



Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza

AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

Oficialía de Partes

15 ABR 2018 16:08

Oficio Original Copia

Anexo(s) Original Copia

Otros: 1 en papelado / cad

La Auditoría Superior del Estado se reserva la facultad de verificar que la documentación presentada sea la original.

Saltillo, Coahuila a 10 de Abril del 2018

Oficio No. PGDHEC/046/2018

Congreso del Estado de Coahuila

Oficialía Mayor

16 ABR. 2018

15:47

RECIBIDO

C. LIC. SAMUEL RODRIGUEZ MARTINEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
DEL CONGRESO DEL ESTADO

PRESENTE.-

De conformidad con lo establecido en los artículos 10 párrafo primero y 13 de la Ley de Rendición de cuentas y Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza, así como los acuerdos adoptados en la reunión del Consejo Nacional de Armonización Contable celebrada en la Ciudad de México el día 3 de Mayo y 19 de Julio del año 2013, me permito remitir a usted en forma impresa y archivo electrónico, la Cuenta Pública Anual correspondiente al Ejercicio Fiscal 2017 de la Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza, y contiene la siguiente información:

I. Información contable

- Estado de situación financiera al 31 de Diciembre de 2017; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- Estado de actividades del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2017; (comparativo con el período del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- Estado de variación en la hacienda pública del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Estado de cambios en la situación financiera del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Estado de flujos de efectivo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017; (comparativo con el período del 01 de enero al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- Estado analítico del activo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Informe sobre pasivos contingentes al 31 de Diciembre de 2017; (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 detallada al cuarto nivel (cuenta) del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias; y





Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza

- Declaratoria del órgano interno de control, 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.

II. Información presupuestaria

- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica, incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por fuentes de financiamiento, incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por rubro de ingresos, incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, por clasificación administrativa;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, por clasificación económica;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, por clasificación por objeto del gasto; y
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, por clasificación funcional.
- Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;
- Intereses de la deuda del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017; y
- Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017;

El estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, identifica los montos y adecuaciones presupuestarias y subejercicios por ramo y/o programa.

III. Información Programática

- Gasto por categoría programática del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2017;
- Programas y proyectos de inversión del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2017; (formato libre)
- Indicadores de resultados; (formato libre)
- El cumplimiento de los objetivos, contenidos en los planes y programas de conformidad con los indicadores aprobados en los presupuestos correspondientes; y





Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza

- 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 nos hayan sido transferidos.

IV. Información Adicional

- La relación de bienes muebles que componen el patrimonio al 31 de Diciembre 2017, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- La relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio al 31 de Diciembre 2017, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- La relación de las cuentas bancarias productivas específicas, en las cuales se depositaron los recursos federales transferidos, 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 correspondientes al ejercicio 2017, de conformidad con la estructura del formato emitida por el CONAC;
- En alcance al primer párrafo de la regla primera, el archivo electrónico que permite su uso informático y facilita su procesamiento en formato .BAK que comprende la información del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017 y contiene entre otros, lo siguiente:
 - a) Un respaldo de la información financiera que contiene el sistema de contabilidad utilizado, mismo que se entrega en archivo electrónico que permite su uso informático y facilita su procesamiento, en formato .BAK.
 - b) Un respaldo de la información que contiene los sistemas de gestión y control de cobro de los ingresos, de acuerdo a la Ley de Ingresos aprobada, mismo que se entrega en archivo electrónico que permite su uso informático y facilita su procesamiento, en formato .BAK.
 - c) Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas que contiene los elementos, fórmulas de cálculo y los de pagos efectuados a los trabajadores de la entidad, de acuerdo a la periodicidad (quincenal) y la base acumulada trimestral. Dicha información se entrega en archivo electrónico que permite su uso informático y facilita su procesamiento, en formato .BAK.
 - d) Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de las adquisiciones y de la obra pública. Dicha información se entrega en archivo electrónico que permite su uso informático y facilita su procesamiento, en formato .BAK.

La presente información se acompaña por un documento impreso en el que se incluya una breve descripción del contenido de los archivos electrónicos.





Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza

- El cuadernillo del informe de avance de gestión financiera correspondiente al ejercicio fiscal 2017 entregado al Congreso del Estado de Coahuila, se adjunta en archivo digital en formato PDF.
- Las caratulas de las conciliaciones bancarias al 31 de diciembre de 2017, correspondientes a las cuentas bancarias propiedad de la entidad.
- El acuse de recepción de manera impresa correspondiente a la carga de la Cuenta Pública del ejercicio 2017 generado directamente del software administrativo "Mirador Coahuila"; y
- Las confirmaciones bancarias al 31 de diciembre de 2017, correspondientes a las cuentas bancarias propiedad de la entidad, entregadas por parte de la Institución Bancaria.

V. Información para cumplir con los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

- Estado de situación financiera detallado al 31 de diciembre de 2017; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior);
- Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017;
- Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017;
- Balance presupuestario del 01 de enero al 31 de diciembre 2017;
- Estado analítico de ingresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 por clasificación por objeto del gasto;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, por clasificación administrativa;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, por clasificación funcional; y
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, por clasificación de servicios personales por categoría.
- La información relativa al cumplimiento de los convenios celebrados con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en términos del Capítulo IV de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; y
- Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

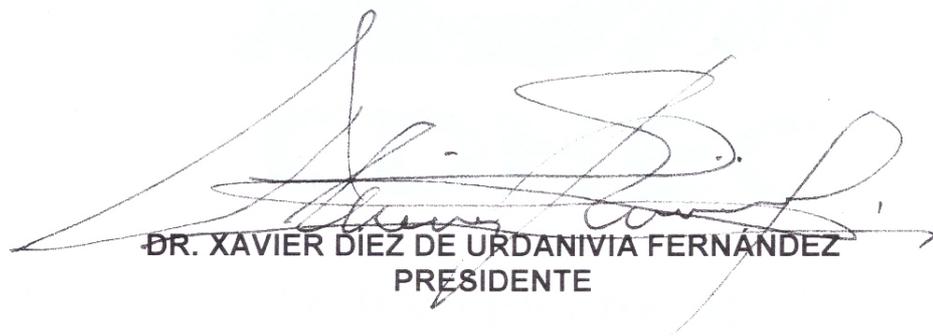




Comisión de los Derechos Humanos del Estado de
Coahuila de Zaragoza

Sin otro particular por el momento y dando cumplimiento en tiempo y forma a la entrega de información, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo y reiterarle mi consideración y respeto.

ATENTAMENTE
COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA
"VOZ Y PRESENCIA DE LA GENTE CON DERECHOS"



DR. XAVIER DíEZ DE URDANIVIA FERNÁNDEZ
PRÉSIDENTE

13

