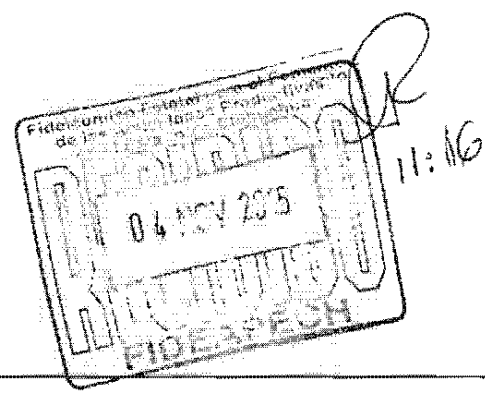
FIDEICOMISO ESTATAL PARA EL FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES PRODUCTIVAS DEL EDO DE CHIHUAHUA

C.P. JOSE RAUL LOPEZ SANTANA

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO 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



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., 19 de Octubre 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 Agosto de 2015 así como los resultados de sus operaciones. por el periodo del 1° de Enero de 2015 al 3 de Agosto de 2015. en mi carácter de Comisario Publico 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 Secretaria 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 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 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. RAUL ARTURO CHAVEZ ESPINOZA. SECRETARIO DE LA CONTRALORIA

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.

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 Agosto de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de $583 057 00 Revisándose la conciliacion bancaria estado de cuenta, asi 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 Agosto de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de $42 329 77 Revisandose la conciliación bancaria, estado de cuenta asi como las partidas en conciliacion	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 Agosto de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de $6'427,141 96. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, asi 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 Agosto de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de $33'703,794 06. Revisándose la conciliación bancaria estado de cuenta, asi como las	100%			

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

partidas en conciliacion				
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO.- Cuenta numero 1-1-2-0-000-0000-0000000000-0 denominada "Derechos a Recibir Efectivo Al 31 de Agosto de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de $33'184 639.90. Revisándose los procesos de cobro así como la antiguedad de saldos que integran esta cuenta	100%	No se detectaron observaciones que comentar		
ACTIVO NO CIRCULANTE.- Al 31 de Agosto de 2015 estas cuentas presentan un saldo por un importe de $31'001 281.20 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 numero 2-1-1-0-000-0000-00000000-0 denominada "Cuentas por pagar a corto plazo Al 31 de Agosto de 2015 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de $1'031,108 73 Revisándose que no existan cuentas cuyo saldo exceda a los 2 meses de antiguedad.	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, sub.-cuenta Ingresos Financieros por un importe de $575,312.28, dando un total de Ingresos por un importe de	100 00%	No se detectaron observaciones que comentar		

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.

REPORTE DE OBSERVACIONES

$575,312.28 Correspondiendo al acumulado del mes de Agosto de 2015 la cantidad de $5 777 393 66 El movimiento del mes fue por $575 312 28 del cual se revisó 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 $500 261 48 Servicios Generales por un importe de $24 179 31 Materiales y Suministros por $15 596 49 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 Agosto de 2015 por la cantidad de $557 870 30 y un total de $5 057 290 88 que corresponden al acumulado del mes de Agosto 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 Agosto de 2015 es de $139,343 27 El movimiento del mes fue de $15,596 49 del cual se revisó un importe de $15,596.49.	100 %	No se detectaron observaciones que comentar		
Cuenta número 5-1-3-0-000-0000-00000000-0 denominada "Servicios Generales" cuyo saldo al 31 de Agosto de 2015 es de $415 916.90 El movimiento del mes fue de $24 179 31 del cual se revisó un importe de $18,294 86	75 66%	No se detectaron observaciones que comentar		

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.

REPORTE DE OBSERVACIONES

INFORMACION 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

COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

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.

CAPITULO III
HOJA 1 DE 2

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

DEL MES DE AGOSTO DE 2014 CONTRA EL MES DE AGOSTO DE 2015

Cuenta	Saldo al 31 de Agosto de 2015	Saldo al 31 de Agosto de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	$ 40,760,328.07	$ 32,950,892.52	7,809,435.55	24%
Derechos de recibir efectivo	$ 33,184,639.90	$ 42,520,518.97	(9,335,879.07)	(22)%
Estimaciones Por Perdidas o De	$ -	-$ 1,879,685.33	1,879,685.33	(100)%
Total de Activo Circulante	73,944,967.97	73,591,726.16	353,241.81	0%
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	-1,180,881.22	-1,141,928.86	(38,952.36)	3%
Otros Activos No Circulantes	29,665,000.00	29,665,000.00	0.00	0%
Total de Activo No Circulante	31,001,281.20	30,776,487.08	224,794.12	1%
Total de Activo	$104,946,249.17	$104,368,213.24	$578,035.93	1%
Pasivo				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,031,108.73	311,913.47	719,195.26	231%
Provisiones a Corto Plazo	0.00	43,140.85	(43,140.85)	(100)%
Total de Pasivo Circulante	1,031,108.73	355,054.32	676,054.41	190%
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	$1,506,508.28	$742,384.91	764,123.37	103%
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%
Revaluos	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	720,102.78	3,410,136.70	$2,690,033.92	(79)%

Total de Pasivo y Patrimonio	$103,439,740.89	$103,625,828.33	$186,087.44	(0)%
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	104,946,249.17	104,368,213.24	$(578,035.93)	1%

CAPITULO III

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

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO

DEL 1 DE ENERO AL31 DE AGOSTO DE 2015 CONTRA EL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2014

Cuenta	Saldo al 31 de Agosto de 2015	Saldo al 31 de Agosto de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de Gestión				
Total Ingresos de Gestión				
Ingresos por Vednta 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.Asign.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	5,776,745.56	8,224,479.13	$(2,447,733.57)	(30)%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	648.10	27.84	$620.26	2228%
Total Otros Ingresos y Beneficios	5,777,393.66	8,224,506.97	$(2,447,113.31)	2198%
Total Ingresos y Beneficios	5,777,393.66	8,360,202.60	$(2,582,808.94)	(31)%
TOTAL DE INGRESOS	5,777,393.66	8,360,202.60	$(2,582,808.94)	(31)%
EGRESOS				
Gastos y Otras Perdidas				
Servicios Personales	4,359,626.55	3,909,524.93	450,101.62	12%
Materiales y Suministros	139,343.27	123,477.32	15,865.95	0%
Servicios Generales	415,916.90	783,181.52	(367,264.62)	-47%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	4,914,886.72	4,816,183.77	98,702.95	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 GTOS DEUDA PU				

BLICA				
Total INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS	0 00	0.00	0.00	0%
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
OTROS GASTOS	142,404 16	133,882 13	8,522 03	6%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	142,404 16	133,882 13	8,522 03	6%
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,057,290.88	4,950,065.90	107,224.98	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	$ 5,057,290.88	$ 4,950,065.90	107,224.98	2%
Exceso de ingreso sobre egreso	$ 720,102.78	$ 3,410,136.70	(2,690,033.92)	(79)%