



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Congreso del Estado de Coahuila
Oficialía Mayor

28 ABR 2016

18:00 H

RECIBIDO

PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila
Oficialía de Prácticas

28 ABR 2016

Oficio _____ Original _____ Copia _____
Anexo(s) _____ Original _____ Copia _____
Otros: ICA, Legajo 1000

Asunto: **Se presenta Informe
Del Primer Trimestre 2016**

Oficio CP/31/2016

La Auditoría Superior del Estado se reserva la facultad de verificar que la documentación recibida, corresponde a la ofrecida por el promovente.

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

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