de Inversión	99,223	9,241
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,598,452	-6,377,222
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	3,216,631	25,578,191
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	3,216,631	25,578,191
Aplicación		
Servicios de la Deuda	386,402	189,800
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	386,402	189,800
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	774,889	23,446,787
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,231,777	19,011,169
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	19,011,169	0
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	20,242,947	19,011,169
	0	0

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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILLENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016
Primer Trimestre 2016

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	26,157,788	33,705,655	31,299,894	28,563,549	2,405,761
Activo Circulante	19,487,923	32,399,847	31,299,894	20,587,876	1,099,953
Efectivo y Equivalentes	19,174,120	20,565,601	19,496,775	20,242,947	1,068,826
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	313,803	11,831,343	11,803,120	342,026	28,224
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	2,903	0	2,903	2,903
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	6,669,865	1,305,808	0	7,975,673	1,305,808
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	0	0	40,250	0
Bienes Muebles	6,620,375	1,206,585	0	7,826,960	1,206,585
Activos Intangibles	9,241	99,223	0	108,463	99,223
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016
Primer Trimestre 2016

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				2,014,050	1,375,344
Total Deuda y Otros Pasivos				2,014,050	1,375,344

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

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE


LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016
Primer Trimestre 2016

Demandas	0
Juicios	0
Avales	0
Total	-

El ICAI no cuenta con pasivos contingentes en el periodo.

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



LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRIMER TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

NOTA ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2016	2015
EFECTIVO	7,463	464
BANCOS	1,157,604	546,100
INVERSIONES TEMPORALES	19,077,880	18,464,605
TOTAL	20,242,947	19,011,169

Las inversiones temporales a la fecha estan integradas de la siguiente manera:

BANCO	2016
AGENCIASBANCOMER 2016960509	1,273,405
AGENCIASBANCOMER 2016960479	6,920,461
AGENCIASBANCOMER 2033539164	10,884,014
SCOTIABANK INVERLAT 076970135	-
TOTAL	19,077,880

NOTA ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2016	2015
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CP	190,772	43,571
INGRESOS POR RECUPERAR A CP	- 119	24
PRESTAMOS OTORGADOS A CP	150,901	145,781
OTROS DERECHOS A RECIBIR CP	472	472
TOTAL	342,026	189,800

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE PRESTAMOS OTORGADOS A CP

ANTIGÜEDAD DE SALDOS	MONTO
30 dias	-
60 dias	-
90 dias	-
180 dias	-
Mas de 180 dias	150,901
TOTAL	150,901

DESGLOSE DE SALDOS DE PRESTAMOS A CP

NOMBRE	IMPORTE
CESAR ABELARDO MÚNIZ MOTAS	433
DANIEL TORRES MENDOZA	639
MINERVA SELÈNE NAVEJAR CASTAÑEDA	711
LUCIA DEL CARMEN CASTRO RODRIGUEZ	1,634
MINERVA CARRILLO FARIAS	1,926
DORALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	2,656
MARIANA PECHIR PEREZ	2,682
HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	2,711
GABRIELA GUERRERO CASTRO	2,987
JOSUE ISAAC MACIEL TERAN	3,439
NÉLIDA MARTÍNEZ GONZÁLEZ	3,474
VÍCTOR HUGO RUIZ DOMÍNGUEZ	3,519
ALFREDO SÁNCHEZ MARÍN	4,143
JOSE UVALDO VALDES RIVERA	4,143
MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SANCHEZ	4,177
REYNALDO ROSAS CEPEDA	5,797
ARTURO EDUARDO VALDEZ RAMOS	5,871
VERONICA RAMOS TORRES	9,303
ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	10,083
LUIS GONZÁLEZ BRISEÑO	10,083
FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA DEL VALLE	10,083
JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	10,083
MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	10,083
JESUS HOMERO FLORES MIER	10,083
TERESA GUAJARDO BERLANGA	10,083
ELOISA MARICELA SANCHEZ OVALLE	20,074
TOTAL	150,901



INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACON PÚBLICA
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PRIMER TRIMESTRE 2016
 (Cifras en Pesos)

NOTA ESF-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

CUENTA	2016	2015
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,903	-

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTIGÜEDAD DE SALDOS	MONTO
30 días	2,903
60 días	-
90 días	-
180 días	-
Mas de 180 días	-
TOTAL	2,903

NOTA ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION NO APLICA

NOTA ESF-05 BIENES DISPONIBLES PARA SU CONSUMO ALMACÉN NO APLICA

NOTA ESF-06 INVERSIONES FINANCIERAS FIDEICOMISOS NO APLICA

NOTA ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS PARTICIPACIONES Y APORT. NO APLICA

NOTA ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

CUENTA	2016	2015
Terrenos (En buen estado)	40,250	40,250
Bienes Muebles (En buen estado)	7,826,960	6,327,731
TOTAL	7,867,210	6,367,981

Nota: La relacion de los bienes muebles se encuentra a detalle en el informe de avance de gestion del Primer Trimestre del año 2016 en el punto IV.

COMPRAS DE BIENES MUEBLES	MONTO
Muebles de Oficina y Estanteria	10,172
Equipo de Computo	178,923
Registro de donacion de Equipo de Computo	371,200
Equipos y Aparatos de Audiovisuales	28,362
Registro de donacion de Vehiculos	617,928
TOTAL	1,206,585

NOTA ESF-09 BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS

CUENTA	2016	2015
SOFTWARE	108,463	9,241
TOTAL	108,463	9,241

COMPRAS DE BIENES INTANGIBLES Y DIF.	MONTO
Se Adquieren licencias de OFFICCE, ANTIVIRUS, COMPAC Y SQL SERVER.	99,223
TOTAL	99,223

NOTA ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS NO APLICA

NOTA ESF-11 OTROS ACTIVOS NO APLICA

NOTA ESF-12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTA	2016	2015
Cuentas por pagar a corto plazo (1)	186,780	51,521
Otros Pasivos a corto plazo (2)	1,188,564	1,419,837
TOTAL	1,375,344	1,471,358

(1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	2016	2015
Servicios Personales por Pagar a CP.	48,833	-
Proveedores por Pagar a CP.	137,947	51,521
Transferencias Otorgadas por Pagar a CP.	-	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP.	578,894	381,049
Otras Cuentas por Pagar a CP.	609,669	1,038,788
TOTAL	1,375,344	1,471,358

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACON PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRIMER TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR

DÍAS	IMPORTE
30 días	765,674
60 días	-
90 días	-
180 días	-
Mas de 180 días	609,669
TOTAL	1,375,344

NOTA ESF-13 FONDOS DE BIENES DE TERCEROS NO APLICA

NOTA ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS NO APLICA

NOTA-EVHO-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	2016	2015
Donaciones de Capital	4,563,262	3,813,834
TOTAL	4,563,262	3,813,834

Donación de Equipo de Computo por:	371,200
Donación de Vehículos por:	617,928
TOTAL	989,128

NOTA EVHO-02 PATRIMONIO GENERADO

CUENTA	2016	2015
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	2,055,340	1,941,604
Resultado de Ejercicios Anteriores	20,569,604	18,351,395
TOTAL	22,624,943	20,292,999

NOTA EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN Y PARTICIPACIONES

CUENTA	2016	2015
Participaciones	10,937,159	8,122,955
TOTAL	10,937,159	8,122,955

NOTA EA-02.- OTROS INGRESOS

CUENTA	2016	2015
Ingresos Financieros (Intereses)	142,662	115,830
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
TOTAL	142,662	115,830

NOTA EA-03.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	2016	2015
Servicios Personales	6,387,863	5,105,824
Materiales y Suministros	337,442	183,502
Servicios Generales	2,289,827	1,005,555
Transferencias	9,350	2,300
TOTAL	9,024,482	6,297,181

NOTA EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2016	2015
Efectivo	7,463	464
Bancos	1,157,604	546,100
Inversiones	19,077,880	18,464,605
TOTALES	20,242,947	19,011,169

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PRIMER TRIMESTRE 2016
 (Cifras en Pesos)

NOTA EFE-02 ADQUISICIONES DE BIENES

CUENTA	2016	2015
Terrenos	-	40,250
Bienes Muebles	1,499,229	6,327,731
Activos Intangibles (Software)	99,223	9,241
TOTALES	1,598,452	6,377,222

NOTA EFE -03- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

CUENTA	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2,055,340	1,941,604
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversion	-	6,377,222
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	774,889	23,446,787
TOTALES	1,231,777	19,011,169

EFE-04.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
1. Ingresos Presupuestarios		10,937,159
2. Más ingresos contables no presupuestarios		142,662
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios (Intereses)	142,662	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		11,079,821




INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PRIMER TRIMESTRE 2016
 (Cifras en Pesos)

NOTA EFE-05.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS GASTOS CONTABLES.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		9,237,342
2. Menos egresos presupuestarios no contables		316,680
Mobiliario y equipo de administración	217,457	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	99,223	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		103,820
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	103,820	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		9,024,482

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
CUENTA PUBLICA 2015

NOTA CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES VALORES NO APLICA

NOTA CO-02 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES EMISION DE OBLIGACIONES NO APLICA

NOTA CO-03 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES AVALES Y GARANTÍAS NO APLICA

NOTA CO-04 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES JUICIOS NO APLICA

NOTA CO-05 CUENTAS DE ORDEN CONTRATOS FIRMADOS DE CONSTRUCCIONES NO APLICA

NOTA CO-06 Y CO-07 DE INGRESOS Y EGRESOS

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS CO-06				
8.1 LEY DE INGRESOS	-			
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada		10,937,159	-	10,937,159
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar		11,079,821	10,937,159	11,079,821
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		142,603	142,603	11,079,821
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada		11,079,821	11,079,821	11,079,821
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada			11,079,821	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS CO-07				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	-	10,937,448		10,937,448
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer		10,937,448	10,937,448	10,937,448
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		3,026,120	711,981	13,251,587
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido		9,237,342	9,237,342	13,251,587
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado		9,237,342	9,237,342	13,251,587
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido		9,237,342	9,237,342	13,251,587
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado		-	9,215,526	4,036,061

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PRIMER TRIMESTRE 2016

NOTA GA-01.- INTRODUCCION

Este documento, tiene como principal objetivo el dar a conocer a las personas interesadas en la lectura e interpretación de los estados financieros del ICAI los aspectos económicos y financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y fueron consideradas para la mejor interpretación de los mismos.

NOTA GA-02.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

- Ley Orgánica del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información.
- El INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de fecha 4 de noviembre de 2003.
- Última reforma fue de fecha 26 de Agosto del 2014.
- El Instituto es un organismo público autónomo, independiente en sus decisiones y funcionamiento y profesional en su desempeño, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio en los términos de la Constitución Política del Estado y su propia ley.
- El Objeto del Instituto es contribuir al desarrollo de la vida democrática mediante la promoción, el fomento y el fortalecimiento del ejercicio de la transparencia y del derecho del acceso a la información pública y de establecer las garantías necesarias para la protección de los datos personales.
- El patrimonio del Instituto se constituye por la aportaciones y subsidios que reciba del gobierno federal, estatal, municipal y de Instituciones públicas, privadas ó de particulares.
- La organización y funcionamiento del INSTITUTO se define en el título segundo de la misma ley en comento y en ella están insertas las facultades y obligaciones de sus integrantes.
- Por ser un organismo público autónomo creado de acuerdo a la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, es un organismo público de la administración pública estatal y por lo tanto debe observar el cumplimiento de las siguientes leyes estatales entre otras:
- Presupuesto de Egresos del Estado de Coahuila 2015.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y contratación de Servicios para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la misma para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley de Entrega Recepción del Estado y municipios de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Responsabilidades de los Funcionarios Públicos para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Reglamento Interior del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
- Entre otras leyes y Reglamentos específicos como:
- Lineamientos internos del ICAI, para la asignación de comisiones, viáticos, pasajes nacionales e internacionales, gastos de combustible, telefonía celular y alimentación de personas.



INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA GA-03.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El ICAI, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de fecha 4 de noviembre de 2003.

NOTA GA-04.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA

1. Jesús Homero Flores Mier, Comisionado Presidente.
2. Alfonso Raúl Villarreal Barrera, Comisionado.
3. Teresa Guajardo Berlanga, Comisionada.
4. Luis González Briseño, Comisionado.
5. José Manuel Jiménez y Meléndez, Comisionado.

OBJETO SOCIAL.

El ICAI tiene por objeto:

1. Contribuir al desarrollo de la vida democrática y al fortalecimiento de las convicciones humanistas, sociales y democráticas del estado constitucional de derecho.
2. Promover, fomentar y fortalecer el ejercicio democrático de la transparencia, del derecho de acceso a la información pública y el de la protección de los datos personales.
3. Establecer las garantías necesarias para la protección de los datos personales.
4. Promover, fomentar y difundir la cultura de la transparencia.
5. Promover la participación comunitaria y ciudadana en la materia.
6. Instrumentar y coordinar la realización de las estadísticas, encuestas y sondeos que se lleven a cabo en el Estado.

NOTA GA-05.-BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 12 de diciembre de 2008, el ICAI basa sus políticas contables y atiende a la transición de la ley, así como a los documentos posteriores que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), han sido emitidos.

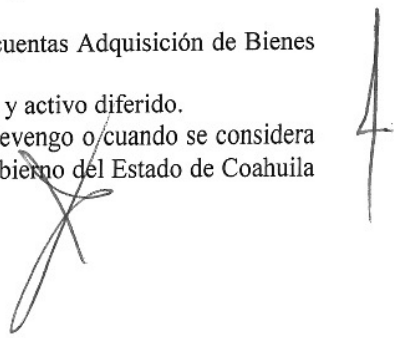
Estos documentos forman parte de las políticas contables en las que el ICAI, trabaja para lograr el objetivo de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental. Destaca, el Marco Conceptual, los Postulados Básicos, la Metodología para Determinar los Momentos Contables, las Normas y Metodología para la Emisión Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

NOTA GA-06.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros se preparan a valores históricos y de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales, su catálogo de cuentas es acorde a los capítulos de gastos del Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La Institución implementó con el apoyo de Auditoría Superior del Estado el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), este sistema provee al Plan de cuentas aprobado por el Consejo Nacional de Contabilidad Gubernamental y sus principales lineamientos.

- a) Activo fijo: Se registra en el Estado de Situación Patrimonial en las cuentas Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.
- b) No se calcula depreciación ni amortización de sus bienes de activo fijo y activo diferido.
- c) Ingresos y Egresos: Los Ingresos se reconocen en el momento de su devengo o cuando se considera una participación por cobrar de acuerdo al calendario de pagos del Gobierno del Estado de Coahuila y los egresos cuando se devengan, se ejercen y se pagan.



INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
CUENTA PÚBLICA 2015

- d) Boletín B-10: Durante años las cifras de sus estados financieros no reconocieron los efectos de la inflación como lo requería el boletín B-10, a partir de 2008 no es requisito reconocer el efecto inflacionario en los estados financieros, porque de acuerdo a la norma estamos en un entorno no inflacionario menor al 8% anual.
- e) Presupuesto: El manejo financiero del Instituto es en base a la aprobación de asignación de recursos para el ICAI que se dan en el Presupuesto de Egresos, que aprueba el Congreso del Estado de Coahuila cada año; este presupuesto posteriormente es aprobado y ratificado por partidas de gasto específico por el Consejo General del Instituto. En el sistema de contabilidad y administración SIIF se registran los cuatro tiempos del manejo del presupuesto de Egresos, es decir aprobado, modificado, pagado y disponible en el caso de los Ingresos es Aprobado, modificado, devengado y recibido.
- f) El Instituto está obligado a retener el Impuesto sobre Productos del Trabajo, por los sueldos que paga a la totalidad de los empleados y que se registran en la contabilidad, así mismo está obligada a retener impuestos por los pagos de honorarios y arrendamientos que efectúa.
- g) El Instituto no es contribuyente del impuesto sobre la renta ya que tributa conforme al Título II de la Ley de la materia.
- h) De conformidad con el artículo 32-A de la fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, los organismos públicos descentralizados de la Administración Pública Federal, Estatal y Municipal para el ejercicio 2013, estarían obligados a dictaminar sus estados financieros por Contador Público. Sin embargo mediante resolución miscelánea del 28 de diciembre 2012, con vigencia para el 2013, quedó establecido en la regla 1.2.15.3 que los organismos públicos descentralizados que no tuvieran actividad con fines lucrativos, quedarán exentos de dicha obligación.

NOTA GA07.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

El ICAI no tiene operaciones en moneda extranjera.

NOTA GA-08.-REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a).-Inversiones Temporales.

Las inversiones temporales se encuentran registradas a su valor de mercado.

b) Cuentas por cobrar.

La entidad no cuenta con provisión para cuentas incobrables en virtud de que se cargan al resultado del ejercicio en que se conoce su irrecuperabilidad.

c) Propiedades, planta y equipos.

Los bienes que integran este renglón, se registran a su costo de adquisición. Las adquisiciones de bienes muebles se cargan a activo fijo, en el periodo de su compra

NOTA GA-09.-FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANÁLOGOS.- No Aplica

NOTA GA-10.-REPORTE DE LA RECAUDACIÓN.- No Aplica

NOTA GA-11.INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.- No Aplica

NOTA GA-12.-CALIFICACIONES OTORGADAS.- No Aplica



**INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
CUENTA PÚBLICA 2015**

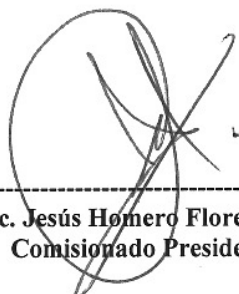
NOTA GA-13.-PROCESO DE MEJORA

NOTA GA-14 INFORMACION POR SEGMENTOS.- No aplica

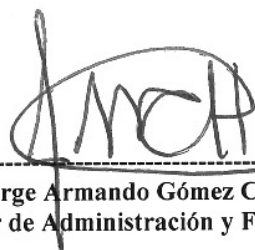
NOTA GA-15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.-
No hay información relevante que afecte el cierre

NOTA GA-16 PARTES RELACIONADAS.-No aplica

**BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y
SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL
EMISOR**



Lic. Jesús Homero Flores Mier
Comisionado Presidente



Lic. Jorge Armando Gómez Chávez
Director de Administración y Finanzas

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
I	ACTIVO	26,157,788.46	33,705,655.44	31,299,894.46	28,563,549.44
11	ACTIVO CIRCULANTE	19,487,923.10	32,399,847.44	31,299,894.46	20,587,876.08
111	Efectivo y Equivalentes	19,174,120.19	20,565,600.99	19,496,774.55	20,242,946.63
1111	Efectivo	-4,536.71	12,000.00	0.00	7,463.29
11112	Fondos Fijos de Caja	-4,536.71	12,000.00	0.00	7,463.29
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	-4,536.71	12,000.00	0.00	7,463.29
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	-4,536.71	12,000.00	0.00	7,463.29
1112	Bancos/Tesorería	1,738,389.80	14,979,950.11	15,560,736.21	1,157,603.70
11121	Bancos Moneda Nacional	1,738,389.80	14,979,950.11	15,560,736.21	1,157,603.70
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	1,738,389.80	14,979,950.11	15,560,736.21	1,157,603.70
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	1,738,389.80	14,979,950.11	15,560,736.21	1,157,603.70
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	17,440,267.10	5,573,650.88	3,936,038.34	19,077,879.64
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	17,440,267.10	5,573,650.88	3,936,038.34	19,077,879.64
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	17,440,267.10	5,573,650.88	3,936,038.34	19,077,879.64
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	17,440,267.10	5,573,650.88	3,936,038.34	19,077,879.64
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	313,802.91	11,831,343.45	11,803,119.91	342,026.45
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	36,822.21	751,522.17	597,572.10	190,772.28
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	36,822.21	751,522.17	597,572.10	190,772.28
112391	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	-10,623.54	1,685.26	1,685.26	-10,623.54
11239108	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - EMPLEADOS	-15,371.05	1,685.26	1,685.26	-15,371.05
11239110	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - OTROS	4,747.51	0.00	0.00	4,747.51

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112392	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS)	29,806.85	698,599.60	548,398.41	180,008.04
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	28,864.45	602,782.35	477,262.92	154,383.88
11239211	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS) - PRESTADORES DE SERVICIO	942.40	95,817.25	71,135.49	25,624.16
112395	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38	-80.85	0.00	0.00	-80.85
11239508	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38 - EMPLEADOS	-80.85	0.00	0.00	-80.85
112398	GASTOS DE REPRESENTACION	17,719.75	51,237.31	47,488.43	21,468.63
11239808	GASTOS DE REPRESENTACION - EMPLEADOS	17,719.75	51,237.31	47,488.43	21,468.63
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-112.79	11,079,821.28	11,079,827.53	-119.04
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	10,937,159.10	10,937,159.10	0.00
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	10,937,159.10	10,937,159.10	0.00
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-112.79	0.00	6.25	-119.04
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-112.79	0.00	6.25	-119.04
11244	Productos por Cobrar	0.00	142,662.18	142,662.18	0.00
11244	Productos por Cobrar	0.00	142,662.18	142,662.18	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	276,621.38	0.00	125,720.28	150,901.10
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	276,621.38	0.00	125,720.28	150,901.10
11260101	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	276,621.38	0.00	125,720.28	150,901.10
1126010108	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016) - EMPLEADOS	276,621.38	0.00	125,720.28	150,901.10
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	472.11	0.00	0.00	472.11
11293	CREDITOS FISCALES	472.11	0.00	0.00	472.11
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11

LIC. JESUS HOMER FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
Balanza de Comprobación
Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	2,903.00	0.00	2,903.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	2,903.00	0.00	2,903.00
113111	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	2,903.00	0.00	2,903.00
113111	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	2,903.00	0.00	2,903.00
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	6,669,865.36	1,305,808.00	0.00	7,975,673.36
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
1231	Terrenos	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
1231	Terrenos	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
124	Bienes Muebles	6,620,374.80	1,206,585.08	0.00	7,826,959.88
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,254,210.24	560,295.08	0.00	4,814,505.32
12411	Muebles de Oficina y Estantería	1,005,901.99	10,172.04	0.00	1,016,074.03
12411	Muebles de Oficina y Estantería	1,005,901.99	10,172.04	0.00	1,016,074.03
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,689,629.33	550,123.04	0.00	3,239,752.37
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,689,629.33	550,123.04	0.00	3,239,752.37
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	558,678.92	0.00	0.00	558,678.92
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	558,678.92	0.00	0.00	558,678.92
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	148,295.56	28,362.00	0.00	176,657.56
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	93,543.56	28,362.00	0.00	121,905.56
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	93,543.56	28,362.00	0.00	121,905.56

LIC. JESUS HOMERO ELORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00	0.00	0.00	54,752.00
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00	0.00	0.00	54,752.00
12444	Equipo de Transporte	2,137,949.98	617,928.00	0.00	2,755,877.98
12441	Automóviles y Camiones	2,137,949.98	617,928.00	0.00	2,755,877.98
12441	Automóviles y Camiones	2,137,949.98	617,928.00	0.00	2,755,877.98
1246	Maqunaria, Otros Equipos y Herramientas	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
125	Activos Intangibles	9,240.56	99,222.92	0.00	108,463.48
1251	Software	9,240.56	99,222.92	0.00	108,463.48
1251	Software	9,240.56	99,222.92	0.00	108,463.48
2	PASIVO	2,014,050.17	13,516,112.77	12,877,406.24	1,375,343.64
21	PASIVO CIRCULANTE	2,014,050.17	13,516,112.77	12,877,406.24	1,375,343.64
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	496,824.96	10,150,949.81	9,840,904.87	186,780.02
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	21,638.23	4,193,706.96	4,220,901.54	48,832.81
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	21,638.23	3,400,500.89	3,427,695.47	48,832.81
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	21,272.23	40,746.91	39,548.64	20,073.96
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	21,272.23	40,746.91	39,548.64	20,073.96
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	2,893,665.74	2,893,665.74	0.00
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	2,893,665.74	2,893,665.74	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>366.00</u>	<u>466,088.24</u>	<u>494,481.09</u>	<u>28,758.85</u>
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	366.00	466,088.24	494,481.09	28,758.85
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>793,206.07</u>	<u>793,206.07</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>613,203.17</u>	<u>613,203.17</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	613,203.17	613,203.17	0.00
2111311	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>180,002.90</u>	<u>180,002.90</u>	<u>0.00</u>
2111311	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	180,002.90	180,002.90	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	<u>114,619.29</u>	<u>2,457,946.29</u>	<u>2,481,274.21</u>	<u>137,947.21</u>
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	<u>57,961.09</u>	<u>1,429,578.36</u>	<u>1,440,192.48</u>	<u>68,575.21</u>
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>13,558.00</u>	<u>13,558.00</u>	<u>0.00</u>
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	13,558.00	13,558.00	0.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>5,450.09</u>	<u>129,265.92</u>	<u>132,338.04</u>	<u>8,522.21</u>
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	5,450.09	129,265.92	132,338.04	8,522.21
2112110	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - OTROS	<u>0.00</u>	<u>7,229.50</u>	<u>7,229.50</u>	<u>0.00</u>
2112110	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - OTROS	0.00	7,229.50	7,229.50	0.00
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>33,245.00</u>	<u>638,567.73</u>	<u>649,770.73</u>	<u>44,448.00</u>
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	33,245.00	638,567.73	649,770.73	44,448.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GÓMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	19,266.00	640,957.21	637,296.21	15,605.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	19,266.00	640,957.21	637,296.21	15,605.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	22,214.00	320,914.00	316,680.00	17,980.00
2112211	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	28,362.00	28,362.00	0.00
2112211	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	28,362.00	28,362.00	0.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	22,214.00	292,552.00	288,318.00	17,980.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	22,214.00	292,552.00	288,318.00	17,980.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	34,444.20	707,453.93	724,401.73	51,392.00
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	62,215.00	62,215.00	0.00
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	62,215.00	62,215.00	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	2,044.80	2,044.80	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	2,044.80	2,044.80	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	76,230.54	89,918.54	13,688.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	76,230.54	89,918.54	13,688.00
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	34,444.20	566,963.59	570,223.39	37,704.00
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	34,444.20	566,963.59	570,223.39	37,704.00
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	0.00	4,350.00	4,350.00	0.00
21156	Ayudas Sociales	0.00	4,350.00	4,350.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	4,350.00	4,350.00	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	4,350.00	4,350.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	<u>286,351.74</u>	<u>2,500,279.50</u>	<u>2,213,927.76</u>	<u>0.00</u>
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>1,535,894.39</u>	<u>1,535,894.39</u>	<u>0.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>1,535,894.39</u>	<u>1,535,894.39</u>	<u>0.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	1,535,894.39	1,535,894.39	0.00
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>27,516.49</u>	<u>27,516.49</u>	<u>0.00</u>
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>27,516.49</u>	<u>27,516.49</u>	<u>0.00</u>
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	27,516.49	27,516.49	0.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	<u>286,351.74</u>	<u>936,868.62</u>	<u>650,516.88</u>	<u>0.00</u>
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>134,035.90</u>	<u>374,645.19</u>	<u>240,609.29</u>	<u>0.00</u>
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	134,035.90	374,645.19	240,609.29	0.00
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>152,315.84</u>	<u>562,223.43</u>	<u>409,907.59</u>	<u>0.00</u>
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	152,315.84	562,223.43	409,907.59	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>74,215.70</u>	<u>994,667.06</u>	<u>920,451.36</u>	<u>0.00</u>
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>720,599.60</u>	<u>720,599.60</u>	<u>0.00</u>
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	<u>0.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>0.00</u>
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>614,782.35</u>	<u>614,782.35</u>	<u>0.00</u>
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	614,782.35	614,782.35	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>95,817.25</u>	<u>95,817.25</u>	<u>0.00</u>
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	95,817.25	95,817.25	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21193	Anticipos por Pagar a CP	0.00	2,903.00	2,903.00	0.00
2119311	Anticipos por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	2,903.00	2,903.00	0.00
2119311	Anticipos por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	2,903.00	2,903.00	0.00
21199	Otras cuentas por Pagar a CP	74,215.70	271,164.46	196,948.76	0.00
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	74,215.70	219,927.15	145,711.45	0.00
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	74,215.70	219,927.15	145,711.45	0.00
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	51,237.31	51,237.31	0.00
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	51,237.31	51,237.31	0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	1,517,225.21	3,365,162.96	3,036,501.37	1,188,563.62
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	729,942.01	1,974,385.47	1,730,295.92	485,852.46
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	773,725.07	1,524,815.27	1,114,667.10	363,576.90
218214	RETENCION I.S.P.T.	773,725.07	1,524,815.27	1,114,667.10	363,576.90
218214	RETENCION I.S.P.T.	773,725.07	1,524,815.27	1,114,667.10	363,576.90
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	-38,509.22	298,087.78	425,714.22	89,117.22
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	-430.35	97,140.98	140,025.43	42,454.10
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	-430.35	97,140.98	140,025.43	42,454.10
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	-38,078.87	200,946.80	285,688.79	46,663.12
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	-38,078.87	200,946.80	285,688.79	46,663.12
21823	PRESTAMOS	-2,405.62	122,204.41	146,730.18	22,120.15
218233	PRESTAMO PENSIONES	-2,405.62	122,204.41	146,730.18	22,120.15
218233	PRESTAMO PENSIONES	-2,405.62	122,204.41	146,730.18	22,120.15

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	<u>-2,868.22</u>	<u>29,278.01</u>	<u>43,184.42</u>	<u>11,038.19</u>
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	<u>-2,871.00</u>	<u>8,014.00</u>	<u>13,746.00</u>	<u>2,861.00</u>
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	<u>-2,871.00</u>	<u>8,014.00</u>	<u>13,746.00</u>	<u>2,861.00</u>
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	<u>0.11</u>	<u>0.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	<u>0.11</u>	<u>0.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	<u>2.67</u>	<u>21,263.90</u>	<u>29,438.42</u>	<u>8,177.19</u>
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	<u>2.67</u>	<u>21,263.90</u>	<u>29,438.42</u>	<u>8,177.19</u>
2183	APORTACIONES PATRONALES	<u>38,328.29</u>	<u>384,737.21</u>	<u>432,652.98</u>	<u>86,244.06</u>
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	<u>38,078.97</u>	<u>239,025.76</u>	<u>247,609.93</u>	<u>46,663.14</u>
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	<u>38,078.97</u>	<u>239,025.76</u>	<u>247,609.93</u>	<u>46,663.14</u>
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	<u>249.32</u>	<u>145,711.45</u>	<u>185,043.05</u>	<u>39,580.92</u>
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	<u>249.32</u>	<u>145,711.45</u>	<u>185,043.05</u>	<u>39,580.92</u>
2184	OTRAS RETENCIONES	<u>17,751.60</u>	<u>39,246.65</u>	<u>28,292.88</u>	<u>6,797.83</u>
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	<u>17,751.60</u>	<u>39,246.65</u>	<u>28,292.88</u>	<u>6,797.83</u>
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	<u>1,576.93</u>	<u>1,830.00</u>	<u>2,330.38</u>	<u>2,077.31</u>
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	<u>1,576.93</u>	<u>1,830.00</u>	<u>2,330.38</u>	<u>2,077.31</u>
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	<u>651.04</u>	<u>651.04</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	<u>651.04</u>	<u>651.04</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	<u>7,078.66</u>	<u>25,686.49</u>	<u>25,962.50</u>	<u>7,354.67</u>
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	<u>7,078.66</u>	<u>25,686.49</u>	<u>25,962.50</u>	<u>7,354.67</u>
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	<u>8,444.97</u>	<u>11,079.12</u>	<u>0.00</u>	<u>-2,634.15</u>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	8,444.97	11,079.12	0.00	-2,634.15
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	731,203.31	966,793.63	845,259.59	609,669.27
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	560.60	373.89	63,126.52	63,313.23
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	560.60	373.89	63,126.52	63,313.23
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	3,648.70	2,991.08	505,012.17	505,669.79
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	3,648.70	2,991.08	505,012.17	505,669.79
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	717,926.86	963,428.66	276,900.00	31,398.20
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	717,926.86	963,428.66	276,900.00	31,398.20
218615	ACREDORES DIVERSOS	9,067.15	0.00	220.90	9,288.05
21861508	ACREDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	4,438.08	0.00	0.00	4,438.08
21861508	ACREDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	4,438.08	0.00	0.00	4,438.08
21861510	ACREDORES DIVERSOS - OTROS	4,629.07	0.00	220.90	4,849.97
21861510	ACREDORES DIVERSOS - OTROS	4,629.07	0.00	220.90	4,849.97
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	24,143,738.29	9,024,481.77	12,068,949.28	27,188,205.80
31	Patrimonio Contribuido	3,574,134.36	0.00	989,128.00	4,563,262.36
312	Donaciones de Capital	3,574,134.36	0.00	989,128.00	4,563,262.36
312	Donaciones de Capital	3,574,134.36	0.00	989,128.00	4,563,262.36
32	Patrimonio Generado	20,569,603.93	9,024,481.77	11,079,821.28	22,624,943.44
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	9,024,481.77	11,079,821.28	2,055,339.51
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	9,024,481.77	11,079,821.28	2,055,339.51

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>20,569,603.93</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,569,603.93</u>
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	20,569,603.93	0.00	0.00	20,569,603.93
4	INGRESOS	0.00	11,079,821.28	11,079,821.28	0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
421	Participaciones y Aportaciones	<u>0.00</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
4211	Participaciones	<u>0.00</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
4211	Participaciones	0.00	10,937,159.10	10,937,159.10	0.00
43	Otros Ingresos	<u>0.00</u>	<u>142,662.18</u>	<u>142,662.18</u>	<u>0.00</u>
431	Ingresos Financieros	<u>0.00</u>	<u>142,662.18</u>	<u>142,662.18</u>	<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros	<u>0.00</u>	<u>142,662.18</u>	<u>142,662.18</u>	<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	142,662.18	142,662.18	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	9,024,481.77	9,024,481.77	0.00
51	Gastos de Funcionamiento	<u>0.00</u>	<u>9,015,131.77</u>	<u>9,015,131.77</u>	<u>0.00</u>
511	Servicios Personales	<u>0.00</u>	<u>6,387,862.92</u>	<u>6,387,862.92</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	<u>0.00</u>	<u>4,645,357.73</u>	<u>4,645,357.73</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	4,645,357.73	4,645,357.73	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	<u>0.00</u>	<u>279,812.31</u>	<u>279,812.31</u>	<u>0.00</u>
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	279,812.31	279,812.31	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	568,138.69	568,138.69	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	568,138.69	568,138.69	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	561,072.87	561,072.87	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	561,072.87	561,072.87	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	333,481.32	333,481.32	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	333,481.32	333,481.32	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	337,441.92	337,441.92	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	84,553.64	84,553.64	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	84,553.64	84,553.64	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	119,990.66	119,990.66	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	119,990.66	119,990.66	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	457.35	457.35	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	457.35	457.35	0.00
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0.00	129,000.00	129,000.00	0.00
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0.00	129,000.00	129,000.00	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	3,440.27	3,440.27	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	3,440.27	3,440.27	0.00
513	Servicios Generales	0.00	2,289,826.93	2,289,826.93	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	151,990.49	151,990.49	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	151,990.49	151,990.49	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	49,631.00	49,631.00	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	49,631.00	49,631.00	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	49,631.00	49,631.00	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	54,903.15	54,903.15	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	54,903.15	54,903.15	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	95,823.81	95,823.81	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	95,823.81	95,823.81	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	510,133.61	510,133.61	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	510,133.61	510,133.61	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	87,500.01	87,500.01	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	87,500.01	87,500.01	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	685,820.51	685,820.51	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	685,820.51	685,820.51	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	579,496.31	579,496.31	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	579,496.31	579,496.31	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	74,528.04	74,528.04	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	74,528.04	74,528.04	0.00
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	9,350.00	9,350.00	0.00
524	Ayudas Sociales	0.00	9,350.00	9,350.00	0.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	9,350.00	9,350.00	0.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	9,350.00	9,350.00	0.00

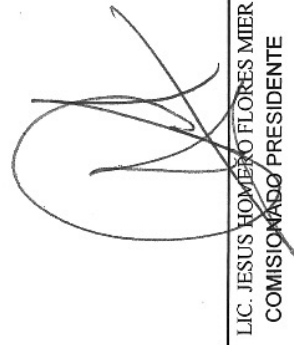
LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de enero al 31 de mes de marzo de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
	TOTAL BALANCE		\$76,350,553.03	\$76,350,553.03	


 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE


 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

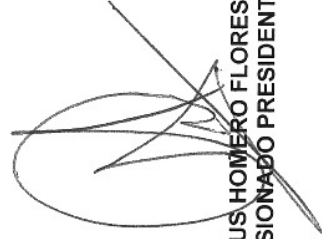
PRIMER TRIMESTRE
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016

INFORME O DICTAMEN DE LOS PROFESIONALES DE AUDITORIA INDEPENDIENTES

NOTA:

El informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes no se anexa en este avance de gestión financiera. Ya que el organismo encargado de asignar a los despachos externos es la misma Auditoría Superior del Estado de Coahuila. Y a la fecha no nos han asignado a ningún despacho externo.

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



LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS