



Información Contable

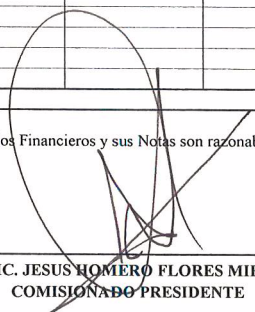
PRIMER TRIMESTRE

| 2017

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Situación Financiera
AL 31 de Marzo del 2017 y 2016
Primer Trimestre 2017

CONCEPTO	2017	2016		CONCEPTO	2017	2016	
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	11,839,114	14,492,704	NOTA ESF-01	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	914,668	879,717	NOTA ESF-12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	531,612	32,545	NOTA ESF-02	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	109,748	109,748	NOTA ESF-03	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Inventarios	0	0	NOTA ESF-04	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	
Almacenes	0	0	NOTA ESF-05	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	NOTA ESF-14
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	NOTA ESF-13
Otros Activos Circulantes	0	0	NOTA ESF-11	Provisiones a Corto Plazo	756,619	101	NOTA ESF-12
Total de Activos Circulantes	12,480,474	14,634,997		Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	
				Total de Pasivos Circulantes	1,671,287	879,818	
Activo No Circulante				Pasivo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	NOTA ESF-06-07	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	40,250	NOTA ESF-08	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	10,168,219	9,849,691	NOTA ESF-08	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	NOTA ESF-14
Activos Intangibles	289,184	244,183	NOTA ESF-09	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	NOTA ESF-13
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0		Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Activos Diferidos	0	0		Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	NOTA ESF-10	Total del Pasivo	1,671,287	879,818	
Otros Activos no Circulantes	0	0					
Total de Activos No Circulantes	10,497,653	10,134,124					
Total del Activo	22,978,127	24,769,121		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	989,128	989,128	
				Aportaciones	0	0	
				Donaciones de Capital	989,128	989,128	
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,317,712	22,900,175	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-2,582,462	-1,266,494	
				Resultados de Ejercicios Anteriores	19,303,110	20,569,605	
				Revalúos	0	0	
				Reservas	0	0	
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,597,064	3,597,064	
				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	21,306,840	23,889,303	
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	22,978,127	24,769,121	

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 Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2017 y 2016

Primer Trimestre 2017

Concepto		2017	2016
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 Causados en		0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	NOTA_EA-01	11,412,084	10,937,159
Participaciones y Aportaciones		0	10,937,159
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		11,412,084	0
Otros Ingresos y Beneficios	NOTA_EA-02	182,071	142,662
Ingresos Financieros		182,071	142,662
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		11,594,154	11,079,821
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento		14,044,189	9,015,132
Servicios Personales		10,376,462	6,387,863
Materiales y Suministros		627,728	337,442
Servicios Generales		3,039,999	2,289,827
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		132,427	9,350
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0
Transferencias al Resto del Sector Público		0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		132,427	9,350
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 Amortizaciones		0	0
Provisiones		0	0
Disminución de Inventarios		0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y		0	0
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	NOTA_EA-03	14,176,616	9,024,482
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-2,582,462	2,055,340
*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.

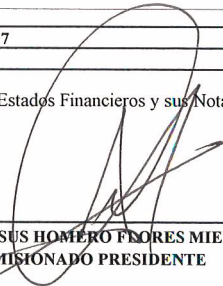
LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Variación en la Hacienda Publica
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2017
Primer Trimestre 2017

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	3,597,064	0	0	3,597,064
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	NOTA_EVHP-01	989,128	0	0	0	989,128
Aportaciones		0	0	0	0	0
Donaciones de Capital		989,128	0	0	0	989,128
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	NOTA_EVHP-02	0	19,303,110	0	0	19,303,110
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	-1,266,494	0	0	-1,266,494
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	20,569,604	0	0	20,569,604
Revalúos		0	0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		989,128	22,900,174	0	0	23,889,302
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	NOTA_EVHP-01	0	0	0	0	0
Aportaciones		0	0	0	0	0
Donaciones de Capital		0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	NOTA_EVHP-02	0	0	-2,582,462	0	-2,582,462
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	0	-2,582,462	0	-2,582,462
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	-	0	0	0
Revalúos		0	0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017		989,128	22,900,174	-2,582,462	0	21,306,840

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 Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2017

Primer Trimestre 2017

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,653,590	862,597
Activo Circulante	2,653,590	499,067
Efectivo y Equivalentes	2,653,590	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	499,067
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
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	363,530
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	318,529
Activos Intangibles	0	45,001
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	791,469	0
Pasivo Circulante	791,469	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	34,951	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	756,518	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
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	0	2,582,463
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	2,582,463
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	1,315,968
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,266,495
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 2017 y 2016

Primer Trimestre 2017

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	11,594,154	11,079,821
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	0	10,937,159
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	11,412,084	0
Otros Origenes de Operación	182,071	142,662
Aplicación	14,176,616	9,024,482
Servicios Personales	10,376,462	6,387,863
Materiales y Suministros	627,728	337,442
Servicios Generales	3,039,999	2,289,827
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	132,427	9,350
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	-2,582,462	2,055,340
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	363,530	10,134,124
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	40,250
Bienes Muebles	363,530	10,093,874
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	NOTA EFE-02	-10,134,124
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	791,469	26,035,615
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	791,469	26,035,615
Aplicación	3,081,529	1,408,787
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,081,529	1,408,787
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	292,402	22,571,488
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,653,590	14,492,704
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	NOTA EFE-01	14,492,704
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	NOTA EFE-01	11,839,114
		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 del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2017
Primer Trimestre 2017**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	24,769,121	32,150,108	33,941,101	22,978,127	-1,790,994
Activo Circulante	14,634,997	31,786,579	33,941,101	12,480,474	-2,154,523
Efectivo y Equivalentes	14,492,704	19,381,121	22,034,711	11,839,114	-2,653,590
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	32,545	12,405,458	11,906,390	531,613	499,068
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	109,748	0	0	109,748	0
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	10,134,124	363,529	0	10,497,653	363,529
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	9,849,691	318,528	0	10,168,219	318,528
Activos Intangibles	244,183	45,001	0	289,184	45,001
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 2017
Primer Trimestre 2017

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	PESOS	MEXICO	0	0
	Títulos y Valores	PESOS	MEXICO	0	0
	Arrendamientos Financieros	PESOS	MEXICO	0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales	PESOS	MEXICO	0	0
	Deuda Bilateral	PESOS	MEXICO	0	0
	Títulos y Valores	PESOS	MEXICO	0	0
	Arrendamientos Financieros	PESOS	MEXICO	0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito	PESOS	MEXICO	0	0
	Títulos y Valores	PESOS	MEXICO	0	0
	Arrendamientos Financieros	PESOS	MEXICO	0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales	PESOS	MEXICO	0	0
	Deuda Bilateral	PESOS	MEXICO	0	0
	Títulos y Valores	PESOS	MEXICO	0	0
	Arrendamientos Financieros	PESOS	MEXICO	0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
Otros Pasivos				879,818	1,671,287
Total Deuda y Otros Pasivos				879,818	1,671,287

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

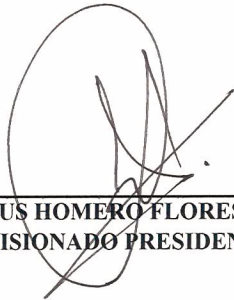
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

**Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2017
Primer Trimestre 2017**

CONCEPTO	IMPORTE
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 2017
(Cifras en Pesos)

NOTA ESF-01
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

CUENTA	2017	2016
EFFECTIVO	12,000	76
BANCOS	1,328,613	1,439,112
INVERSIONES TEMPORALES	10,498,501	13,053,516
TOTAL	11,839,114	14,492,704

INVERSIONES TEMPORALES A CORTO PLAZO	2017
BBVA CTA - 2033539164 REM-EJE-ANT	10,081,942
BBVA CTA - 2046876145	203,587
BBVA CTA - 2046876153	106,665
BBVA CTA - 2047342373	106,306
	10,498,501

NOTA ESF-02
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

CUENTA	VENCIMIENTO	2017	2016
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CP (GASTOS POR COMPROBAR VIATICOS)	MENOR DE 30 DIAS	253,436	32,545
INGRESOS POR RECUPERAR A CP	MENOR DE 30 DIAS	-	-
PRESTAMOS OTORGADOS A CP (PRESTAMOS A EMPLEADOS SGMM)	MENOR DE 180 DIAS	278,177	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR CP	MENOR DE 30 DIAS	-	-
		531,612	32,545

NOTA ESF-03
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

CUENTA	VENCIMIENTO	2017	2016
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS " ANTICIPO A OK PRINT ARTICULOS PROMOCIONALES DEL ICAI "	MENOR DE 30 DIAS	109,748	109,748

NOTA ESF-04
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA ESF-05
BIENES DISPONIBLES PARA SU CONSUMO ALMACÉN. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA ESF-06
INVERSIONES FINANCIERAS FIDEICOMISOS. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA ESF-07
INVERSIONES FINANCIERAS PARTICIPACIONES Y APORT. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA ESF-08
BIENES MUEBLES E INMUEBLES. * EL DETALLE SE ENCUENTRA EN EL PUNTO IV INCISO (A) DE ESTE REQUERIMIENTO "

CUENTA	TIPO	ESTADO	2017	2016
TERRENOS	BIENES INMUEBLES	BUEN ESTADO	40,250	40,250
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	1,095,845	1,057,857
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	3,589,330	3,394,056
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	548,599	540,699
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	121,906	121,906
CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	83,126	83,126
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	4,436,028	4,436,028
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	222,046	144,680
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA. APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	BIENES MUEBLES	BUEN ESTADO	71,340	71,340
		SUMA	10,208,469	9,889,941

NOTA: * SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ANALISIS EL METODO DE DEPRECIACION, TASAS APLICABLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS. *

NOTA ESF-09
BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS. * EL DETALLE SE ENCUENTRA EN EL PUNTO IV INCISO (A) DE ESTE REQUERIMIENTO "

CUENTA	TIPO	ESTADO	2017	2016
SOFTWARE	BIENES INT Y DIF	BUEN ESTADO	289,184	244,183
		SUMA	289,184	244,183
		TOTAL	10,497,653	10,134,124

NOTA: * SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ANALISIS EL METODO DE AMORTIZACION, TASAS APLICABLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS *

NOTA ESF-10
ESTIMACIONES Y DETERIOROS. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA ESF-11
OTROS ACTIVOS. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRIMER TRIMESTRE 2017
(Cifras en Pesos)

NOTA ESF-12
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

CUENTA	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD DE PAGO	2017	2016
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CP. (NOMINAS Y OTROS)	MENOR DE 30 DIAS	100%	-	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CP. (PROVEEDORES)	MENOR DE 30 DIAS	100%	-	-
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CP. (AYUDAS SOCIALES)	MENOR DE 30 DIAS	100%	-	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP. (IMPUESTOS Y PENSIONES)	MENOR DE 30 DIAS	100%	914,668	879,717
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (OTROS)	MENOR DE 30 DIAS	100%	-	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO (PROVISION PARA CONTINGENCIAS LABORALES, AGUINALDO, PRIMA VAC. Y BONO DECEMBRINO)	MENOR DE 365 DIAS	100%	756,619	101
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP.	MENOR DE 365 DIAS	100%	-	-
		TOTAL	1,671,287	879,818

NOTA ESF-13
FONDOS DE BIENES DE TERCEROS. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA ESF-14
PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO EN LAS CUENTAS APLICABLES.

NOTA-EVHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	2017	2016
DONACIONES DE CAPITAL (I)	989,128	989,128
TOTAL	989,128	989,128

NOTA EVHP-02 PATRIMONIO GENERADO

CUENTA	2017	2016
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	-2,582,462	1,266,494
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	19,303,110	20,569,604
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (I)	3,597,064	3,597,064
TOTAL	20,317,712	22,900,174

Nota: Ampliación al presupuesto por \$2,319,250.96 de remanentes de ejercicios anteriores.

0
0

CUENTA	2017	2016
NOTA EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,412,084	10,937,159
NOTA EA-02 OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS (INTERESES)	182,071	142,662
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	-
SUMA	11,594,155	11,079,821
NOTA EA-03 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
SERVICIOS PERSONALES *	10,376,462	6,387,863
MATERIALES Y SUMINISTROS	627,728	337,442
SERVICIOS GENERALES	3,039,999	2,289,827
TRANSFERENCIAS	132,427	9,350
SUMA	14,176,616	9,024,482
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) -	2,582,461	2,055,339

NOTA: SE UTILIZARON REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES PARA LOS SIGUIENTES CASOS:

1.- GASTOS DE NUEVAS INSTALACIONES DEL ICAI DEL 2017.	-	743,827
2.- RETROACTIVO SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA EMP ICAI 2012 Y 2013	-	1,575,424
3.- RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO SIN GASTOS EXTRAS	-	263,211
TOTAL -	2,582,462	

NOTA: LOS GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES CORRESPONDEN A PAGO DE NOMINAS Y REMUNERACIONES A EMPLEADOS DEL ICAI

NOTA EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2017	2016
EFFECTIVO EN BANCOS - TESORERÍA	-	-
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIAS	1,328,613	1,439,112
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	10,498,501	13,053,516
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,827,114	14,492,628

NOTA EFE-02 ADQUISICIONES DE BIENES * EL DETALLE DE LAS ADQUISICIONES SE ENCUENTRA EN EL PUNTO IV INCISO (A) DE ESTE REQUERIMIENTO *

CUENTA	2017
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	37,988
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	195,274
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	7,900
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	-
CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	-
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	-
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	77,366
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	-
SOFTWARE	45,001
TOTALES	363,529

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PRIMER TRIMESTRE 2017
 (Cifras en Pesos)

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

CUENTA	2017	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-	2,055,339
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO.	2,582,461	-
DEPRECIACIÓN	-	-
AMORTIZACIÓN	-	-
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	1,671,287	879,818
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	-	-
GANANCIA / PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	531,612	32,545
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-

EFE-04 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES			
PRIMER TRIMESTRE 2017			
1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS			11,412,084
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS			182,071
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)		182,071	-
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS (REMENENTES EJE ANTERIORES)		-	-
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			-
PRODUCTOS DE CAPITAL		-	-
APROVECHAMIENTOS CAPITAL		-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		-	-
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES (REMENENTES EJE ANTERIORES)		-	-
4. INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)			11,594,154

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

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
PRIMER TRIMESTRE 2017			
1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			14,540,145
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			363,529
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		241,162	-
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		77,366	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS		-	-
BIENES INMUEBLES		-	-
ACTIVOS INTANGIBLES		45,001	-
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			-
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		-	-
PROVISIONES		-	-
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)			14,176,616

A handwritten signature in black ink is located at the bottom center of the page. To its right, there is a large red checkmark or scribble.

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2017

NOTA CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES VALORES 7.1 - NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO

NOTA CO-02 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES EMISION DE OBLIGACIONES 7.2 - NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO

NOTA CO-03 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES AVALES Y GARANTÍAS 7.3 - NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO

NOTA CO-04 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES JUICIOS 7.4 - NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO

NOTA CO-05 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES 7.5- NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO

NOTA CO-06 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO 7.6 - NO HAY MOVIMIENTOS EN EL PERIODO

NOTA CO-08 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS Y EGRESOS

8.1 CUENTAS DE INGRESOS

8.2 CUENTAS DE EGRESOS

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS CO-8.1				
8.1 LEY DE INGRESOS				
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	-	45,649,000	-	45,649,000
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	-	11,412,084	45,649,000	34,236,917
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	0	0	-
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	-	11,412,084	11,412,084	-
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	-	-	11,412,084	11,412,084
PRESUPUESTO DE EGRESOS CO-8.2				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	45,649,000	45,649,000
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	52,283,058	35,710,402	16,572,657
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	4,314,807	6,634,058	2,319,251
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	-	31,395,594	14,540,145	16,855,449
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	-	14,540,145	14,540,145	-
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	-	14,540,145	14,540,145	-
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	-	14,540,145	-	14,540,145

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PRIMER TRIMESTRE 2017

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 periodo, y fueron consideradas para la mejor interpretación de los mismos.

NOTA GA-02 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

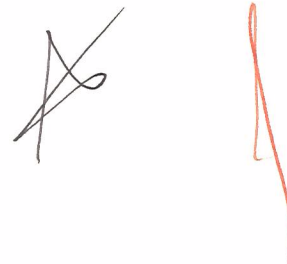
- Ley Orgánica del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información.
- El INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno 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.

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. Luis González Briseño, Comisionado.
4. José Manuel Jiménez y Meléndez, Comisionado.



INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PRIMER TRIMESTRE 2017

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.

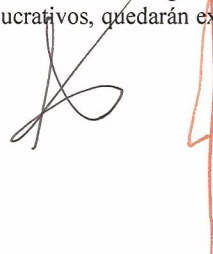
Estos documentos forman parte de las políticas contables en las que el ICAI, trabaja para lograr el objetivo de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental. Destaca, el Marco Conceptual, los Postulados Básicos, la Metodología para Determinar los Momentos Contables, las Normas y Metodología para la Emisión 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.
- 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.



INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PRIMER TRIMESTRE 2017

NOTA GA-07 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.

Esta nota no le aplica al instituto ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

NOTA GA-10 REPORTE DE LA RECAUDACIÓN.

Esta nota no le aplica al instituto ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

NOTA GA-11 INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA. Esta nota no le aplica al instituto ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

NOTA GA-12 CALIFICACIONES OTORGADAS.

Esta nota no le aplica al instituto ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

NOTA GA-13 PROCESO DE MEJORA.

Este instituto cuenta con políticas de control interno que miden el desempeño de cada área del instituto.

NOTA GA-14 INFORMACION POR SEGMENTOS.

Esta nota no le aplica a este instituto ya que no cuenta con información por segmentos.

NOTA GA-15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No existen eventos posteriores al cierre que afecten los estados financieros que se presentan.

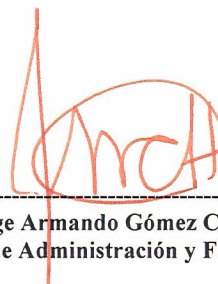
NOTA GA-16 PARTES RELACIONADAS.

Esta nota no le aplica porque no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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 INFORMACION PUBLICA COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2017 al 31/mar/2017

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: sanchezi

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 17/abr/2017

hora de Impresión 02:02 p.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$0.00	\$0.00	\$56,919,228.20	\$33,941,101.09	\$22,978,127.11	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$46,421,574.77	\$33,941,101.09	\$12,480,473.68	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$33,873,825.07	\$22,034,711.45	\$11,839,113.62	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00	\$12,076.34	\$76.34	\$12,000.00	\$0.00
D	1111-2	Fondos Fijos de Caja	\$0.00	\$0.00	\$12,076.34	\$76.34	\$12,000.00	\$0.00
D	1111-2-08	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	\$0.00	\$0.00	\$12,076.34	\$76.34	\$12,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$0.00	\$0.00	\$18,273,429.22	\$16,944,816.38	\$1,328,612.84	\$0.00
D	1112-1	Bancos Moneda Nacional	\$0.00	\$0.00	\$18,273,429.22	\$16,944,816.38	\$1,328,612.84	\$0.00
D	1112-1-05	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$0.00	\$0.00	\$18,273,429.22	\$16,944,816.38	\$1,328,612.84	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00	\$15,588,319.51	\$5,089,818.73	\$10,498,500.78	\$0.00
D	1114-1	Inversiones en Moneda Nacional CP	\$0.00	\$0.00	\$15,588,319.51	\$5,089,818.73	\$10,498,500.78	\$0.00
D	1114-1-05	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	\$0.00	\$0.00	\$15,588,319.51	\$5,089,818.73	\$10,498,500.78	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$12,438,002.10	\$11,906,389.64	\$531,612.46	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$11,412,083.50	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$724,717.39	\$471,281.75	\$253,435.64	\$0.00
D	1123-9	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$0.00	\$0.00	\$724,717.39	\$471,281.75	\$253,435.64	\$0.00
D	1123-9-1	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$99,612.49	\$97,912.49	\$1,700.00	\$0.00
D	1123-9-1-08	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - EMPLEADOS	\$0.00	\$0.00	\$99,612.49	\$97,912.49	\$1,700.00	\$0.00
D	1123-9-2	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS)	\$0.00	\$0.00	\$581,221.20	\$329,943.78	\$251,277.42	\$0.00
D	1123-9-2-08	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$0.00	\$0.00	\$581,221.20	\$329,943.78	\$251,277.42	\$0.00
D	1123-9-8	GASTOS DE REPRESENTACION	\$0.00	\$0.00	\$43,883.70	\$43,425.48	\$458.22	\$0.00
D	1123-9-8-08	GASTOS DE REPRESENTACION - EMPLEADOS	\$0.00	\$0.00	\$43,883.70	\$43,425.48	\$458.22	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$301,201.21	\$23,024.39	\$278,176.82	\$0.00
D	1126-01	PRESTAMOS EMPLEADOS GTS MEDICOS MAYORES	\$0.00	\$0.00	\$301,201.21	\$23,024.39	\$278,176.82	\$0.00
D	1126-01-01	PRESTAMOS EMPLEADOS GTS MEDICOS MAYORES	\$0.00	\$0.00	\$301,201.21	\$23,024.39	\$278,176.82	\$0.00
D	1126-01-01-08	PRESTAMOS EMPLEADOS GTS MEDICOS MAYORES	\$0.00	\$0.00	\$301,201.21	\$23,024.39	\$278,176.82	\$0.00
D	1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$109,747.60	\$0.00	\$109,747.60	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$109,747.60	\$0.00	\$109,747.60	\$0.00
D	1131-12	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PROVEEDORES	\$0.00	\$0.00	\$109,747.60	\$0.00	\$109,747.60	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$10,497,653.43	\$0.00	\$10,497,653.43	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	\$40,250.00	\$0.00	\$40,250.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$0.00	\$0.00	\$40,250.00	\$0.00	\$40,250.00	\$0.00
D	1240	BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$10,168,219.07	\$0.00	\$10,168,219.07	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$5,233,774.00	\$0.00	\$5,233,774.00	\$0.00
D	1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$0.00	\$0.00	\$1,095,844.90	\$0.00	\$1,095,844.90	\$0.00
D	1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$0.00	\$3,589,330.17	\$0.00	\$3,589,330.17	\$0.00
D	1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$0.00	\$548,598.93	\$0.00	\$548,598.93	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$205,031.16	\$0.00	\$205,031.16	\$0.00
D	1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$121,905.56	\$0.00	\$121,905.56	\$0.00
D	1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$0.00	\$0.00	\$83,125.60	\$0.00	\$83,125.60	\$0.00
D	1244	Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$4,436,027.98	\$0.00	\$4,436,027.98	\$0.00
D	1244-1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	\$0.00	\$0.00	\$4,436,027.98	\$0.00	\$4,436,027.98	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$293,385.93	\$0.00	\$293,385.93	\$0.00
D	1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$0.00	\$222,045.93	\$0.00	\$222,045.93	\$0.00
D	1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$0.00	\$71,340.00	\$0.00	\$71,340.00	\$0.00
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$289,184.36	\$0.00	\$289,184.36	\$0.00

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2017 al 31/mar/2017

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: sanchezj

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 17/abr/2017

hora de Impresión 02:02 p.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1251	SOFTWARE	\$0.00	\$0.00	\$289,184.36	\$0.00	\$289,184.36	\$0.00
A	2000	PASIVO	\$0.00	\$0.00	\$18,114,555.58	\$19,785,841.96	\$0.00	\$1,671,286.38
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$18,114,555.58	\$19,785,841.96	\$0.00	\$1,671,286.38
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$17,459,304.06	\$18,373,971.79	\$0.00	\$914,667.73
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$10,376,462.46	\$10,376,462.46	\$0.00	\$0.00
A	2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$0.00	\$6,259,741.94	\$6,259,741.94	\$0.00	\$0.00
A	2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$591,768.80	\$591,768.80	\$0.00	\$0.00
A	2111-4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$2,746,777.07	\$2,746,777.07	\$0.00	\$0.00
A	2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$778,174.65	\$778,174.65	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$4,032,155.70	\$4,032,155.70	\$0.00	\$0.00
A	2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$3,668,626.44	\$3,668,626.44	\$0.00	\$0.00
A	2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$363,529.26	\$363,529.26	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$132,426.79	\$132,426.79	\$0.00	\$0.00
A	2115-4	Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00	\$132,426.79	\$132,426.79	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,918,259.11	\$3,832,926.84	\$0.00	\$914,667.73
A	2117-1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$2,273,258.06	\$3,027,139.48	\$0.00	\$753,881.42
A	2117-1-06	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	\$0.00	\$0.00	\$879,717.00	\$879,717.00	\$0.00	\$0.00
A	2117-7	Impuestos Sobre Nomina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$645,001.05	\$805,787.36	\$0.00	\$160,786.31
A	2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$655,251.05	\$1,411,870.17	\$0.00	\$756,619.12
A	2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$655,251.05	\$1,411,870.17	\$0.00	\$756,619.12
A	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.47	\$0.00	\$0.00	-\$0.47
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.47	\$0.00	\$0.00	-\$0.47
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$23,889,302.26	\$0.00	\$23,889,302.26
A	3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$989,128.00	\$0.00	\$989,128.00
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$989,128.00	\$0.00	\$989,128.00
A	3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,900,174.26	\$0.00	\$22,900,174.26
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,303,109.83	\$0.00	\$19,303,109.83
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,597,064.43	\$0.00	\$3,597,064.43
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,597,064.43	\$0.00	\$3,597,064.43
A	4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,594,154.16	\$0.00	\$11,594,154.16
A	4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$0.00	\$11,412,083.50
A	4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$0.00	\$11,412,083.50
A	4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$0.00	\$11,412,083.50
A	4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$182,070.66	\$0.00	\$182,070.66
A	4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$182,070.66	\$0.00	\$182,070.66
A	4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$182,070.66	\$0.00	\$182,070.66
D	5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$0.00	\$0.00	\$14,176,615.69	\$0.00	\$14,176,615.69	\$0.00
D	5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$14,044,188.90	\$0.00	\$14,044,188.90	\$0.00
D	5110	SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$10,376,462.46	\$0.00	\$10,376,462.46	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$6,259,741.94	\$0.00	\$6,259,741.94	\$0.00

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2017 al 31/mar/2017

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)


Usr: sanchezzi

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y | 17/abr/2017

hora de Impresión | 02:02 p.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$591,768.80	\$0.00	\$591,768.80	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$2,746,777.07	\$0.00	\$2,746,777.07	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$778,174.65	\$0.00	\$778,174.65	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$627,727.93	\$0.00	\$627,727.93	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$236,305.41	\$0.00	\$236,305.41	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$124,709.65	\$0.00	\$124,709.65	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$76.00	\$0.00	\$76.00	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$193,814.92	\$0.00	\$193,814.92	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$59,838.60	\$0.00	\$59,838.60	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$12,983.35	\$0.00	\$12,983.35	\$0.00
D	5130	SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$3,039,998.51	\$0.00	\$3,039,998.51	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$168,509.53	\$0.00	\$168,509.53	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$156,021.91	\$0.00	\$156,021.91	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$279,182.60	\$0.00	\$279,182.60	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$132,160.38	\$0.00	\$132,160.38	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$699,111.79	\$0.00	\$699,111.79	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$191,133.23	\$0.00	\$191,133.23	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$378,025.87	\$0.00	\$378,025.87	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,001,464.98	\$0.00	\$1,001,464.98	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$34,388.22	\$0.00	\$34,388.22	\$0.00
D	5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$132,426.79	\$0.00	\$132,426.79	\$0.00
D	5240	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$132,426.79	\$0.00	\$132,426.79	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$132,426.79	\$0.00	\$132,426.79	\$0.00
D	8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$200,087,061.85	\$200,087,061.85	\$0.00	\$0.00
D	8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$68,473,167.00	\$68,473,167.00	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$45,649,000.00	\$0.00	\$45,649,000.00	\$0.00
D	8110-91	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$45,649,000.00	\$0.00	\$45,649,000.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$45,649,000.00	\$0.00	\$34,236,916.50
A	8120-91	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$45,649,000.00	\$0.00	\$34,236,916.50
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$11,412,083.50	\$0.00	\$0.00
A	8140-91	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$11,412,083.50	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$0.00	\$11,412,083.50
A	8150-91	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,412,083.50	\$0.00	\$11,412,083.50
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$131,613,894.85	\$131,613,894.85	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,649,000.00	\$0.00	\$45,649,000.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$52,283,058.30	\$35,710,401.70	\$16,572,656.60	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$4,314,807.34	\$6,634,058.30	\$0.00	\$2,319,250.96
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$31,395,594.36	\$14,540,144.95	\$16,855,449.41	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$14,540,144.95	\$14,540,144.95	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$14,540,144.95	\$14,540,144.95	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$14,540,144.95	\$0.00	\$14,540,144.95	\$0.00
Sumas =>			\$0.00	\$0.00	\$289,297,461.32	\$289,297,461.32	\$130,771,993.76	\$130,771,993.76





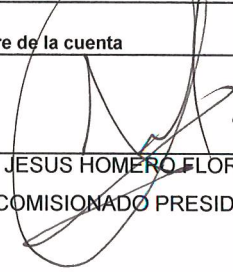
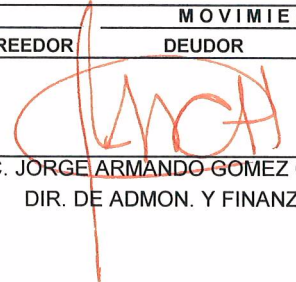
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2017 al 31/mar/2017

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: sanchez
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 17/abr/2017 02:02 p.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL		
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	
		 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER COMISIONADO PRESIDENTE			 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ DIR. DE ADMON. Y FINANZAS				

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**LIC. MIGUEL ÁNGEL MEDINA TORRES
DIRECTOR GENERAL
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA**

Hemos examinado el cumplimiento de la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública** con respecto al Informe de Avance de Gestión Financiera del primer 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 enero al 31 de marzo de 2017. La administración de la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública** 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 Coahuilense de Acceso a la Información Pública**, 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; 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.

En mi opinión, la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública**, ha dado cumplimiento, en todos los aspectos importantes, a los requerimientos descritos en el primer párrafo, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 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.

CÉDULA: 1437720

JA CONSULTORES S.C

SALTILLO, COAHUILA, A 26 DE ABRIL DE 2017