

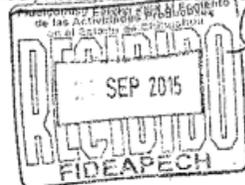
C.P. JOSE RAUL LOPEZ SANTANA

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL EQUIPO DE TRANSPORTE AL 31 DE JULIO DE 2015

INDICE

CAPITULO	CONTENIDO	HOJA
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES Y ANEXOS	3-4
III	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	5-8

Información Reservada de conformidad con los artículos 32 fracción VIII de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua y 60 de su Reglamento.



## INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 9 de Septiembre de 2015

C.P. MIREYA GARCÍA MEDINA  
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL FIDEICOMISO  
Estatal para el Fondo de las Actividades Productivas del Edo.  
PRESENTE.

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad del Equipo de Transporte propiedad del organismo denominado Fideicomiso del Fondo Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas del Estado de Chihuahua, al 31 de Julio de 2015, en mi carácter de Comisario Público Propietario de dicha Universidad, mediante oficio de designación No. SC/DECEP-037-2015 de fecha del 02 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, 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 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 de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en vigor, y se ha obtenido la información sobre las operaciones, documentación y registros que se consideraron necesarios examinar. 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 vigente 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.

**ATENTAMENTE**

C.P. JOSE RAUL LOPEZ SANTANA.

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
1-2-4-4-000-000-000 EQUIPO DE TRANSPORTE - Al 31 de Julio de 2015, la cuenta denominada Equipo de Transporte presenta un saldo por la cantidad de \$611 100 16	100%			
El Organismo cumple con las políticas y lineamientos para el control de Bienes Muebles determinándose que el importe total del Parque Vehicular de acuerdo con sus facturas concordara con el importe registrado en sus libros de Contabilidad sin encontrar diferencia alguna.				
El Organismo cumple con la existencia de resguardos comprobándose que el resguardante pertenece a la plantilla de empleados y que cuenta con la Licencia de Conducir vigente, así como el que se encuentran debidamente firmados por los responsables de los vehículos.				
El Organismo cumple con las Bitácoras de mantenimiento correspondientes, obteniéndose también las fotografías de los 4 vehículos que integran el Parque Vehicular del Fideicomiso Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas del Estado de Chihuahua.		De acuerdo con el Cuestionario de Control Interno las infracciones y deducibles de siniestros de los vehículos son pagados por el Organismo.	Las infracciones y deducibles, cuando sean imputables al conductor del vehículo, estas deberán ser pagadas por el mismo, no por el Organismo.	
Se procedió a la verificación física de los vehículos pertenecientes a		El Parque vehicular se encuentra en condiciones buenas y en estado	Todos los vehículos deben contar con el LOGO del	

REPORTE DE OBSERVACIONES

<p>el Fideicomiso Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas del Estado de Chihuahua, con la finalidad de evaluar las condiciones de los mismos, ya sea bueno, malo o regular estado físico de la unidad y verificar que cuenten con las placas vehiculares respectivas de este año.</p>		<p>regular detallándose lo anterior en la cedula correspondiente de acuerdo a sus funciones operativas, plantilla de personal y estructura orgánica tiene realmente la necesidad de contar con dicho parque vehicular. En lo que se refiere a los LOGOS del Organismo, de los 4 vehículos de dicho organismo 2 los tienen, faltando los siguientes Un automóvil Nissan 2010 Sentra Custom CVT placas EFJ-63-14 y un automóvil Nissan Tiida Sense T/M A/A año 2014.</p>	<p>Organismo, ya que son vehículos utilitarios, por lo que se les otorga un plazo de un mes para cumplir con esta obligación, contando dicho plazo a la fecha de este informe.</p>	
--	--	--	--	--

REPORTE DE OBSERVACIONES

COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

## REPORTE DE OBSERVACIONES

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA

COMISIONADO ESTADAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES PRODUCTIVAS EN EL EDO.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

DEL MES DE JULIO DE 2014 CONTRA EL MES DE JULIO DE 2015

Cuenta	Saldo al 31 de Julio de 2015	Saldo al 31 de Julio de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
--------	------------------------------	------------------------------	-------------------------	------------------------------

<b>Activo</b>				
<b>Activo Circulante</b>				
Ejercicios y Equivalencias	\$ 40 246,783.79	\$ 30 903,762.48	9,742,001.31	32%
Derechos de recibir efectivo	\$ 33,239,737.59	\$ 43,124,013.04	(9,884,275.45)	(23)%
Estimaciones Por Peridas o De	\$ -	\$ 1,936,005.33	1,936,005.33	(100)%
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>73,486,521.38</b>	<b>71,961,790.19</b>	<b>1,794,731.19</b>	<b>3%</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
Bienes Muebles	1,705,907.13	1,547,858.66	158,048.47	10%
Activo Intangible	811,255.29	811,255.29	0.00	0%
Depreciación Deterioro y Am	-1,163,048.20	-1,209,858.69	67,810.49	(6)%
Otros Activos No Circulantes	29,665,000.00	31,665,000.00	(2,000,000.00)	(6)%
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>31,019,114.22</b>	<b>32,793,255.26</b>	<b>225,658.96</b>	<b>(5)%</b>
<b>Total de Activo</b>	<b>\$104,505,635.60</b>	<b>\$104,405,045.45</b>	<b>\$20,580.15</b>	<b>0%</b>
<b>Activo Circulante</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	607,937.14	191,008.81	416,928.33	216%
Provisiones a Corto Plazo	0.00	43,140.85	(43,140.85)	(100)%
<b>Total de Pasivo Circulante</b>	<b>607,937.14</b>	<b>234,149.66</b>	<b>373,787.48</b>	<b>160%</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>				
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%
<b>Total de Pasivo No Circulante</b>	<b>475,399.55</b>	<b>387,330.59</b>	<b>88,068.96</b>	<b>100%</b>
<b>Total Pasivo</b>	<b>\$1,083,336.69</b>	<b>\$621,480.25</b>	<b>481,856.44</b>	<b>74%</b>
<b>Hacienda Pública: Patrimonio</b>				
Aportaciones	37,574,663.61	37,329,342.17	\$245,321.44	1%
Donaciones de Capital	8,148,440.71	8,000,000.00	148,440.71	2%
Actualización de la Hacienda Pública	45,723,104.37	45,328,342.17	\$393,762.15	1%
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,996,533.79	56,824,737.04	\$171,796.75	0%
Reservas	0.00	0.00	\$0.00	0%
Revisaciones de Reservados	0.00	0.00	\$0.00	0%
<b>Total</b>	<b>56,996,533.79</b>	<b>56,824,737.04</b>	<b>\$171,796.75</b>	<b>0%</b>
<b>Total Hacienda Pública: Patrimonio</b>	<b>102,719,638.11</b>	<b>102,154,038.21</b>	<b>\$565,600.90</b>	<b>1%</b>
Unidad o Pérdida del Ejercicio	702,650.80	1,709,455.99	\$1,006,805.19	(59)%

CAPÍTULO III  
Cuenta 1 DE 2

Total de Pasivo y Patrimonio		\$103,422,298.91	\$103,863,585.20	\$441,256.29	(0)%
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL		104,505,635.60	104,186,045.45	\$(20,580.15)	0%

FIDEICOMISO ESTATAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES PRODUCTIVAS EN EL ESTADO  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2015 CONTRA EL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014

Cuenta	Saldo al 31 de Julio de 2015	Saldo al 31 de Julio de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
Ingresos de Gestión				
Total Ingresos de Gestión				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$0 00	\$2,000 00	\$(2,000.00)	0%
Participaciones, Aport. Transf. Assign. Subs. Y Otras	0 00	0 00	\$0 00	0%
Total Participaciones	0 00	0 00	\$0 00	0%
Total de Ingresos de Gestión	0 00	2,000 00	-2,000.00	0%
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos Financieros	5,201,433.28	5,953,783.73	\$(752,350.45)	(13)%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	648.10	27.84	\$620.26	2228%
Total Otros Ingresos y Beneficios	5,202,081.38	5,953,811.57	\$(751,730.19)	2215%
Total Ingresos y Beneficios	5,202,081.38	5,955,811.57	\$(753,730.19)	(13)%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>5,202,081.38</b>	<b>5,955,811.57</b>	<b>\$(753,730.19)</b>	<b>(13)%</b>
<b>EGRESOS</b>				
Gastos y Otras Perdidas				
Servicios Personales	3,859,365.07	3,360,615.78	498,749.29	15%
Materiales y Suministros	123,746.78	108,040.05	15,706.73	0%
Servicios Generales	391,737.59	660,555.80	(268,818.21)	-41%
<b>TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>4,374,849.44</b>	<b>4,129,211.63</b>	<b>245,637.81</b>	<b>6%</b>
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.</b>				
Ayudas Sociales	0 00	0 00	\$0 00	0%
Suma de Transferencias, Asignaciones Subsidios y otras	0 00	0 00	0 00	0%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>				
Total PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0 00	0 00	0 00	0%
<b>INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DEUDA PU BLICA</b>				
Total INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS	0 00	0 00	0 00	0%

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
OTROS GASTOS	124,571.14	117,113.95	7,457.19	6%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	124,571.14	117,113.95	7,457.19	6%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	4,499,420.58	4,246,325.58	253,095.00	6%
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%
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%
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ 4,499,420.58</b>	<b>\$ 4,246,325.58</b>	<b>253,095.00</b>	<b>6%</b>
<b>Exceso de ingreso sobre egreso</b>	<b>\$ 702,660.80</b>	<b>\$ 1,709,485.99</b>	<b>(1,006,825.19)</b>	<b>(59)%</b>