



30 de octubre de 2019. Saltillo, Coahuila.

Oficio No. TG/464/2019

Asunto: Informe del avance de gestión correspondiente al tercer trimestre del ejercicio 2019.

Dip. Marcelo de Jesús Torres Cofiño
Presidente Junta de Gobierno
H. Congreso Del Estado de Coahuila
Presente.-

ACUSE

De conformidad con el artículo 10, Titulo primero, Capitulo II, Sección primera de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza y reiterando el compromiso establecido dentro del Plan de Desarrollo Institucional 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 julio al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2019 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 ALANIS CANALES
Tesorero General

CC. Archivo
LLML**/OJLE*





INDICE

- I. Información contable
 - a) Estado de situación financiera al 30 de septiembre de 2019
 - b) Estado de actividades del tercer trimestre de 2019
 - c) Estado de actividades acumulado del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
 - d) Estado de variación en la hacienda pública del tercer trimestre de 2019
 - e) Estado de cambios en la situación financiera del tercer trimestre de 2019
 - f) Estado de flujos de efectivo del tercer trimestre de 2019
 - g) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del tercer trimestre de 2019
 - h) Informe sobre pasivos contingentes al 30 de septiembre de 2019
 - i) Notas de desglose a los estados financieros
 - j) Notas de memoria a los estados financieros del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
 - k) Notas de gestión administrativa a los estados financieros
 - l) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) del tercer trimestre de 2019, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
 - m) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta), acumulada del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias; e
 - n) 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 septiembre de 2019;
 - 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 septiembre de 2019;
 - 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 septiembre de 2019;
 - d) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación administrativa;
 - e) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación económica;
 - f) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación por objeto del gasto;
 - g) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación funcional;
 - h) Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019;
 - i) Intereses de la deuda del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019; y
 - j) Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.



III. Información programática

- a) Gasto por categoría programática del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- b) Programas y proyectos de inversión del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- c) Indicadores de resultados del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- d) El cumplimiento de los objetivos y metas.
- e) Los resultados de la evaluación del desempeño de los programas de la entidad federativa.

IV. Información adicional

- a) La relación de bienes muebles que componen su patrimonio al 30 de septiembre de 2019
- b) La relación de bienes inmuebles que componen su patrimonio al 30 de septiembre de 2019
- c) El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público
- d) La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados, correspondiente al tercer trimestre de 2019
- f) Archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento que comprende la información del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019:
 - f-a) Un respaldo de la información financiera que contiene el sistema de contabilidad
 - f-b) Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de cobro de los ingresos
 - f-c) Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas
 - f-f) Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de las adquisiciones
- g) El cuadernillo del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al tercer trimestre del ejercicio fiscal 2019
- h) Las carátulas de las conciliaciones bancarias al 30 de septiembre de 2019
- i) El acuse de recepción de manera impresa correspondiente a la carga del Informe de Avance de Gestión Financiera del tercer trimestre del año 2019 generado directamente del software administrativo "Mirador Coahuila"
- j) Entrega de los archivos electrónicos de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) en su formato XML,

V. Información Ley de Disciplina Financiera

- a) Estado de situación financiera detallado al 30 de septiembre de 2019
- b) Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- c) Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- d) Balance presupuestario del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- e) Estado analítico de ingresos detallado del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
- f) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación por objeto del gasto
- g) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación administrativa
- h) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación funcional
- i) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, por clasificación de servicios personales por categoría
- k) Informar la fuente de los ingresos con la que se haya pagado el nuevo gasto
- l) La información relativa al cumplimiento de los convenios celebrados con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público