

**PODER JUDICIAL DEL ESTADO
DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

INDICE

Dictamen del Auditor y Estados Financieros.....	1
Estado de Situación Financiera.....	2
Informe de Observaciones y Recomendaciones.....	3
Informe de Seguimiento de Observaciones de Periodos Anteriores.....	4
Cuadro resumen de observaciones.....	5

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

INDICE

I Estados Financieros Base

1. Dictamen del Auditor y Estados Financieros
2. Estado de Situación Financiera
- 3.- Estado de Actividades
- 4.- Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
- 5.- Estado de Flujos de Efectivo
- 6.- Estado de Cambios de la Situación Financiera
- 7.- Estado Analítico del Activo
- 8.- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 9.- Notas:
 - a) Notas de Desglose los Estados Financieros
 - b) Notas de Memoria
 - c) Notas de Gestión Administrativa

II. Información Presupuestaria y Programática

- 10.- Pasivos Contingentes
- 11.- Estado Analítico de Ingresos
- 12.- Estado Analítico del presupuesto de Egresos
- 13.- Gasto por Categoría programática
- 14.- Programas y Proyectos de Inversión

**PODER JUDICIAL DEL ESTADO
DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

Estados Financieros
Segundo trimestre de 2017 e
Informe de Avance de Gestión Financiera



MOORE STEPHENS

J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S.C.

CONTADORES PÚBLICOS

Tabasco No.496
Col. República Oriente
25280 Saltillo, Coah.
Tels. (844) 416 20 31 / 416 29 90

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA
MAESTRA MIRIAM CÁRDENAS CANTÚ
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA Y DEL
CONSEJO DE LA JUDICATURA DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA
Presente.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del **PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA** (la Entidad), que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 30 de junio de 2017, y el estado de actividades, el estado de variaciones en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera, correspondiente al período comprendido del 1 de abril al 30 de junio de 2017, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas y metodología para la emisión de la información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas emitidas por el CONAC.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional.

*Miembro de
Moore Stephens
International Limited
miembros en las
principales ciudades
del mundo*



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión de auditoría.

Bases de preparación contable y utilización de este informe

Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad, los cuales están presentados en los formatos que para tal efectos fueron establecidos por la Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error. En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

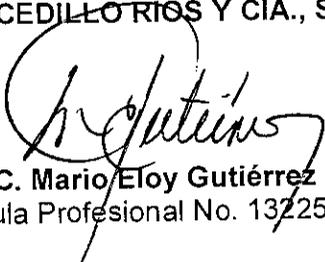
Como parte de una auditoría, de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:



- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión sin salvedades. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la Entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestra conclusión se basa en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

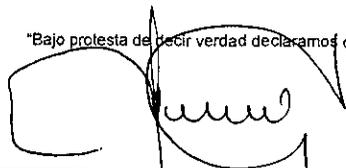
J.A. CEDILLO RIOS Y CIA., S.C.


C.P.C. Mario Eloy Gutiérrez Castillo
Cedula Profesional No. 1322532

Saltillo, Coahuila, a 31 de agosto de 2017

 PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA Estado de Situación Financiera Ai 30 de junio de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes ESF-01	271,248,320.14	217,794,631.42	Cuentas por Pagar a Corto Plazo ESF-12	36,073,263.66	27,541,584.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes EFS-03	29,712,220.55	1,087,915.78	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios EFS-03	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios ESF-04	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes ESF-05	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo ESF-14	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo ESF-13	252,781,465.60	246,623,530.84
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	300,960,540.69	218,882,547.20	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	288,854,729.26	274,165,115.49
Inversiones Financieras a Largo Plazo ESF-06 ESF-07	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo EFS-02	108,329,446.33	112,658,478.77	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles ESF-08	66,006,983.60	62,719,490.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles ESF-09	2,578,499.04	2,536,275.04	Pasivos Diferidos a Largo Plazo ESF-14	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes ESF-08	-41,313,960.00	-41,313,980.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos ESF-09	191,644.00	191,844.00	Provisiones a Largo Plazo ESF-12	26,962,318.54	18,044,132.09
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes ESF-18	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	26,962,316.54	18,044,132.09
Otros Activos no Circulantes ESF-11	0.00	0.00	Total del Pasivo	315,817,047.80	292,209,247.58
Total de Activos No Circulantes	135,792,794.97	136,792,107.81	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	436,753,335.66	355,674,655.01	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	120,936,287.86	63,465,407.43
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	57,471,587.38	-2,761,949.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	59,291,463.51	62,047,206.63
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,173,236.97	4,188,149.92
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.80
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	120,936,287.86	63,465,407.43
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	436,753,335.66	355,674,655.01

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza



Lic. Juana A. Sotelo Cantú Rey
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza



	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión EA-01	4,199,435.24	6,701,110.69
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente EA-01	3,069,933.53	5,726,475.67
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios EA-01	1,129,501.71	974,635.02
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas EA-01	342,617,026.18	295,516,851.12
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas EA-01	342,617,026.18	295,516,851.12
Otros Ingresos y Beneficios EA-02	5,581,380.28	2,445,293.27
Ingresos Financieros EA-02	5,581,380.28	2,213,992.71
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	231,300.56
Total de Ingresos y Otros Beneficios	352,397,841.70	304,663,255.08
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	276,060,887.06	262,051,176.52
Servicios Personales EA-03	245,704,297.30	232,512,756.30
Materiales y Suministros	2,575,371.61	2,701,429.49
Servicios Generales	27,781,218.15	26,836,990.73
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,865,367.26	16,813,375.80
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	261,711.82
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	18,865,367.26	16,551,663.98
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	294,926,254.32	278,864,552.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	57,471,587.38	25,798,702.76

*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

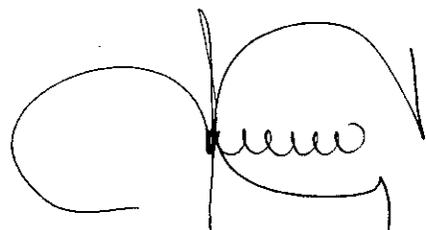
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juan Fernando Cantú Rey
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores	8.80	4,174,821.97	4,621.80	8.88	4,179,442.97
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio EVHP-01	0.00	0.80	8.08	0.80	0.80
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	59,285,257.51	31,215,099.59	0.08	98,580,357.10
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	31,215,099.59	0.00	31,215,099.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	59,285,257.51	0.00	0.00	59,285,257.51
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final al 31 de marzo de 2017	8.08	63,468,879.48	31,215,099.59	0.80	94,675,179.07
Cambios de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	0.00	0.00	0.08	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	26,256,487.79	0.00	26,256,487.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	26,256,487.79	0.00	26,256,487.79
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al 30 de junio de 2017 EVHP-02	0.08	63,460,079.48	57,476,208.38	0.00	120,936,287.86

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza



Lic. Juana Adriana Cantú Reyes
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza

9



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01 de abril al 30 de junio de 2017 y 2016

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Concepto

2017

2016

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Concepto	2017	2016
Origen	185,595,664.13	153,684,317.30
Impuestos	0.00	0.00
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,528,248.76	2,640,034.72
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	623,415.71	528,242.02
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	180,355,436.89	149,227,333.68
Otros Orígenes de Operación	3,088,562.77	1,288,706.88
Aplicación	159,339,176.34	147,716,478.24
Servicios Personales	129,908,121.04	119,740,734.57
Materiales y Suministros	1,210,665.29	1,411,317.04
Servicios Generales	18,221,212.94	17,826,431.65
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	70,782.83
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	10,001,176.07	8,667,212.15
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación EFE-03	26,256,487.79	5,967,839.06
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	1,038,770.98	2,716,516.17
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles EFE-02	996,546.98	180,241.13
Otras Aplicaciones de Inversión EFE-02	42,224.00	2,536,275.04
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,038,770.98	-2,716,516.17
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	28,466,804.70	25,270,613.82
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	28,466,804.70	25,270,613.82
Aplicación	13,729,183.96	11,901,648.37
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	13,729,183.96	11,901,648.37
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	14,737,620.74	13,368,965.45
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	39,955,337.55	16,620,288.34
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio EFE-01	231,292,982.59	160,365,456.20
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio EFE-01	271,248,320.14	176,985,744.54

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Mariana Cantú Ray
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01 de abril al 30 de Junio de 2017

	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	54,721,707.49
<i>Activo Circulante</i>	0.00	53,682,936.51
Efectivo y Equivalentes	0.00	39,955,337.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	13,727,598.96
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	0.00	1,038,770.98
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	996,546.98
Activos Intangibles	0.00	42,224.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	28,460,598.70	0.00
<i>Pasivo Circulante</i>	23,970,303.44	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,578,905.95	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	8,391,397.49	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Pasivo No Circulante</i>	4,490,295.26	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	4,490,295.26	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	26,261,108.79	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	26,261,108.79	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,256,487.79	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,206.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,585.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rey
Oficial Mayor del Poder Judicial del
Estado de Coahuila de Zaragoza



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado Analítico del Activo

Del 01 de abril al 30 de Junio de 2017

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	382,031,628.17	476,811,276.44	422,089,568.95	436,753,335.66	54,721,707.49
<i>Activo Circulante</i>	<i>247,277,604.18</i>	<i>475,772,505.46</i>	<i>422,089,568.95</i>	<i>300,960,540.69</i>	<i>53,682,936.51</i>
Efectivo y Equivalentes	231,292,982.59	289,294,002.67	249,338,665.12	271,248,320.14	39,955,337.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,964,621.59	186,478,502.79	172,750,903.83	29,712,220.55	13,727,598.96
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	<i>134,754,023.99</i>	<i>1,038,770.98</i>	<i>0.00</i>	<i>135,792,794.97</i>	<i>1,038,770.98</i>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	108,329,448.33	0.00	0.00	108,329,448.33	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	65,010,436.62	996,546.98	0.00	66,006,983.60	996,546.98
Activos Intangibles	2,536,275.04	42,224.00	0.00	2,578,499.04	42,224.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-41,313,980.00	0.00	0.00	-41,313,980.00	0.00
Activos Diferidos	191,844.00	0.00	0.00	191,844.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rey
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Informe Análítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Del 01 de enero al 30 de junio de 2017 (b)

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	282,209,247.58	0.00	0.00	0.00	315,817,047.80	0.00	0.00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0.00		0.00%	0.00	0.00%
A. Crédito 1	0.00		0.00%	0.00	0.00%
B. Crédito 2	0.00		0.00%	0.00	0.00%
C. Crédito XX	0.00		0.00%	0.00	0.00%



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

SEGUNDO TRIMESTRE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ESF 01.-Efectivo y Equivalentes

En la entidad no existen cuentas de fondo con afectación específica, únicamente maneja Cuentas de Cheques y cuentas de cheque de Alto Rendimiento, dentro de las cuales se generan un pago de interés mensual, dependiendo del saldo promedio mensual y en base al porcentaje de la TIE, así mismo se hace la aclaración que el saldo de dichas cuentas es la vista y que se puede realizar la disposición de los recursos en cualquier momento, se anexa relación de cuentas bancarias:

Banco	Tipo de Cuenta	Saldo	Observación
Bancomer Presupuestal Chequera 447184395	Productiva	46,635,406.28	Transferencias por parte de la Secretaría de Finanzas y Pago a Proveedores
Banco Bancomer Fondos Propios 044718440-9	Productiva	528,935.91	Son Recursos Propios del Fondo de Mejoramiento de la Administración de Justicia los cuales son los que refiere el artículo 11, inciso A del Reglamento del Fondo para el Mejoramiento de la Administración de Justicia del Poder Judicial del Estado.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Banco Bancomer Fondos Ajenos 044718438-7	Productiva	367,360.10	Son Recursos Ajenos del Fondo de Mejoramiento de la Administración de Justicia los cuales son los que refiere el artículo 11, inciso B del Reglamento del Fondo para el Mejoramiento de la Administración de Justicia del Poder Judicial del Estado.
Banco Bancomer Fondos Civil y Familiar 0451946803	Productiva	188,240,252.52	Son Recursos Ajenos del Fondo de Mejoramiento de la Administración de Justicia los cuales son los que refiere el artículo 11, inciso B del Reglamento del Fondo para el Mejoramiento de la Administración de Justicia del Poder Judicial del Estado.
Banco Banamex Presupuestales 70031630469	Productiva	22,156.90	Pagos a Servidores Públicos.
Banco Bancomer Nómina 100656674	Productiva	7,432,236.01	Depósitos por parte de la Secretaría de Finanzas correspondiente al Impuesto sobre la Renta retenido a los trabajadores, para posteriormente realizar el pago al Servicio de Administración Tributaria.
Banco Bancomer Nómina 01043268815	Productiva	2,014.13	Cuenta para el pago de nómina del personal del Poder Judicial del Estado.
Banco Scotiabank Nómina 18701896024	Productiva	8,183.66	Cuenta para el pago de nómina del personal del Poder Judicial del Estado.
Banco Banamex Nómina 00014136002	Productiva	4,475.78	Cuenta para el pago de nómina del personal del Poder Judicial



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

			del Estado.
Banco banorte Nómina 0426803999	Productiva	3,994.80	Cuenta para el pago de nómina del personal del Poder Judicial del Estado.
Banco santander Nómina 65505469854	Productiva	23,431.19	Cuenta para el pago de nómina del personal del Poder Judicial del Estado.
Banco Scotiabank Fondo de Pensiones 18701797786	Productiva	27,979,872.86	Depósitos por parte de la Secretaría de Finanzas para el pago de las Pensiones complementarias, así como del impuesto retenido a los pensionados y las aportaciones del empleado y del patrón para conformar el fondo, de conformidad a la Ley de Pensiones Complementaria para Magistrados y Jueces del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza.
Banco Santander Chequera 65502307455	Productiva	0.00	Cuenta Eje para el pago de Pensiones Alimenticias.
Banco Santander 1er. Juz. Fam. Saltillo 65502795876	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander 2do. Juz. Fam. Saltillo 65502795893	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Banco Santander 3er. Juz. Fam. Saltillo 65502795905	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander 1er. Juz. Fam. Torreón 65503405918	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander 2do. Juz. Fam. Torreón 65503405935	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander 3er. Juz. Fam. Torreón 65503405983	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander 1er. Juz. Fam. Monc 65503032345	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Banco Santander 2do. Juz. Fam. Monc 65503032405	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander Juzgado Familiar Sabinas 65503166741	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander Juzgado Familiar Allende 65503268540	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander Juzgado Familiar P. Negras 65503268585	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.
Banco Santander Juzgado Familiar Acuña 65503268600	Productiva	0.00	Son recursos ajenos correspondientes a pensiones alimenticias que por mandato judicial se depositan directamente a las cuentas del Poder Judicial, para posteriormente realizar el pago al beneficiario de la misma.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

TOTAL	\$271,248,320.14
-------	------------------

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

ESF-02.-Por lo que hace al monto de \$108,329,448.33 reflejado en la cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo, cabe mencionar que actualmente se llevan a cabo procedimientos jurisdiccionales y administrativos contra la Sociedad Financiera Popular en la que se invirtió este recurso y, ante las demás autoridades competentes en la materia, para su recuperabilidad.

ESF-03.-La cuenta de "Derechos a recibir efectivo o equivalentes", se integra de la siguiente manera:

- (1) La cuenta de Oidores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, representa los recursos entregados a los empleados por concepto de gastos a comprobar con el fin que se realicen las comisiones oficiales asignadas, así mismo integra los importes por concepto de anticipo de sueldos y los saldos de los fondos revolventes que maneja el ente.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	A 365 DÍAS	MÁS 365 DÍAS
	Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes					
1122-91	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	29,072,794.50		29,072,794.50		
1122-92	Subsidio al Empleo	16,195.52	16,195.52			
1129-001-004	Purificadora AcuaViva SA de Cv	154.00	154.00			
	Subtotal	29,089,144.02	16,349.52	29,072,794.50	0.00	0.00
Gastos a Comprobar						



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1123-001-003	Martha Elena Aguilar Duron	517.39	517.39			
1123-001-005	Arnoldo Molina Aguirre	-4.96	-4.96			
1123-001-009	Cesar Cepeda Rodriguez	203.20	203.20			
1123-001-012	Marcos Eduardo Flores Zarate	74.32	74.32			
1123-001-028	Miguel Angel Cervera Lujano	9,241.30	9,241.30			
1123-001-040	Juan Antonio Garcia de la Fuente	1,200.00	1,200.00			
1123-001-045	Javier Antonio Vela Diaz	7,335.00	7,335.00			
1123-001-047	Armando Mauricio Gonzalez Leyva	3,000.00	3,000.00			
1123-001-059	Esmeralda Nakasima Villafuerte	14,886.00	14,886.00			
1123-001-067	Javier Rangel Ramirez	23,400.00	23,400.00			
1123-001-074	Vicente Picon Martinez	21,600.14	21,600.14			
1123-001-077	Jesus Alejandro de la Garza Martinez	4,000.00	4,000.00			



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1123-001-103	Oscar Aaron Najera Davis	8,000.00	8,000.00			
1123-001-110	Jose Romeo Tello Malacara	2,403.46	2,403.46			
1123-001-119	Jose Maria Garcia de la Peña	9.98	9.98			
1123-001-164	Alfonso Lopez Perez	3,000.00	3,000.00			
1123-001-189	Cesar Tranquilino Hernandez Rivas	200.01	200.01			
1123-001-200	Claudia Ramirez Rojas	9,300.00	9,300.00			
1123-001-206	Cecilia de la Rosa Garcia	58,999.96	58,999.96			
1123-001-218	Veronica Ayineli Castillon Espinosa	8,999.90	8,999.90			
1123-001-242	Erik Dante Acuña Solis	0.22	0.22			
1123-001-247	Javier Campos de la Paz	129.89	129.89			
1123-001-248	Sara Maria Guerrero Tecuanhuehue	99.88	99.88			
1123-001-269	Fernando Escobar Garcia	23,500.34	23,500.34			
1123-001-281	Obed Santibañez Cabrales	3,000.00	3,000.00			



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1123-001-294	Jose Alfredo Jimenez Guerrero	15,544.00	15,544.00			
1123-001-295	Carlos Eduardo Francis Quintanilla	800.00	800.00			
1123-001-326	Karina Quiroz Perez	10,000.00	10,000.00			
1123-001-327	Diana Isay Mijarez Lopez	2,800.00	2,800.00			
1123-001-359	Maria Angelica Giron Garcia	4.95	4.95			
1123-001-390	Ayari Vazquez Rodriguez	1,800.00	1,800.00			
1123-001-404	Lic. Maria Guadalupe Garza Morales	444.90	444.90			
1123-001-423	Ludivina Sandoval Rodríguez	28,802.78	28,802.78			
1123-001-448	Giovana Zorrilla Carrizales	0.22	0.22			
1123-001-458	Blanca Estela Chavez Castillo	9,600.00	9,600.00			
1123-001-469	Carlos Nolasco Polendo	7,874.50	7,874.50			
1123-001-504.	Griselda Nuncio Tabitas	1,000.00	1,000.00			
1123-001-	Francisco Emiliano	17.76	17.76			



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

522	Estrada Salas					
1123-001-523	Julio César Concha Saucedo	6,000.00	6,000.00			
1123-001-529	Saraid Perez García	2,900.00	2,900.00			
1123-001-535	Emmanuel Francisco Niño Garza	1,800.00	1,800.00			
1123-001-536	Blanca Berenice Castillo Doñez	3,000.00	3,000.00			
1123-001-537	Brenda Gisela Mendez Portales	2,200.00	2,200.00			
1123-001-538	Miriam del Carmen Cantú Favela	1,000.00	1,000.00			
1123-001-539	Denisse Patricia Ramirez Sotomayor	1,000.00	1,000.00			
1123-001-541	Miguel Angel Castillo Sarabia	2,000.00	2,000.00			
1123-001-550	Edgar Julian Parra Cabrera	1,380.00	1,380.00			
1123-001-551	Juan Ignacio Martínez Herrera	1,500.00	1,500.00			
1123-003	Secretaria de finanzas	9,652.81	9,652.81			
	Subtotal	314,217.95	314,217.95	0.00	0.00	0.00



PODER JUDICIAL

DEL ESTADDO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Anticipo de Suedo						
1123-001-279	Rocio Alejandra Rodriguez Garcia	5,500.00	5,500.00			
1123-001-505	Lluvia Yaneth Ríos Marquez	4,000.00	4,000.00			
1123-001-508	Carlos Samaniego Tijerina	29,500.00	29,500.00			
1123-001-509	Mariana Sarahi Bernardino Puente	7,000.00	7,000.00			
1123-001-510	Diana Maria Guadalupe Martínez Gándara	6,000.00	6,000.00			
1123-001-511	Yazmin Robles Palacios	4,000.00	4,000.00			
1123-001-514	Juan Manuel Zayas Castilleja	3,000.00	3,000.00			
1123-001-515	Daisy Karina Sanchez Perez	4,000.00	4,000.00			
1123-001-517	Iris Daniela González Mata	4,000.00	4,000.00			
1123-001-521	Alma Elizabeth Silva Orona	2,200.00	2,200.00			
1123-001-524	CARLOS ALONSO BOTELLO PIÑON	2,000.00	2,000.00			



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1123-001-530	Ma. Elena Maldonado Jimenez	5,000.00	5,000.00			
1123-001-532	Jaime Luna Silva	22,000.00	22,000.00			
1123-001-533	Hugo Alberto Hernandez de León	22,000.00	22,000.00			
1123-001-542	Hector Julián Luna García	1,750.00	1,750.00			
1123-001-543	José Francisco Hernández Saenz	1,750.00	1,750.00			
1123-001-544	José Sanchez Rodríguez	4,000.00	4,000.00			
1123-001-545	Víctor. Martín Domínguez Hernández	4,000.00	4,000.00			
1123-001-546	Fernando Alberto Yates Chacon	18,000.00	18,000.00			
1123-001-547	Juan Roberto Martínez Alaniz	16,000.00	16,000.00			
1123-001-548	Evelin Deniz Ríos García	5,500.00	5,500.00			
1123-001-549	Mayela Monserrat Moreno Herrera	4,000.00	4,000.00			
1123-002-002	VALDIVIA TELLO LUCERO DEL ROSARIO	1,870.05	1,870.05			



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1123-002-003	ROBLES ANA GICELA	16,788.53	16,788.53			
	Subtotal	193,858.58	193,858.58	0.00	0.00	0.00
Fondos Revolventes						
1125-001-001	Lic. Martha Patricia Flores Prida	1,000.00		1,000.00		
1125-001-002	Lic. Juan Antonio Martinez Gomez	5,000.00		5,000.00		
1125-001-003	Lic. Vicente Picon Martinez	2,500.00		2,500.00		
1125-001-006	Lic. Guadalupe Hernandez Bonilla	2,000.00		2,000.00		
1125-001-008	Lic. Oscar Aaron Najera Davis	10,000.00		10,000.00		
1125-001-009	Rosy Maria Esparza Satarayn	10,000.00		10,000.00		
1125-001-010	Lic. Cesar Cepeda Rodriguez	7,000.00		7,000.00		
1125-001-013	C.P. Cecilia de la Rosa Garcia	14,000.00		14,000.00		
1125-001-018	Lic. Santiago Ignacio Quiroz Villarreal	1,000.00		1,000.00		
1125-001-019	Lic. Eduardo Prado Garcia	3,500.00		3,500.00		



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1125-001-021	Erik Dante Acuña Solís	7,000.00		7,000.00		
1125-001-023	Juana Isabel Flores Hernandez	3,000.00		3,000.00		
1125-001-024	Juana Adriana Cantú Rey	20,000.00		20,000.00		
1125-001-026	Alma Leticia Gómez López	10,000.00		10,000.00		
1125-001-027	Javier Rangel Ramirez	5,000.00		5,000.00		
1125-001-028	Katia Elena Palacio Ramírez	2,000.00		2,000.00		
1125-001-029	Ofilia Guerra Jaime	2,000.00		2,000.00		
1125-001-030	Adrián González Hernandez	10,000.00		10,000.00		
	Subtotal	115,000.00	0.00	115,000.00	0.00	0.00
	Total	29,712,220.55	524,426.05	29,187,794.50	0.00	0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

ESF-04.- Esta nota no le aplica al ente público, ya que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ESF-05.- Por el momento el ente no cuenta con saldos en la cuenta de Almacén.

Inversiones Financieras

ESF-06.- El ente no cuenta con Fideicomiso alguno.

ESF-07.- El ente no cuenta Inversiones Financieras a largo plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

ESF-08.-La cuenta de "Bienes Muebles", se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Metodo de Depreciación	Tasas Aplicadas	Criterios de Aplicación	Características Significativas
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	33,125,992.81	Línea Recta	8.33% 10.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	178,680.00	Línea Recta		Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	17,261,360.57	Línea Recta	20.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	3,449,284.08	Línea Recta	10.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	2,935,031.26	Línea Recta	10.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	157,700.08	Línea Recta	10.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1244-1	Vehículos y Equipo Terrestre	6,367,180.00	Línea Recta	16.66%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	1,610,974.80	Línea Recta	8.33%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	53,750.00	Línea Recta	10.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	720,470.00	Línea Recta	20.00%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	146,560.00	Línea Recta	8.33%	Perito Valuador	En regular y Buen Estado
	SUBTOTAL	66,006,983.60				

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ENERO A JUNIO 2017	ACUMULADA
1263-1-5111	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	0.00	22,462,020.00
1263-1-5121	Depreciación Acumulada de Muebles Excepto de Oficina y Estantería	0.00	119,160.00
1263-1-5151	Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	0.00	10,015,970.00



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

1263-1-5191	Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos Administrativos	0.00	2,134,210.00
1263-2-5211	Depreciación Acumulada de Equipo y Aparatos Audiovisuales	0.00	914,240.00
1263-2-5231	Depreciación Acumulada de Cámaras Fotográficas y de video	0.00	120,820.00
1263-4-5411	Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipos Terrestre	0.00	4,006,280.00
1263-6-5641	Depreciación Acumulada de Sistemas de Aire Acondicionados	0.00	967,060.00
1263-6-5651	Depreciación Acumulada de Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00	44,590.00
1263-6-5661	Depreciación Acumulada de Equipo de Generación Eléctrica Aparatos y Accesorios Eléctricos	0.00	428,440.00
1263-6-5671	Depreciación Acumulada de Herramientas y Maquinaria-Herramienta	0.00	101,190.00
	SUBTOTAL	0.00	41,313,980.00



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Con respecto a los bienes inmuebles se hace la aclaración que estos son bienes del dominio público del Estado de conformidad a la Ley General de Bienes del Estado de Coahuila de Zaragoza.

ESF-09.-El saldo representa la suma de la cuenta de depósitos en garantía y los intangibles

1274	Depósitos en Garantía	\$191,844.00
	Saldo al 30 de junio de 2017	\$191,844.00

1254	Licencias	\$2,578,499.04
	Saldo al 30 de junio de 2017	\$2,578,499.04

Por el momento no se ha aplicado tasa de amortización de las Licencias.

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Se informa que a la fecha el Poder Judicial no cuenta con saldo alguno por concepto de Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes.

ESF-11 Otros Activos no Circulantes

El Poder Judicial no cuenta con saldo en la cuenta de otros activos no circulantes.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

ESF-12.- Al cierre del período las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	A 365 DÍAS	A MÁS DE 365 DÍAS	FACTIBILIDAD DE PAGO
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,210,143.59		27,210,143.59			EN PROCESO
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A	997,859.36	997,859.36				EN PROCESO



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

	CORTO PLAZO						
2112-1-000006	LORENA PATRICIA IRIARTE REYNOARD	0.03	0.03				EN PROCESO
2112-1-000029	MER COMMUNICATION SYSTEMS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	348,000.00	348,000.00				EN PROCESO
2112-1-000042	OFFICE PLUS DE COAHUILA, S.A. DE C.V.	4,485.34	4,485.34				EN PROCESO
2112-1-000054	PROCOM PLUS SA DE CV	220,720.07	220,720.07				EN PROCESO
2112-1-000058	PROVEEDORA DE OFICINAS DE SALTILLO, S.A. DE C.V.	8,398.40	8,398.40				EN PROCESO
2112-1-000112	UNIVERSIAD AUTONOMA DEL NORESTE, A.C.	151,945.00	151,945.00				EN PROCESO
2112-1-000156	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	-1.00	-1.00				EN PROCESO
2112-1-000172	DISTRIBUIDORA UNIVERSAL TOBOSA, S.A. DE C.V.	14,100.96	14,100.96				EN PROCESO
2112-1-000207	GUAOALUPE DAVILA TREVIÑO	249.98	249.98				EN PROCESO
2112-1-000221	INGENIERIA ELECTRICA DEL NORTE, S.A. OE C.V.	7,830.00	7,830.00				EN PROCESO



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

2112-1-000542	MARIA ISABEL DE LA CRUZ MATA	14,848.00	14,848.00				EN PROCESO
2112-1-000638	THYSSENKRUPP ELEVADORES S.A. DE C.V.	7,656.00	7,656.00				EN PROCESO
2112-1-000867	SILVESTRE HERNANDEZ RODRIGUEZ	301.60	301.60				EN PROCESO
2112-1-000934	GRUPO W AGENCIA DIGITAL DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	195,093.44	195,093.44				EN PROCESO
2112-1-000986	EMMANUEL CALAMACO BORREGO	1,122.88	1,122.88				EN PROCESO
2112-1-001167	RICARDO MERCADO DAVILA	1,999.84	1,999.84				EN PROCESO
2112-1-001188	SAUL DAVILA RAMOS	-2.38	-2.38				EN PROCESO
2112-1-001227	INTER NETWORK SYSTEMS GROUP S. DE R.L. DE C.V.	0.07	0.07				EN PROCESO
2112-1-001433	SOLUCIONES INTEGRALES CAFFER, S.A. DE R.L. DE C.V.	15,003.73	15,003.73				EN PROCESO
2112-2-000172	DISTRIBUIDORA UNIVERSAL TOBOSA, S.A. DE C.V.	6,107.40	6,107.40				EN PROCESO
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,865,260.71	7,865,260.71				EN PROCESO



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

	Total	36,073,263.66	8,863,120.07	27,210,143.59	0.00	0.00	
--	--------------	----------------------	---------------------	----------------------	-------------	-------------	--

Los importes que se muestran a continuación corresponden al Fondo Pensiones Complementarias para Magistrados y Jueces del Poder Judicial del Estado, dicha cantidad, además del presupuesto autorizado para esos efectos, se dispone para el financiamiento de las pensiones complementarias y se conforma por las aportaciones que realizan los Magistrados y Jueces y el Poder Judicial, en los términos de la Ley de Pensiones Complementarias para Magistrados y Jueces del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2262-001-001	Aportación Patronal	21,642,542.22
2262-002	Aportación Magistrados y Jueces	5,319,776.32
	Totales al 30 de junio de 2017	26,962,318.54

ESF-13.-Las cuentas por pagar mencionadas a continuación pertenecen al fondo de mejoramiento, por tal motivo y de conformidad artículo 12 del Reglamento del fondo para el mejoramiento de la administración de justicia del Poder Judicial del Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza, únicamente se tendrá la tenencia y administración, hasta en tanto se les otorgue el destino o aplicación que corresponda por mandamiento de la autoridad a cuya disposición se encuentren.

2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$252,781,465.60
2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$252,781,465.60
2162-001	Certificados de Depósito Fondos Ajenos	\$60,107,979.18
2162-001-001	Certificados sin Numero	\$41,231.66
2162-001-005	Primer Tribunal Distrital	\$174,203.28
2162-001-006	Juzgado Primero Penal Saltillo	\$9,595,956.95
2162-001-007	Juzgado Segundo Penal Saltillo Esp. Narcomenudeo	\$4,970,639.96
2162-001-008	Juzgado Tercero Penal Saltillo	\$3,043,660.68
2162-001-010	Juzgado de Primera Instancia Especializado en Materia de Adolescentes Saltillo	\$34,477.60
2162-001-011	Juzgado Primero Letrado Penal Saltillo	\$206,288.30



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

2162-001-012	Juzgado Segundo Letrado Penal Saltillo	\$628,354.35
2162-001-013	Centro de Juicios Orales Penales Saltillo	\$1,183,825.02
2162-001-015	Juzgado Penal de Parras	\$321,343.63
2162-001-016	Segundo Tribunal Distrital	\$120,800.00
2162-001-017	Juzgado Primero Penal Torreón	\$2,965,864.00
2162-001-018	Juzgado Segundo Penal Torreón	\$3,566,209.23
2162-001-019	Juzgado Tercero Penal Torreón	\$4,614,797.32
2162-001-020	Juzgado Cuarto Penal Torreón	\$5,564,309.54
2162-001-021	Juzgado Quinto Penal Torreón	\$2,691,951.41
2162-001-025	Juzgado Primera Instancia Especializado Materia de Adolescentes Torreón	\$2,579.00
2162-001-026	Juzgado Penal San Pedro	\$731,461.65
2162-001-027	Tercer Tribunal Distrital de Monclova	\$233,947.40
2162-001-028	Centro de Juicios Orales Penales Monclova	\$28,268.00
2162-001-029	Juzgado Primero Penal Monclova	\$2,113,576.12
2162-001-030	Juez de Primera Instancia Penal del Sistema Acusatorio (Segundo Penal)	\$700,456.00
2162-001-031	Juez de Primera Instancia Penal del Sistema Acusatorio (Tercero Penal)	\$544,106.45
2162-001-032	Juzgado de Primera Instancia Especializado en Materia de Adolescentes Monclova	\$35,303.60
2162-001-033	Juzgado Penal Sabinas	\$6,648,694.49
2162-001-034	Cuarto Tribunal Distrital	\$138,327.40
2162-001-035	Juzgado Primero Penal Especializado Narcomenudeo Piedras Negras	\$2,883,654.93
2162-001-036	Juzgado Segundo Penal Piedras Negras	\$1,170,440.55
2162-001-037	Juzgado Tercero Penal Piedras Negras	\$1,255,075.91
2162-001-038	Juzgado Primera Instancia Especializado Materia de Adolescentes Piedras Negras	\$21,046.50
2162-001-039	Juzgado Penal Acuña	\$3,506,444.19
2162-001-040	Juzgado Penal Acusatorio y Oral Piedras Negras	\$289,560.06
2162-001-041	Juzgado Penal y Oral Sabinas	\$28,421.80
2162-001-042	Juzgado Penal y Oral Torreón	\$52,502.00
2162-002	Certificados de Depósito Civil y Familiar	\$192,673,486.42
2162-002-001	Certificados sin Numero	\$1,053,981.39
2162-002-002	Secretaría del Pleno	\$82,446.31
2162-002-003	Oficialía Común de Partes Saltillo	\$1,228,835.43
2162-002-004	Presidencia Sala Colegiada Civil y Familiar	\$1,224,402.96
2162-002-006	Primer Tribunal Distrital Saltillo	\$7,195.00
2162-002-007	Juzgado Primero Civil Saltillo	\$3,995,439.05



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

2162-002-008	Juzgado Segundo Civil Saltillo	\$79,736,528.02
2162-002-009	Juzgado Primero Mercantil Saltillo	\$3,721,544.09
2162-002-010	Juzgado Segundo Mercantil Saltillo	\$4,611,980.75
2162-002-011	Juzgado Cuarto Civil Saltillo	\$3,440,475.36
2162-002-012	Juzgado Primero Letrado Civil Saltillo	\$610,824.32
2162-002-013	Juzgado Segundo Letrado Civil Saltillo	\$239,018.22
2162-002-014	Juzgado Tercero Civil Saltillo	\$3,179,203.48
2162-002-015	Juzgado Primero Familiar Saltillo	\$1,217,167.39
2162-002-016	Juzgado Segundo Familiar Saltillo	\$1,122,045.60
2162-002-017	Juzgado Tercero Familiar Saltillo	\$1,092,476.21
2162-002-020	Juzgado Civil y Familiar Parras	\$268,883.49
2162-002-021	Segundo Tribunal Distrital Torreón	\$18,440.00
2162-002-022	Juzgado Primero Civil Torreón	\$3,111,046.17
2162-002-023	Juzgado Segundo Civil Torreón	\$34,541,097.96
2162-002-024	Juzgado Primero Mercantil Torreón	\$3,157,638.52
2162-002-025	Juzgado Segundo Mercantil Torreón	\$4,222,694.92
2162-002-026	Juzgado Cuarto Civil Torreón	\$4,510,888.13
2162-002-027	Juzgado Tercero Civil Torreón	\$1,437,607.69
2162-002-028	Juzgado Tercero Mercantil Torreón	\$461,485.09
2162-002-029	Juzgado Letrado Civil Torreón	\$786,781.76
2162-002-030	Juzgado Primero Familiar Torreón	\$832,785.22
2162-002-031	Juzgado Segundo Familiar Torreón	\$1,378,393.89
2162-002-032	Juzgado Tercero Familiar Torreón	\$318,064.28
2162-002-034	Sala Colegiada Auxiliar 1	\$268,888.88
2162-002-036	Oficialía Común de Partes Torreón	\$3,671,274.95
2162-002-037	Juzgado Civil San Pedro	\$756,637.62
2162-002-038	Juzgado Civil y Familiar Francisco I. Madero	\$57,071.00
2162-002-039	Juzgado Civil y Familiar Matamoros	\$117,347.29
2162-002-040	Tercer Tribunal Distrital de Monclova	\$23,619.00
2162-002-041	Juzgado Primero Civil Monclova	\$2,845,429.82
2162-002-042	Juzgado Segundo Civil Monclova	\$11,835,865.56
2162-002-043	Juzgado Tercero Civil Monclova	\$3,113,800.41
2162-002-044	Juzgado Primero Familiar Monclova	\$491,528.20
2162-002-045	Juzgado Segundo Familiar Monclova	\$259,328.94
2162-002-047	Juzgado Civil y Familiar Allende	\$68,021.09
2162-002-048	Juzgado Civil Sabinas	\$2,611,782.09



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

2162-002-049	Juzgado Familiar Sabinas	\$368,411.15
2162-002-050	Cuarto Tribunal Distrital Piedras Negras	\$57,095.60
2162-002-051	Juzgado Primero Civil Piedras Negras	\$536,442.53
2162-002-052	Juzgado Segundo Civil Piedras Negras	\$448,117.20
2162-002-053	Juzgado Primero Familiar Piedras Negras	\$135,167.43
2162-002-054	Oficialía Común de Partes Piedras Negras	\$227,872.68
2162-002-055	Juzgado Civil Acuña	\$2,621,777.28
2162-002-056	Juzgado Familiar Acuña	\$254,951.67
2162-002-057	Juzgado Primera instancia en Materia Familiar y Dral Sabinas	\$6,392.44
2162-002-058	Juzgado 1a Insten Mat Familiar de Procedimiento Oral Rio Grande	-\$3,200.00
2162-002-059	Juzgado Familiar Oral Torreón	\$3,470.91
2162-002-060	Juzgado Familiar Oral San Pedro	\$7,125.00
2162-002-061	Juzgado Familiar Oral Saltillo	\$11,310.00
2162-002-062	Juzgado Familiar Oral Parras	\$1,428.00
2162-002-063	Juzgado Tercer Familiar Monclova	\$247,159.00

ESF-14.- El Poder Judicial a la fecha no cuenta con saldo en la cuenta de Pasivos Diferidos y Otros Pasivos a la fecha.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

EA-01.-

Ingresos y otros beneficios del primer trimestre 2017

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO ABRIL A JUNIO DE 2017	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$3,088,562.77	INTERESES BANCARIOS
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPD CORRIENTE	\$1,528,248.76	INGRESOS POR CAUSACIONES
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$623,415.71	INGRESOS POR COPIADORAS Y OTROS INGRESOS
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$180,355,436.89	MINISTRACIÓN POR PARTE DE SECRETARÍA DE FINANZAS
	MONTO ABRIL A JUNIO DE 2017	\$185,595,664.13	



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2017	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$5,581,380.28	INTERESES BANCARIOS
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$3,069,933.53	INGRESOS POR CAUSACIONES
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$1,129,501.71	INGRESOS POR COPIADORAS Y OTROS INGRESOS
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$342,617,026.18	MINISTRACIÓN PDR PARTE DE SECRETARÍA DE FINANZAS
	TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017	\$352,397,841.70	

Para efectos de presentación de conformidad con el capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, en el Estado de Actividades no se incluyen utilidades e intereses en la cuenta de Productos Tipo corriente, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros.

EA-02.-

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO ABRIL A JUNIO DE 2017	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$3,088,562.77	INTERESES BANCARIOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2017	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$5,581,380.28	INTERESES BANCARIOS

Para efectos de presentación de conformidad con el capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, en el Estado de Actividades no se incluyen utilidades e intereses en la cuenta de Productos Tipo corriente, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

EA-03.- De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental en sus Notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos y como en seguida precisa:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO ABRIL A JUNIO 2017	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
5110	SERVICIOS PERSONALES	129,906,121.04	LA CUENTA DE PERSONALES, REPRESENTA EL 82% DEL TOTAL DE LOS GASTOS
5130	SERVICIOS GENERALES	18,221,212.94	SERVICIOS GENERALES, REPRESENTA EL 11% DEL TOTAL DE LOS GASTOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2017	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
5110	SERVICIOS PERSONALES	245,704,297.30	LA CUENTA DE SERVICIOS PERSONALES, REPRESENTA EL 83% DEL TOTAL DE LOS GASTOS

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP-01.- Patrimonio Contribuido

La cuenta de Patrimonio Contribuido no cuenta con saldo al 30 de junio de 2017.

EVHP-02.- Patrimonio Generado

En este período se agrupan las cuentas que conforman la Hacienda Pública Patrimonio Generado del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza

Patrimonio neto al Inicó de Abril de 2017	\$94,675,179.07
Aportaciones	\$0.00
Resultado de ejercicio	\$26,256,487.79



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Variaciones del Resultado del Ejercicio acumulado (Ahorro y Desahorro)	\$0.00
Rectificación de Resultados Anteriores	\$4,621.00
Saldo al 30 de Junio de 2017	\$120,936,287.86

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

EFE-01.- Se refleja el Saldo Inicial y Final de la cuenta de Efectivo y Equivalentes.

NOMBRE DE LA CUENTA	31/06/2017	01/04/2017
Bancos	271,248,320.14	231,292,982.59
Bancomer	243,206,204.95	207,743,169.26
Bancomer Presup Chequera	46,635,406.28	23,531,149.66
Bancomer Nómina	7,432,236.01	5,663,737.83
Bancomer Nomina 01043268815	2,014.13	2,011.09
Banco Bancomer Fondos Propios 044718440-9	528,935.91	407,724.34
Banco Bancomer Fondos Ajenos 044718438-7	367,360.10	398,618.55
Banco Bancomer Fondos Civil y Familiar 0451946803	188,240,252.52	177,739,927.79
Scotiabank Inverlat, S.A.	27,988,056.52	23,205,164.38



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Scotiabank fondo Pensiones	27,979,872.86	23,192,732.57
Scotiabank Nómina 18701896024	8,183.66	12,431.81
Bancos Banamex	26,632.68	23,336.83
Banco Banamex Presupuestales	22,156.90	22,628.83
Banamex Nomina 00014136002	4,475.78	708
Banco Santander	23,431.19	313,492.39
Santander Nomina 65505469854	23,431.19	21,040.58
Banco Santander Chequera	0.00	8,498.69
Banco Santander 1er. Juz. Fam. Saltillo	0.00	23,422.78
Banco Santander 2do. Juz. Fam. Saltillo	0.00	34,482.68
Banco Santander 3er. Juz. Fam. Saltillo	0.00	45,550.58
Banco Santander 1er. Juz. Fam. Torreón	0.00	42,198.49
Banco Santander 2do. Juz. Fam. Torreón	0.00	82,109.42
Banco Santander 3er. Juz. Fam. Torreón	0.00	23,001.69
Banco Santander 1er. Juz. Fam. Monc	0.00	6,481.56
Banco Santander 2do. Juz. Fam. Monc	0.00	17,173.14



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Banco Santander Juzgado Familiar Sabinas	0.00	9,532.78
Banco Santander Juzgado Familiar Allende	0.00	0
Banco Santander Juzgado Familiar P. Negras	0.00	0
Banco Santander Juzgado Familiar Acuña	0.00	0
Banco Banorte	3,994.80	7,819.73
Banorte Nomina 0426803999	3,994.80	7,819.73

EFE-02.-Se reflejan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

BIENES MUEBLES

1	511100000010950	MESA DE 2.00 CAOBA	3,004.40
2	511100000010951	MESA DE 1.50 CAOBA	5,800.00
1	511100000010952	PANTALLA 32"	6,380.00
5	511100000010953	ARCHIVERO 4 GAVETA5	19,720.00
5	511100000010954	LIBRERO 1.80 COLOR CAOBA	15,080.00
1	511100000010955	ARCHIVERO 3 GAVETA5	3,207.40
1	511100000010956	MESA REDONDA	2,900.00
1	511100000010957	SILLON EJECUTIVO	5,589.41
1	511100000010958	FABRICACION E INSTALACION DE ESTANTES METALICOS 1.5 X 3.00 MTS. X 87 CM	25,317.00
1	511100000010959	FABRICACION E INSTALACION DE ESTANTES METALICOS 1.9 X 3.00 MTS. X .87 CM	26,912.00
4	511100000010960	ESCRITORIO COLOR MAPLE MEDIDA5 2.40 MTS EN MELAMINA	15,544.00
1	511100000010961	ESCRITORIO COLOR MAPLE MEDIDAS 2.40 MTS EN MELAMINA	3,886.00
1	511100000010962	PIZARRÓN DE CRISTAL TEMPLADO 9 MM	5,452.00
8	511100000010963	ESCRITORIO COLDR MAPLE MEDIDAS 1.80 MTS EN MELAMINA	26,633.60
2	511100000010964	ESCRITORIO COLOR MAPLE MEDIDA5 1.80 MTS EN MELAMINA	6,658.40
8	511100000010965	ESCRITORIO COLOR MAPLE MEDIDA5 1.00 MTS EN MELAMINA	20,880.00
2	511100000010966	ESCRITORIO COLOR MAPLE MEDIDA5 1.00 MTS EN MELAMINA	5,220.00
9	511100000010967	BASE PARA ESTRADDS	36,018.00



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

4	511100000010968	BARANDA DE 6 MTS	34,800.00
1	511100000010969	BARANDA DE 9 MTS	9,860.00
1	511100000010970	ESTANTES METALICOS	52,229.00
2	51510000001970	ESCANER HP PLANO	13,034.78
2	51510000001971	ESCANER HP PLANO	13,034.78
2	51510000001972	ESCANER HP PLANO	13,034.78
1	51510000001973	ESCANER HP PLANO	6,517.47
1	51510000001974	IPAD MINI APPLE 128 GB	15,078.84
11	51510000001975	ESCANER BRDTHER PORTATIL DUAL	40,819.24
1	51510000001976	COMPUTADORA HP AIO	11,603.48
1	51510000001977	IMPRESORA CANON G3100 CONTINUA	4,176.00
15	51910000001090	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	121,626.00
0.5	52110000000155	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	67,856.52
1	52110000000156	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	29,999.00
1	52310000000039	Cámara fotográfica	6,830.08
1	564100000000091	COMPRESOR	37,700.00
1	564100000000092	COMPRESOR	37,700.00
1	564100000000093	COMPRESOR	33,593.60
1	564100000000094	COMPRESOR	33,000.00
1	564100000000095	COMPRESOR	31,552.00
1	564100000000096	MINISPLIT	32,480.00
1	564100000000097	MINISPLIT	6,296.00
1	564100000000098	MINISPLIT	33,000.00
1	564100000000099	MINISPLIT	21,761.60
1	564100000000100	MINISPLIT	21,761.60
1	564100000000101	MINISPLIT	33,000.00
		TOTAL	996,546.98

OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN

1	5971	LICIENCIA PERPETUA DE TABLEAU SERVER	42,224.00
		TOTAL	42,224.00

EFE-03.- Conciliación de Flujo de Efectivo Neto, en donde se reflejan las partidas que no afectan efectivo

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	AL 30 DE JUNIO DE 2017
	FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	26,256,487.79
	menos:	



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

	Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00
5500	Otros	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	0.00
5514	Depreciación de infraestructura	0.00
5515	Depreciación de bienes muebles	0.00
5516	Deterioro de los activos biológicos	0.00
5517	Amortización de activos intangibles	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
5520	Provisiones	0.00
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5590	Otros gastos	0.00
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00
5599	Otros gastos varios	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
5610	Inversión pública no capitalizable	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00
	Igual:	0.00
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	26,256,487.79



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

V) CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS

Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		185,595,664.13

2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		185,595,664.13
--	--	-----------------------

Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2017		
--	--	--

1. Total de egresos (presupuestarios)		160,377,948.32
--	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,038,771.98
--	--	---------------------



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Mobiliario y equipo de administración	570,016.58
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	104,685.60
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	321,844.80
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	42,224.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1.00

3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)

159,339,176.34



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		352,397,841.70

2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		352,397,841.70
--	--	-----------------------

Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		298,255,972.91



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

2. Menos egresos presupuestarios no contables		3,329,718.59
Mobiliario y equipo de administración	1,246,607.46	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,719,041.34	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	321,844.80	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	42,224.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.99	

3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

294,926,254.32



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

Se informa que el Poder Judicial a la fecha no cuenta con saldo en las cuentas de orden contables.

Contables:

7.1 Valores

7.2 Emisión de obligaciones

7.3 Aavales y garantías

7.4 Juicios

7.5 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

7.6 Bienes concesionados o en comodato

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1 Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Presupuestarias:

8.1 Cuentas de ingresos

8.2 Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS				
8.1 LEY DE INGRESOS				
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	703,539,000.00	0.00	703,539,000.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	357,069,312.74	710,073,121.95	353,003,809.21
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	6,534,121.95	4,671,471.04	1,862,650.91
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	323,325,047.20	352,397,841.70	29,072,794.50
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	323,325,047.20	323,325,047.20
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	703,539,000.00	703,539,000.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	753,614,609.83	374,890,514.79	378,724,095.04
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	48,212,958.92	50,075,609.83	1,862,650.91
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	326,677,555.87	298,255,972.91	28,421,582.96
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	298,255,972.91	270,638,264.77	27,617,708.14
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	270,638,264.77	270,629,866.37	8,398.40



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	270,629,866.37	0.00	270,629,866.37
-------------------------------------	------	----------------	------	----------------

Para efectos de presentación en las notas de las cuentas presupuestales y para dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en lo referente al presupuesto de ingresos estimado y al presupuesto de egresos aprobado, estos se están reflejando en el cargo y en el abono respectivamente.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La justicia se imparte en nombre del pueblo y se administra por el Estado a través de la función Jurisdiccional, ejercida por magistrados y jueces integrantes del Poder Judicial, independientes, imparciales, responsables y sometidos únicamente al imperio de la Ley.

El ejercicio de la potestad jurisdiccional en todo tipo de procesos, corresponde exclusivamente a los órganos del Poder Judicial en los negocios que les encomienden las leyes, según los procedimientos que las mismas establezcan.

2. Panorama Económico y Financiero

El Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza, recibe fondos en forma directa del Poder Ejecutivo del Estado de Coahuila por medio de transferencias de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, mismos que son afectados al presupuesto de la propia entidad.

Así mismo se generan recursos por los rendimientos o intereses que bajo cualquier modalidad generen los depósitos en dinero o en valores que amparados en los certificados o billetes de depósito correspondientes, que se efectúen por disposición de las autoridades judiciales competentes u órgano dependiente del Tribunal, así como por el monto de las cauciones que garanticen la libertad provisional de los procesados ante las autoridades judiciales competentes, que sean hechas efectivas al Fondo de conformidad con las disposiciones legales aplicables.

3. Autorización e Historia

- a) El Poder Judicial del Estado se crea con la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, en fecha 19 de febrero de 1918.
- b) El 20 de marzo de 1919 se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el Reglamento Interior del Tribunal Superior de Justicia. y el 03 de enero de 1940 se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado la Ley Orgánica del Poder Judicial en el Estado.

Posteriormente, en fecha 11 de diciembre de 1990, se publicó la Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza, la cual, en su artículo décimo sexto transitorio establece que quedan abrogados los dos ordenamientos antes citados.

Actualmente, el Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza se rige por la Constitución Local de 1918 y por su Ley Orgánica, publicada el 11 de diciembre de 1990, así como por los reglamentos emitidos por el Consejo de la Judicatura del Estado que regulan su organización interna.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

El Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza de conformidad ha creado los centros de justicia penal y suprimido algunos juzgados penales del sistema tradicional a fin de cumplir con el mandato constitucional de implementar el sistema de justicia penal adversaria y oral.

4. Organización y Objeto del Ente Público.

- a) Objeto Social: El Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza tiene por objeto garantizar el derecho fundamental de acceso a la justicia de las personas.
- b) Principal Actividad: Su principal actividad es ejercer la potestad jurisdiccional a través de magistrados y jueces independientes, imparciales, responsables y sometidos únicamente al imperio de la ley. Este Poder público tiene su base de regulación en la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza y en la Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza.
- c) Ejercicio Fiscal: Del 01 de enero de 2017 al 31 de Diciembre de 2017
- d) Régimen Jurídico: El Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, de acuerdo a lo establecido en el Título III de la Ley de la materia. No obstante, tiene la obligación de retener y enterar el impuesto sobre la renta y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros.

De conformidad al Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, el Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza no está obligado a efectuar la retención del impuesto al Valor Agregado cuando adquiera bienes; use o goce temporalmente o reciba servicios de personas físicas o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país; o reciba servicios de auto transporte terrestre de bienes prestados por personas morales.

- e) Consideraciones Fiscales del Ente: El Poder Judicial está obligado a enterar, retener y pagar ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por asimilados a salarios, ISR retenciones por servicios profesionales, ISR retenciones por cuenta de terceros o retenciones de arrendamiento de inmuebles; el pago del impuesto sobre nómina; y el pago de cuotas del ISSSTE y Pensiones del Estado.
- f) El Poder Judicial del Estado se integra por:

Estructura Jurisdiccional	Estructura Administrativa
<ul style="list-style-type: none">• Tribunal Superior de Justicia➤ Pleno del Tribunal Superior de Justicia (Funciona además como Tribunal➤ Constitucional Local)➤ Presidencia➤ Secretaría General de Acuerdos	<ul style="list-style-type: none">• Consejo de la Judicatura➤ Presidencia➤ Secretaría de Acuerdo y Trámite• Instituto de Especialización Judicial y Biblioteca• Visitaduría Judicial General



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

<ul style="list-style-type: none">➤ Sala Civil y Familiar➤ Sala Penal➤ Sala Auxiliar, con residencia en la ciudad de Torreón, Coahuila. • Tribunales especializados<ul style="list-style-type: none">➤ El Tribunal de Conciliación y Arbitraje➤ El Tribunal de Apelación Especializado en Materia de Adolescentes • Tribunales Distritales<ul style="list-style-type: none">➤ Primer Tribunal Distrital, con residencia en Saltillo➤ Segundo Tribunal Distrital, con residencia en Torreón➤ Tercer Tribunal Distrital, con residencia en Monclova➤ Cuarto Tribunal Distrital, con residencia en Piedras Negras • Juzgados de Primera Instancia<ul style="list-style-type: none">➤ Civiles➤ Mercantiles, en jurisdicción concurrente➤ Familiares<ul style="list-style-type: none">Familiares Orales➤ Penales<ul style="list-style-type: none">Penales del Sistema Acusatorio y Oral➤ Mixtos, cuando deban conocer de dos o más materias • Juzgados Letrados<ul style="list-style-type: none">➤ Civiles, con competencia, además, en materia mercantil	<ul style="list-style-type: none">• La Oficialía Mayor<ul style="list-style-type: none">➤ Dirección de Recursos Humanos➤ Dirección de Recursos Financieros➤ Dirección de Recursos Materiales➤ Dirección de Informática➤ Dirección de Nóminas➤ Dirección de Infraestructura Física➤ Dirección de Desarrollo Institucional➤ Auditoría Interna➤ Unidades Regionales y Distritales➤ Unidad Jurídica • Unidad de derechos Humanos y Equidad de Género<ul style="list-style-type: none">• Centro de Medios Alternos de Solución de Controversias<ul style="list-style-type: none">➤ Delegación Torreón➤ Delegación Monclova➤ Delegación Piedras Negras • Centro de Evaluación Psicosocial<ul style="list-style-type: none">➤ Unidad Laguna➤ Unidad Centro➤ Unidad Norte • Secretaría Técnica y de Acceso a la Información Pública. • Archivo General con sede en Saltillo.<ul style="list-style-type: none">➤ Archivos Regionales con sede en Torreón.➤ Archivos Distritales con sedes en Parras, Sabinas, Monclova, Piedras Negras y Acuña. • Instituto Estatal de Defensoría Pública de Coahuila de Zaragoza
--	---



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

<p>> Mixtos, cuando conozcan, a la vez de dos o más materias</p> <p>Sin incluir, el Tribunal Contencioso-Administrativo, que prevé la Constitución y la Ley Orgánica del Poder Judicial, en virtud de que aún no se encuentra instalado</p>	<p>> Delegaciones en Saltillo, Torreón, Monclova y Piedras Negras</p> <p>> Delegación Monclova del Nuevo Sistema de Justicia Penal</p> <ul style="list-style-type: none">• Oficialías de Partes• Centrales de Actuarios
--	--

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisarios: El Poder no cuenta con ninguna figura de las antes mencionadas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) El registro de las operaciones y la preparación de los informes financieros se llevan a cabo y se rigen de acuerdo a los principios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- b) Los Estados Financieros están elaborados sobre la base de reconocer los ingresos y gastos cuando se realizan y en el momento en que se devengan, respectivamente.
De conformidad con las disposiciones legales, la unidad monetaria que se utiliza son pesos mexicanos.
- c) Se cumple con los postulados básicos emitidos por CONAC.
- d) Normatividad Supletoria: Ley del Instituto Estatal de Defensoría Pública, Ley de Medios Alternos de Solución de Controversias del Estado de Coahuila de Zaragoza, Ley de Pensiones Complementarias del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza, Reglamento Interior de la Oficialía Mayor del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza, Reglamento Interior del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza, Reglamento de la Visitadora Judicial General del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza, Reglamento del Fondo para el Mejoramiento de la Administración de Justicia del Poder Judicial del Estado Libre y Soberano del Estado de Coahuila de Zaragoza y Reglamento de las Centrales de Actuarios del Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza
- e) Los ingresos y los egresos se reconocen y se registran como tales en el momento en que se devengan. Sus fondos los recibe de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, de acuerdo al presupuesto aprobado por el Congreso del Estado de Coahuila, mismos que se encuentran identificados como Aportaciones del Estado.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

6. Políticas de Contabilidad Significativa

- a) Actualización: Los estados financieros que se acompañan están expresados en pesos y se prepararon sobre la base de costos históricos, por consiguiente, no reconocen los efectos de inflación en la información financiera como lo establecen las Normas de Información Financiera.

Los ingresos se reconocen cuando se realizan y los gastos cuando se devengan.

- b) Operaciones con el extranjero: El Poder no ha realizado operaciones con el extranjero.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: el Poder Judicial no cuenta con inversiones en acciones.
- d) Sistema de método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: No es aplicable para el Poder Judicial porque por el momento no cuenta con saldos y movimientos en las cuentas de inventarios.
- e) Beneficios a los empleados: El Poder no cuenta con algún cálculo de reserva actuarial.
- f) Provisiones: El Poder no cuenta en la actualidad con provisiones.
- g) Reservas: El Poder Judicial en la actualidad no cuenta con alguna reserva.
- h) Cambios en políticas contables y correcciones de errores: El ente no realizó cambios en políticas contables ni correcciones de errores.
- i) Reclasificaciones: El ente público no realizó reclasificaciones en el periodo.
- j) Depuración y cancelación de Saldos: El ente público no realizó depuraciones, ni cancelación de saldos de las cuentas.

7. Posición en Moneda extranjera y protección por Riesgo Cambiario

- a) Activos en moneda extranjera: El Poder Judicial del Estado no cuenta con activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El Poder Judicial del Estado no cuenta con pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: El Poder Judicial del Estado no realiza movimientos con moneda extranjera.
- d) Tipo de Cambio: El Poder no realiza movimientos con moneda extranjera.
- e) Equivalente a moneda nacional: El Poder no realiza movimientos con moneda extranjera.



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

8. Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de los activos: En el mes de diciembre se realizó la conciliación del inventario físico de bienes Muebles con los registros contables del Poder Judicial, se realizó el inventario físico de todos los bienes, así mismo se valoraron los bienes muebles inventariados obteniendo un costo de reposición o remplazo de todos los bienes para estimar este valor, se cotizaron equipos similares con proveedores y distribuidores, el perito valuador estableció un vida útil de cada bien y en base a esta vida útil realizo los cálculos de la depreciación de cada bien, utilizando el costo de reposición o reemplazo menos su valor de desecho, entre los años de vida útil; los factores que determinaron la depreciación del bien fueron el deterioro físico, la obsolescencia funcional y económica.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: En el mes de diciembre se realizó la conciliación del inventario físico de bienes Muebles con los registros contables del Poder Judicial, se realizó el inventario físico de todos los bienes, así mismo se valoraron los bienes muebles inventariados obteniendo un costo de reposición o remplazo de todos los bienes para estimar este valor, se cotizaron equipos similares con proveedores y distribuidores, el perito valuador estableció un vida útil de cada bien y en base a esta vida útil realizo los cálculos de la depreciación de cada bien, utilizando el costo de reposición o reemplazo menos su valor de desecho, entre los años de vida útil; los factores que determinaron la depreciación del bien fueron el deterioro físico, la obsolescencia funcional y económica.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: El Poder Judicial no cuenta con saldo en dichas cuentas.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: A la fecha el Poder Judicial no cuenta con Inversiones Financieras, únicamente maneja cuentas de cheques de alto rendimiento.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: El Poder no cuenta con bienes construidos, ni obras en proceso.
- f) Otras circunstancias: Actualmente el Poder Judicial se encuentra en procedimientos administrativos y judiciales del importe que representa el saldo cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo.
- g) Desmantelamiento de Activos: En el mes de diciembre se realizó la conciliación del inventario físico de bienes Muebles con los registros contables del Poder Judicial, se realizó el inventario físico de todos los bienes, así mismo se valoraron los bienes muebles inventariados obteniendo un costo de reposición o remplazo de todos los bienes para estimar este valor, se cotizaron equipos similares con proveedores y distribuidores, el perito valuador estableció un vida útil de cada bien y en base a esta vida útil realizo los cálculos de la depreciación de cada bien, utilizando el costo de reposición o reemplazo menos su valor de desecho, entre los años de vida útil; los factores que determinaron la depreciación del bien fueron el deterioro físico, la obsolescencia funcional y económica.
- h) Administración de Activos: En el mes de diciembre se realizó la conciliación del inventario físico de bienes Muebles con los registros contables del Poder Judicial, se realizó el inventario físico de todos los bienes, así mismo se valoraron los bienes muebles inventariados obteniendo un costo de reposición o remplazo de todos los bienes para estimar este valor, se cotizaron equipos similares con proveedores y distribuidores, el perito valuador estableció un vida útil de cada bien y en base a esta vida útil realizo los cálculos de la depreciación de cada bien, utilizando el costo de reposición o reemplazo menos su valor de desecho, entre los años de



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

vida útil; los factores que determinaron la depreciación del bien fueron el deterioro físico, la obsolescencia funcional y económica.

Principales Variaciones de Activo

- a) Inversiones en valores: el poder no cuenta con inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto: el poder no cuenta patrimonio de organismos descentralizados.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: el poder no cuenta con inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: el poder no cuenta con inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda: el poder no cuenta patrimonio de organismos descentralizados.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El poder no cuenta con fideicomisos, mandatos, ni con ninguno con naturaleza análoga a los ya mencionados.

10. Reporte de la Recaudación

Se recaudaron ingresos por concepto de copias y de intereses financieros, así como las transferencias realizadas por parte de Secretaría de Finanzas.

11. Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza no cuenta con deuda pública.

12. Calificaciones Otorgadas

El Poder Judicial no cuenta con transacciones crediticias, por tal motivo no ha sido sujeta a alguna calificación.

13. Proceso en Mejora

- a) Principales políticas de control interno: aplicar la normatividad interna, así como las leyes aplicables para un mejor control del gasto.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: En el portal de armonización contable de la página del Poder Judicial, se pueden observar los Indicadores de Resultados del ejercicio actual. <http://www.pjec.gob.mx/armonizacion-contable.html>



PODER JUDICIAL

DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

14. Información por Segmentos

El Poder no cuenta con información por segmentos.

15. Eventos posteriores al Cierre

El Poder no cuenta con eventos posteriores a la fecha en que se informa.

16. Partes Relacionadas

En el Poder Judicial del Estado de Coahuila a la fecha no existen partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor".

Maestra Miriam Cárdenas Cantú

Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila
de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rey

Oficial Mayor del Poder Judicial del
Estado de Coahuila de Zaragoza



Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza

Pasivos Contingentes

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Del 01 de abril de 2017 al 30 de junio de 2017

Pasivo Contingente	Importe
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00

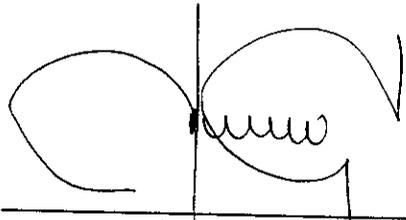
Al cierre del 30 de junio de 2017, el Poder Judicial no cuenta con Pasivos Contingentes

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado
de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rev.
Oficial Mayor del Poder Judicial del
Estado de Coahuila de Zaragoza

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	1	2	(3= 1 + 2)	4	5	
Ingresos del Gobierno	701,389,000.00	1,767,504.49	703,156,504.49	351,268,339.99	322,195,545.49	-379,193,454.51
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	3,780,000.00	2,764,468.90	6,544,468.90	5,581,380.28	5,581,380.28	1,801,380.28
Corriente	3,780,000.00	2,764,468.90	6,544,468.90	5,581,380.28	5,581,380.28	1,801,380.28
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	7,500,000.00	-2,859,615.32	4,640,384.68	3,069,933.53	3,069,933.53	-4,430,066.47
Corriente	7,500,000.00	-2,859,615.32	4,640,384.68	3,069,933.53	3,069,933.53	-4,430,066.47
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	690,109,000.00	1,862,650.91	691,971,650.91	342,617,026.18	313,544,231.68	-376,564,768.32
Ingresos de Organismos y Empresas	2,150,000.00	95,146.42	2,245,146.42	1,129,501.71	1,129,501.71	-1,020,498.29
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,150,000.00	95,146.42	2,245,146.42	1,129,501.71	1,129,501.71	-1,020,498.29
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	352,397,841.70	323,325,047.20	-380,213,952.80
				Ingresos excedentes		



 Maestra Miriam Cárdenas Cantú
 Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
 y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

 Lic. Juana Adriana Cantú Royce
 Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
 Coahuila de Zaragoza





PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado Analítico de Ingresos

Del 01 de enero al 30 de junio de 2017

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Rubro de ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	1	2	(3= 1 + 2)	4	5	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	3,780,000.00	2,764,468.90	6,544,468.90	5,581,380.28	5,581,380.28	1,801,380.28
Corriente	3,780,000.00	2,764,468.90	6,544,468.90	5,581,380.28	5,581,380.28	1,801,380.28
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	7,500,000.00	-2,859,615.32	4,640,384.68	3,069,933.53	3,069,933.53	-4,430,066.47
Corriente	7,500,000.00	-2,859,615.32	4,640,384.68	3,069,933.53	3,069,933.53	-4,430,066.47
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,150,000.00	95,146.42	2,245,146.42	1,129,501.71	1,129,501.71	-1,020,498.29
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	690,109,000.00	1,862,650.91	691,971,650.91	342,617,026.18	313,544,231.68	-376,564,768.32
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	352,397,841.70	323,325,047.20	-380,213,952.80
				Ingresos excedentes		

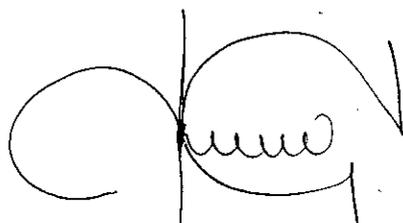
Maestra Miriam Cárdenas Cantú

Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rey

Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza

Clasificación Económica	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Rocaudado	
	1	2	(3= 1 + 2)	4	5	
Ingresos	\$783,539,000.00	\$1,862,650.91	\$705,401,650.91	\$352,397,841.70	\$323,326,047.20	-\$380,213,952.88
Ingresos Corrientes	\$703,539,000.00	\$1,862,658.91	\$705,401,650.91	\$352,397,941.70	\$323,325,047.20	-\$380,213,952.88
Impuestos	0.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos, Productos y Aprovechamientos Corrientes	11,280,000.00	-95,146.42	11,184,853.58	8,651,313.81	8,651,313.81	-2,628,686.19
Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Venta de Bienes y s/ervicios de Entidades del Gobierno Federal / Ingresos de Explotación de Entidades Empresariales	2,150,000.00	95,146.42	2,245,146.42	1,129,501.71	1,129,501.71	-1,020,498.29
Subsidios y Subvenciones Recibidos por las Entidades Empresariales Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Donativos Corrientes Recibidos	690,109,000.00	1,882,650.91	691,971,650.81	342,617,028.18	313,544,231.66	-376,564,768.32
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	\$0.80	\$0.00	\$0.00	\$0.80	\$0.00	\$0.00
Venta (Disposición) de Activos Fijos	\$0.00	\$0.00	\$0.08	\$0.88	\$0.00	\$0.00
Venta de Activos Fijos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Venta de Objetos de Valor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Venta de Activos No Producidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución de Existencias	50.00	\$0.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Incremento de la deprecación, amortización, estimaciones y provisiones acumuladas	\$0.00	\$0.00	\$8.00	\$0.08	\$0.00	\$0.08
Transferencias, asignaciones y donativos de capital recibidos	\$0.00	\$0.00	\$0.90	\$9.08	\$0.00	\$0.00
Recuperación de inversiones financieras realizadas con fines de política	\$0.00	\$0.00	\$8.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	703,539,800.80	1,862,650.91	705,401,650.91	352,397,841.70	323,326,047.20	-380,213,952.80
				Ingresos excedentes		



Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza



Lic. Juan Adriana Cárdena Perea
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza





PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	554,917,184.57	109,260.93	555,026,445.50	245,704,297.30	218,494,153.71	309,322,148.28
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	107,842,249.37	2,050,000.00	189,892,249.37	62,293,886.18	62,293,886.18	47,598,363.19
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	298,747,695.25	27,295,003.58	271,452,691.67	106,923,375.35	79,713,231.76	164,529,316.32
Seguridad Social	44,845,080.63	908,000.00	45,753,080.63	25,463,183.25	25,463,183.25	20,289,897.38
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	46,654,661.85	28,796,264.51	75,450,926.36	48,211,211.68	48,211,211.68	27,239,714.68
Previsiones	44,162,709.89	4,350,000.00	39,812,709.89	-	-	39,812,709.89
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	12,664,787.58	-	12,664,787.58	2,812,640.84	2,812,640.84	9,852,146.74
Materiales y Suministros	14,503,332.87	-	14,503,332.87	2,575,371.61	2,551,499.39	11,927,961.26
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	8,981,545.16	-	8,981,545.16	1,249,078.27	1,225,456.03	7,732,466.89
Alimentos y Utensilios	2,751,737.62	-	2,751,737.62	492,363.71	492,363.71	2,259,373.91
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,117,793.39	-	1,117,793.39	288,394.98	288,145.00	829,398.41
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,454,330.99	-	1,454,330.99	535,547.13	535,547.13	918,783.86
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	28,000.00	-	28,000.00	-	-	28,000.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Retacciones y Accesorios Menores	169,925.71	-	169,925.71	9,987.52	9,987.52	159,938.19
Servicios Generales	65,318,631.56	1,753,389.98	67,072,021.54	27,781,219.14	27,395,235.81	39,290,802.40
Servicios Básicos	10,276,297.20	578.00	10,275,719.20	5,098,100.31	5,098,100.34	5,177,618.89
Servicios de Arrendamiento	12,658,337.70	-	12,658,337.70	5,128,659.04	5,126,659.01	7,531,678.66
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	17,056,534.69	-	17,056,534.69	4,124,402.93	3,776,402.93	12,932,131.76
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	12,892,728.89	-	12,892,728.89	6,145,328.63	6,145,328.63	6,747,400.26
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,587,854.74	2,286,037.47	6,301,817.27	2,061,933.59	2,023,950.26	4,239,883.68
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	3,229,335.73	-	3,229,335.73	838,901.86	838,901.86	2,390,433.87
Servicios Oficiales	466,446.51	231,910.00	698,356.61	532,444.78	532,444.78	165,911.83
Otros Servicios Generales	151,096.00	3,808,095.45	3,959,191.45	3,853,448.00	3,853,448.00	105,743.45
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,170,000.00	-	38,170,000.00	18,865,367.26	18,865,367.26	19,304,632.74
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	38,170,000.00	-	38,170,000.00	18,865,367.26	18,865,367.26	19,304,632.74
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	30,629,851.00	0.00	30,629,851.00	3,329,717.68	3,323,618.28	27,300,133.40
Mobiliario y Equipo de Administración	1,619,596.99	181,375.33	1,800,972.32	1,246,607.46	1,240,500.06	554,364.86
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,555,583.40	36,829.08	2,592,412.48	1,719,041.34	1,719,041.34	873,371.14
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	5,246,400.00	15,078.00	5,231,322.00	-	-	5,231,322.00
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,584,085.61	203,126.41	5,380,959.20	321,844.80	321,844.80	5,059,114.40
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	15,624,185.00	-	15,624,185.00	42,224.00	42,224.00	15,581,961.00
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-



PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	298,255,972.91	270,629,866.37	407,145,678.00

Maestra Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juan Miguel Cantú Pozo
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza



PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Gasto por Categoría Programática
Del 01 de enero al 30 de junio de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	298,255,972.91	270,629,866.37	-407,145,678.00
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	298,255,972.91	270,629,866.37	-407,145,678.00
Prestación de Servicios Públicos	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	298,255,972.91	270,629,866.37	-407,145,678.00
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	703,539,000.00	1,862,650.91	705,401,650.91	298,255,972.91	270,629,866.37	-407,145,678.00

Maestra Miriam Cárdenas Gantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rey
Oficial Mayor del Poder Judicial del Estado de
Coahuila de Zaragoza



PODER JUDICIAL
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Poder Judicial del Estado de Coahuila de Zaragoza
Programas y Proyectos de Inversión
Del 01 de Enero de 2017 al 30 de junio de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	30,629,851.00	0.00	30,629,851.00	3,329,717.60	3,323,610.20	27,300,133.40
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	\$30,629,851.00	\$0.00	\$30,629,851.00	\$3,329,717.60	\$3,323,610.20	\$27,300,133.40

Lic. Miriam Cárdenas Cantú
Magistrada Presidenta del Tribunal Superior de Justicia
y del Consejo de la Judicatura del Estado
de Coahuila de Zaragoza

Lic. Juana Adriana Cantú Rey
Oficial Mayor del Poder Judicial del
Estado de Coahuila de Zaragoza

**PODER JUDICIAL DEL ESTADO
DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

Reporte de Observaciones del
Segundo Trimestre de 2017

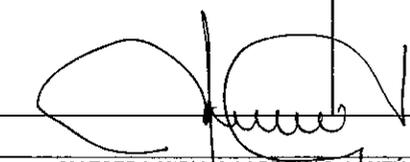


J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
CÉDULA DE OBSERVACIONES

DEPENDENCIA Ó ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABR. AL 30 DE JUN. DE 2017
SECTOR: DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN	TIPO DE AUD.: 4
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES	FECHA COMPROMISO
<p>1.- EGRESOS:</p> <p>De la revisión realizada a las cuentas de egresos se observa que algunas solicitudes de recursos no cuentan con las firmas correspondientes requeridas por el control interno de la entidad (pólizas C000958 de mayo por un importe de \$7,990 y C00907 de abril por un importe de \$4,146.00)</p> <p>CAUSA: Incumplimiento en los requisitos mínimos de los egresos requeridos por el control interno de la Entidad.</p> <p>EFFECTO: Se podría presentar la aplicación inadecuada de los recursos públicos.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: Control Interno.</p>	<p>CORRECTIVA: Revisar estas pólizas para que las solicitudes sean firmadas por quien corresponda.</p> <p>PREVENTIVA: Revisar toda la documentación soporte de los egresos al momento de ser archivada para que esté debidamente integrada y con las firmas correspondientes de la misma.</p>	<p><u>Fecha compromiso:</u> 31 de octubre de 2017</p> <p><u>Departamento:</u> Contabilidad</p>


C. P. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO


MAESTRA MIRIAM CARDENAS CANTÚ
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIOR DE JUSTICIA Y DEL CDNSEJD DE LA
JUDICATURA DEL ESTADO DE CDAHUILA DE
ZARAGOZA

95

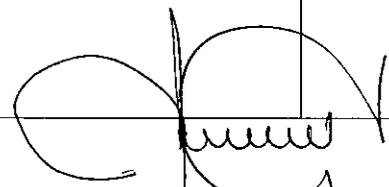


J. A. CEDILLO RÍOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIÉRREZ CASTILLO
CÉDULA DE OBSERVACIONES

DEPENDENCIA Ó ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABR. AL 30 DE JUN. 2017
SECTOR:	TIPO DE AUD.: 4
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES	FECHA COMPROMISO
<p>2.- DE LA INTEGRACION DE FONDOS AJENOS:</p> <p>OBSERVACIÓN: Dela revisión efectuada a la integración de fondos al 30 de junio de 2017 proporcionada por la entidad y comparada con los saldos registrados en la balanza de comprobación al 30 de junio de 2017 se determina que esta integración esta aun nivel de 95% de integración, así mismo manifestamos que el 5% restante queda integrado en los primeros días del mes siguiente del trimestre en revisión.</p> <p>CAUSA: Debido a su complejidad de la gran cantidad de movimientos de los Juzgados Familiares.</p> <p>EFFECTO: Mínimo desfase que no afecta en mayor medida el importe de las Fondos Ajenos.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: Control Interno.</p>	<p>CORRECTIVA: Proporcionar la correcta y completa integración de los fondos registrados en contabilidad durante los primeros días del mes siguiente al cierre del trimestre en revisión.</p> <p>PREVENTIVA: Efectuar mensualmente una conciliación de los fondos integrados por el área de Auditoria Interna y lo registrado contablemente.</p>	<p><u>Fecha compromiso:</u> 31 de octubre de 2017</p> <p><u>Departamento:</u> Auditoria Interna.</p>


C. P. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO


MAESTRA MIRIAM CARDENAS CANTU
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIDR DE JUSTICIA Y DEL CONSEJO DE LA
JUDICATURA DEL ESTADO DE COAHUILA DE
ZARAGOZA

83

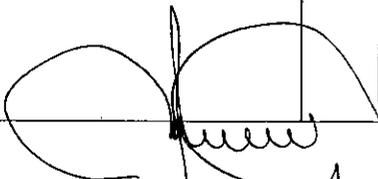


J. A. CEDILLO RÍOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIÉRREZ CASTILLO
CÉDULA DE OBSERVACIONES

DEPENDENCIA Ó ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABR. AL 30 DE JUN. 2017
SECTOR:	TIPO DE AUD.: 4
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES	FECHA COMPROMISO
<p>3.- DE LA SOLICITUD DE INFORMACION: Contratos vigentes.</p> <p>OBSERVACIÓN: No fueron Proporcionados en su totalidad los contratos vigentes al momento de nuestra revisión, esta información se considera es parte importante en nuestra revisión.</p> <p>CAUSA: Probablemente esta información o no se encuentre actualizada en tiempo y forma a la fecha de nuestra revisiones.</p> <p>EFFECTO: Omisión en la aplicación de Control Interno.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: Control Interno de la Entidad.</p>	<p>CORRECTIVA: Proporcionar la información solicitada como parte de la revisión.</p> <p>PREVENTIVA: Tener a la mano toda la información concerniente al funcionamiento de la Entidad.</p>	<p><u>Fecha compromiso:</u> 31 de octubre de 2017</p> <p><u>Departamento:</u> Departamento Jurídico</p>


C. P. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO


MAESTRA MIRIAM CARDENAS CANTU
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIOR DE JUSTICIA Y DEL CDNSEJO DE LA
JUDICATURA DEL ESTADO DE COAHUILA DE
ZARAGOZA



**PODER JUDICIAL DEL ESTADO
DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

Reporte de Seguimiento a
Observaciones de Periodos Anteriores
Segundo Trimestre de 2017



J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.

C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO

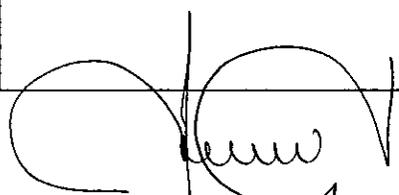
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DEPENDENCIA O ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017
SECTOR:	TIPO DE AUD.: 2
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACION	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017
OBSERVACIÓN: _____	SOLVENTADA: _____
SOLVENTADA PARCIALMENTE: _____	NO SOLVENTADA: _____

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	% DE AVANCE	REPLANTEAMIENTO	FECHA COMPROMISO ORIGINAL: 31 DE OCTUBRE DE 2017.
				FECHA REPROGRAMADA DE ATENCIÓN: N/A
1.- BANCOS: DE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS. OBSERVACIÓN: De la revisión realizada a las conciliaciones bancarias se observa que existen partidas en conciliación con antigüedad superior a los 90 día. En la cuanta de BBVA BANCOMER cuenta 447184395 (OBSERVACION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017)	La Entidad proporciono evidencias suficientes donde demuestra que esta observación ya ha sido atendida y solventada mediante la poliza de D00522 de octubre de 2017.	100%	N/A	N/A

F-AUG-021


C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO


MAESTRA MIRIAM CÁRDENAS CANTU
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE
COAHUILA DE ZARAGOZA





J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.

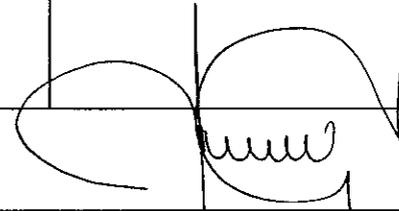
C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DEPENDENCIA O ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017
SECTOR: DIRECCION DE ADMINISTRACION	TIPO DE AUD.: 2
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACION	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017
OBSERVACIÓN: SOLVENTADA: _____	SOLVENTADA PARCIALMENTE: _____ NO SOLVENTADA: _____

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	% DE AVANCE	REPLANTEAMIENTO	FECHA COMPROMISO ORIGINAL: 31 DE OCTUBRE DE 2017.
				FECHA REPROGRAMADA DE ATENCIÓN: <u>N/A</u>
<p>CORRECTIVA: Revisar estas partidas para realizar su cancelación correspondiente.</p> <p>PREVENTIVA: Al elaborar las conciliaciones, revisar partidas en conciliación para no dejar estas partidas con antigüedad mayo a 90 días realizando sus registros correspondientes.</p>				


C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO


MAESTRA MIRIAM CÁRDENAS CANTÚ
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE
COAHUILA DE ZARAGOZA





J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.

C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DEPENDENCIA O ENTIDAD:	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA	DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017
SECTOR:		TIPO DE AUD.:	2
ÁREA AUDITADA:	DIRECCION DE ADMINISTRACION	FECHA:	31 DE JULIO DE 2017
OBSERVACIÓN:		SOLVENTADA:	NO SOLVENTADA:
		SOLVENTADA PARCIALMENTE:	

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	% DE AVANCE	REPLANTEAMIENTO	FECHA COMPROMISO ORIGINAL: 31 DE OCTUBRE DE 2017.
				FECHA REPROGRAMADA DE ATENCIÓN: N/A
<p>2.- EGRESO: DE LAS ADQUISICIONES ACTIVO FIJO</p> <p>OBSERVACIÓN: De la revisión efectuada a las adquisiciones del activo fijo se observa las pólizas C00539 y C00341 del 23 de marzo de 2017 por pago de un importe de \$1'401,114.10 a MER COMMUNICATION SYSTEMS DE MEXICO, S.A. DE C.V. por concepto de soporte técnico e instalación del sistema de audio y video en la sala de juicios. En las cuales no se anexa evidencia del procedimiento de adquisiciones correspondiente (invitación a tres)</p> <p>(OBSERVACION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017)</p>	<p>La Entidad proporciono evidencias suficientes donde demuestra que esta observación ya ha sido atendida y solventada mediante copias de los Dictámenes que exceptúa el procedimiento de Licitación Pública o Invitación Restringida por el de Adjudicacion Directa.</p>	100%	N/A	N/A

C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO

MAESTRA MIRIAM CARDENAS DANTU
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE
COAHUILA DE ZARAGOZA

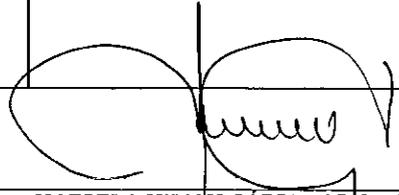


J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DEPENDENCIA O ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017
SECTOR: DIRECCION DE ADMINISTRACION	TIPO DE AUD.: 2
ÁREA AUDITADA:	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017
OBSERVACIÓN: SOLVENTADA:	SOLVENTADA PARCIALMENTE: NO SOLVENTADA:

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	% DE AVANCE	REPLANTEAMIENTO	FECHA COMPROMISO ORIGINAL: 31 DE OCTUBRE DE 2017.
				FECHA REPROGRAMADA DE ATENCIÓN: <u>N/A</u>
<p>CORRECTIVA: Presentar la evidencia de que se realizó el procedimiento de adquisiciones correspondiente.</p> <p>PREVENTIVA: Considerar todo los procedimientos establecidos en ejercicio y aplicación del gasto público</p>				


C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
RESPONSABLE DEL DESPACHO


MAESTRA MIRIAM CÁRDENAS CANTU
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE
COAHUILA DE ZARAGOZA



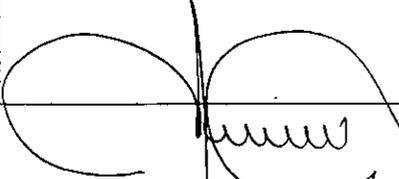


J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DEPENDENCIA O ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017
SECTOR: _____	TIPO DE AUD.: 2
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACION	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017
OBSERVACIÓN: _____	SOLVENTADA: _____ SOLVENTADA PARCIALMENTE: _____ NO SOLVENTADA: _____

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	% DE AVANCE	REPLANTEAMIENTO	FECHA COMPROMISO ORIGINAL: <u>31 DE OCTUBRE DE 2017.</u>
				FECHA REPROGRAMADA DE ATENCIÓN: N/A
3.- DE LA INTEGRACION DE FONDOS AJENOS: OBSERVACIÓN: Dela revisión efectuada a la integración de fondos al 31 de marzo de 2017 proporcionada por la entidad y comparada con los saldos registrados en la balanza de comprobación al 31 de marzo de 2017 se determina que esta integración esta aun nivel de 95% de integración, así mismo manifestamos que el 5% restante queda integrado en los primeros días del mes siguiente del trimestre en revisión (OBSERVACION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017)	La Entidad proporciono evidencias suficientes donde demuestra que esta observación ya ha sido atendida y solventada mediante archivos donde se observa que la integración de los fondos está al 100% de acuerdo con los registros contables de la balanza al 31 de marzo de 2017	100%	N/A	N/A.


 C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
 RESPONSABLE DEL DESPACHO


 MAESTRA MIRIAM CÁRDENAS CANTU
 MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
 SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE
 COAHUILA DE ZARAGOZA



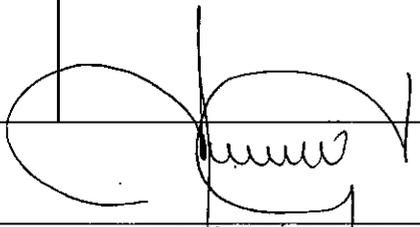


J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DEPENDENCIA O ENTIDAD: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017
SECTOR:	TIPO DE AUD.: 2
ÁREA AUDITADA: DIRECCION DE ADMINISTRACION	FECHA: 31 DE JULIO DE 2017
OBSERVACIÓN: SOLVENTADA: SOLVENTADA PARCIALMENTE: NO SOLVENTADA:	

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	% DE AVANCE	REPLANTEAMIENTO	FECHA COMPROMISO ORIGINAL: 31 DE OCTUBRE DE 2017.
				FECHA REPROGRAMADA DE ATENCIÓN: <u>N/A</u>
<p>CORRECTIVA: Proporcionar la correcta y completa integración de los fondos registrados en contabilidad durante los primeros días del mes siguiente al cierre del trimestre en revisión.</p> <p>PREVENTIVA: Efectuar mensualmente una conciliación de los fondos integrados por el área de Auditoría Interna y lo registrado contablemente.</p>				


 C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
 RESPONSABLE DEL DESPACHO


 MAESTRA MIRIAM CÁRDENAS CANTÚ
 MAGISTRADA PRESIDENTA DEL TRIBUNAL
 SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE
 COAHUILA DE ZARAGOZA

Handwritten initials

**PODER JUDICIAL DEL ESTADO
DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

Reporte estadístico de observaciones
al segundo trimestre de 2017



J. A. CEDILLO RIOS Y CIA., S. C.
C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
ESTADÍSTICO DE OBSERVACIONES

DEPENDENCIA Ó ENTIDAD:	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA	PERIODO DE LA AUDITORIA	DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2017.
SECTOR:		TIPO DE AUD.:	
ÁREA AUDITADA:	DIRECCION ADMINISTRATIVA	FECHA:	31 DE JULIO DE 2017

RESUMEN DE OBSERVACIONES

CONCEPTO	PRIMER TETRAESTRE			SEGUNDO TETRAESTRE			TERCERO TETRAESTRE			CUARTO TETRAESTRE			TOTAL		
	Numero de Observación		Cantidad												
	RIESGO	C.I.	TOTAL	RIESG O	C.I.	TOTAL									
Observaciones	0	2	2	0	2	2								4	4
Observaciones Recurrentes	0	0	0	0	1	1								1	1
Observaciones Solventadas	0	2	2	0	0	0								0	0
Observaciones Pendientes de Solventar (cantidad e identificar con el número y título de la observación)	0	0	0	0	3	3								5	5 EGRESOS Y FONDOS

C. P. C. MARIO ELOY GUTIERREZ CASTILLO
 RESPONSABLE DEL DESPACHO