



Saltillo Coahuila, a 18 de mayo de 2008

C.P.C. JOSÉ ARMANDO PLATA SANDOVAL AUDITOR SUPERIOR AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO P R E S E N T E

Declaratoria sobre la revisión del Informe de Avance de Gestión Financiera

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos examinado el Estado de Situación Financiera de la Auditoría Superior del Estado, por el período comprendido del 01 de enero al 30 de abril 2008 y los Estados de Resultados, de Cambios en la Situación Financiera y de Origen y Aplicación de Recursos, proporcionados por la Administración, unidad responsable de dicha información. Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoría, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2008.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, observando lo establecido en el memorando inicial de planeación que forma parte del programa de revisión acordado contractualmente para el ejercicio, de tal manera que a la conclusión de ésta, se obtenga una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales y en lo conducente, con las Normas de Información Financiera. De acuerdo a las pruebas selectivas aplicadas, se examinó el ejercicio presupuestal según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta observaciones de relevancia.

ATENTAMENTE

C.P. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO

PEDULA: 1437720

JA CONSULTORES

Pte. Cardenas #220 Ote. Zona Centro C.P. 25000 tel. 01-844-481-60-42 Ext. 106 Cel. 844-121-47-01 jaguirrecabello@prodigynet.mx. Saltillo Coabrilla

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2008

ACTIVO		PASIVO	
FONDOS REVOLVENTES GASTOS A COMPROBAR	,024,468.29 105,000.00 1,910.46 162,052.14 2,506.80	ACREEDORES DIVERSOS	2,105,159.13
TOTAL CIRCULANTE	\$ 22,295,937.69	TOTAL PASIVO \$	2,105,159.13
ANTICIPO A PROVEEDORES	528,137.87		
TOTAL DIFERIDO	\$ 528,137.87	<u>P A T R I M O N I</u>	<u>o</u>
EQUIPO DE TRANSPORTE 5,	,460,012.65 ,896,669.70 ,669,047.84	PATRIMONIO RESULTADO DEL PERIÓDO RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,037,709.13 7,273,621.63 13,433,315.86
TOTAL FIJO	\$ 12,025,730.19	TOTAL DEL PATRIMONIO \$	32,744,646.62
SUMA DE ACTIVO	\$ 34,849,805.75	SUMA PASIVO Y PATRIMONIO \$	34,849,805.75
Hum	3	A	
C.P. LEOPOLDO VILLANUEVA LIN AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPI		C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ DIRECTOR ADMINISTRATIVO	

EL PRESENTE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN LA DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN QUE CORRESPONDE AL 30 DE ABRIL DE 2008

C.P. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO CÉDULA 1437720 J.A. CONSULTORES

ESTADO DE RESULTADOS DEL PRIMERO DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008

INGRESOS: PRESUPUESTO EJERCIDO AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO PRODUCTOS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 19,892,333.32 0.00 410,441.40 71,902.38	20,374,677.10
EGRESOS:		
SERVICIOS PERSONALES		10,510,584.05
SUELDOS	2,434,716.09	
CANTIDAD ADICIONAL	2,487,681.10	
ESTIMULOS AL PERSONAL	1,432,607.07	
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	49,071.87 9,244.47	
PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	821,284.21	
PARTICIPACIONES ESPECIALES	22,964.00	
LIQUIDACIONES POR INDEMINIZACIONES	247,763.97	
PENSIONES PENSIONES	216,287.88	
GASTOS MÉDICOS	1,250,508.68	
CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO	210,194.16	
OTRAS PRESTACIONES	1,328,260.55	
MATERIALES Y SUMINISTROS		393,871.04
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	112,482.74	
MATERIAL DE LIMPIEZA	11,426.49	
MATERIAL DIDÁCTICO	5,737.00	
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	25,517.18	
MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPO INFORM.	19,443.97	
MATERIALES DE INFORMACIÓN	9,417.00	
PERIÓDICOS Y REVISTAS	866.00	
ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	47,181.24	
REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS	8,269.67	
REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO	2,544.75	
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	5,671.13 15,000.00	
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	42,553.71	
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS (BOTIQUIN)	610.00	
COMBUSTIBLES	71.337.66	
LUBRICANTES Y ADITIVOS	115.00	
VESTUARIO, UNIFORMES Y BLANCOS	15,697.50	
		4 042 202 22
SERVICIOS GENERALES	14,353.50	1,942,202.38
SERVICIO POSTAL, TELEGRÁFICO Y MENSAJERIA SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	55,426.48	
SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	76,702.09	
SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	61,311.28	
SERVICIO DE AGUA	2,927.42	,
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y CONDUCCIÓN DE SEÑALES	19,825.63	
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO	373,280.00	
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	3,510.50	
ASESORÍA	575,484.00	
CAPACITACIÓN	128,923.80	
SERVICIOS DE INFORMÁTICA	10,015.69	
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	46,000.00 8,135.00	
FLETES Y MANIOBRAS	13,287.96	
COMISIONES Y OTROS SERVICIOS BANCARIOS OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	100,844.50	
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS OTROS SERVICIOS COMERCIALES	5,226.69	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQ. ADMINISTRACIÓN	9,473.60	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MIOBILIARIO Y E.G. ADMINISTRACIÓN MTTO. Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS	3,507.83	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARÍA Y EQUIPO	12,707.50	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	97,710.66	
SERVICIOS DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA, HIGIENE Y FUMIGACIÓN	1,415.50	
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	22,692.74	

ESTADO DE RESULTADOS DEL PRIMERO DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008

IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	4,564.58	
OTROS GASTOS DE PUBLICACIÓN, DIFUSIÓN E INFORMACIÓN	17,135.00	
VIATICOS ALIMENTACIÓN	59,318.55	
OFRENDAS FLORALES Y LUCTUOSAS	2,515.00	
VIATICOS TRANSPORTACIÓN AVIÓN	38.539.38	
VIATICOS GASOLINA	69,320.45	
VIATICOS PEAJE	16,008,10	
VIATICOS HOSPEDAJE	87.995.95	
VIATICOS TAXI	3,144.00	
VIATICOS ESTACIONAMIENTO	899.00	
TRANSFERENCIAS		254.398.00
APOYOS DIVERSOS	254.398.00	234,398.00
, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	254,530.00	

C.P. LEOPOLDO VILLANUEVA LINAJE AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO

RESULTADO DEL PERIÓDO

C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ DIRECTOR ADMINISTRATIVO

7,273,621.63

EL PRESENTE ESTADO DE RESULTADOS FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN LA DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL AVANCE DE GESTIÓN QUE CORRESPONDE AL PERIÓDO DEL 1ero. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008

C.P. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO CÉDULA 1437720 J.A. CONSULTORES

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS DEL PRIMERO DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2008

SALDO INICIAL EN BANCOS	ORIGENES 14,889,462.52	APLICACIONES
INGRESOS TRANSFERENCIAS DEL LEGISLATIVO AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO PRODUCTOS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	19,892,333.32 0.00 410,441.40 71,902.38	
ORIGEN DE RECURSOS	1,794,280.83	
EGRESOS: SERVICIOS PERSONALES MATERIALES Y SUMINISTROS SERVICIOS GENERALES TRANSFERENCIAS APLICACIÓN DE RECURSOS SALDO FINAL EN BANCOS		10,510,584.05 393,871.04 1,942,202.38 254,398.00 1,932,896.69 22,024,468.29
SUMAS TOTALES	37,058,420.45	37,058,420.45
C.P. LEOPOLDO VILLANUEVA LINAJE AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO	C.P. GENARO FLORE	

EL PRESENTE ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN LA DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL AVANCE DE GESTIÓN QUE CORRESPONDE AL PERIÓDO DEL 1ero. DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2008

C.P. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO CÉDULA 1437720 J.A. CONSULTORES