

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 SEPTIEMBRE 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



Guillermo Lozano

INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 31 de Octubre De 2016

C.P. JESÚS MESTA FITZMAURICE.

DIRECTOR 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 30 de Septiembre de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1° de Enero de 2016 al 30 de Septiembre de 2016, en mi carácter de Comisario Público Proprietario del Fideicomiso Estatal para el Fomento de las Actividades Productivas del Estado de Chihuahua mediante oficio de designación No. SC/DECEP/0027/2016 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 63 y 65 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en vigor y 8 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 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 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 Órganos 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, documentación y registros que consideré necesario examinar, la revisión ha sido efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el Consejo de Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Federación Internacional de Contadores Públicos así como la Normatividad aplicable.

CONCLUSIÓN

En mi opinión los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la entidad del 1 de septiembre al 30 de septiembre de 2016 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha.

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 LÓPEZ SANTANA.

c.c.p. MTRA. ROCÍO STEFANY OLMOSSOYA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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 30 de Septiembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$135,015.07. 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 30 de Septiembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$10,844.56. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Inversiones Temporales.-Cuenta Número 1-1-1-4-004-0000-00000000 denominada Fondos de Inversión Bancomer, S.A. CTA 119997776. Al 30 de Septiembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$71,550,650.59. Revisándose la conciliación bancaria, estado de cuenta, así como las partidas en conciliación.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Inversiones Temporales.-Cuenta Número 1-1-1-4-005-0000-00000000 denominada Fondos de Inversión Gpo. Financiero Banorte, S.A. CTA 1966058826. Al 30 de Septiembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$8,095,376.22. Revisándose la conciliación bancaria.	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

estado de cuenta, así como las partidas en conciliación				
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO.- Cuenta número 1-1-2-0-000-0000-0000000000-0 denominada "Derechos a Recibir Efectivo" Al 30 de Septiembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$19,775,135.19. 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 30 de Septiembre de 2016 estas cuentas presentan un saldo por un importe de \$34,040,714.07. Del cual se revisó el rubro denominado Otros Activos No Circulantes, dicha cuenta se incrementó por la cantidad de \$3,200,000.00 debido a recursos que se reintegraron del Programa FAP al patrimonio del FIDEAPECH.	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 30 de Septiembre de 2016 esta cuenta presenta un saldo por la cantidad de \$797,803.03. 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 Gest. 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	100.00%	No se detectaron observaciones que comentar.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

\$0.00, así como por Otros Ingresos y Beneficios varios por un importe de \$0.00. Ingresos Financieros por un importe de \$818,122.03 dando un total de Ingresos por un importe de \$818,122.03. Correspondiendo al acumulado del mes de Septiembre de 2016, la cantidad de \$6,925,860.67. El movimiento del mes fue por \$18,122.03, 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 \$782,229.82, Servicios Generales por un importe de \$20,100.81, Materiales y Suministros por \$25,183.17 Pensiones y Jubilaciones por un importe de \$0.00 y Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por un importe de \$23,746.14 dando un total de Egresos en el mes de Septiembre de 2016 por la cantidad de \$851,259.94 y un total de \$6,712,406.39 que corresponden al acumulado del mes de Septiembre de 2016. De este rubro se revisaron los siguientes departamentos:	100%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Cuenta número 5-1-2-0-000-0000-0000-0 denominada "Materiales y Suministros", cuyo saldo al 30 de Septiembre de 2016 es de \$151,020.90. El movimiento del mes fue de \$25,183.17 del cual se revisó un importe de \$21,252.06.	84.39%	No se detectaron observaciones que comentar.		
Cuenta número 5-1-3-0-000-0000-	13.69%	No se detectaron observaciones que		

REPORTE DE OBSERVACIONES

00000000-0 denominada "Servicios Generales" cuyo saldo al 30 de Septiembre de 2016 es de \$438,776.59. El movimiento del mes fue de \$20,100.81 del cual se revisó un importe de \$2,750.88.		comentar.		
---	--	-----------	--	--

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 SEPTIEMBRE DE 2016 CONTRA EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

CAPITULO III

HOJA 1 DE 2

Cuenta	Saldo al 30 de Septiembre de 2016	Saldo al 30 de Septiembre de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	\$ 79,796,797.22	\$ 39,918,505.78	39,878,291.44	100%
Derechos de recibir efectivo	\$ 19,775,135.19	\$ 33,741,196.54	(13,966,061.35)	(41)%
Estimaciones Por Pérdidas o De	\$ -	\$ -	0.00	0%
Total de Activo Circulante	99,571,932.41	73,659,702.32	25,912,230.09	35%
Activo No Circulante				
Bienes Muebles	1,713,764.40	1,705,907.13	7,857.27	0%
Activo Intangible	811,255.29	811,255.29	0.00	0%
Depreciación Deterioro y Am	-1,349,305.62	-1,198,714.24	(150,591.38)	13%
Otros Activos No Circulantes	32,865,000.00	29,665,000.00	3,200,000.00	11%
Total de Activo No Circulante	34,040,714.07	30,983,448.18	(142,734.11)	10%
Total de Activo	\$133,612,646.48	\$104,643,150.50	\$28,969,495.98	28%
Pasivo				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	797,803.03	731,283.72	66,519.31	9%
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
Total de Pasivo Circulante	797,803.03	731,283.72	66,519.31	9%
Pasivo No Circulante				
Cuentas por pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
Provisiones a Largo Plazo	582,293.34	475,399.55	106,893.79	100%
Total de Pasivo No Circulante	582,293.34	475,399.55	106,893.79	100%
Total Pasivo	\$1,380,096.37	\$1,206,683.27	173,413.10	14%
Hacienda Pública/ Patrimonio				
Aportaciones	67,658,383.73	37,574,663.61	\$(30,083,720.12)	80%
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%
Total Hacienda Pública	75,806,824.44	45,723,104.32	\$(30,083,720.12)	66%
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,240,749.11	56,996,533.79	\$755,784.68	(1)%
Revaluos	0.00	0.00	\$0.00	0%
Reservas	0.00	0.00	\$0.00	0%
Rectificaciones de Resultados	-28,477.72	0.00	\$28,477.72	0%
Total	56,212,271.39	56,996,533.79	\$784,262.40	(1)%
Total Hacienda Pública/Patrimonio	132,019,095.83	102,719,638.11	\$(29,299,457.72)	29%
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	213,454.28	716,829.12	\$503,374.84	(70)%

Total de Pasivo y Patrimonio		\$132,232,550.11	\$103,436,467.23	\$128,796,082.88	28%
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL		133,612,646.48	104,643,150.50	\$128,969,495.98	28%

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

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 CONTRA EL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Cuenta	Saldo al 30 de Septiembre de 2016	Saldo al 30 de Septiembre de 2015	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	\$0.00	\$0.00	0%
Total de Ingresos de Gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0%
Participaciones, Aport.Transf.Assign.Subs. Y Otras	0.00	0.00	\$0.00	0%
	0.00	0.00	\$0.00	0%
Total Participaciones	0.00	0.00	0.00	0%
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos Financieros	6,762,572.10	6,399,291.46	\$363,280.64	6%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	163,288.57	653.14	\$162,635.43	0%
Total Otros Ingresos y Beneficios	6,925,860.67	6,399,944.60	\$525,916.07	6%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00		
Total Ingresos y Beneficios	6,925,860.67	6,399,944.60	\$525,916.07	8%
TOTAL DE INGRESOS	6,925,860.67	6,399,944.60	\$525,916.07	8%
EGRESOS				
Gastos y Otras Perdidas				
Servicios Personales	5,941,764.29	4,862,540.82	1,079,223.47	22%
Materiales y Suministros	151,020.90	149,222.56	1,798.34	0%
Servicios Generales	438,776.58	511,114.92	(72,338.34)	-14%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	6,531,561.77	5,522,878.30	1,008,683.47	18%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.				
Ayudas Sociales	0.00	0.00	\$0.00	0%
Pensiones y Jubilaciones	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 PUBLICA

Total INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0%
---	------	------	------	----

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

OTROS GASTOS	180,844.62	160,237.18	20,607.44	13%
--------------	------------	------------	-----------	-----

Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	180,844.62	160,237.18	20,607.44	13%
-------------------------------	------------	------------	-----------	-----

Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,712,406.39	5,683,115.48	1,029,290.91	18%
-------------------------------	--------------	--------------	--------------	-----

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	\$ 6,712,406.39	\$ 5,683,115.48	1,029,290.91	18%
-------------------------	------------------------	------------------------	---------------------	------------

Exceso de ingreso sobre egreso	\$ 213,454.28	\$ 716,829.12	(503,374.84)	(70)%
---------------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------	--------------

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

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2016**

Chihuahua

Entidad del Fisco

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.	SIN SOLVENTAR
2016-06-02	OBSERVACIÓN NUM. 2016-06-02. Se hace constar que al solicitársele el nombramiento, Poder, Oficio o Acta de Comité en donde se le designa como Director General del Fideicomiso Estatal Para el Fomento de las Actividades Productivas del Estado de Chihuahua manifiesta lo siguiente no tener documento alguno que acredite su personalidad al momento y solicita un plazo	Se le solicita al C. Lic. Paul Alan Ordóñez Javalera, recabar dicho documento Oficial lo mas pronto posible.	SIN SOLVENTAR

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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2016

Chihuahua

Gobierno del Estado

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	de quince días naturales a partir del día 15 de agosto del presente año.		