



Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila



Nueva Rosita, Coahuila, a 25 de Julio 2018
Oficio N°. F0099/2018

Lic. Roberto Orozco Aguirre
Subdirector del Periódico Oficial del Estado.

Por medio del presente envío a Usted, Estado de Situacion financiera y Estado de Resultados correspondientes al **Segundo Trimestre 2018** para su publicación en el Periódico oficial de Gobierno del Estado de Coahuila anexando lo siguiente:

- 1.- Un Cd. Medio electrónico con la información antes mencionada.
- 2.- Estados financieros impresos y firmados.

Quedo a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto:

Atentamente

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ
VOCAL EJECUTIVO
FOGAMICO

c.c.p archivo



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio de 2018 y al 30 de Junio de 2017



ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 48,754,259.51	\$70,200,672.67 (NOTA 1)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,920,760.41	\$ 3,347,814.15 (NOTA 12)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 71,989,145.52	\$48,532,828.51 (NOTA 2)	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Inventarios	\$ -	\$ -	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Almacenes	\$ -	\$ -	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Otros Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Provisiones a Corto Plazo	\$ 4,056,457.70	\$ 3,686,459.10 (NOTA 13)
Total de Activos Circulantes	\$ 120,743,405.03	\$118,733,501.18	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ -	\$ - (NOTA 14)
			Total de Pasivos Circulantes	\$ 7,977,218.11	\$ 7,034,273.25
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ -	\$ -0.40	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 9,952,671.25	\$18,060,294.85 (NOTA 8)	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ 18,139,396.07	\$18,021,354.81 (NOTA 8)	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Intangibles	\$ 3,330.00	\$3,330.00 (NOTA 9)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ -	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Diferidos	\$ -	\$0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$ -	\$ -
Otros Activos no Circulantes	\$ 7,965,608.00	\$ -	Total del Pasivo	\$ 7,977,218.11	\$ 7,034,273.25
Total de Activos No Circulantes	\$ 36,061,005.32	\$ 36,084,979.26			
Total del Activo	\$156,804,410.35	\$154,818,480.44	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 46,091,273.27	\$ 46,091,273.27
			Aportaciones	\$ -	\$ -
			Donaciones de Capital	\$ -	\$ -
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 46,091,273.27	\$ 46,091,273.27
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 102,735,918.97	\$ 101,692,933.89
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 2,555,305.01	\$ 1,172,166.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 86,160,531.80	\$ 86,537,430.03
			Revalúos	\$ -	\$ -
			Reservas	\$ -	\$ -
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 14,020,081.16	\$ 13,983,337.83
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ -	\$ -
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 148,827,192.24	\$ 147,784,207.16
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 156,804,410.35	\$ 154,818,480.41

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ
CP EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Actividades

Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2018



	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,540,680.36	2,877,966.43
Ingresos de la Gestión:	2,540,680.36	2,877,966.43 (NOTA 16)
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	1,907,761.92	2,342,261.23
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	535,705.20
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	632,918.44	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	-	- (NOTA 17)
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,540,680.36	2,877,966.43
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,778,921.05	2,218,558.95 (NOTA 18)
Gastos de Funcionamiento	1,145,380.63	1,105,400.67
Servicios Personales	1,145,380.63	1,105,400.67
Materiales y Suministros	156,509.99	115,664.09
Servicios Generales	477,030.43	997,494.19
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,778,921.05	2,218,558.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	761,759.31	659,407.48

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS,
SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ

CP EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila



Nueva Rosita, Coahuila a 20 de Julio 2018.
Oficio N°. F0077/2018.

DIP. SAMUEL RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
DEL CONGRESO DEL ESTADO.
PRESENTE.-

En cumplimiento al artículo 18 de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza, tengo a bien presentar ante esa H. autoridad, el Avance de Gestión Financiera por el periodo de Abril a Junio de 2018.

Este informe contiene las acciones que con base a los objetivos planteados en el Programa de Operación anual se han realizado en congruencia con los Presupuestos de Ingresos y Egresos autorizados para el ejercicio 2018, así como los estados financieros y demás información que soportan las cifras y análisis de su contenido. En mérito de lo anterior, solicito se me tenga por presentado en tiempo y forma la información requerida en la Ley invocada.

Atentamente:



Lic. Rogelio Sánchez Fernández
Vocal Ejecutivo

c.c.p. Lic. Blas José Flores Dávila.- Secretario de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila.

c.c.p. Lic. Javier Díaz González.- Administrador Fiscal del Estado.

c.c.p. Lic. Teresa Guajardo Berlanga.- Secretario de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

c.c.p. Lic. María Teresa Nares Cisneros.- Director de entidades paraestatales.

c.c.p. Archivo.

INFORME DE GESTION FINANCIERA CUENTA PÚBLICA

2018

I. INFORMACION CONTABLE

- *ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- *ESTADO DE ACTIVIDADES
- *ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO
- *ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
- *ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
- *ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- *ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
- *ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
- *INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
- *NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
- *BALANZA DE COMPROBACION
- *BALANZA DE COMPROBACION ACUMULADA
- *INFORME O DICTAMEN DE AUDITORES INDEPENDIENTES
- *CONCILIACION DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
- *CONCILIACION DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

II. INFORMACION PRESUPUESTARIA

- *ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR CLASIFICACION ECONOMICA
- *ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR CLASIFICACION POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO
- *ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR CLASIFICACION POR RUBRO DE INGRESOS
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION ADMINISTRATIVA
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION ECONOMICA
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION POR CLASIFICACION FUNCIONAL
- *ENDEUDAMIENTO NETO (NO APLICA)
- *INTERESES DE LA DEUDA (NO APLICA)
- *FLUJO DE FONDOS (INDICADORES DE POSTURA)

III. INFORMACION PROGRAMATICA

- *GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
- *PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION
- *INDICADORES DE RESULTADOS
- *GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS, METAS Y SATISFACCION DE NECESIDADES PROYECTADOS EN LOS PROGRAMAS
- *RESULTADOS DE LA EVALUACION DEL DESEMPEÑO

IV. INFORMACION ADICIONAL

- *RELACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES
- *REPORTE DE ESQUEMAS BURSATILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS (OFICIO, NO APLICA)
- *INFORMACION DEL EJERCICIO Y DESTINO DEL GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS (OFICIO, NO APLICA)
- *INFORME SOBRE LA SITUACION QUE GUARDAN LOS CONTRATOS DE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (OFICIO, NO APLICA)
- *CARATULAS DE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS
- *EL ACUSE DE RECEPCIÓN A LA CARGA DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2017 GENERADO DEL "MIRADOR COAHUILA"
- *ACUSE CFDI

V. INFORMACION LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA

- *ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- *INFORME ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
- *INFORME ANALITICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS
- *BALANCE PRESUPUESTARIO
- *ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DETALLADO
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION ADMINISTRATIVA
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION FUNCIONAL
- *ESTADO ANALITICO DE EGRESOS POR CLASIFICACION DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORIA
- *AVANCE DE LAS ACCIONES DEL PODER EJECUTIVO (OFICIO)
- *INFORMAR FUENTE DE INGRESOS (OFICIO)
- *INFORMACION RELATIVA AL CUMPLIMIENTO CON SHCP (OFICIO)

I. INFORMACION

CONTABLE



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio de 2018 y al 30 de Junio de 2017



ACTIVO		2018	2017	PASIVO		2018	2017
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	\$	48,754,259.51	\$70,200,672.67 (NOTA 1)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	3,920,760.41	\$ 3,347,814.15 (NOTA 12)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	71,989,145.52	\$48,532,828.51 (NOTA 2)	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$	-	-
Inventarios	\$	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$	-	-
Almacenes	\$	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$	-	-
Otros Activos Circulantes	\$	-	-	Provisiones a Corto Plazo	\$	4,056,457.70	\$ 3,686,459.10 (NOTA 13)
Total de Activos Circulantes	\$	120,743,405.03	\$118,733,501.18	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$	-	- (NOTA 14)
Activo No Circulante				Total de Pasivos Circulantes	\$	7,977,218.11	\$ 7,034,273.25
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$	-	-	Pasivo No Circulante			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$	-	\$0.40	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$	9,952,671.25	\$18,060,294.85 (NOTA 8)	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$	-	-
Bienes Muebles	\$	18,139,396.07	\$18,021,354.81 (NOTA 8)	Deuda Pública a Largo Plazo	\$	-	-
Activos Intangibles	\$	3,330.00	\$3,330.00 (NOTA 9)	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	-	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$	-	-
Activos Diferidos	\$	-	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$	-	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$	-	-
Otros Activos no Circulantes	\$	7,965,608.00	-	Total del Pasivo	\$	7,977,218.11	\$ 7,034,273.25
Total de Activos No Circulantes	\$	36,061,005.32	\$ 36,084,979.26	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
Total del Activo		\$156,804,410.35	\$154,818,480.44	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$	46,091,273.27	\$ 46,091,273.27
				Aportaciones	\$	-	-
				Donaciones de Capital	\$	-	-
				Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$	46,091,273.27	\$ 46,091,273.27
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$	102,735,918.97	\$ 101,692,933.89
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$	2,555,306.01	\$ 1,172,166.03
				Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	86,160,531.80	\$ 86,537,430.03
				Revalúos	\$	-	-
				Reservas	\$	-	-
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	14,020,081.16	\$ 13,983,337.83
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$	-	-
				Resultado por Posición Monetaria	\$	-	-
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$	-	-
				Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$	148,827,192.24	\$ 147,784,307.16
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$	156,804,410.35	\$ 154,818,480.41

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ
CP EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Actividades

Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2018



	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,540,680.36	2,877,966.43
Ingresos de la Gestión:	2,540,680.36	2,877,966.43 (NOTA 16)
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	1,907,761.92	2,342,261.23
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	535,705.20
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	632,918.44	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	-	- (NOTA 17)
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,540,680.36	2,877,966.43
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,778,921.05	2,218,558.95 (NOTA 18)
Gastos de Funcionamiento	1,778,921.05	2,218,558.95
Servicios Personales	1,145,380.63	1,105,400.67
Materiales y Suministros	156,509.99	115,664.09
Servicios Generales	477,030.43	997,494.19
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,778,921.05	2,218,558.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	761,759.31	659,407.48

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS,

SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ

CP EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Actividades

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018



	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	6,040,363.04	5,470,082.82
Ingresos de la Gestión:	6,040,363.04	5,470,082.82 (NOTA 16)
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	5,353,366.36	4,622,218.90
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	847,863.92
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	686,996.68	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	-	- (NOTA 17)
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,040,363.04	5,470,082.82
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,485,057.03	4,297,916.79 (NOTA 18)
Servicios Personales	2,165,386.67	2,546,142.26
Materiales y Suministros	252,625.43	262,318.87
Servicios Generales	1,067,044.93	1,489,455.66
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,485,057.03	4,297,916.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,555,306.01	1,172,166.03

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS,
SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

LIC. ROGELIO SÁNCHEZ FERNÁNDEZ

CP EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01 de enero al 30 de junio de 2018



Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	46,091,273.27				46,091,273.27
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	46,091,273.27				46,091,273.27
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		100,565,613.91	-385,000.95		100,180,612.96
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-385,000.95		-385,000.95
Resultados de Ejercicios Anteriores		86,545,532.75			86,545,532.75
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		14,020,081.16			14,020,081.16
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	46,091,273.27	100,565,613.91	-385,000.95	0.00	146,271,886.23
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	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
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		-385,000.95	2,940,306.96		2,555,306.01
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,555,306.01		2,555,306.01
Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,000.95	385,000.95		-385,000.95
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 31 de marzo de 2018	46,091,273.27	100,180,612.96	2,555,306.01	0.00	148,827,192.24

"BAJO PROTESTA DE DECIR LA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Eufemia Campos V.

C.P. EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNÁNDEZ



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018



	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		2,843,273.60
Efectivo y Equivalentes		2,813,188.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	28,240,826.59	31,054,015.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		30,085.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		30,085.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	287,967.59	
Pasivo Circulante	287,967.59	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	134,148.89	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo	153,818.70	
Cuentas por Pagar Acumuladas		
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	
Pasivo No Circulante	-	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	2,555,306.01	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,555,306.01	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,940,306.96	
Resultados de Ejercicios Anteriores		385,000.95
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ
C.P. EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018y 2017



Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	34,564,867.52	13,033,577.06
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,353,366.36	4,622,218.90
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	847,863.92
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	686,996.68	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Orígenes de Operación	-	-
Aplicación		
Servicios Personales	28,524,504.48	7,563,494.24
Materiales y Suministros	3,480,767.33	4,294,102.13
Servicios Generales	2,165,386.67	2,546,142.26
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	248,335.73	258,504.21
Transferencias al resto del Sector Público	1,067,044.93	1,489,455.66
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	31,084,100.19	8,739,474.93
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,085.00	12,270.00 (NOTA 21)
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	30,085.00	12,270.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	30,085.00	12,270.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,054,015.19	8,727,204.93
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,700,244.32	61,473,467.74
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	48,754,259.51	70,200,672.67 (NOTA 20)

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


LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ


C.P. EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

Estado Analítico del Activo

Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2018



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	155,755,331.46	200,883,395.20	199,834,316.31	156,804,410.35	1,049,078.89
Activo Circulante	119,702,331.14	200,875,390.20	199,834,316.31	120,743,405.03	1,041,073.89
Efectivo y Equivalentes	51,668,985.95	141,229,647.77	144,144,374.21	48,754,259.51	2,914,726.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	68,033,345.19	59,645,742.43	55,689,942.10	71,989,145.52	3,955,800.33
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	36,053,000.32	8,005.00	-	36,061,005.32	8,005.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,952,671.25	-	-	9,952,671.25	-
Bienes Muebles	18,131,391.07	8,005.00	-	18,139,396.07	8,005.00
Activos Intangibles	3,330.00	-	-	3,330.00	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	-	-	-
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	7,965,608.00	-	-	7,965,608.00	-

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


LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ


C.P. EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL



FONDO DE GARANTIA A LA PEQUENA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2018



Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos			7,689,898.53	7,977,218.11
Total Deuda y Otros Pasivos			7,689,898.53	7,977,218.11

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


LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ

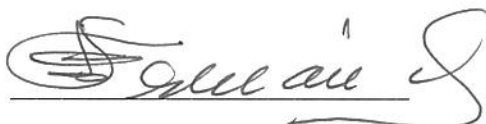

C.P. EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL

FONDO DE GARANTIA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERIA DEL ESTADO DE COAHUILA

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018

CUENTA	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$ 4,056,457.70

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



LIC. ROGELIO SANCHEZ FERNANDEZ



C.P. EUFEMIA CAMPOS VILLARREAL

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden); y
- Notas de gestión administrativa.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1.

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes

Concepto	2018	2017
EFFECTIVO		
BANCOS/ TESORERÍA	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 333,959.45	\$ 1,248,697.47
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 48,393,640.06	\$ 68,915,315.20
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 33,660.00	\$ 33,660.00
Suma	\$ 48,754,259.51	\$ 70,200,672.67

Fondos Fijos de caja- FONDO REVOLVENTE

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

FONDOS REVOLVENTES	Importe
EFFECTIVO	3,000.00
Fondos Fijos de Caja	\$ 3,000.00
Suma	3,000.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$ 333,959.45
BANORTE 154771962	\$ 312,566.57
NACIONAL FINANCIERA 1050825	\$ 0.00
BANORTE 0247241956	\$ 21,402.88
Suma	\$ 333,959.45

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
CUENTAS DE REGISTRO	\$ 0.00
BANORTE 154771962	\$ 0.00
NACIONAL FINANCIERA 1053871	\$ 0.00
NACIONAL FINANCIERA 1050825	\$ 3,326,884.88
BANORTE 0500001224	\$ 45,056,755.18
BANORTE 0738134015	\$ 0.00
Suma	48,393,640.06

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

Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberá considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

2.

Concepto	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 39,951.54	\$ 19,963.96
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 36,743,822.02	\$ 36,299,076.40
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 80	\$ 80
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 35,205,372.76	\$ 12,213,788.95
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
Suma	\$ 71,989,145.52	\$ 48,532,828.51

Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los centros de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos.

8.

CUENTA	2018	2017
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 9,952,671.25	\$ 18,060,294.85
TERRENOS	\$ 403,304.00	\$ 545,319.60
VIVIENDAS	\$ 0.00	\$ 0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 9,549,367.25	\$ 15,246,262.00