



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
 del Estado de Coahuila

CUENTA PÚBLICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(PESOS)

ACTIVO

BANCOS \$ 75,784,696.
 GASTOS A COMPROBAR 29,258.
 DEUDORES DIVERSOS 224,198.
 DEPÓSITOS EN GARANTÍA 10,734.

TOTAL CIRCULANTE \$ 76,048,886.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR \$ 3,955,488.
 RETENCIONES FISCALES 844,412.

TOTAL PASIVO \$ 4,799,900.

PATRIMONIO

TERRENOS \$ 13,047,283.
 EDIFICIOS 2,309,606.
 EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 3,057,436.
 MAQUINARIA Y EQUIPO 18,824.
 EQUIPO DE TRANSPORTE 6,392,792.
 EQUIPO DE COMPUTACIÓN 6,500,272.


TOTAL FIJO \$ 31,326,213.

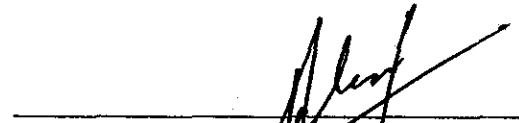
PATRIMONIO \$ 10,686,394.
 RESULTADO DEL EJERCICIO 27,328,286.
 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 64,560,519.

TOTAL DEL PATRIMONIO \$ 102,575,199.

SUMA DE ACTIVO \$ 107,375,099.

SUMA PASIVO Y PATRIMONIO \$ 107,375,099.


 C.P. MARIA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO
 AUDITOR ESPECIAL DE PLANEACIÓN
 E INFORMACIÓN


 C.P. JOSÉ NORBERTO SALZÓN NEIRA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

EL PRESENTE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN MI DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2011.

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



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

CUENTA PÚBLICA
ESTADO DE ACTIVIDADES POR OBJETO GASTO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(PESOS)

INGRESOS:

TRANSFERENCIAS DE LA TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO	\$	82,228,000.	\$	91,185,624.
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO		5,443,110.		
PRODUCTOS		2,701,410.		
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		<u>793,104.</u>		

EGRESOS:

SERVICIOS PERSONALES			\$	45,510,041.
SUELDOS	\$	9,858,133.		
CANTIDAD ADICIONAL		10,924,146.		
ESTÍMULOS AL PERSONAL		6,089,660.		
PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL		567,876.		
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO		3,692,907.		
VACACIONES		743,804.		
PARTICIPACIONES ESPECIALES		57,600.		
LIQUIDACIONES POR INDEMNIZACIÓN		41,006.		
CUOTAS AL SERVICIO MÉDICO		1,362,519.		
PENSIONES		981,373.		
SEGURO DE VIDA		92,754.		
GASTOS MÉDICOS		466,983.		
OTRAS PRESTACIONES		<u>10,631,280.</u>		

MATERIALES Y SUMINISTROS

MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	\$	339,939.	\$	2,495,027.
MATERIAL DE LIMPIEZA		90,994.		
MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN		504.		
MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPO INFORM.		207,825.		
MATERIALES DE INFORMACIÓN		192,417.		
ALIMENTACIÓN DE PERSONAS		1,003,758.		
REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS		37,795.		
REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE CÓMPUTO		64,998.		
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN		14,882.		
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN		34,406.		
ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS		30,795.		
MATERIALES COMPLEMENTARIOS		6,969.		
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO		22,463.		
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS (BOTIQUÍN)		13,328.		
COMBUSTIBLES		423,005.		
VESTUARIO, UNIFORMES Y BLANCOS		10,505.		
ARTÍCULOS DEPORTIVOS		<u>444.</u>		

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO POSTAL, TELEGRÁFICO Y MENSAJERÍA	\$	70,522.	\$	15,615,345.
SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL		257,995.		
SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR		315,651.		
SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA		491,963.		
SERVICIO DE AGUA		26,739.		
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y CONDUCCIÓN DE SEÑALES		151,322.		
SERVICIO DE GAS		1,817.		
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO		1,424,482.		
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO		9,106.		
ASESORÍA		4,223,002.		
CAPACITACIÓN		770,716.		
SERVICIOS DE INFORMÁTICA		2,906,052.		
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES		218,505.		
FLETES Y MANIOBRAS		6,004.		
COMISIONES Y OTROS SERVICIOS BANCARIOS		12,802.		
SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES		263,785.		
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS		146,214.		
PATENTES, REGALÍAS Y OTROS		635,858.		
OTROS SERVICIOS COMERCIALES		162,572.		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQ. ADMINISTRACIÓN		4,385.		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS		14,116.		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE MÁQUINARIA Y EQUIPO		13,804.		
MTTO. Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES		59,492.		
SERVICIOS DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA, HIGIENE Y FUMIGACIÓN		6,902.		



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila

CUENTA PÚBLICA ESTADO DE ACTIVIDADES POR OBJETO GASTO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	\$	118,203.
OTROS GASTOS DE PUBLICACIÓN, DIFUSIÓN E INFORMACIÓN		290,425.
GASTOS DE ÓRDEN SOCIAL Y ESPECTÁCULOS CULTURALES		444,902.
CONGRESOS, CONVENCIONES Y EXPOSICIONES		255,258.
VIÁTICOS		2,131,212.
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS		<u>181,539.</u>

TRANSFERENCIAS			\$	216,925.
AYUDAS CULTURALES Y SOCIALES	\$	34,045.		
PROGRAMA DE ACENTUACIÓN DEL CONOCIMIENTO		<u>182,880.</u>		

RESULTADO DEL PERÍODO

\$ 27,328,286.

PRESUPUESTO EJERCIDO 2011 DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

CAPÍTULO		IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$	45,510,041.
MATERIALES Y SUMINISTROS		2,495,027.
SERVICIOS GENERALES		15,615,345.
TRANSFERENCIAS		216,925.
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		2,539,117.
TOTAL	\$	<u>66,376,455.</u>

Conciliación entre el Presupuesto Ejercido y los egresos incorporados en el Estado de Actividades.
Esta conciliación se obtiene sumando a los egresos del Estado de Actividades lo correspondiente al presupuesto ejercido por el capítulo de bienes muebles e inmuebles.

C.P. MARÍA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO
AUDITOR ESPECIAL DE PLANEACIÓN
E INFORMACIÓN

C.P. JOSÉ NORBERTO FALCÓN NEIRA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

EL PRESENTE ESTADO DE ACTIVIDADES POR OBJETO GASTO DEL PERÍODO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN MI DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2011

~~C.P.C. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO
CÉDULA 1437/20
J.A. CONSULTORES S.C.~~



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila


CUENTA PÚBLICA ESTADO DE ACTIVIDADES POR CAPÍTULO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (PESOS)

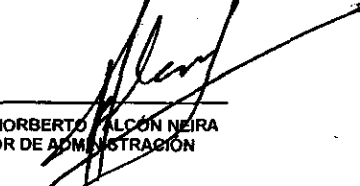
INGRESOS	PERÍODO
TRANSFERENCIAS DE LA TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO	\$ 82,228,000.
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO	5,443,110.
PRODUCTOS	2,701,410.
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	793,104.
TOTAL DE INGRESOS	\$ <u>91,165,624.</u>
EGRESOS	
SERVICIOS PERSONALES	\$ 45,510,041.
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,495,027.
SERVICIOS GENERALES	15,615,345.
TRANSFERENCIAS	216,925.
TOTAL DE EGRESOS	\$ <u>63,837,338.</u>
RESULTADO DEL PERÍODO	\$ <u>27,328,286.</u>

PRESUPUESTO EJERCIDO 2011 DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

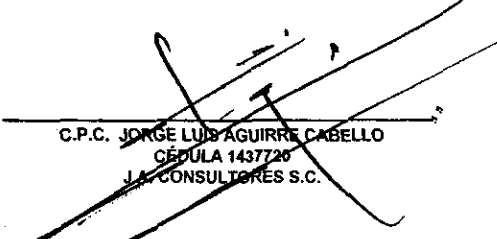
CAPÍTULO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 45,510,041.
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,495,027.
SERVICIOS GENERALES	15,615,345.
TRANSFERENCIAS	216,925.
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2,539,117.
TOTAL	\$ <u>66,376,455.</u>

Conciliación entre el Presupuesto Ejercido y los egresos incorporados en el Estado de Actividades.
Esta conciliación se obtiene sumando a los egresos del Estado de Actividades lo correspondiente al presupuesto ejercido por el capítulo de bienes muebles e inmuebles.


C. P. MARÍA DEL CARMEN TEBARRA ARREDONDO
AUDITOR ESPECIAL DE PLANEACIÓN
E INFORMACIÓN


C. P. JOSÉ NORBERTO FALCON NEIRA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

EL PRESENTE ESTADO DE ACTIVIDADES POR CAPÍTULO DEL PERÍODO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN MI DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2011


C. P. C. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO
CÉDULA 1437726
J.A. CONSULTORES S.C.



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila


CUENTA PÚBLICA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(PESOS)

ORIGEN DE RECURSOS

SALDO INICIAL DE BANCOS	\$	45,541,328.
TRANSFERENCIAS DE LA TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO	\$	82,228,000.
PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO		5,443,110.
PRODUCTOS		2,701,410.
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		<u>793,104.</u>
SUMA DE ORIGEN DE RECURSOS	\$	136,706,952.
OTRAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO		7,137,074.
TOTAL ORIGEN DE RECURSOS	\$	<u><u>143,844,026.</u></u>


APLICACIÓN DE RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES	\$	45,510,041.
MATERIALES Y SUMINISTROS		2,495,027.
SERVICIOS GENERALES		15,615,345.
TRANSFERENCIAS		<u>216,925.</u>
SUMA DE APLICACIONES	\$	63,837,338.
OTRAS APLICACIONES DE RECURSOS		4,221,992.
SALDO FINAL EN BANCOS	\$	75,784,696.
TOTAL DE APLICACIÓN DE RECURSOS	\$	<u><u>143,844,026.</u></u>


 C.P. MARÍA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO
 AUDITOR ESPECIAL DE PLANEACIÓN
 E INFORMACIÓN


 C.P. JOSÉ NORBERTO FALCÓN NEIRA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

EL PRESENTE ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN MI DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2011.


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

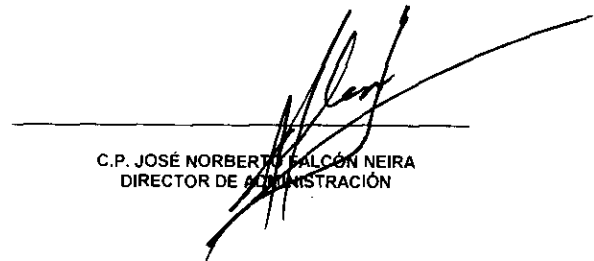


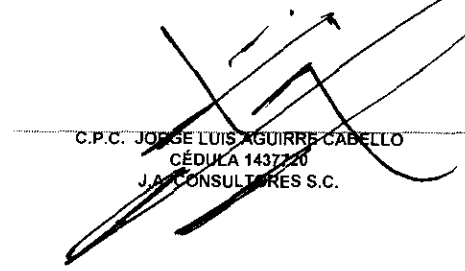
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

CUENTA PÚBLICA
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(PESOS)

	Patrimonio Acumulado	Remanente de Ejercicios Anteriores	Remanente del Período	Total del Período
Saldos al 31 de diciembre de 2010	\$ 13,060,014.	\$ 48,671,676.	\$ 15,888,843.	\$ 77,620,533.
Aumento (o Disminución) en la Hacienda Pública	\$ (2,373,620.)	\$ 15,888,843.	\$ (15,888,843.)	\$ (2,373,620.)
Remanente ejercicio 2011			\$ 27,328,286	\$ 27,328,286
Saldos al 31 de diciembre de 2011	\$ 10,686,394.	\$ 64,560,519.	\$ 27,328,286.	\$ 102,575,199.


C.P. MARÍA DEL CARMEN IBARRA ARREDONDO
AUDITOR ESPECIAL DE PLANEACIÓN
E INFORMACIÓN


C.P. JOSÉ NORBERTO FALCÓN NEIRA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


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

EL PRESENTE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, FORMA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A QUE ME REFIERO EN MI DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2011.



Consultores, S.C.

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

**C.P.C. JOSÉ ARMANDO PLATA SANDOVAL
AUDITOR SUPERIOR
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO**

Hemos examinado el Estado de Situación Financiera de la Auditoría Superior del Estado, al 31 de diciembre de 2011, el Estado de Actividades, de Flujo de Efectivo y de Variaciones en la Hacienda Pública, que le son relativos por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011, para efectos de Cuenta Pública.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo a las Normas y Procedimientos de Contabilidad Gubernamental, la auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros; así mismo, incluye la evaluación de las Normas y Procedimientos de Contabilidad utilizadas, el estado presupuestal, según la programación debidamente calendarizada y de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los Estados Financieros tomados en su conjunto, consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la Situación Financiera de la Auditoría Superior del Estado de Coahuila al 31 de diciembre de 2011, de conformidad con las Normas y Procedimientos de Contabilidad Gubernamental.

~~Despacho: JA CONSULTORES, S.C.
C.P.C. JORGE LUIS AGUIRRE CABELLO
Cédula Profesional: 1437720
Saltillo, Coahuila, a 30 de marzo de 2012~~