

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

C.P. JOSE RAUL LOPEZ SANTANA

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2016

INDICE

CAPITULO	CONTENIDO	HOJA
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES Y ANEXOS	3-6
III	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	7-10
IV	OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2016	11-12



INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 30 de Enero De 2017

C.P. JESUS GUILLERMO MESTRA FITZMAURICE,  
DIRECTOR DEL FIDEICOMISO ESTATAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES  
PRODUCTIVAS EN EL ESTADO DE CHIHUAHUA  
PRESENTE.

Me permito informar sobre la veracidad y razonabilidad de la situación financiera de esta Entidad al 31 de Diciembre de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 de Enero de 2016 al 30 de Diciembre de 2016, en su 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/DC/CEP/002/2016 de fecha del 22 de Febrero de 2016, signado por el Titular de la entonces Secretaría de la Contraloría del Estado de Chihuahua, actualmente Secretaría de la Función Pública de acuerdo a lo dispuesto en los artículos 53 y 65 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua en vigor y 6 fracciones IX, XII y XXV y 10 fracciones XIV y XXII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, vigente así como 5 fracción XVII de los Lineamientos de los Organos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua en vigor.

De igual manera informo que se asistió a las reuniones de la Junta de Gobierno de la mencionada entidad a las que he sido convocado de conformidad con el artículo 5 fracciones III y IV de los Lineamientos de los Organos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua en vigor. Me permito precisar que he obtenido de los funcionarios y personal de la Entidad, la información sobre las operaciones, documentaciones y registros que considere necesario examinar, la revisión ha sido efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el Consejo de Normas de Auditoría y Aseguramiento de la Federación Internacional de Contadores Públicos así como la Normatividad aplicable.

**CONCLUSIÓN**

En mi opinión los Estados Financieros examinados presentarían razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la entidad del 1 de Diciembre de 2016 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha.

Debe mencionarse 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 VIII 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 establecen los artículos 56, fracción IV del Código Ordenamiento legal, así como 60 y 61 de su Reglamento.

**ATENCIÓN**

C.P. JOSE RAFAEL LOPEZ SANTANA,

C.E. P. MIRLA SOCIEDAD CIVIL, SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Bancos.- Cuenta Numero 1-1-1-2-001-0000-00000000 denominada Banca BBVA Bancomer Cia. 119897776. Al 31 de Diciembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$5,791,192.10. Revisándose la conciliación bancaria estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>		
<p>Cuenta Numero 1-1-1-2-002-0000-00000000 denominada Banorte S.A. CTA 196058826. Al 31 de Diciembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$22,064.94. Revisándose la conciliación bancaria estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>		
<p>Inversiones Temporales -Cuenta Numero 1-1-1-4-004-0000-00000000 denominada Fondos de Inversion Bancomer S.A. CTA 119997776. Al 31 de Diciembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$64,428,340.49. Revisándose la conciliación bancaria estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>		
<p>Inversiones Temporales -Cuenta Numero 1-1-1-4-005-0000-00000000 denominada Fondos de Inversion Gto. Financiero Banorte S.A. CTA 196658826. Al 31 de Diciembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$13,587,330.40. Revisándose la conciliación bancaria.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>		

INFORMACIÓN RESERVADA DE CONFORMIDAD CON LOS ARTICULOS 33 FRACCIÓN VIII DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA Y 60 DE SU REGLAMENTO.

REPORTE DE OBSERVACIONES

<p>estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.</p> <p><b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO.</b> Cuenta número 1-1-2-0-000-0000-000000000-D denominada Derechos a Recibir Efectivo</p> <p>Al 31 de Diciembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$18,667,949.55. Revisándose los procesos de cobro, así como la antigüedad de saldos que integran esta cuenta</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar</p>		
<p><b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b> Al 31 de Diciembre de 2016 estas cuentas presentan un saldo por un importe de \$33,999,645.06. Del cual se no se registró rubro alguno ya que no se adquirió activo no circulante. Esta cuenta se afectó únicamente por la depreciación</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>		
<p><b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b> Cuenta número 2-1-1-0-000-0000-000000000-D denominada Cuentas por pagar a corto plazo.</p> <p>Al 31 de Diciembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$386,766.02. Revisándose que no existen cuentas cuyo saldo exceda a los 2 meses de antigüedad.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar</p>		
<p><b>Ingresos:</b> Las cuentas de resultados correspondientes a ingresos se encuentran registradas en las siguientes cuentas de Gestión, sub-Cuentas Ingresos por Venta de Bienes y Servicios por un importe de \$0.00. Transferencias Asignaciones Subsidios y Otros por un importe de \$0.00 así como por Otros Ingresos y Beneficios varios por un importe de</p>	<p>100.00%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar</p>		

REPORTE DE OBSERVACIONES

<p>S1462611: Ingresos Financieros por un importe de \$555,430.97 dando un total de Ingresos por un importe de \$570,056.38. Correlacionado al acumulado del mes de Diciembre de 2016 la cantidad de \$9,151,023.40. El movimiento del mes fue por \$70,056.58 del cual se reviso la totalidad de dicho importe. Verificado los ingresos dados contra su depósito en la Cuenta Bancaria correspondiente.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>	
<p>Egresos.- Las cuentas de resultados correspondientes a egresos son las siguientes: Gastos del Funcionamiento, Servicios Personales por un importe de \$881,823.96, Servicios Generales por un importe de \$300,689.43, Materiales y Suministros por \$45,377.94, Pensiones y Jubilaciones por un importe de \$0.00 y Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por un importe de \$4,656.55 dando un total de Egresos en el mes de Diciembre de 2016 por la cantidad de \$1,242,067.88 y un total de \$1,025,556.39 que corresponden al acumulado del mes de Diciembre de 2016.</p> <p>De este rubro se revisaron los siguientes departamentos:</p>	<p>75.54%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>	
<p>Cuenta número 5-12-0-000-0000-00000000 denominada "Materiales y Suministros" cuyo saldo al 31 de Diciembre de 2016 es de \$2,175,466.67. El movimiento del mes fue de \$45,377.84 del cual se reviso un importe de \$34,733.47.</p> <p>Cuenta número 5-13-0-000-0000-00000000 denominada "Servicios Generales" cuyo saldo al 31 de Diciembre de 2016 es de \$848,310.36.</p>	<p>79.62%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar.</p>	

REPORTE DE OBSERVACIONES

El tratamiento del mes fue de \$200 899 43 del cual se revisó un importe de \$240 024 03				
--	--	--	--	--

INFORMACION RESERVADA DE CONFIDENCIALIDAD CON LOS ARTICULOS 32 FRACCION VIII DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA Y 89 DE SU REGLAMENTO

COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

## SECRETARIA DE LA CONTRALORIA

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

CAPITULO III

REGIA 1.062

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
DEL MES DE DICIEMBRE DE 2016 CONTRA EL MES DE DICIEMBRE DE 2015

Cuenta	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
<b>Activo</b>				
<b>Activo Circulante</b>				
Efectivo y Equivalentes	\$ 83,833,808.71	\$ 20,358,138.01	63,474,670.70	312%
Derechos de recibir efectivo	\$ 18,667,948.55	\$ 51,483,965.05	(32,816,016.50)	(64)%
Estimaciones Por Pérdidas o De	\$ -	\$ -	0.00	0%
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>102,501,758.26</b>	<b>71,843,104.06</b>	<b>30,658,654.20</b>	<b>43%</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
Bienes Muebles	1,713,764.40	1,667,448.74	46,315.66	3%
Activo Intangible	811,255.29	811,255.29	0.00	0%
Depreciación Deterioro y Am	-1,390,374.63	-1,168,461.00	(221,913.63)	19%
Otros Activos No Circulantes	32,665,000.00	29,685,000.00	3,200,000.00	11%
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>33,999,645.06</b>	<b>30,975,243.03</b>	<b>(175,597.97)</b>	<b>(0)%</b>
<b>Total de Activo</b>	<b>\$136,501,403.32</b>	<b>\$102,818,347.09</b>	<b>\$33,683,056.23</b>	<b>33%</b>
<b>Pasivo</b>				
<b>Pasivo Circulante</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	386,766.09	294,792.12	91,973.97	31%
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
<b>Total de Pasivo Circulante</b>	<b>386,766.09</b>	<b>294,792.12</b>	<b>91,973.97</b>	<b>31%</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>				
Cuentas por pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
Provisiones a Largo Plazo	655,599.74	559,701.54	95,898.20	100%
<b>Total de Pasivo No Circulante</b>	<b>655,599.74</b>	<b>559,701.54</b>	<b>95,898.20</b>	<b>100%</b>
<b>Total Pasivo</b>	<b>\$1,042,365.83</b>	<b>\$854,493.66</b>	<b>187,872.17</b>	<b>22%</b>
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio</b>				
Aportaciones	72,658,383.73	37,574,663.61	35,083,720.12	93%
Donaciones de Capital	8,148,440.71	8,148,440.71	0.00	0%
Actualización de la Hacienda	0.00	0.00	0.00	0%
<b>Total Hacienda Pública</b>	<b>80,806,824.44</b>	<b>45,723,104.32</b>	<b>35,083,720.12</b>	<b>77%</b>
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>				
Revalúos	56,240,749.11	50,337,597.69	5,903,151.42	12%
Reservas	0.00	0.00	0.00	0%
Rectificaciones de Resultados	-485,603.17	0.00	485,603.17	10%
<b>Total</b>	<b>55,755,145.94</b>	<b>50,337,597.69</b>	<b>5,417,548.25</b>	<b>11%</b>
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>136,561,970.38</b>	<b>102,560,702.01</b>	<b>\$34,000,268.37</b>	<b>33%</b>
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-1,101,932.89	-596,846.58	505,086.31	85%

Total de Pasivo y Patrimonio	\$135,459,037.49	\$101,963,853.43	\$(33,495,184.06)	33%
<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>136,501,403.32</b>	<b>102,819,347.09</b>	<b>\$(33,683,056.23)</b>	<b>33%</b>

## FIDEICOMISO ESTATAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES PRODUCTIVAS EN EL ESTADO

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 CONTRA EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Cuenta	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de Gestión</b>				
Total Ingresos de Gestión				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0%
Total de Ingresos de Gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0%
<b>Participaciones, Aport. Transf. Asign. Subs. Y Otras</b>				
	0.00	0.00	\$0.00	0%
Total Participaciones	0.00	0.00	0.00	0%
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>				
Ingresos Financieros	8,921,196.07	7,858,142.84	\$1,063,053.23	14%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	229,867.33	5,607.70	\$224,259.63	0%
Total Otros Ingresos y Beneficios	9,151,023.40	7,863,750.54	\$1,287,272.86	14%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00		
Total Ingresos y Beneficios	9,151,023.40	7,863,750.54	\$1,287,272.86	16%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>9,151,023.40</b>	<b>7,863,750.54</b>	<b>\$1,287,272.86</b>	<b>16%</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>Gastos y Otras Perdas</b>				
Servicios Personales	8,934,870.56	7,136,705.83	1,798,264.73	25%
Materiales y Suministros	217,546.67	214,135.60	3,411.07	0%
Servicios Generales	848,310.36	926,617.88	(78,307.52)	-8%
<b>TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>10,000,827.59</b>	<b>8,277,459.31</b>	<b>1,723,368.28</b>	<b>21%</b>
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.</b>				
Ayudas Sociales	0.00	0.00	\$0.00	0%
Pensiones y Jubilaciones	19,125.14	0.00	\$19,125.14	#DIV/0!
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras	19,125.14	0.00	\$19,125.14	#DIV/0!
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>				
Total PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0%

INTERESES COMISIONES Y OTROS Gtos. DEUDA PUBLICA

Total INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0%
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>				
OTROS GASTOS	233,003.56	183,139.81	49,863.75	27%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	233,003.56	183,139.81	49,863.75	27%
<b>Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>				
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	10,252,956.29	8,460,599.12	1,792,357.17	21%
<b>Total JUICIOS</b>				
Total JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0%
<b>INVERSION PUBLICA</b>				
Total INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0%
<b>Total CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>				
Total CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0%
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>				
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ 10,252,956.29</b>	<b>\$ 8,460,599.12</b>	<b>1,792,357.17</b>	<b>21%</b>
<b>Exceso de ingreso sobre egreso</b>	<b>\$ 1,101,932.89</b>	<b>-\$ 596,848.58</b>	<b>(505,084.31)</b>	<b>85%</b>

SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS  
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2016

Chihuahua  
Gobierno del Estado

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
2016-02-01	Observación Número 2016-02-01 - De la revisión a esta cuenta denominada Derechos a Recibir Efectivo se determinaron las siguientes cuentas, las cuales tienen una antigüedad mayor a dos meses sin movimiento y se detallan a continuación. Cuenta número 1-1-2-2-003—0001-00000000, denominada Financiera de la División del Norte, S.A. de CV por un importe de \$6'000,000.00 y una antigüedad de saldo de septiembre de 2012. Cuenta número 1-1-2-3-042-0000-00000000, denominada Administradora de Servicios Aeroportuarios de Chihuahua Por un importe de \$1'115,649.00 y una antigüedad de saldo del 29 de julio de 2014, el total de dicha observación suma la cantidad de \$7'115.649 00	El Organismo denominado Fideicomiso Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas en el Estado de Chihuahua, presenta el Oficio número DIR 107/2016 de fecha 9 de agosto de 2016, en el cual hace mención a los motivos por los que no se han realizado los cobros de los deudores Financiera División del Norte, S.A. de CV y La Administradora de Servicios Aeroportuarios de Chihuahua así como las gestiones de cobro realizadas por este Fideicomiso, sin éxito alguno, se hace constar que con base en la documentación presentada al Comisario, no es posible solventar dicha observación ya que únicamente justifican las gestiones de cobro y por lo tanto siguen pendientes dichos adeudos con fechas 2012 y 2014. Se anexa el Oficio antes mencionado y forma parte integrante de esta Acta. Con fecha 29 de noviembre de 2016, el Organismo FIDEAPECH presenta el OFICIO NUMERO CA-068/16, en el cual manifiesta lo siguiente en lo que se refiere a la cuenta 1-1-2-3-042 denominada ASACH por un importe de \$1'115.649 00 por parte del Encargado de la Dirección General de ASACH SA de CV Referente al pago a FIDEAPECH mismo que se encuentra	SIN SOLVENTAR

SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS  
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2016



Chihuahua

ESTADO DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
		sujeto a disponibilidad del flujo de la Secretaría de Hacienda aun y cuando se siguen realizando las gestiones de cobro. Con respecto al saldo de la cuenta número 1-1-2-2-003-0001 denominada FINANCIERA DE LA DIVISION DEL NORTE. SA DE CV. La situación de adeudo se expondrá ante la próxima reunión del Comité Técnico de FIDEAPECH. LA OBSERVACIÓN SIGUE PENDIENTE DE SOLVENTAR.	