



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA

TESORERIA GENERAL

10 de julio de 2018. Saltillo, Coahuila.

Oficio No. CA/301-2018

Asunto: Informe del avance de gestión correspondiente al segundo trimestre del 2018.

Dip. Samuel Rodríguez Martínez
Presidente Junta de Gobierno
H. Congreso Del Estado de Coahuila
Presente.-

De conformidad con el artículo 18, Fracción 2, Título segundo, Capítulo 1, Sección 1ª de la Ley de Fiscalización para el Estado de Coahuila de Zaragoza y reiterando el compromiso establecido dentro del Plan de Desarrollo Institucional 2016-2018 de la Universidad Autónoma de Coahuila, documento rector de nuestras actividades, en cuanto a la rendición oportuna de cuentas a la sociedad y el cumplimiento con eficacia, eficiencia y transparencia de los servicios educativos que ofrece esta institución al pueblo coahuilense, me permito hacer llegar a usted los estados financieros impresos y en formato electrónico, correspondientes del 01 de abril al 30 de junio del ejercicio fiscal 2018 de nuestra Máxima casa de Estudios.

Se anexa cuadernillo, dispositivo magnético e índice correspondiente a la información presentada.

Con la certeza de que el cumplimiento de nuestro compromiso será de benéficos resultados para el mejor avance y fortalecimiento de la educación superior de nuestro estado, reciba la seguridad de mi consideración distinguida, suscribiéndome a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

ATENTAMENTE
" EN EL BIEN FINCAMOS EL SABER "

C.P. JORGE ALANÍS CANALES
Tesorero General



INDICE

I) Información Contable

- a) Estado de situación financiera al 30 de junio de 2018; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- b) Estado de actividades del segundo trimestre de 2018; (comparativo con el segundo trimestre del ejercicio anterior)
- c) Estado de actividades acumulado del 01 de enero al 30 de junio 2018; (comparativo con el periodo del 01 de enero al 30 de junio del ejercicio anterior)
- d) Estado de variación en la hacienda pública del segundo trimestre de 2018;
- e) Estado de cambios en la situación financiera del segundo trimestre de 2018;
- f) Estado de flujos de efectivo del segundo trimestre de 2018; (comparativo con el segundo trimestre del ejercicio anterior)
- g) Estado analítico del activo del segundo trimestre de 2018;
- h) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del segundo trimestre de 2018;
- i) Informe sobre pasivos contingentes al segundo trimestre de 2018; (formato libre)
- j) Notas de desglose a los estados financieros del segundo trimestre de 2018; (23 notas)
- k) Notas de memoria a los estados financieros del segundo trimestre de 2018; (2 notas)
- l) Notas de gestión administrativa a los estados financieros del segundo trimestre de 2018; (16 notas)
- m) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) del segundo trimestre de 2018, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
- n) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta), acumulada del 01 de enero al 30 de junio de 2018, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias; e
- o) Informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes o, en su caso, una declaratoria de los órganos internos de control, acerca de la situación que guarda el control interno, la situación financiera y el grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental.

II) Información Presupuestaria

- a) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica, incluyendo los ingresos excedentes generados, del 01 de enero al 30 de junio de 2018;
- b) 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 30 de junio de 2018;
- c) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por rubros de ingresos, incluyendo los ingresos excedentes generados, del 01 de enero al 30 de junio de 2018;
- d) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación administrativa;
- e) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación económica;
- f) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación por objeto del gasto;
- g) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación funcional;
- h) Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización del 01 de enero al 30 de junio de 2018;
- i) Intereses de la deuda del 01 de enero al 30 de junio de 2018; y
- j) Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones del 01 de enero al 30 de junio de 2018.

III) Información Programática

- a) Gasto por categoría programática del 01 de enero al 30 de junio de 2018; (el presupuesto de egresos aprobado, se deberá revelar anual)
- b) Programas y proyectos de inversión del 01 de enero al 30 de junio de 2018; (formato libre)
- c) Indicadores de resultados del 01 de enero al 30 de junio de 2018; (formato libre)
- d) El cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades proyectados en los programas a cargo de la entidad de conformidad con los indicadores aprobados en los programas presupuestarios correspondientes;
- e) 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 les hayan sido transferidos.

IV) Información Adicional

- a) La relación de bienes muebles que componen su patrimonio al 30 de junio de 2018, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;



- b) *La relación de bienes inmuebles que componen su patrimonio al 30 de junio de 2018, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;*
- c) *El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público; (formato libre)*
- d) *La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados, correspondiente al segundo trimestre de 2018, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;*
- e) *No Aplica*
- f) *En alcance al primer párrafo de la regla primera, se solicita el archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK que comprenderá la información del 01 de enero al 30 de junio de 2018 y deberá contener entre otros, lo siguiente:*
 - a) *Un respaldo de la información financiera que contiene el sistema de contabilidad que estén utilizando, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.*
 - b) *Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de cobro de los ingresos, de acuerdo a la Ley de Ingresos aprobada, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.*
 - c) *Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas que contenga los elementos, fórmulas de cálculo y los de pagos efectuados a los trabajadores de la entidad, de acuerdo a la periodicidad (semanal, decenal, catorcenal, quincenal, mensual) y la base acumulada al 31 de marzo de 2018. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.*
 - d) *Para los entes públicos que cuentan con el proceso de nómina a través del Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), deberán proporcionar la información referente a las incapacidades del personal. El formato en que será entregado se encuentra en el siguiente link: http://www.asecoahuila.gob.mx/wp-content/uploads/pdf/reglas/Formatos_ServiciosPersonales.rar*
 - e) *Para los entes públicos que procesan su nómina en una herramienta tecnológica diferente al Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), deberán proporcionar toda la información con respecto a su proceso de gestión de nómina. El formato en que será entregado se encuentra en el siguiente link: http://www.asecoahuila.gob.mx/wp-content/uploads/pdf/reglas/Formatos_ServiciosPersonales.rar*
 - f) *Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de las adquisiciones y de la obra pública. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.*
- g) *El cuademillo del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2018, entregado al Congreso del Estado de Coahuila, deberá adjuntarse en archivo digital en formato PDF. Lo anterior sin perjuicio de lo señalado en la regla tercera, la cual establece que se deberá presentar la información en formato (Word y/o Excel);*
- h) *Las carátulas de las conciliaciones bancarias al 30 de junio de 2018 debidamente autorizadas por las autoridades correspondientes, de las cuentas bancarias propiedad de la entidad;*
- i) *El acuse de recepción de manera impresa correspondiente a la carga del Informe de Avance de Gestión Financiera del segundo trimestre del año 2018 generado directamente del software administrativo "Mirador Coahuila"; y*
- j) *Entrega de los archivos electrónicos de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) en su formato XML, mediante la herramienta tecnológica dispuesta por este órgano técnico, la cual se encuentra en siguiente dirección electrónica: <https://cfdi.asecoahuila.gob.mx/CFDI/>*

V) Información derivada de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

- a) *Estado de situación financiera detallado al 30 de junio de 2018; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)*
- b) *Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos del 01 de enero al 30 de junio de 2018;*
- c) *Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos del 01 de enero al 30 de junio de 2018;*
- d) *Balance presupuestario del 01 de enero al 30 de junio de 2018;*
- e) *Estado analítico de ingresos detallado del 01 de enero al 30 de junio de 2018;*
- f) *Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación por objeto del gasto;*
- g) *Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación administrativa;*
- h) *Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación funcional;*



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE COAHUILA

TESORERIA GENERAL

- i) *Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de junio de 2018, por clasificación de servicios personales por categoría;*
- j) *El Poder Ejecutivo a través de la secretaría de finanzas, reportará en los términos del artículo 6 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, el avance de las acciones, hasta en tanto se recupere el presupuesto sostenible de recursos disponibles, y en caso de que no le aplique deberá manifestarlo; (Formato libre)*
- k) *Informar la fuente de los ingresos con la que se haya pagado el nuevo gasto (aumento o creación de gasto del Presupuesto de Egresos), distinguiendo el gasto etiquetado y no etiquetado; (Formato libre)*
- l) *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.*

CC. Archivo
JFNL