



PODER LEGISLATIVO  
**AUDITORÍA SUPERIOR**  
del Estado de Coahuila


**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 ABRIL 2009**

<u>A C T I V O</u>		<u>P A S I V O</u>	
BANCOS	\$ 38,917,927.64	ACREEDORES DIVERSOS	302,131.34
FONDOS REVOLVENTES	36,500.78	RETENCIONES FISCALES	323,878.26
GASTOS A COMPROBAR	16,162.20	PROVISIÓN AGUINALDO	907,000.00
DEUDORES DIVERSOS	<u>801,449.56</u>		
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>	<b>\$ <u>39,772,040.18</u></b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ <u>1,533,009.60</u></b>
ANTICIPO A PROVEEDORES	<u>821,457.12</u>		
<b>TOTAL DIFERIDO</b>	<b>\$ <u>821,457.12</u></b>		
		<u>P A T R I M O N I O</u>	
TERRENOS	\$ 1,269,569.00	PATRIMONIO	13,307,278.13
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,484,932.69	RESULTADO DEL PERÍODO	7,814,880.40
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,686,105.70	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	32,570,602.96
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>4,191,666.40</u>		
<b>TOTAL FIJO</b>	<b>\$ <u>14,632,273.79</u></b>	<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>\$ <u>53,692,761.49</u></b>
<b>SUMA DE ACTIVO</b>	<b>\$ <u>55,225,771.09</u></b>	<b>SUMA PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ <u>55,225,771.09</u></b>

C. P. MARÍA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO  
AUDITOR ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO

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 FINANCIERA QUE CORRESPONDE AL 30 DE ABRIL DE 2009

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



PODER LEGISLATIVO  
**AUDITORÍA SUPERIOR**  
del Estado de Coahuila

ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2009

<b>INGRESOS:</b>		20,719,201.66
TRANSFERENCIAS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	\$ 19,912,246.26	
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO	0.00	
PRODUCTOS	805,138.40	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	<u>1,817.00</u>	
<b>EGRESOS:</b>		10,366,905.15
SERVICIOS PERSONALES		10,366,905.15
SUELDOS	2,423,238.78	
CANTIDAD ADICIONAL	2,455,207.55	
ESTIMULOS AL PERSONAL	1,282,466.83	
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0.00	
PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL	5,950.55	
GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	907,631.79	
PARTICIPACIONES ESPECIALES	28,658.32	
LIQUIDACIONES POR INDEMINIZACIONES	598,755.84	
CUOTAS AL SERVICIO MÉDICO	125,568.13	
PENSIONES	257,686.45	
SEGURO DE VIDA	303,884.22	
GASTOS MÉDICOS	161,005.61	
CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO	456,132.30	
OTRAS PRESTACIONES	<u>1,360,718.78</u>	
MATERIALES Y SUMINISTROS		359,232.21
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	58,500.59	
MATERIAL DE LIMPIEZA	10,204.49	
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	3,980.73	
MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPO INFORM.	12,282.00	
MATERIALES DE INFORMACIÓN	78,620.50	
PERIÓDICOS Y REVISTAS	13,204.60	
ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	52,877.71	
REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS	13,809.51	
REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO	13,223.37	
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	1,264.47	
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	3,722.69	
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	13,229.60	
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	2,765.84	
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS (BOTIQUIN)	825.68	
COMBUSTIBLES	79,938.43	
VESTUARIO, UNIFORMES Y BLANCOS	<u>782.00</u>	
SERVICIOS GENERALES		2,176,418.90
SERVICIO POSTAL, TELEGRÁFICO Y MENSAJERÍA	4,227.10	
SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	58,158.22	
SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	73,508.11	
SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	64,040.00	
SERVICIO DE AGUA	4,416.23	
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y CONDUCCIÓN DE SEÑALES	54,391.66	
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO	389,540.17	
ASESORIA	310,500.00	
CAPACITACIÓN	270,297.96	
SERVICIOS DE INFORMÁTICA	13,431.57	
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	3,475.30	
SERVICIOS PROFESIONALES DE AUDITORIA	23,675.00	
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	99,213.00	
PENAS, MULTAS, ACCESORIO Y ACTUALIZACIONES	8.41	
COMISIONES Y OTROS SERVICIOS BANCARIOS	1,469.87	
OTROS SERVICIOS COMERCIALES	30,264.17	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQ. ADMINISTRACIÓN	16,431.10	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS	1,491.56	
VIÁTICOS	337,873.57	
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	20,408.75	
CONGRESOS, CONVENCIONES Y EXPOSICIONES	282,729.69	
OTROS GASTOS DE PUBLICACIÓN, DIFUSIÓN E INFORMACIÓN	97,000.00	
GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y ESPECTÁCULOS CULTURALES	7,882.50	
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	<u>11,984.96</u>	



PODER LEGISLATIVO  
**AUDITORÍA SUPERIOR**  
del Estado de Coahuila

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1° DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2009**

TRANSFERENCIAS APOYOS DIVERSOS	1,765.00	1,765.00
-----------------------------------	----------	----------

RESULTADO DEL PERIODO

\$ 7,814,880.40

INFORMACIÓN ADICIONAL		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES (ADQUIRIDOS DURANTE EL PERIODO)		435,475.06
VEHÍCULOS	415,000.00	
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,650.06	
BIENES INFORMÁTICOS	<u>17,825.00</u>	

C. P. MARÍA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO  
AUDITOR ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO

C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

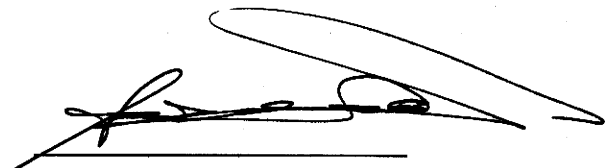
EL PRESENTE ESTADO DE RESULTADOS FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN LA DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA QUE CORRESPONDE AL PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2009

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




INGRESO	PERIODO
TRANSFERENCIA DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	\$ 19,912,246.26
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO	\$ 0.00
PRODUCTOS	805,138.40
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1,817.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ <u>20,719,201.66</u></b>
EGRESOS	
SERVICIOS PERSONALES	\$ 10,366,905.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 359,232.21
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,176,418.90
TRANSFERENCIAS	\$ 1,765.00
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ <u>12,904,321.26</u></b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>\$ <u>7,814,880.40</u></b>

  
C. P. MARÍA DEL CARMEN BARRA ARREDONDO  
AUDITOR ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO

  
C. P. GENARO FLORES JIMÉNEZ  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

EL PRESENTE ESTADO DE RESULTADOS POR CAPÍTULO FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN LA DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA QUE CORRESPONDEN AL PERIÓDO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2009

  
C. P. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO  
CÉBULA 1437/20  
J.A. CONSULTORES



PODER LEGISLATIVO  
**AUDITORÍA SUPERIOR**  
del Estado de Coahuila

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS**  
**DEL 1° DE ENERO AL 30 ABRIL DE 2009**

**ORIGEN DE RECURSOS**

SALDO INICIAL DE BANCOS	32,200,569.57
TRANSFERENCIA DE LA SECRETARIA DE FINANZAS	19,912,246.26
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO	0.00
PRODUCTOS	805,138.40
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	<u>1,817.00</u>
SUMA DE ORIGEN DE RECURSOS	52,919,771.23
OTRAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO	1,402,884.07
<b>TOTAL ORIGEN DE RECURSOS</b>	<b><u>54,322,655.30</u></b>

**APLICACIÓN DE RECURSOS**

SERVICIOS PERSONALES	10,366,905.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	359,232.21
SERVICIOS GENERALES	2,176,418.90
TRANSFERENCIAS	<u>1,765.00</u>
SUMA DE APLICACIONES	12,904,321.26
OTRAS APLICACIONES DE RECURSOS	2,500,406.40
SALDO FINAL EN BANCOS	38,917,927.64
<b>SUMA DE APLICACIÓN DE RECURSOS</b>	<b><u>54,322,655.30</u></b>

C. P. MARÍA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO  
AUDITOR ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO

C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

EL PRESENTE ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN LA DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA QUE CORRESPONDEN AL PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2009

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

Saltillo Coahuila, a 2 de junio de 2009

**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, al 30 de abril de 2009, el Estado de Resultados, y el Estado de Origen y Aplicación de Recursos, por el periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2009, proporcionados por la Administración, unidad responsable de dicha información. Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de la auditoría, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2009.

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, examinamos el ejercicio presupuestal según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta observaciones de relevancia.

~~ATENTAMENTE  
C.P. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO  
CEDULA: 1437720  
JA CONSULTORES, S.C.~~