

Saltillo, Coahuila de Zaragoza a 29 de enero de 2021
Oficio IEC/P/236/2020
Asunto: Presentación de 4º Avance de
Gestión Financiera de 2020

Diputado Eduardo Olmos Castro
Presidente de la Junta de Gobierno del
H. Congreso del Estado de Coahuila de Zaragoza
Presente. –

En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 11, párrafo segundo de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, me permito presentar ante esta H. Autoridad el informe de Avance de Gestión Financiera por el periodo octubre – diciembre del ejercicio fiscal 2020, aprobado por el Consejo General de este órgano electoral mediante acuerdo número IEC/CG/017/2021 de fecha 29 de enero del presente año.

Lo anterior, para que en su oportunidad y previos trámites correspondientes a esta H. Legislatura, sea turnado a la Auditoría Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza para fiscalización, en términos de la normatividad vigente.

En ese sentido, amablemente solicito se me tenga por presentando en tiempo y forma la información requerida conforme a la ley aplicable en la materia.

Sin otro particular, quedo a su disposición, retirándole mis más sinceras atenciones.

Atentamente


Gabriela María de León Farías
Consejera Presidenta

PODER LEGISLATIVO			
AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila			
Oficialía de Partes			
03 FEB 2021			
Oficio	Original	Copia	
Anexo(s)	Original	Copia	
Otros:	[Handwritten: Carpeto, 2020]		
La Auditoría Superior del Estado se reserva la facultad de verificar que la documentación recibida, corresponda a la ofrecida por el promovente.			

C.c.p. C.P. José Armando Plata Sandoval/Auditor Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza
Archivo.

GMLF/ragc

Congreso del Estado de Coahuila
Oficialía Mayor
1805 4/5
29 ENE 2021

RECIBIDO



**CUARTO TRIMESTRE
INFORME DE AVANCE DE GESTION
FINANCIERA
2020**

INSTITUTO ELECTORAL DE COAHUILA
TERCER INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA
OCTUBRE - DICIEMBRE - 2020

I INFORMACIÓN CONTABLE

1	.....	Estado de la Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2020
2	.....	Estado de Actividades del Cuarto Trimestre de 2020
3	.....	Estado de Actividades Acumulado del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
4	.....	Estado de Variación en la Hacienda Publica del Cuarto Trimestre de 2020
5	.....	Estado de Variación en la Hacienda Publica del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
6	.....	Estado de Cambios en la Situación Financiera del Cuarto Trimestre de 2020
7	.....	Estado de Cambios en la Situación Financiera del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
8	.....	Estado de Flujos de Efectivo del Cuarto Trimestre de 2020
9	.....	Estado de Flujos de Efectivo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
10	.....	Estado Analítico del Activo del Cuarto Trimestre de 2020
11	.....	Estado Analítico del Activo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
12	.....	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del Cuarto Trimestre de 2020
13	.....	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
14	.....	Informe Sobre Pasivos Contingentes al 31 de Diciembre de 2020
15	.....	Notas de Desglose a los Estados Financieros (24 notas)
16	.....	Notas de Memoria a los Estados Financieros del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2 notas)
17	.....	Notas de Gestión Administrativa a los Estados Financieros (16 notas)
18	.....	Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) del Cuarto trimestre de 2020, incluyendo cuentas de orden contables y presupuestales.
19	.....	Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) acumulada del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2020, incluyendo cuentas de orden y presupuestarias.
20	.....	Dictamen de los profesionales de auditoria independiente o, en su caso, una declaratoria de las instancias de control competentes, 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

1	.....	Estado Analítico de Ingresos del que se derivara la presentación en (Clasificación Económica), incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020.
2	.....	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 del 2020.
3	.....	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 31 de Diciembre de 2020.
4	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 por (Clasificación Administrativa).
5	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 por (Clasificación Económica)
6	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020, por (Clasificación por Objeto de Gasto)
7	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 por (Clasificación Funcional)
8	.....	Endeudamiento Neto, Financiamiento menos amortización del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
9	.....	Intereses de la Deuda del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020.
10	.....	Flujo de Fondos que resuma todas las operaciones del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

III INFORMACIÓN PROGRAMATICA

1	.....	Gasto Por Categoría Programática del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2020
2	.....	Programas y Proyectos de Inversión del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
3	.....	Indicadores de Resultados del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
4	.....	El Cumplimiento de Objetivos, metas y satisfacción de necesidades proyectados en el programa a cargo de la entidad de conformidad con los indicadores aprobados en los programas presupuestarios correspondientes.
5	.....	Resultados de la Evaluación del Desempeño de los programas de la Entidad Federativa, así como los vinculados al Ejercicio de los Recursos Federales que hayan sido transferidos.

IV INFORMACIÓN ADICIONAL

1	.....	Relación de Bienes Muebles que Componen al Patrimonio, al 31 de Diciembre de 2020.
2	.....	Relación de Bienes Inmuebles que Componen al Patrimonio al 31 de Diciembre de 2020.
3	.....	Reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público.
4	.....	Información Respecto al Ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados, correspondientes al Cuarto Trimestre de 2020.
5	.....	Informe sobre la situación que guardan los contratos de Proyectos de Asociaciones Publico Privadas (APP).
6	.....	Respaldo electrónico formatos .DBF o .BAK. Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2020.
	a).-	Respaldo de información financiera que contiene el sistema de contabilidad que estén utilizando. .DBF o .BAK.
	b).-	Respaldo de la información que contiene los sistemas de gestión de control de cobro de los ingresos, de acuerdo a la ley de los ingresos aprobada, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBK o .BAK
	c).-	Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas que contengan los elementos, fórmulas de cálculo y los pagos efectuados a los trabajadores de la entidad, de acuerdo con la periodicidad (semanal, decenal, catorcenal, quincenal, mensual) y la base acumulada anual. .DBF o .BAK.
	d).-	Respaldo de la información que contiene 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 procedimiento, pudiendo utilizar formato .DBK o .BAK
7	.....	El cuadernillo del informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2020 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 cuarta, la cual establece que se deberá presentar la información en formato de (Word y/o Excel);
8	.....	Las carátulas de las conciliaciones bancarias al 31 de Diciembre de 2020 debidamente autorizadas por las autoridades correspondientes, de las cuentas bancarias propiedad de la entidad
9	.....	Acuse de recepción de manera impreso correspondiente a la carga del Informe de Avance de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre del año generado directamente del Software administrativo "Mirador Coahuila"
10	.....	Entrega de los archivos electrónicos de los comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI) en su formato XML

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.

1	.....	Estado de Situación Financiera detallado al 31 de Diciembre de 2020 (comparativo a 31 de diciembre del ejercicio anterior)
2	.....	Informe Analítico de la Deuda Pública y otros Pasivos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
3	.....	Informe Analítico de obligaciones diferentes de financiamientos del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
4	.....	Balance Presupuestario del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2020
5	.....	Estado Analítico de Ingresos detallado del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
6	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020, por (Clasificación por Objeto del Gasto)
7	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2020, por (Clasificación Administrativa)
8	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado del 01 de Enero al 31 de Septiembre de 2020, por (Clasificación Funcional)
9	.....	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2020, por (Clasificación de Servicios Personales por categoría)
10	.....	El Poder Ejecutivo a través de la Secretaría de Finanzas, reportara en los términos del art. 6 de la Ley de Disciplina de las Entidades Federativas y los Municipios, el avance de las acciones, hasta en tanto se recupere el presupuesto sostenible de recurso disponibles y en caso de que no le aplique deberá manifestarlo.
11	.....	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
12	.....	La información relativa al cumplimiento de los convenios celebrados con la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico, en términos del capitulo IV de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipio