

C.P. JOSE RAUL LOPEZ SANTANA

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2015

INDICE

CAPITULO	CONTENIDO	HOJA
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES Y ANEXOS	3-5
III	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	6-9
IV	REPORTE DE OBSERVACIONES EJERCICIO2014	10-13



INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 23 de Noviembre De 2015

C.P. MIREYA GARCÍA MEDINA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL

Fideicomiso Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas en el Estado de Chihuahua

PRESENTE.

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esta Entidad al 31 de Octubre de 2015, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1° de Enero de 2015 al 31 de Octubre de 2015, en mi carácter de Comisario Público Propietario del Fideicomiso Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas del Estado de Chihuahua mediante oficio de designación No. SC/DECEP/0037/2015 de fecha del 2 de Enero de 2015, en ejercicio de la facultad que le confiere la fracción XXII del artículo 93 de la Constitución política del Estado y de acuerdo a lo dispuesto en los artículos 63 y 65 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en vigor, 8 fracciones IX, XII y XXV, fracciones XIV y XXII del Reglamento interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, vigente, así como 5 fracción XVI de los Lineamientos de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en vigor.

De igual manera informo que me ha tocado asistir a las reuniones de la Junta de Gobierno de la mencionada entidad, de conformidad con el artículo 5 fracciones III y IV de los Lineamientos de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en vigor. La revisión ha sido efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Atestiguamiento de la Federación Internacional de Contadores Públicos así como la Normatividad aplicable.

Como resultado de la revisión, a continuación se mencionan los aspectos que requieren atención por parte de la entidad auditada, para solucionar los problemas detectados y mejorar su operación, mismos que se describen en el Capítulo II "Reporte de Observaciones".

CONCLUSIÓN

De acuerdo con los procedimientos efectuados a las cuentas revisadas, en mi opinión **los criterios y políticas contables y de información seguidos por la entidad para preparar la información, son adecuados, suficientes y se aplican de manera consistente.**

Cabe mencionar que la información contenida en el presente Informe, así como la incluida en sus respectivos anexos, se encuentra reservada en los términos de los artículos 32, fracción VII y 34 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Chihuahua, por lo que entregar y disponer de ella, es motivo de una sanción, según lo disponen los artículos 56, fracción IV del citado Ordenamiento legal, así como 60 y 81 de su Reglamento.

ATENTAMENTE**C.P. JOSE RAUL LOPEZ SANTANA.**

C.C.P. C.P. RAÚL ARTURO CHAVEZ ESPINOZA, SECRETARIO DE LA CONTRALORIA

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
Bancos.- Cuenta Número 1-1-1-2-001-0000-00000000 denominada Banca BBVA Bancomer Cta 119997776. Al 31 de Octubre de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$15 769 225.26. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Cuenta Número 1-1-1-2-002-0000-00000000 denominada Banorte, S.A. CTA 19605882-6. Al 31 de Octubre de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$47 389.80. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Inversiones Temporales.-Cuenta Número 1-1-1-4-001-0000-00000000 denominada Banorte, S.A. CTA 196064702. Al 31 de Octubre de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$6 578 496.73. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.	100%			
Inversiones Temporales.-Cuenta Número 1-1-1-4-004-0000-00000000 denominada Fondos de Inversión Bancomer, S.A. CTA 119997776. Al 31 de Octubre de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$18 079 997.17. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, así como las	100%			

REPORTE DE OBSERVACIONES

partidas en conciliación.				
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO.- Cuenta número 1-1-2-0-000-0000-000000000-0 denominada "Derechos a Recibir Efectivo". Al 31 de Octubre de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$33'169.497.01. Revisándose los procesos de cobro, así como la antigüedad de saldos que integran esta cuenta.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
ACTIVO NO CIRCULANTE.- Al 31 de Octubre de 2015 estas cuentas presentan un saldo por un importe de \$30'747.284.11. Del cual no se revisó ningún rubro debido a que no se adquirió activo no circulante.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.- Cuenta número 2-1-1-0-000-0000-000000000-0 denominada "Cuentas por pagar a corto plazo". Al 31 de Octubre de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$756.068.78. Revisándose que no existan cuentas cuyo saldo exceda a los 2 meses de antigüedad.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Ingresos.- Las cuentas de resultados correspondientes a ingresos se encuentran registradas en las siguientes: Ingresos de Gestión, sub-cuenta Ingresos por Venta de Bienes y Servicios por un importe de \$0.00, Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras por un importe de \$0.00, así como por Otros Ingresos y Beneficios varios por un importe de \$0.00. Ingresos Financieros por un importe de \$537.232.25, dando un total de ingresos por un importe de	100.00%	No se detectaron observaciones que comentar.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

\$537,232.25. Corresponsiendo al acumulado del mes de Octubre de 2015, la cantidad de \$6,937,176.85. El movimiento del mes fue por \$537,232.25 del cual se reviso la totalidad de dicho importe. Verificando los ingresos diarios contra su depósito en la cuenta bancaria correspondiente.				
Egresos.- Las cuentas de resultados correspondientes a egresos son las siguientes. Gastos de Funcionamiento: Servicios Personales por un importe de \$482,253.33. Servicios Generales por un importe de \$80,901.37. Materiales y Suministros por \$9,953.18. Pensiones y Jubilaciones por un importe de \$0.00 y Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por un importe de \$17,833.02 dando un total de Egresos en el mes de Octubre de 2015 por la cantidad de \$573,107.88 y un total de \$6,095,986.18 que corresponden al acumulado del mes de Octubre de 2015. De este rubro se revisaron los siguientes departamentos:	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Cuenta número 5-1-2-0-000-0000-00000000-0 denominada "Materiales y Suministros", cuyo saldo al 31 de Octubre de 2015 es de \$159,175.74. El movimiento del mes fue de \$9,953.18 del cual se revisó un importe de \$8,327.56.	83.67%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Cuenta número 5-1-3-0-000-0000-00000000-0 denominada "Servicios Generales" cuyo saldo al 31 de Octubre de 2015 es de \$592,016.29. El movimiento del mes fue de \$80,901.37 del cual se revisó un importe de \$67,319.10.	83.21%	No se detectaron observaciones que comentar.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA

FIDEICOMISO ESTATAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES PRODUCTIVAS EN EL EDC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DEL MES DE OCTUBRE DE 2014 CONTRA EL MES DE OCTUBRE DE 2015

CAPITULO III

FOLIO 1 DE 2

Cuenta	Saldo al 31 de Oct. de 2015	Saldo al 31 de Oct. de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	\$ 40 479 114 74	\$ 32 514 569 26	7 964 545 48	24%
Derechos de recibir efectivo	\$ 33 169 497 01	\$ 43 417 902 28	(10 248 405 27)	(24)%
Estimaciones Por Pérdidas o De	\$ -	\$ 1 879 685 33	1 879 685 33	(100)%
Total de Activo Circulante	73 648 611 75	74 052 786 21	(404 174 46)	(1)%
Activo No Circulante				
Bienes Muebles	1 705 907 13	1 442 160 65	263 746 48	18%
Activo Intangible	811 255 29	811 255 29	0 00	0%
Depreciación Deterioro y Am	-1 216 547 26	-1 171 131 83	(45 415 43)	4%
Otros Activos No Circulantes	29 665 000 00	29 665 000 00	0 00	0%
Total de Activo No Circulante	30 965 615 16	30 747 284 11	218 331 05	1%
Total de Activo	\$104 614 226 91	\$104 800 070 32	\$(185 843 41)	(0)%
Pasivo				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	756 068 78	224 353 48	531 715 30	237%
Provisiones a Corto Plazo	0 00	43 140 85	(43 140 85)	(100)%
Total de Pasivo Circulante	756 068 78	267 494 33	488 574 45	183%
Pasivo No Circulante				
Cuentas por pagar a Largo Plazo	0 00	0 00	0 00	0%
Provisiones a Largo Plazo	475 399 55	387 330 59	88 068 96	100%
Total de Pasivo No Circulante	475 399 55	387 330 59	88 068 96	100%
Total Pasivo	\$1 231 468 33	\$654 824 92	576 643 41	88%
Hacienda Pública/ Patrimonio				
Aportaciones	37 574 663 61	37 390 954 59	\$(183 709 02)	0%
Donaciones de Capital	8 148 440 71	8 000 000 00	-148 440 71	2%
Actualización de la Hacienda	0 00	0 00	0 00	0%
Total Hacienda Pública	45 723 104 32	45 390 954 59	\$(332 149 73)	1%
Resultados de Ejercicios Anteriores	56 996 533 79	54 824 737 04	\$(2 171 796 75)	4%
Revalúos	0 00	0 00	\$0 00	0%
Reservas	0 00	0 00	\$0 00	0%
Rectificaciones de Resultados	0 00	0 00	\$0 00	0%
Total	56 996 533 79	54 824 737 04	\$(2 171 796 75)	4%
Total Hacienda Pública/Patrimonio	102 719 638 11	100 215 691 63	\$(2 503 946 48)	2%
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	663 120 47	3 929 553 77	\$3 266 433 30	(83)%

Total de Pasivo y Patrimonio		\$103,382,758.58	\$104,145,245.40	\$752,486.82	(1)%
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL		104,614,226.91	104,800,070.32	\$185,843.41	(0)%

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2015 CONTRA EL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2014

Cuenta	Saldo al 31 de Oct. de 2015	Saldo al 31 de Oct. de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de Gestión				
Total Ingresos de Gestión				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$0.00	\$2 000.00	\$(2 000.00)	(100)%
Total de Ingresos de Gestión	\$0.00	\$2 000.00	\$(2 000.00)	(100)%
Participaciones, Aport.Transf.Assign.Subs. Y Otras	0.00	0.00	\$0.00	0%
	0.00	133,695.63	\$(133,695.63)	(100)%
Total Participaciones	0.00	133,695.63	0.00	0%
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos financieros	6,936,523.71	10,203,497.85	\$(3,266,974.14)	(32)%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	653.14	27.84	\$625.30	2246%
Total Otros Ingresos y Beneficios	6,937,176.85	10,203,525.69	\$(3,266,348.84)	2214%
Total Ingresos y Beneficios	6,937,176.85	10,339,221.32	\$(3,402,044.47)	(33)%
TOTAL DE INGRESOS	6,937,176.85	10,339,221.32	\$(3,402,044.47)	(33)%

EGRESOS

Gastos y Otras Peridas

Servicios Personales	5,344,794.15	4,963,902.07	380,892.08	8%
Materiales y Suministros	159,175.74	159,452.37	(276.63)	0%
Servicios Generales	592,016.29	1,123,228.01	(531,211.72)	-47%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	6,095,986.18	6,246,582.45	150,596.27	-2%

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y
OTRAS AYUDAS.

Ayudas Sociales	0.00	0.00	\$0.00	0%
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras	0.00	0.00	0.00	0%

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Total PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0%
--------------------------------------	------	------	------	----

INTERESES COMISIONES Y OTROS GROS DEUDA PU

BLICA				
Total INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0%
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
OTROS GASTOS	178,070.20	163,085.10	14,985.10	9%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	178,070.20	163,085.10	14,985.10	9%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,274,056.38	6,409,667.55	-135,611.17	(2)%
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE				
RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0%
Total RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0%
AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0%
Total AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0%
Total CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0%
		0.00	0.00	0%
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
VALORES	0.00	0.00	0.00	0%
Total VALORES	0.00	0.00	0.00	0%
EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0%
Total EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0%
AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0%
Total AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0%
JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0%
Total JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0%
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0%
Total INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0%
Total CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0%
	0.00	0.00	0.00	0%
TOTAL DE EGRESOS	\$ 6,274,056.38	\$ 6,409,667.55	(135,611.17)	(2)%
Exceso de ingreso sobre egreso	\$ 663,120.47	\$ 3,929,553.77	(3,266,433.30)	(83)%

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2014**

Chihuahua

Código de barras

ORGANISMO: FIDEICOMISO ESTATAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES PRODUCTIVAS DEL EDO. DE CHIHUAHUA.

COMISARIO: C.P. JOSÉ RAÚL LÓPEZ SANTANA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-02-01	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO.- FIDEAPECH Y PROGRAMA TARAHUMARA.- Cuenta número 1-1-2-0-000-0000-0000000000-0 denominada "Derechos a Recibir Efectivo". Al 28 de Febrero de 2014 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$43'238,894.68. Revisándose los procesos de cobro, así como la antigüedad de saldos que integran esta cuenta, determinándose la siguiente observación.	Observación Num. 2014-02-01. De la revisión a esta cuenta se pudieron determinar 61 cuentas sin movimiento y con fecha de antigüedad de saldos del mes de septiembre de 2012, con un importe total por \$1'429'088.64, una cuenta sin movimiento y con fecha de antigüedad de diciembre de 2012, por un importe de \$297,943.60, una cuenta sin movimiento y con fecha de antigüedad de junio de 2012 por un importe de \$6'000,000.00 y una cuenta sin movimiento y con fechas de antigüedad comprendidas de abril a julio de 2013, por un importe de \$30'900,000.00, todas estas cuentas que integran esta observación amparan un total por la cantidad de \$37'197,943.60. Estas cuentas a la fecha de este informe no han sido cobradas, se anexa un detalle pormenorizado de cada una de estas cuentas, denominado ANEXO NUM. 1 .	SIN SOLVENTAR
2014-12-17	OBSERVACION NUM. 2014-12-17. De la revisión a este Programa, denominado FOCIR 2009, a la cuenta Derechos a Recibir Efectivo, se determino la cuenta número 1-1-2-2-002-0002-000000000, denominada "Sociedad de Productores del Conchos, Sociedad de Producción Rural de Responsabilidad Limitada. Con saldo sin movimiento y con	Se recomienda analizar el porque no se han podido recuperar los créditos otorgados a estas personas denominadas EMPRENDEDORES y MIPYMES. Así también se recomienda dar un seguimiento, desde el momento en que se entregan los recursos, verificar si verdaderamente se están utilizando para el objeto que fueron	SIN SOLVENTAR

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2014**

Continúa

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	antigüedad superior a los tres meses, sin efectuar pagos por un importe de \$355,555.20, el último pago lo efectuó el 9 de octubre de 2013.	solicitados y si su comportamiento de pago es el indicado.	
2014-12-18	Observación Número 2014-12-18.- Por lo que se refiere a los artículos donados al FIDEAPECH por parte de PYMEXPORTA, no se cuenta con el Contrato de Donación ya que no se ha firmado.	Proceder a recabar dicho contrato, a la mayor brevedad de tiempo.	SIN SOLVENTAR
2014-12-19	Observación Número 2014-12-19. En lo referente a la donación de equipo que realiza el FIDEAPECH al Gobierno del Estado representado por la Secretaría de Hacienda y la Secretaría de Economía, por un importe de 156,600 B5, adolece del mismo problema, es decir no se ha presentado un Contrato de Donación debidamente firmado.	Recabar a la mayor brevedad posible el Contrato de Donación correspondiente debidamente firmado.	SIN SOLVENTAR
2014-12-20	Observación Número 2014-12-20. En lo que se refiere a la Baja de activo no circulante del FIDEAPECH, debido a las condiciones en que se encuentra, es decir obsoleto, se determinaron las siguientes causales: No se efectuó el procedimiento establecido, como el no haber reunido a la Comisión Depuradora de Activo No Circulante, no haber levantado Acta haciendo constar el equipo debidamente costeadado y fotografiado, por lo que no se siguió el procedimiento para dar de baja dicho activo. Únicamente se relacionó en un escrito y se presentó al Departamento de Bienes Muebles-Bodega, dependiente de la Secretaría de Hacienda, el cual tiene fecha de recibido el día 3 de febrero de 2014.	En cualquier procedimiento referente a las Bajas de Activo No Circulante, cumplir con el proceso debidamente establecido.	SIN SOLVENTAR

FIDEAPECH A N E X O N U M. I

RELACION DE CUENTAS SIN MOVIMIENTO Y CON ANTIGÜEDAD MAYOR A SEIS MESES

OBSERVACION NUM. 2014-02-01.

2014-02-01

CUENTA NUM.	NOMBRE	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
PROGRAMA TARAHUMARA			
1-1-2-2-002-0001-	Ramos Cruz Aguirre	Sept.2012	\$ 20,000.00
1-1-2-2-002-0002-	Arturo Bustillos Romero	Sept.2012	\$ 15,000.00
1-1-2-2-002-0003-	Dora Caro Rodriguez	Sept.2012	\$ 6,200.00
1-1-2-2-002-0004-	Guadalupe Ceballos Ceballos	Sept.2012	\$ 4,058.00
1-1-2-2-002-0005-	Hilda Ceballos Espino	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0006-	Manuela Ceballos Hernández	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0007-	Juan Moreno Cruz	Sept.2012	\$ 15,000.00
1-1-2-2-002-0008-	Corina Fierro Ortega	Sept.2012	\$ 20,000.00
1-1-2-2-002-0009-	Francisco Guerra Peña	Sept.2012	\$ 33,541.00
1-1-2-2-002-0011-	Juana Ramos Gonzalez	Sept.2012	\$ 4,800.00
1-1-2-2-002-0012-	Bernarda Rivas Carrillo	Sept.2012	\$ 3,667.00
1-1-2-2-002-0014	Cruz Narda Ruiz Cerrano	Sept.2012	\$ 10,000.00
1-1-2-2-002-0015	Faustina Valenzuela Sanchez	Sept.2012	\$ 5,000.00
1-1-2-2-002-0016	Elvira Garcia Negrete	Sept.2012	\$ 8,100.00
1-1-2-2-002-0017	Gloria Soledad Garcia Garcia	Sept.2012	\$ 10,000.00
1-1-2-2-002-0023-	Guillermo Alberto Chavez Nuñez	Sept.2012	\$ 25,000.00
1-1-2-2-002-0024-	Gelacio Cruz San Juan	Sept.2012	\$ 16,400.00
1-1-2-2-002-0025-	Julio Cesar Dominguez Soto	Sept.2012	\$ 30,000.00
1-1-2-2-002-0026-	Juana Jazmin Escudero Gonzalez	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0027-	Sonia Yesika Ferreiro Ponce	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0028-	Claudia Cristina Fierro Chavez	Sept.2012	\$ 18,000.00
1-1-2-2-002-0029-	José Luis Fierro Chavez	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0030-	Ana Margarita González Nevarez	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0031-	Ines Hernández Dominguez	Sept.2012	\$ 19,800.00
1-1-2-2-002-0032-	Jaime Arturo Hernandez Nevarez	Sept.2012	\$ 38,000.00
1-1-2-2-002-0034-	Jaime Nuñez Cantu	Sept.2012	\$ 27,495.00
1-1-2-2-002-0035-	Francisco Javier Nuñez Nuñez	Sept.2012	\$ 30,000.00
1-1-2-2-002-0036-	Jorge Nuñez Pérez	Sept.2012	\$ 30,000.00
1-1-2-2-002-0037-	Arturo Nuñez Rodríguez	Sept.2012	\$ 30,000.00
1-1-2-2-002-0038-	Margarita Pérez Hernández	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0039-	Noe Cayetano Perez Torres	Sept.2012	\$ 30,000.00
1-1-2-2-002-0040-	Josafat Ramos Campos	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0041-	Rogelio Soto Jaramillo	Sept.2012	\$ 38,000.00
1-1-2-2-002-0042-	Adriana Denis Vecino Batista	Sept.2012	\$ 10,000.00
1-1-2-2-002-0044-	Jose Ignacio Vega Ontiveros	Sept.2012	\$ 22,000.00
1-1-2-2-002-0046-	Bertha Aurora Valenzuela Ibarra	Sept.2012	\$ 30,000.00
1-1-2-2-002-0052-	Angel Ramos Torres	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0053-	Angel Ramos Quezada	Sept.2012	\$ 35,000.00
1-1-2-2-002-0055-	Micaela Batista Batista	Sept.2012	\$ 10,000.00
1-1-2-2-002-0056-	Luz Esther Batista Cardona	Sept.2012	\$ 12,000.00
1-1-2-2-002-0057-	Mania Irma Batista Cardona	Sept.2012	\$ 20,000.00
1-1-2-2-002-0058-	Irma Chavez Batista	Sept.2012	\$ 20,000.00
1-1-2-2-002-0059-	Jesus Raul Chavez Batista	Sept.2012	\$ 15,000.00
1-1-2-2-002-0060-	Virginia Chavez Batista	Sept.2012	\$ 20,000.00
1-1-2-2-002-0061-	Maria del Refugio Cornelio Torres	Sept.2012	\$ 3,000.00
1-1-2-2-002-0062-	Oscar Miguel Dominguez Rodriguez	Sept.2012	\$ 29,150.00

1-1-2-2-002-0066	Maria Imelda Mancinas Rodriguez	Sept.2012	\$	35,000.00
1-1-2-2-002-0067-	Jose Antonio Ortiz Garcia	Sept.2012	\$	30,000.00
1-1-2-2-002-0068-	Maria Leticia Salas Escandon	Sept.2012	\$	35,000.00
1-1-2-2-002-0069-	Juan Marcos Vecino Ontiveros	Sept.2012	\$	30,000.00
1-1-2-2-002-0070-	Armando Vega Batista	Sept.2012	\$	22,000.00
1-1-2-2-002-0072-	Martha Villalobos Armendariz	Sept.2012	\$	30,000.00
1-1-2-2-002-0073-	Todos los Santos Dolores Villalobos Vigil	Sept.2012	\$	30,000.00
1-1-2-2-002-0077-	Lorenzo Moreno Pajarito	Sept.2012	\$	36,665.00
1-1-2-2-002-0082-	Jorge Luis Carrasco	Sept.2012	\$	30,000.00
1-1-2-2-002-0083-	Carlos Daniel Nuñez Manjarrez	Sept.2012		5,000.00
1-1-2-2-002-0084-	Rosa Margarita Castro Vecino	Sept.2012		6,000.00
1-1-2-2-002-0086-	Flora Azucena Lucero Parra	Sept.2012		6,000.00
1-1-2-2-003-0005-	Capital Semilla Comisiones y Rendimien.	Sept.2012		18,618.20
1-1-2-3-069-0000-	Angel Rodriguez Soto	Sept.2012		1,128.00
1-1-2-3-098-0000-	Capital Semilla	Sept.2012		84,466.44

SUMA

1,429,088.64

1-1-2-2-001-0001-	Maquinados JR. S.A. de C.V.	Dic.de 2012	\$	297,943.60
1-1-2-2-003-0001-	Financ.de la Div Nte.,S.A. C.V. SOF	Jun de 2012		6,000,000.00
1-1-2-3-005-0000-	FIDEAPECH MYPES	Abr a Jul 2013		30,900,000.00

SUMA

\$ 37,197,943.60

TOTAL DE CUENTAS OBSERVADAS

\$ 38,627,032.24