



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 JUNIO 2010
(PESOS)

ACTIVO

BANCOS	40,492,313
FONDOS REVOLVENTES	60,000
GASTOS A COMPROBAR	125,442
DEUDORES DIVERSOS	2,379,209
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	5,100

TOTAL CIRCULANTE \$ 43,062,064

PASIVO

ACREEDORES DIVERSOS	387,716
RETENCIONES FISCALES	370,534
PROVISIÓN AGUINALDO	1,529,000

TOTAL PASIVO \$ 2,287,250

PATRIMONIO

TERRENOS	\$ 13,047,283
EDIFICIOS	1,822,406
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,814,976
MAQUINARIA Y EQUIPO	15,525
EQUIPO DE TRANSPORTE	7,691,058
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5,165,328

TOTAL FIJO \$ 30,556,676

PATRIMONIO	13,060,014
RESULTADO DEL PERÍODO	10,257,827
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	48,671,676

TOTAL DEL PATRIMONIO \$ 71,989,517

PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 5) 658,127

TOTAL DIFERIDO \$ 658,127


SUMA DE ACTIVO \$ 74,276,767

SUMA PASIVO Y PATRIMONIO \$ 74,276,767


C.P. LUIS FARIAS VALDÉS
AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO


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 JUNIO DE 2010


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



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010
(PESOS)

INGRESOS:

		\$	34,649,194
TRANSFERENCIAS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	\$	31,414,000	
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO		2,204,430	
PRODUCTOS		798,284	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		<u>232,480</u>	

EGRESOS:

SERVICIOS PERSONALES		\$	18,596,287
SUELDOS	4,503,384		
CANTIDAD ADICIONAL	4,901,714		
ESTIMULOS AL PERSONAL	2,689,977		
PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL	4,875		
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	1,561,669		
VACACIONES	19,502		
PARTICIPACIONES ESPECIALES	70,373		
LIQUIDACIONES POR INDEMNIZACIÓN	563,163		
CUOTAS AL SERVICIO MÉDICO	218,698		
PENSIONES	475,272		
SEGURO DE VIDA	86,100		
GASTOS MÉDICOS	153,520		
OTRAS PRESTACIONES	<u>3,348,040</u>		

MATERIALES Y SUMINISTROS

		\$	1,021,239
MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	172,600		
MATERIAL DE LIMPIEZA	30,636		
MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	417		
MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPO INFORM.	43,657		
MATERIALES DE INFORMACIÓN	66,638		
ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	372,062		
REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS	23,368		
REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE CÓMPUTO	52,980		
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	11,068		
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	22,650		
ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	7,424		
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	64,589		
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS (BOTIQUÍN)	2,035		
COMBUSTIBLES	129,213		
LUBRICANTES Y ADITIVOS	47		
VESTUARIO, UNIFORMES Y BLANCOS	11,489		
ARTÍCULOS DEPORTIVOS	<u>10,366</u>		

SERVICIOS GENERALES

		\$	4,719,801
SERVICIO POSTAL, TELEGRÁFICO Y MENSAJERÍA	5,554		
SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	118,227		
SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	134,750		
SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	191,217		
SERVICIO DE AGUA	16,809		
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y CONDUCCIÓN DE SEÑALES	115,644		
SERVICIO DE GAS	2,125		
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO	671,031		
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	9,876		
ASESORÍA	1,203,166		
CAPACITACIÓN	156,414		
SERVICIOS DE INFORMÁTICA	10,315		
FLETES Y MANIOBRAS	7,308		
COMISIONES Y OTROS SERVICIOS BANCARIOS	4,512		
SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	15,862		
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	179,648		
PATENTES, REGALIAS Y OTROS	156,351		
OTROS SERVICIOS COMERCIALES	93,590		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQ. ADMINISTRACIÓN	3,318		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS	9,259		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MÁQUINARIA Y EQUIPO	7,202		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	<u>72,730</u>		



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010

IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	16,496		
OTROS GASTOS DE PUBLICACIÓN, DIFUSIÓN E INFORMACIÓN	74,579		
GASTOS DE ÓRDEN SOCIAL Y ESPECTÁCULOS CULTURALES	91,000		
CONGRESOS, CONVENCIONES Y EXPOSICIONES	21,480		
VIÁTICOS	1,234,561		
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	<u>96,777</u>		
TRANSFERENCIAS		\$	54,040
APOYOS DIVERSOS	14,040		
PROGRAMA DE ACENTUACIÓN DEL CONOCIMIENTO	<u>40,000</u>		
RESULTADO DEL PERÍODO		<u>\$</u>	<u>10,257,827</u>

INFORMACIÓN ADICIONAL

BIENES MUEBLES E INMUEBLES (ADQUIRIDOS DURANTE EL PERIODO)

TERRENOS	313,200	\$	1,731,968
EDIFICIOS Y LOCALES	11,920		
VEHÍCULOS	624,000		
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	146,173		
BIENES INFORMÁTICOS	<u>636,675</u>		

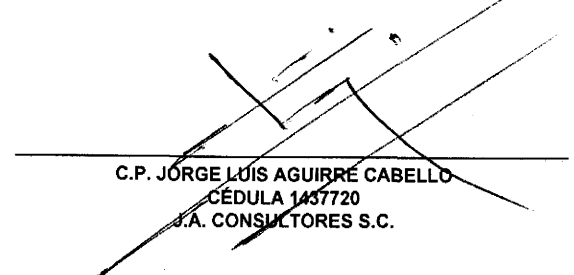


C. P. LUIS FARIAS VALDES
AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO



C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

EL PRESENTE ESTADO DE ACTIVIDADES 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 PERÍODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010



C.P. JORGE LUÍS AGUIRRE CABELLO
CÉDULA 1437720
J.A. CONSULTORES S.C.



ESTADO DE ACTIVIDADES POR CAPÍTULO
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010
(PESOS)

INGRESO	PERIÓDO
TRANSFERENCIAS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	31,414,000
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO 2010	2,204,430
PRODUCTOS	798,284
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	232,480
TOTAL DE INGRESOS	\$ <u>34,649,194</u>

EGRESOS	
SERVICIOS PERSONALES	18,596,287
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,021,239
SERVICIOS GENERALES	4,719,801
TRANSFERENCIAS	54,040
TOTAL DE EGRESOS	\$ <u>24,391,367</u>

RESULTADO DEL PERIODO \$ 10,257,827

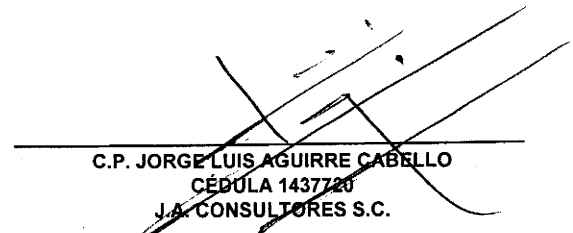


C. P. LUIS FARIAS VALDES
AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO



C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

EL PRESENTE ESTADO DE ACTIVIDADES 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 JUNIO DE 2010



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



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1° DE ENERO AL 30 JUNIO DE 2010
(PESOS)

ORIGEN DE RECURSOS

SALDO INICIAL DE BANCOS	32,676,786
TRANSFERENCIAS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	31,414,000
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO	2,204,430
PRODUCTOS	798,284
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	<u>232,480</u>
SUMA DE ORIGEN DE RECURSOS	67,325,980
OTRAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2,613,852
TOTAL ORIGEN DE RECURSOS	<u><u>69,939,832</u></u>

APLICACIÓN DE RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES	18,596,287
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,021,239
SERVICIOS GENERALES	4,719,801
TRANSFERENCIAS	<u>54,040</u>
SUMA DE APLICACIONES	24,391,367
OTRAS APLICACIONES DE RECURSOS	5,056,152
SALDO FINAL EN BANCOS	40,492,313
SUMA DE APLICACIÓN DE RECURSOS	<u><u>69,939,832</u></u>

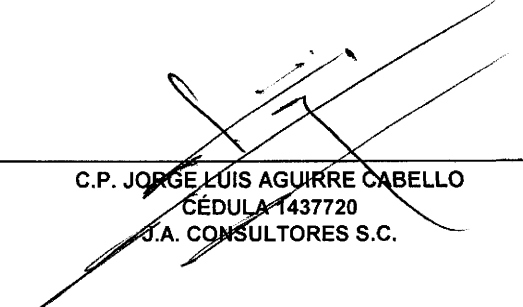


C. P. LUIS FARIÁS VALDES
AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO



C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

EL PRESENTE ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 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 PERÍODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010



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



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
AL 30 DE JUNIO DE 2010
(PESOS)

	Patrimonio Acumulado	Remanente de Ejercicios Anteriores	Remanente del Período	Total del Período
Saldos al 31 de diciembre de 2009	<u>13,103,380</u>	<u>32,570,603</u>	<u>16,101,073</u>	<u>61,775,056</u>
Aumento (o Disminución) en el la Hacienda Pública	(43,366)	16,101,073	(16,101,073)	(43,366)
Remanente del 1er. . Semestre 2010			10,257,827	10,257,827
Saldos al 30 de junio de 2010	<u>13,060,014</u>	<u>48,671,676</u>	<u>10,257,827</u>	<u>71,989,517</u>


C. P. LUIS FARIAS VALDES
AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO


C.P. GENARO FLORES JIMÉNEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

EL PRESENTE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA 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 PERÍODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010


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



**SERVICIOS DE ASESORÍA FISCAL Y FINANCIERA,
AUDITORÍA Y CONSULTORÍA**

Saltillo, Coahuila; a 5 de agosto de 2010

**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 junio de 2010 y los Estados de Actividades, de Flujo de Efectivo y de Variaciones en la Hacienda Pública, por el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2010, 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 2010.

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
CEDULA: 1437720
JA CONSULTORES, S.C.**