

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

LIC. JOSÉ ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2016

INDICE

CAPITULO	CONTENIDO	HOJA
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3
III	SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	9
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	13



PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

INDICE

CONTENIDO	PAG.
1.0 Informe ejecutivo	2
2.0 Reporte de observaciones	3
3.0 Comparativo del Estado de Posición Financiera	13
3.1 Balance General Enero 2016	14
3.2 Balance General Enero 2015	15
4.0 Comparativo del Estado de Resultados	17
4.1 Estado de Resultados Enero 2016	18
4.2 Estado de Resultados Enero 2015	19
5.0 Balanza de Comprobación	20
6.0 Cedula Sumaria Fondos Fijos	32
6.1 Auxiliar Fondos Fijos	33
7.0 Cedula Analítica Bancos/Dependencias	36
7.1 Auxiliar Bancos	37
8.0 Cedula Analítica Inversiones	53
8.1 Auxiliar Inversiones	54
9.0 Cedulas Analíticas Clientes	67
9.1 Auxiliares Clientes	68
10.0 Cedula Analítica Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	81
10.1 Auxiliar Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	82
11.0 Cedula Analítica Servicios de Jardinería y Fumigación	83
11.1 Auxiliar Servicios de Jardinería y Fumigación	84
12.0 Cedula Analítica Viáticos en el País	85
12.1 Auxiliar Viáticos en el País	86
13.0 Cedulas Analíticas Viáticos en el Extranjero	87
13.1 Auxiliares Viáticos en el Extranjero	88
14.0 Dictamen del mes Enero de 2016	90

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

CAPITULO I
HOJA 2

INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., a 18 de Marzo de 2016

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
Coordinador General de la Promotora de la Industria Chihuahuense.
Presente.-

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esta Entidad al 31 de Enero de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1º al 31 de Enero de 2016, en mi carácter de Comisario Publico Propietario de la Promotora de la Industria Chihuahuense, mediante oficio de designación No. SC/DECEP/057-2016 de fecha del 22 de Febrero de 2016 signado por el Secretario de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, en ejercicio de conformidad con el nombramiento que le fue expedido por el Lic. César Horacio Duarte Jáquez, Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Chihuahua, 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 no se ha asistió a las reuniones de la junta de Gobierno de la mencionada entidad a las que se ha 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 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 a 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 Capitulo II "Reporte de Observaciones" del informe ejecutivo.

CONCLUSIÓN

En mi opinión, salvo lo expresado en el párrafo anterior, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Promotora de la Industria Chihuahuense del 01 de Enero al 31 de Enero de 2016 y el resultado de sus operaciones por el periodo que termino en esta fecha.

Cabe mencionarle 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 Pública 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

LIC. JOSÉ ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ

c.c.p. C.P. RAUL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA - SECRETARIO DE LA CONTRALORIA

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 3

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>FONDO FIJO DE CAJA – 1111-10000</p> <p>Al 31 de Enero de 2016, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$11,000.00</p> <p>Se procedió a revisar los respectivos pagares que amparan el fondo de cada una de las cajas.</p>	100%	Sin observación que comentar		
<p>BANCOS TESORERIA - CTA. 1112-10000</p> <p>Al 31 de Enero del 2016, esta cuenta tenía un saldo de \$21'953,028.56 se revisaron los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de las 4 cuentas que lo conforman, así como todas las partidas en conciliación por un importe de \$24'883,202.98.</p> <p>Se anexan conciliaciones bancarias, auxiliares contables y estados de cuenta bancarios para su comprobación.</p>	100%	Sin observación que comentar		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 4

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>INVERSIONES TEMPORALES - CTA. 1112-10000</p> <p>Al 31 de Enero del 2016, esta cuenta tenía un saldo de \$40,099,418.78 se revisaron los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de las 4 cuentas que lo conforman, así como todas las partidas en conciliación por un importe de \$40,439,106.75.</p> <p>Se anexan conciliaciones bancarias, auxiliares contables y estados de cuenta bancarios para su comprobación.</p>	100%	Sin observación que comentar		
<p>CLIENTES – AGRI ESTRELLAS DE RL DE CV CTA. 1122-11451</p> <p>Al 31 de Enero 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$113,397.90 y un saldo acumulado por la cantidad de \$113,397.90</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares y pólizas contables, así como también las facturas que amparan los pagos de servicio.</p>	100%	Sin observación que comentar		

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES**

**CAPITULO II
 HOJA 5**

SITUACIÓN ACTUAL,	LCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>CLIENTES – GLOBAL PRODUCTS CO. SA DE CV CTA. 1122-11471</p> <p>Al 31 de Enero 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$42,522.31 y un saldo acumulado por la cantidad de \$42,522.31</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares y pólizas contables, así como también las facturas que amparan los pagos de servicio.</p>	<p align="center">100%</p>	<p align="center">Sin observación que comentar</p>		
<p>CLIENTES – INTERNACIONAL DE CERAMICA SA DE CV CTA. 1122-11558</p> <p>Al 31 de Enero 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$498,216.15, y un saldo acumulado por la cantidad de \$498,216.15</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares y pólizas contables, así como también las facturas que amparan los pagos de servicio.</p>	<p align="center">100%</p>	<p align="center">Sin observación que comentar</p>		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 6

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>CLIENTES – FIBRA MACQUARE MEXICO CTA. 1122-11747</p> <p>Al 31 de Enero 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$446,600.00, y un saldo acumulado por la cantidad de \$446,600.00</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares y pólizas contables, así como también las facturas que amparan los pagos de servicio.</p>	100%	Sin observación que comentar		
<p>CLIENTES – WALBRIDGE DE MEXICO SA DE CV CTA. 1122-11851</p> <p>Al 31 de Enero 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$1'263,784.75, y un saldo acumulado por la cantidad de \$1'263,784.75.</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares y pólizas contables, así como también las facturas que amparan los pagos de servicio.</p>	100%	Sin observación que comentar		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 7

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS – CTA. 5135-3581</p> <p>Al 31 de En ero de 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$20,267.26 y un saldo acumulado por la cantidad de \$20,267.26</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el concepto, antigüedad, comprobantes y facturas que amparan los gastos. Contrato cotejado y en completo orden para el ejercicio 2016.</p>	100%	Sin observación que comentar		
<p>SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION – CTA. 5135-3591</p> <p>Al 31 de Enero de 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$60,739.23 y un saldo acumulado por la cantidad de \$60,739.23</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el concepto, antigüedad, comprobantes y facturas que amparan los gastos. Contrato cotejado y en completo orden para el ejercicio 2016.</p>	100%	Sin observación que comentar		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>VIATICOS EN EL PAIS – CTA. 5137-3751</p> <p>Al 31 de Enero de 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$26,394.69 y un saldo acumulado por la cantidad de \$26,394.69</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el concepto, antigüedad, comprobantes y facturas que amparan los gastos.</p>	100%	Sin observación que comentar		
<p>VIATICOS EN EL EXTRANJERO – CTA. 5137-3761</p> <p>Al 31 de Enero de 2016 esta cuenta presenta un saldo del periodo por la cantidad de \$14,089.06 y un saldo acumulado por la cantidad de \$14,089.06.</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el concepto, antigüedad, comprobantes y facturas que amparan los gastos. Se revisó el oficio que ampara los gastos del periodo en el extranjero por parte de la secretaria de hacienda.</p>	100%	Sin observación que comentar		



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

CAPITULO III

ORGANISMO:	PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
COMISARIO:	LIC. JOSE ANTONIO CHAVEZ MARTINEZ

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-03-02	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días en el mes</p> <p><i>1122-11100 Pavimentos de la Laguna \$407,946.36</i></p> <p><i>1122-11450 Maderería Chávez Gámez \$11,904.37</i></p> <p><i>1122-11720 Tightco Latinoamérica \$96,322.00</i></p>	<p>Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.</p> <p><i>11100- Se les corto el servicio de agua, se comunicó con esta oficina el Jefe Administrativo de la empresa con la intención de hacer un convenio por el adeudo pendiente, se le comento que hasta que se haga dicho convenio se les restablece el servicio.</i></p> <p><i>11450- El predio se encuentra en litigio hasta que el juez determine la situación jurídica, es lote baldío, el terreno queda como garantía.</i></p> <p><i>11720- Solo se cobra mantenimiento, se han hecho varias gestiones de cobro tanto con cartas como por medio de correo electrónico.</i></p>	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-01-10	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p><i>1122-11817 Industrias Unidas \$14,560.12</i> <i>1122-21081 Empaque Industrial de Juárez \$21,213.62</i></p>	<p>Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.</p>	Pendiente fecha compromiso 29/02/16



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

CAPITULO III

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015**

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-03-11	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11053 Productos Chachitos \$51,783.24	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11053- Se les mando carta de cobro como fecha de pago el día 15 de Mayo 2015. Amenazando con el corte del servicio. (Saldos al 08/05/15).	Pendiente fecha compromiso 29/02/16 11053- Realizan pagos por importe de \$33,489.60 al mes de Noviembre 2015. Realizan pago al 31/12/15 \$12,348.75
2015-05-12	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11486 Inst. De Cap. Para el Trab. Edo. \$54,702.12 (2014) 1122-11509 FIDEAPECH \$18,234.04 (2014) 1122-11832 Grupo COANNSAMEX \$2'256,478.98 1122-31007 Repuestos del Noroeste \$19,200.66	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11832- saldo pendiente \$1'677,553.14 (Jun.15)	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-08-16	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS EN EL PAIS Pendiente autorización para viajar al extranjero según comisionados : • Manuel Trevizo Chacón	Exhibir documento de la Secretaría de Hacienda autorizando las comisiones oficiales al extranjero para el personal de Promotora de la Industria Chihuahuense.	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-09-17	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11740 MINERA REAL DE BIESMA S De RL CV \$12'539,212.23 1122-21089 FW CDK MASTER TRUST F/1836 \$67,925.07 (Dic.15)	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11740.- Se transfirió la cuenta al departamento Jurídico para su cobranza. 21089.- Se cobra puro mantenimiento, se mandó carta de cobro como límite de pago el 15/11/15 próximo.	Pendiente fecha compromiso 29/02/16 21089- aplican pagos por importe de \$113,208.45 al 30 de Noviembre 2015.



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

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015**

CAPITULO III

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	1122-51015 ALAMBRADOS Y CIRCUITOS ELECTRICOS \$72,642.54	51015.- Saldo pendiente del ejercicio 2014 es por \$26,363.26 Ejercicio 2015 saldo pendiente a partir de Oct.15 a Diciembre por \$46,279.28	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-10-18	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-21090 MOLINOS AZTECA \$4,176.79 (Ago.15) 1122-21078 TRACTORES Y EQUIPOS DE CHIHUAHUA \$3,069.71 (2014) 1122-11842 SUPERIOR BRIGHT TECHNOLOGIES \$11,494.44 (ago15) 1122-11838 MEXROLL MEXICO \$8,856.95 (jun15). 1122-11802 GALA DISEÑO EN MUEBLES \$38,325.20 (jun15). 1122-11794 ST PLASTIC \$17,989.30 (abril15) 1122-11783 IND. LITE DE CHIH \$56,746.37 (2014). 1122-11749 DIST. CERVEZAS MODELO CHIH \$39,724.43 (2014) 1122-11604 BIMBO \$77,898.73 (ago15). 1122-11521 CARSO INFRAESTRUCTURA Y CONST. \$905.21 (2014). 1122-11496 HONEYWELL MANUFACTURAS \$19,502.77 (2014). 1122-11473 PACTIV DE MEXICO \$108,595.57 (ene15).</p>	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.	Pendiente Fecha compromiso 29/02/16



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES
DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-11-19	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-11086 Recubrimientos Interceramic \$225,092.85 (Oct.15). 1122-11423 Intermex Manufacturas de Chihuahua \$115,957.00 (May-Oct.15).</p>	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.	Pendiente fecha compromiso 29/02/16

ACTIVO

CIRCULANTE

	ENERO 2016	ENERO 2015	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
EFFECTIVO	11,000.00	11,000.00	-	0.00%
BANCOS/TESORERIA	21,953,028.56	1,453,157.55	20,499,871.01	1410.71%
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	40,099,418.78	63,171,733.26	- 23,072,314.48	-36.52%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,327,261.23	17,522,868.99	4,804,392.24	27.42%
INGRESOS POR RECUPERAR CORTO PLAZO	380,834.09	124,177.57	256,656.52	206.69%
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO P.	5,371.23	14,149.40	- 8,778.17	-62.04%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACION SERV A C.P.	4,003.28	164,454.18	- 160,450.90	-97.57%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INTANGIBLES A C.P.	165,539.01	173,013.90	- 7,474.89	-4.32%
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	- 11,034.91	11,034.91	-	0.00%
VALORES EN GARANTIA	478,207.46	478,207.46	-	0.00%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	85,413,628.73	83,101,727.40	2,311,901.33	2.78%

ACTIVO NO CIRCULANTE

TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	1,956,273.00	1,956,273.00	-	0.00%
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	15,435,311.13	2,064,592.73	13,370,718.40	647.62%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	-	510,833.00	- 510,833.00	-100.00%
TERRENOS	711,576,564.06	747,683,997.16	- 36,107,433.10	-4.83%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	46,109,106.63	46,109,106.63	-	0.00%
OTROS BIENES INMUEBLES	-	7,433,827.00	- 7,433,827.00	-100.00%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,052,284.16	11,196,976.86	- 9,144,692.70	-81.67%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,099,664.47	2,605,948.95	493,715.52	18.95%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,350,173.81	9,696,721.81	- 7,346,548.00	-75.76%
ACTIVOS INTANGIBLES	4,880,000.00	1,280,000.00	3,600,000.00	281.25%
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	- 18,953,540.40	- 18,585,992.11	- 367,548.29	1.98%
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	- 6,182,744.12	- 17,333,805.14	11,151,061.02	-64.33%
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	762,323,092.74	794,618,479.89	- 32,295,387.15	-4.06%

SUMA DE ACTIVO

847,736,721.47 877,720,207.29 - 29,983,485.82 -3.42%

PASIVO

CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	128,958.85	122,817.91	6,140.94	5.00%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	43,999.99	43,999.99	-	0.00%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR C.P.	4,866,472.54	3,184,848.72	1,681,623.82	52.80%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	287,156.37	260,273.65	26,882.72	10.33%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	613,000.00	613,000.00	-	0.00%
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2,105.41	4,469.67	- 2,364.26	-52.90%
CIRCULANTE	5,941,693.16	4,229,409.94	1,712,283.22	40.49%

NO CIRCULANTE

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	153,295,862.55	- 153,295,862.55	-100.00%
NO CIRCULANTE	-	153,295,862.55	- 153,295,862.55	-100.00%

SUMA DEL PASIVO

5,941,693.16 157,525,272.49 - 151,583,579.33 -96.23%

PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	10,952,891.96	10,952,891.96	-	0.00%
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	267,530,016.94	267,530,016.94	-	0.00%
SUMA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	278,482,908.90	278,482,908.90	-	0.00%

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	7,425,802.00	832,956.68	8,258,758.68	-991.50%
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	- 535,310,090.90	421,968,756.07	113,341,334.83	26.86%
SUMA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	542,735,892.90	421,135,799.39	121,600,093.51	28.87%

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HDA. PUBLICA/PATRIMONIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA	- 167,471,499.57	- 167,471,499.57	-	0.00%
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIA	188,047,726.08	188,047,726.08	-	0.00%
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HDA. PUB	20,576,226.51	20,576,226.51	-	0.00%

TOTAL DE PATRIMONIO

841,795,028.31 720,194,934.80 121,600,093.51 16.88%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

847,736,721.47 877,720,207.29 - 29,983,485.82 -3.42%

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 31/ENE/2016
(Cifras en pesos y centavos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$11,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$21,953,028.56
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$40,099,418.78
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$22,327,261.23
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$380,834.09
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	\$5,371.23
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$4,003.28
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$165,539.01
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DER	-\$11,034.91
VALORES EN GARANTÍA	\$478,207.46

Suma ACTIVO CIRCULANTE \$85,413,628.73

ACTIVO NO CIRCULANTE

TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$15,435,311.13
TERRENOS	\$711,576,564.06
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$46,109,106.63
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,052,284.16
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,099,664.47
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,350,173.81
ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,880,000.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$18,953,540.40
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$6,182,744.12

Suma ACTIVO NO CIRCULANTE \$762,323,092.74

TOTAL DE ACTIVO

\$847,736,721.47

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$128,958.85
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$43,999.99
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$4,866,472.54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$287,156.37
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$613,000.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	\$2,105.41

Suma PASIVO CIRCULANTE \$5,941,693.16

TOTAL DE PASIVO

\$5,941,693.16

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	\$10,952,891.96
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$267,530,016.94

Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO \$278,482,908.90

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$7,425,802.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$535,310,090.90

Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO \$542,735,892.90

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA Hda Pub/Pat

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-\$167,471,499.57
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	\$188,047,726.08

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H \$20,576,226.51

TOTAL DE PATRIMONIO

\$841,795,028.31

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$847,736,721.47

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 31/ENE/2015
(Cifras en pesos y centavos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

✓EFECTIVO	\$11,000.00	
✓BANCOS/TESORERÍA	\$1,453,157.55	
✓INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$63,171,733.26	
✓CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$17,522,868.99	
✓INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$124,177.57	
✓DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	\$14,149.40	
✓ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN Y	\$164,454.18	<i>Prest. Serv. C P</i>
✓ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$173,013.90	<i>Intangible a C P</i>
✓ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DER	-\$11,034.91	
✓VALORES EN GARANTÍA	\$478,207.46	

Suma ACTIVO CIRCULANTE \$83,101,727.40

ACTIVO NO CIRCULANTE

✓TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00
✓DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$2,064,592.73
✓OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	\$510,833.00
✓TERRENOS	\$747,683,997.16
✓EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$46,109,106.63
✓OTROS BIENES INMUEBLES	\$7,433,827.00
✓MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$11,196,976.86
✓VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,605,948.95
✓MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$9,696,721.81
✓ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,280,000.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$18,585,992.11
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$17,333,805.14

Suma ACTIVO NO CIRCULANTE \$794,618,479.89

TOTAL DE ACTIVO

\$877,720,207.29

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$122,817.91
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$43,999.99
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$3,184,848.72
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$260,273.65
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$613,000.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	\$4,469.67

Suma PASIVO CIRCULANTE \$4,229,409.94

PASIVO NO CIRCULANTE

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$153,295,862.55
--	------------------

Suma PASIVO NO CIRCULANTE \$153,295,862.55

TOTAL DE PASIVO

\$157,525,272.49

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	\$10,952,891.96
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$267,530,016.94
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$278,482,908.90

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)	-\$832,956.68
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$421,968,756.07
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$421,135,799.39

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE L

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-\$167,471,499.57
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	\$188,047,726.08
CESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H	\$20,576,226.51

Estado de Situación Financiera

AL 31/ENE/2015

(Cifras en pesos y centavos)

TOTAL DE PATRIMONIO	<u>\$720,194,934.80</u>
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>\$877,720,207.29</u></u>

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO 2016 CONTRA EL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO 2015

CAPITULO V
HOJA 12

	ENERO 2016	ENERO 2015	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE GBO. EDO	3,580,213.00	4,709,687.52	- 1,129,474.52	-23.98%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORG. DES.	6,164,364.20	163,908.96	6,000,455.24	3660.85%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS	162,049.61	-	162,049.61	100.00%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,414,760.53	32,841.68	4,381,918.85	13342.55%
TOTAL DE INGRESOS	14,321,387.34	4,906,438.16	9,414,949.18	191.89%
GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	834,985.32	795,224.02	39,761.30	5.00%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	131,975.87	125,691.27	6,284.60	5.00%
SEGURIDAD SOCIAL	277,401.63	103,774.27	173,627.36	167.31%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	113,281.48	103,592.88	9,688.60	9.35%
MATERIALES DE ADIMINISTRACION, EMISION	931.81	-	931.81	100.00%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,903.32	1,000.00	1,903.32	190.33%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	16,266.95	6,136.12	10,130.83	165.10%
SERVICIOS BASICOS	414,174.01	531,423.48	- 117,249.47	-22.06%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,875.00	-	1,875.00	100.00%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TEC.	163,580.79	380,292.69	- 216,711.90	-56.99%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER.	22,239.62	30,075.50	- 7,835.88	-26.05%
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION	995,239.27	988,105.03	7,134.24	0.72%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	40,483.75	31,797.21	8,686.54	27.32%
SERVICIOS OFICIALES	15,000.00	-	15,000.00	100.00%
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,798,439.07	1,880,671.80	- 82,232.73	-4.37%
DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	129,194.99	321,641.59	- 192,446.60	-59.83%
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	31,967.97	192,007.72	- 160,039.75	-83.35%
OTROS GASTOS	1,674,231.75	-	1,674,231.75	100.00%
OTROS GASTOS VARIOS	231,412.74	247,961.26	- 16,548.52	-6.67%
TOTAL GASTOS	6,895,585.34	5,739,394.84	1,156,190.50	20.14%
UTILIDAD O (PERDIDA)	7,425,802.00	- 832,956.68	8,258,758.68	-991.50%

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE RESULTADOS
FORMA POR OBJETO DEL GASTO
(Cifras en pesos y centavos)

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/ene al 31/ene/2016		1ºEne al 31/ene/2016	
1.- INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS <i>Pdcidas en Est. de Gob.</i>	3,580,213.00	25.00%	3,580,213.00	25.00%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS <i>De org. Des.</i>	6,164,364.20	43.04%	6,164,364.20	43.04%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS,	162,049.61	1.13%	162,049.61	1.13%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,414,760.53	30.83%	4,414,760.53	30.83%
Total de Ingresos	14,321,387.34	100.00%	14,321,387.34	100.00%
2.- GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	834,985.32	12.11%	834,985.32	12.11%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	131,975.87	1.91%	131,975.87	1.91%
SEGURIDAD SOCIAL	277,401.63	4.02%	277,401.63	4.02%
ÓTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	113,281.48	1.64%	113,281.48	1.64%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	931.81	0.01%	931.81	0.01%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,903.32	0.04%	2,903.32	0.04%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	16,266.95	0.24%	16,266.95	0.24%
SERVICIOS BÁSICOS	414,174.01	6.01%	414,174.01	6.01%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,875.00	0.03%	1,875.00	0.03%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	163,580.79	2.37%	163,580.79	2.37%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	22,239.62	0.32%	22,239.62	0.32%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	995,239.27	14.43%	995,239.27	14.43%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	40,483.75	0.59%	40,483.75	0.59%
SERVICIOS OFICIALES	15,000.00	0.22%	15,000.00	0.22%
ÓTROS SERVICIOS GENERALES	1,798,439.07	26.08%	1,798,439.07	26.08%
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	129,194.99	1.87%	129,194.99	1.87%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	31,967.97	0.46%	31,967.97	0.46%
OTROS GASTOS	1,674,231.75	24.28%	1,674,231.75	24.28%
OTROS GASTOS VARIOS	231,412.74	3.36%	231,412.74	3.36%
Total de Gastos	6,895,585.34	100.00%	6,895,585.34	100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7,425,802.00		7,425,802.00	

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE RESULTADOS
FORMA POR OBJETO DEL GASTO
(Cifras en pesos y centavos)

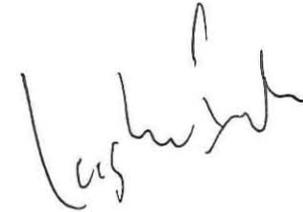
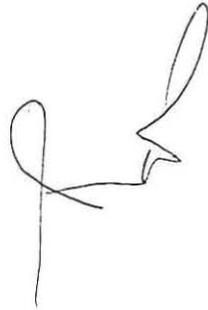
	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/ene al 31/ene/2015		1º/Ene al 31/ene/2015	
1.- INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	4,709,687.52	95.99%	4,709,687.52	95.99%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS,	163,908.96	3.34%	163,908.96	3.34%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	32,841.68	0.67%	32,841.68	0.67%
Total de Ingresos	4,906,438.16	100.00%	4,906,438.16	100.00%
2.- GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	795,224.02	13.86%	795,224.02	13.86%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	125,691.27	2.19%	125,691.27	2.19%
SEGURIDAD SOCIAL	103,774.27	1.81%	103,774.27	1.81%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	103,592.88	1.80%	103,592.88	1.80%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,000.00	0.02%	1,000.00	0.02%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	6,136.12	0.11%	6,136.12	0.11%
SERVICIOS BÁSICOS	531,423.48	9.26%	531,423.48	9.26%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	380,292.69	6.63%	380,292.69	6.63%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	30,075.50	0.52%	30,075.50	0.52%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	988,105.03	17.22%	988,105.03	17.22%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	31,797.21	0.55%	31,797.21	0.55%
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,880,671.80	32.77%	1,880,671.80	32.77%
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	321,641.59	5.60%	321,641.59	5.60%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	192,007.72	3.35%	192,007.72	3.35%
OTROS GASTOS VARIOS	247,961.26	4.32%	247,961.26	4.32%
Total de Gastos	5,739,394.84	100.00%	5,739,394.84	100.00%
PERDIDA DEL EJERCICIO	-832,956.68		-832,956.68	

1- Balanza de Comprobación del 1/ene al 31/ene/2016

Nat. Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D 1111	EFFECTIVO	0.00	0.00	11,000.00	0.00	11,000.00	0.00
D 1112	BANCOS/TESORERÍA	0.00	0.00	393,534,118.30	371,581,089.74	21,953,028.56	0.00
D 1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	428,256,061.65	388,156,642.87	40,099,418.78	0.00
D 1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	36,140,234.54	13,812,973.31	22,327,261.23	0.00
D 1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO	0.00	0.00	8,228.74	8,228.74	0.00	0.00
D 1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	763,376.20	382,542.11	380,834.09	0.00
D 1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	0.00	21,650.00	16,278.77	5,371.23	0.00
D 1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN	0.00	0.00	8,003.12	3,999.84	4,003.28	0.00
D 1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN	0.00	0.00	195,203.27	29,664.26	165,539.01	0.00
A 1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLE	0.00	0.00	0.00	11,034.91	0.00	11,034.91
D 1191	VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	478,207.46	0.00	478,207.46	0.00
D 1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	1,956,273.00	0.00	1,956,273.00	0.00
D 1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	15,435,311.13	0.00	15,435,311.13	0.00
D 1231	TERRENOS	0.00	0.00	713,250,786.54	1,674,222.48	711,576,564.06	0.00
D 1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	46,109,106.63	0.00	46,109,106.63	0.00
D 1239	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	7,433,827.00	7,433,827.00	0.00	0.00
D 1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	2,052,284.16	0.00	2,052,284.16	0.00
D 1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	3,099,664.47	0.00	3,099,664.47	0.00
D 1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	10,146,721.81	7,796,548.00	2,350,173.81	0.00
D 1250	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	4,880,000.00	0.00	4,880,000.00	0.00
A 1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	1,333,320.45	20,286,860.85	0.00	18,953,540.40
A 1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	2,796,755.13	8,979,499.25	0.00	6,182,744.12
A 2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	1,228,685.45	1,357,644.30	0.00	128,958.85
A 2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	3,427,133.60	3,471,133.59	0.00	43,999.99
A 2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0.00	0.00	2,484,634.14	7,351,106.68	0.00	4,866,472.54
A 2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	7,500,779.12	7,787,935.49	0.00	287,156.37
A 2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	613,000.00	0.00	613,000.00
A 2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2,105.41	0.00	2,105.41
A 3110	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	10,952,891.96	0.00	10,952,891.96
A 3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	0.00	0.00	0.00	267,530,016.94	0.00	267,530,016.94
A 3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	535,310,090.90	0.00	535,310,090.90
A 3310	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	-167,471,499.57	0.00	-167,471,499.57
A 3320	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	188,047,726.08	0.00	188,047,726.08
A 4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	3,580,213.00	0.00	3,580,213.00
A 4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	6,164,364.20	0.00	6,164,364.20
A 4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	162,049.61	0.00	162,049.61
A 4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	4,414,760.53	0.00	4,414,760.53
D 5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER GENERAL	0.00	0.00	834,985.32	0.00	834,985.32	0.00
D 5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	131,975.87	0.00	131,975.87	0.00
D 5114	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	277,401.63	0.00	277,401.63	0.00
D 5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	113,281.48	0.00	113,281.48	0.00
D 5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN Y	0.00	0.00	931.81	0.00	931.81	0.00
D 5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	2,903.32	0.00	2,903.32	0.00
D 5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	16,266.95	0.00	16,266.95	0.00
D 5131	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	414,174.01	0.00	414,174.01	0.00
D 5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	1,875.00	0.00	1,875.00	0.00
D 5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	0.00	0.00	163,580.79	0.00	163,580.79	0.00
D 5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	22,239.62	0.00	22,239.62	0.00
D 5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	0.00	0.00	995,239.27	0.00	995,239.27	0.00
D 5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	0.00	40,483.75	0.00	40,483.75	0.00
D 5138	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00
D 5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,798,439.07	0.00	1,798,439.07	0.00
D 5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	129,194.99	0.00	129,194.99	0.00

1- Balanza de Comprobación del 1/ene al 31/ene/2016

Nat. Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D 5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	31,967.97	0.00	31,967.97	0.00
D 5590	OTROS GASTOS	0.00	0.00	1,674,231.75	0.00	1,674,231.75	0.00
D 5599	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	231,412.74	0.00	231,412.74	0.00
	Sumas =>	0.00	0.00	1,689,446,951.25	1,689,446,951.25	879,779,626.24	879,779,626.24



INFORME DEL COMISARIO

Chihuahua, Chih., a 18 de Marzo de 2016

**AL H. JUNTA DIRECTIVA DE LA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE**
Presente.-

En mi carácter de Comisario y en cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 63 de la Ley de entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, rindo mi dictamen sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad del Balance General al 31 de Enero de 2016 y del Estado de Resultados comprendido del 1° de Enero al 31 de Enero del 2016, preparado por y bajo la responsabilidad de la Promotora de la Industria Chihuahuense y que ha presentado a ustedes la Junta Directiva, en relación con la marcha de la Promotora de la Industria Chihuahuense, por el mes que terminó el 31 de Enero del 2016.

He obtenido de los Directores y Administradores la información sobre las operaciones, documentación y registros que consideré necesario examinar. Mi 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 a la normatividad vigente aplicable.

En mi opinión, los criterios y políticas contables y de la información financiera seguidos por la Promotora de la Industria Chihuahuense y considerados por los administradores para preparar los estados financieros antes mencionados, presentados por los mismos a esta asamblea, son adecuados y suficientes, y se aplicaron en forma consistente con el año anterior, por lo tanto, dicha información refleja en forma razonable y suficiente la situación financiera de la Promotora de la Industria Chihuahuense al 31 de Enero del 2016, así como los Resultados de sus Operaciones del 1° de Enero al 31 Enero de del 2016, de conformidad con 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 a la Normatividad vigente aplicable. Sin embargo, existen a la fecha observaciones pendientes de solventar por el Organismo, las cuales se encuentran plasmadas en cada uno de los informes presentados durante el ejercicio referido. Cabe mencionar que el análisis de la razonabilidad de los estados financieros emitidos por responsabilidad de la Promotora de la Industria Chihuahuense, es de manera selectiva en cuanto a los procedimientos de revisión de las cuentas contables tomadas en consideración.



**LIC. JOSE ANTONIO CHAVEZ MARTINEZ
COMISARIO PUBLICO PROPIETARIO DE LA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE**

c.c.p LIC. SERGIO JURADO MEDINA.- Coordinador General de la Promotora de la Industria.- presente.
c.c.p C.P. JAVIER MARRUFO PEREZ.- Jefe de Unidad Administrativa de la Promotora de la Industria.- presente.

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

LIC. JOSÉ ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2016

ÍNDICE

CAPÍTULO	CONTENIDO	HOJA
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3
III	SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	11
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	15



[Handwritten signature]
8-Abr-16

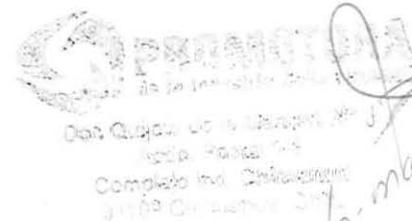
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

LIC. JOSÉ ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ

INFORME MENSUAL DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2016

ÍNDICE

CAPÍTULO	CONTENIDO	HOJA
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3
III	SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	12
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	19



PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

INDICE

CONTENIDO	PAG.
1.0 Informe ejecutivo	2
2.0 Reporte de observaciones	3
3.0 Comparativo del Estado de Posición Financiera	16
3.1 Balance General Marzo 2016	17
3.2 Balance General Marzo 2015	18
4.0 Comparativo del Estado de Resultados	20
4.1 Estado de Resultados Marzo 2016	22
4.2 Estado de Resultados Marzo 2015	23
5.0 Balanza de Comprobación	24
6.0 Cedula Analítica Bancos/Dependencias	39
6.1 Auxiliar Bancos	40
7.0 Cedula Analítica Inversiones	55
7.1 Auxiliar Inversiones	56
8.0 Cedulas Analíticas Clientes	69
8.1 Auxiliares Clientes	70
9.0 Cedula Analítica Deudores Diversos – Víctor Rascón Bañuelos	82
9.1 Auxiliar Deudores Diversos – Víctor Rascón Bañuelos	83
10.0 Cedula Analítica Deudores Diversos – Rosalía Ochoa A.	84
10.1 Auxiliar Deudores Diversos – Rosalía Ochoa A.	85
11.0 Cedula Analítica Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	86
11.1 Auxiliar Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	87
12.0 Cedulas Analíticas Otros Arrendamientos	88
12.1 Auxiliares Otros Arrendamientos	89
13.0 Cedulas Analíticas Conservación Mtto. Menor de Inmuebles	90
13.1 Auxiliares Conservación Mtto. Menor de Inmuebles	91
14.0 Cedulas Analíticas Reparación y Mtto. a equipo de Transporte	92
14.1 Auxiliares Reparación y Mtto. a equipo de Transporte	93
15.0 Cedulas Analíticas Viáticos en el Extranjero	94
15.1 Auxiliares Viáticos en el Extranjero	95
16.0 Cedulas Analíticas Congresos y Convenciones	97
16.1 Auxiliares Congresos y Convenciones	98
17.0 Dictamen del mes Marzo de 2016	99

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., a 06 de Mayo de 2016

LIC. SERGIO JURADO MEDINA**Coordinador General de la Promotora de la Industria Chihuahuense.****Presente.-**

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esta Entidad al 31 de Marzo de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1º al 31 de Marzo de 2016, en mi carácter de Comisario Publico Propietario de la Promotora de la Industria Chihuahuense, mediante oficio de designación No. SC/DECEP/057-2016 de fecha del 22 de Febrero de 2016 signado por el Secretario de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, en ejercicio de conformidad con el nombramiento que le fue expedido por el Lic. César Horacio Duarte Jáquez, Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Chihuahua, 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 no se ha asistió a las reuniones de la junta de Gobierno de la mencionada entidad a las que se ha 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 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 a 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" del informe ejecutivo.

CONCLUSIÓN

En mi opinión, salvo lo expresado en el párrafo anterior, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Promotora de la Industria Chihuahuense del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2016 y el resultado de sus operaciones por el periodo que termino en esta fecha.

Cabe mencionarle 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 Pública 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,**LIC. JOSÉ ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ**

c.c.p. C.P. RAUL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA - SECRETARIO DE LA CONTRALORIA

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 3

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>BANCOS TESORERIA - CTA. 1112-10000</p> <p>Al 31 de Marzo del 2016, esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$3,427,679.52 representado por 5 cuentas bancarias de diferentes instituciones, la integración de este total se muestra el anexo 1 (cedula de bancos) de este informe.</p> <p>Se revisaron los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de la cuenta mencionada, así como todas las partidas en conciliación desde el punto de vista de su origen y antigüedad.</p>	<p>100% De las conciliaciones bancarias del mes</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>BANCOS INVERSIONES - CTA. 1114-10000</p> <p>Al 31 de Marzo del 2016, esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$61,905,057.10 representado por 4 cuentas bancarias de inversión de diferentes instituciones, la integración de este total se muestra el anexo 1 (cedula de bancos) de este informe.</p> <p>Se revisaron los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de la cuenta mencionada, así como todas las partidas en conciliación desde el punto de vista de su origen y antigüedad.</p>	<p>100% De las conciliaciones bancarias del mes</p>	<p>Sin observación que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES**

**CAPITULO II
 HOJA 4**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>CLIENTES – PACE INDUSTRIES DE CHIH. S.A. CTA. 1122-11312</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$255,143.23, con movimientos de cargo en el mes revisado por la cantidad de \$140,827.19 y movimientos de abono por \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo del mes en el auxiliar contable, así como las pólizas y la documentación soporte, así mismo se determinó la antigüedad del saldo acumulado referido en el párrafo anterior.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p align="center">Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>
<p>AMERICAN BEEF CTA. 1122-11320</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$299,833.91, con movimientos de cargo en el mes revisado por la cantidad de \$162,938.88 y movimientos de abono por \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo del mes en el auxiliar contable, así como las pólizas y la documentación soporte, así mismo se determinó la antigüedad del saldo acumulado referido en el párrafo anterior.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p align="center">Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II.
 HOJA 5

SITUACIÓN ACTUAL,	LCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>BIO PAPPEL SA DE CV. CTA. 1122-11448</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$112,812.13, con movimientos de cargo en el mes revisado por la cantidad de \$59,307.63 y movimientos de abono por \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo del mes en el auxiliar contable, así como las pólizas y la documentación soporte, así mismo se determinó la antigüedad del saldo acumulado referido en el párrafo anterior.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>HONEYWELL AUTOMOTIVE DE MEXICO SA DE CV CTA. 1122-11573</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$51,464.10, con movimientos de cargo en el mes revisado por la cantidad de \$16,875.10 y movimientos de abono por \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo del mes en el auxiliar contable, así como las pólizas y la documentación soporte, así mismo se determinó la antigüedad del saldo acumulado referido en el párrafo anterior.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 6

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>IMPRESOS Y ART. DE PUBLICIDAD SA DE CV CTA. 1122-11624</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$31,662.18, con movimientos de cargo en el mes revisado por la cantidad de \$10,303.85 y movimientos de abono por \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo del mes en el auxiliar contable, así como las pólizas y la documentación soporte, así mismo se determinó la antigüedad del saldo acumulado referido en el párrafo anterior.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>GP AGRO SA DE CV CTA. 1122-11871</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor muestra un saldo de \$20,100.51, con movimientos de cargo en el mes revisado por la cantidad de \$7,543.04 y movimientos de abono por \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo del mes en el auxiliar contable, así como las pólizas y la documentación soporte, así mismo se determinó la antigüedad del saldo acumulado referido en el párrafo anterior.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p>2016/03-02.- Se observa que la sub-cuenta revisada no ha presentado movimientos de abono por un periodo superior a 90 días.</p>	<p>Se recomienda a la Promotora de la Industria seguir con la gestión de cobranza a la brevedad para recabar el saldo pendiente.</p>	<p>PERIODO DE MAYO 2016</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 7

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>DEUDORES DIVERSOS – VICTOR RASCON BAÑUELOS CTA. 1125-10001</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de mayor presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$0.00 y movimientos de abono por \$4,500.00 así como un saldo acumulado de \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en el auxiliar contable respectivo, pólizas, así como la antigüedad de saldo de este deudor.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	N/A	N/A
<p>DEUDORES DIVERSOS – ROSALIA OCHOA ACHAVAL CTA. 1125-10009</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$11,225.00 y movimientos de abono por \$11,225.00 así como un saldo acumulado de \$0.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en el auxiliar contable respectivo, pólizas, así como la antigüedad de saldo de este deudor.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y la antigüedad del saldo de este cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	N/A	N/A

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 8

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>MATERIAL Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION – CTA. 5121-2121</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta de gasto presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$37,169.78 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$14,072.01</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo en el auxiliar contable y las pólizas respectivas, verificando que los comprobantes de pago cumplan con los requisitos normativos aplicables y que el gasto esté debidamente justificado.</p>	<p>100% de los movimientos de cargo del mes</p>	Sin observación de auditoria que comentar	N/A	N/A
<p>OTROS ARRENDAMIENTOS – CTA. 5132-3291</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$4,000.00 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$2,125.00.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo en el auxiliar contable y las pólizas respectivas, así como el que los comprobantes correspondan a servicios de arrendamiento y que cumplan con los requisitos fiscales y normativos aplicables y que el contrato correspondiente hayan sido exhibido.</p>	<p>100% de los movimientos de cargo del mes y 100% de la vigencia y monto del contrato de arrendamiento por el ejercicio 2015..</p>	Sin observación de auditoria que comentar	N/A	N/A

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES**

**CAPITULO II
 HOJA 9**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUBLES – CTA. 5135-3511</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$2,198,739.03 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$749,588.66</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo en el auxiliar contable y las pólizas respectivas, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a facturas fiscales cumplan con los requisitos normativos aplicables.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes.</p>	<p align="center">Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>
<p>REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE – CTA. 5135-3551</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$61,739.49 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$43,062.88.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes</p>	<p align="center">Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES**

<p>Se analizaron los movimientos de cargo en el auxiliar contable y las pólizas respectivas, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a facturas fiscales cumplan con los requisitos normativos aplicables.</p>				
<p>VIATICOS EN EL EXTRANJERO CTA. 5137-3761</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta subcuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$50,933.09 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$18,250.06.</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo en el auxiliar contable y las pólizas respectivas, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a facturas fiscales cumplan con los requisitos normativos aplicables y que los oficios de aprobación para gastos en el extranjero que expide la Secretaria de Hacienda hayan sido exhibidos.</p>	<p style="text-align: center;">100% de los movimientos de cargo del mes</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p style="text-align: center;">N/A</p>	<p style="text-align: center;">N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 11

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>CONGRESOS Y CONVENCIONES CTA. 5138-3831</p> <p>Al 31 de Marzo de 2016 esta sub-cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$131,563.14 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$80,253.14</p> <p>Se analizaron los movimientos de cargo en el auxiliar contable y las pólizas respectivas, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a facturas fiscales cumplan con los requisitos normativos aplicables.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>



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

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015**

CAPITULO III

ORGANISMO:	PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
COMISARIO:	LIC. JOSE ANTONIO CHAVEZ MARTINEZ

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-03-02	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días en el mes</p> <p><i>1122-11100 Pavimentos de la Laguna \$407,946.36</i></p> <p><i>1122-11450 Maderería Chávez Gámez \$11,904.37</i></p> <p><i>1122-11720 Tightco Latinoamérica \$96,322.00</i></p>	<p>Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.</p> <p><i>11100- Se les corto el servicio de agua, se comunicó con esta oficina el Jefe Administrativo de la empresa con la intención de hacer un convenio por el adeudo pendiente, se le comento que hasta que se haga dicho convenio se les restablece el servicio.</i></p> <p><i>11450- El predio se encuentra en litigio hasta que el juez determine la situación jurídica, es lote baldío, el terreno queda como garantía.</i></p> <p><i>11720- Solo se cobra mantenimiento, se han hecho varias gestiones de cobro tanto con cartas como por medio de correo electrónico.</i></p>	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-01-10	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p><i>1122-11817 Industrias Unidas \$14,560.12</i> <i>1122-21081 Empaque Industrial de Juárez \$21,213.62</i></p>	<p>Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.</p>	Pendiente fecha compromiso 29/02/16



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

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015**

CAPITULO III

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-03-11	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11053 Productos Chachitos \$51,783.24	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11053- Se les mando carta de cobro como fecha de pago el día 15 de Mayo 2015. Amenazando con el corte del servicio. (Saldos al 08/05/15).	Pendiente fecha compromiso 29/02/16 11053- Realizan pagos por importe de \$33,489.60 al mes de Noviembre 2015. Realizan pago al 31/12/15 \$12,348.75
2015-05-12	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11486 Inst. De Cap. Para el Trab. Edo. \$54,702.12 (2014) 1122-11509 FIDEAPECH \$18,234.04 (2014) 1122-11832 Grupo COANNSAMEX \$2'256,478.98 1122-31007 Repuestos del Noroeste \$19,200.66	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11832- saldo pendiente \$1'677,553.14 (Jun.15)	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-09-17	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11740 MINERA REAL DE BIESMA S De RL CV \$12'539,212.23 1122-21089 FW CDK MASTER TRUST F/1836 \$67,925.07 (Dic.15) 1122-51015 ALAMBRADOS Y CIRCUITOS ELECTRICOS \$72,642.54	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11740.- Se transfirió la cuenta al departamento Jurídico para su cobranza. 21089.- Se cobra puro mantenimiento, se mandó carta de cobro como límite de pago el 15/11/15 próximo. 51015.- Saldo pendiente del ejercicio 2014 es por \$26,363.26 Ejercicio 2015 saldo pendiente a partir de Oct.15 a Diciembre por \$46,279.28	Pendiente fecha compromiso 29/02/16 21089- aplican pagos por importe de \$113,208.45 al 30 de Noviembre 2015. Pendiente fecha compromiso 29/02/16

13



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

CAPITULO III

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015**

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-10-18	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-21090 MOLINOS AZTECA \$4,176.79 (Ago.15) 1122-21078 TRACTORES Y EQUIPOS DE CHIHUAHUA \$3,069.71 (2014) 1122-11842 SUPERIOR BRIGHT TECHNOLOGIES \$11,494.44 (ago15) 1122-11838 MEXROLL MEXICO \$8,856.95 (jun15). 1122-11802 GALA DISEÑO EN MUEBLES \$38,325.20 (jun15). 1122-11794 ST PLASTIC \$17,989.30 (abril15) 1122-11783 IND. LITE DE CHIH \$56,746.37 (2014). 1122-11749 DIST. CERVEZAS MODELO CHIH \$39,724.43 (2014) 1122-11604 BIMBO \$77,898.73 (ago15). 1122-11521 CARSO INFRAESTRUCTURA Y CONST. \$905.21 (2014). 1122-11496 HONEYWELL MANUFACTURAS \$19,502.77 (2014). 1122-11473 PACTIV DE MEXICO \$108,595.57 (ene15).</p>	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.	Pendiente Fecha compromiso 29/02/16
2015-11-19	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-11086 Recubrimientos Interceramic \$225,092.85 (Oct.15). 1122-11423 Intermex Manufacturas de Chihuahua \$115,957.00 (May-Oct.15).</p>	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.	Pendiente fecha compromiso 29/02/16



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES
DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

CAPITULO III

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2016-02-01 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO – CLIENTES	CTA. CONTABLE – 1122-11814 GRUPO PASAN DE CHIHUAHUA SA DE CV. Se observa que la cuenta no presenta movimientos de abono por un periodo superior a los 4 meses.	Se recomienda a la promotora de la industria realizar la gestión de cobranza a la brevedad para actualizar y/o liquidar los saldos pendientes.	PENDIENTE DE SOLVENTAR Pendiente fecha compromiso 30/04/16
2016-03-02 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO – CLIENTES	CTA. CONTABLE – 1122-11871 GP AGRO SA DE CV. Se observa que la sub-cuenta revisada no ha presentado movimientos de abono por un periodo superior a 90 días.	Se recomienda a la Promotora de la Industria seguir con la gestión de cobranza a la brevedad para recabar el saldo pendiente.	PENDIENTE DE SOLVENTAR Pendiente fecha compromiso 31/05/16

ACTIVO

CIRCULANTE

	MARZO 2016	MARZO 2015	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
EFFECTIVO	11,000.00	11,000.00	-	0.00%
BANCOS/TESORERIA	3,427,679.52	2,002,860.84	1,424,818.68	71.14%
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	61,905,057.10	47,626,158.41	14,278,898.69	29.98%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,122,259.50	19,146,103.51	2,976,155.99	15.54%
INGRESOS POR RECUPERAR CORTO PLAZO	149,836.04	121,947.94	27,888.10	22.87%
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO P.	1,841.97	19,678.18	- 17,836.21	-90.64%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACION SERV A C.P.	4,678.95	11,901.29	- 7,222.34	-60.69%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INTANGIBLES A C.P.	111,032.99	139,337.66	- 28,304.67	-20.31%
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	- 11,034.91	- 11,034.91	-	0.00%
VALORES EN GARANTIA	478,207.46	478,207.46	-	0.00%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	88,200,558.62	69,546,160.38	18,654,398.24	26.82%

ACTIVO NO CIRCULANTE

TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	1,956,273.00	1,956,273.00	-	0.00%
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	14,113,846.09	2,034,652.48	12,079,193.61	593.67%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	15,492,597.50	- 15,492,597.50	-100.00%
TERRENOS	711,797,495.87	749,398,646.33	- 37,601,150.46	-5.02%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	46,549,092.91	46,109,106.63	439,986.28	0.95%
OTROS BIENES INMUEBLES	-	7,433,827.00	- 7,433,827.00	-100.00%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,052,284.16	11,196,976.86	- 9,144,692.70	-81.67%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,099,664.47	2,605,948.95	493,715.52	18.95%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,350,173.81	9,696,721.81	- 7,346,548.00	-75.76%
ACTIVOS INTANGIBLES	4,880,000.00	1,280,000.00	3,600,000.00	281.25%
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	- 19,203,587.49	- 18,731,246.76	- 472,340.73	2.52%
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	- 6,244,827.16	- 17,416,827.60	11,172,000.44	-64.14%
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	761,350,415.66	811,056,676.20	- 49,706,260.54	-6.13%

SUMA DE ACTIVO

849,550,974.28 880,602,836.58 - 31,051,862.30 -3.53%

PASIVO

CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	386,876.55	368,453.73	18,422.82	5.00%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	258,818.00	268,035.00	- 9,217.00	-3.44%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR C.P.	4,751,569.35	3,319,767.42	1,431,801.93	43.13%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,780.68	14,688.95	3,091.73	21.05%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	613,000.00	613,000.00	-	0.00%
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2,105.41	4,469.67	- 2,364.26	-52.90%
CIRCULANTE	6,030,149.99	4,588,414.77	1,441,735.22	31.42%

NO CIRCULANTE

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	152,025,212.55	- 152,025,212.55	-100.00%
NO CIRCULANTE	-	152,025,212.55	- 152,025,212.55	-100.00%

SUMA DEL PASIVO

6,030,149.99 156,613,627.32 - 150,583,477.33 -96.15%

PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	10,952,891.96	10,952,891.96	-	0.00%
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	267,530,016.94	267,530,016.94	-	0.00%
SUMA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	278,482,908.90	278,482,908.90	-	0.00%

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	9,151,597.98	2,961,317.78	6,190,280.20	209.04%
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	535,310,090.90	421,968,756.07	113,341,334.83	26.86%
SUMA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	544,461,688.88	424,930,073.85	119,531,615.03	28.13%

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HDA. PUBLICA/PATRIMONIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA	- 167,471,499.57	- 167,471,499.57	-	0.00%
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIA	188,047,726.08	188,047,726.08	-	0.00%
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HDA. PUB	20,576,226.51	20,576,226.51	-	0.00%

TOTAL DE PATRIMONIO

843,520,824.29 723,989,209.26 119,531,615.03 16.51%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

849,550,974.28 880,602,836.58 - 31,051,862.30 -3.53%

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 31/MAR/2016
(Cifras en pesos y centavos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$11,000.00	
BANCOS/TESORERÍA	\$3,427,679.52	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$61,905,057.10	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$22,122,259.50	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$149,836.04	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	\$1,841.97	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$4,678.95	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$111,032.99	
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DER	-\$11,034.91	
VALORES EN GARANTÍA	\$478,207.46	
Suma ACTIVO CIRCULANTE		\$88,200,558.62

ACTIVO NO CIRCULANTE

TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00	
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$14,113,846.09	
TERRENOS	\$711,797,495.87	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$46,549,092.91	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,052,284.16	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,099,664.47	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,350,173.81	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,880,000.00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$19,203,587.49	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$6,244,827.16	
Suma ACTIVO NO CIRCULANTE		\$761,350,415.66

TOTAL DE ACTIVO

\$849,550,974.28

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$386,876.55	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$258,818.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$4,751,569.35	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$17,780.68	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$613,000.00	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	\$2,105.41	
Suma PASIVO CIRCULANTE		\$6,030,149.99

TOTAL DE PASIVO

\$6,030,149.99

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	\$10,952,891.96	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$267,530,016.94	
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$278,482,908.90

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$9,151,597.98	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$535,310,090.90	
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$544,461,688.88

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE L

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-\$167,471,499.57	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	\$188,047,726.08	
CESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H		\$20,576,226.51

TOTAL DE PATRIMONIO

\$843,520,824.29

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$849,550,974.28

[Handwritten signature]

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 31/MAR/2015
(Cifras en pesos y centavos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$11,000.00	
BANCOS/TESORERÍA	\$2,002,860.84	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$47,626,158.41	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$19,146,103.51	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$121,947.94	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	\$19,678.18	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$11,901.29	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$139,337.66	
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DER	-\$11,034.91	
VALORES EN GARANTÍA	\$478,207.46	
Suma ACTIVO CIRCULANTE		\$69,546,160.38

ACTIVO NO CIRCULANTE

TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00	
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$2,034,652.48	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	\$15,492,597.50	
TERRENOS	\$749,398,646.33	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$46,109,106.63	
OTROS BIENES INMUEBLES	\$7,433,827.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$11,196,976.86	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,605,948.95	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$9,696,721.81	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,280,000.00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$18,731,246.76	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$17,416,827.60	
Suma ACTIVO NO CIRCULANTE		\$811,056,676.20

TOTAL DE ACTIVO

\$880,602,836.58

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$368,453.73	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$268,035.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$3,319,767.42	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$14,688.95	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$613,000.00	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	\$4,469.67	
Suma PASIVO CIRCULANTE		\$4,588,414.77

PASIVO NO CIRCULANTE

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$152,025,212.55	
Suma PASIVO NO CIRCULANTE		\$152,025,212.55

TOTAL DE PASIVO

\$156,613,627.32

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	\$10,952,891.96	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$267,530,016.94	
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$278,482,908.90

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$2,961,317.78	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$421,968,756.07	
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$424,930,073.85

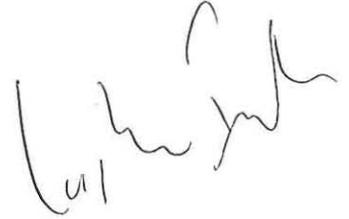
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE L

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-\$167,471,499.57	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	\$188,047,726.08	
CESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H		\$20,576,226.51

Estado de Situación Financiera

AL 31/MAR/2015
(Cifras en pesos y centavos)

TOTAL DE PATRIMONIO	<u>\$723,989,209.26</u>
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>\$880,602,836.58</u></u>



PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO

DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO 2016 CONTRA EL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO 2015

CAPITULO V
HOJA 12

	MARZO 2016	MARZO 2015	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE GBO. EDO	6,336,530.96	15,093,403.24	- 8,756,872.28	-58.02%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORG. DES.	17,605,729.72	-	17,605,729.72	100.00%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS	292,216.47	439,551.72	- 147,335.25	-33.52%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,414,768.14	1,324,051.63	3,090,716.51	233.43%
TOTAL DE INGRESOS	28,649,245.29	16,857,006.59	11,792,238.70	69.95%
GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	2,504,955.96	2,385,672.06	119,283.90	5.00%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	395,927.61	377,073.81	18,853.80	5.00%
SEGURIDAD SOCIAL	736,115.53	463,153.40	272,962.13	58.94%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	339,844.44	310,778.64	29,065.80	9.35%
MATERIALES DE ADIMINISTRACION, EMISION	55,618.96	30,787.89	24,831.07	80.65%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	6,873.20	4,491.72	2,381.48	53.02%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	90,794.02	68,870.85	21,923.17	31.83%
SERVICIOS BASICOS	1,455,545.89	1,583,083.44	- 127,537.55	-8.06%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,000.00	5,625.00	- 1,625.00	-28.89%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TEC.	1,148,496.44	1,146,170.06	2,326.38	0.20%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER.	67,567.64	77,334.80	- 9,767.16	-12.63%
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION	2,569,713.42	2,797,985.76	- 228,272.34	-8.16%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	202,892.92	172,952.36	29,940.56	17.31%
SERVICIOS OFICIALES	132,013.14	197,127.19	- 65,114.05	-33.03%
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,404,914.97	2,348,071.94	56,843.03	2.42%
SUBSIDIOS	1,096,248.74	-	1,096,248.74	100.00%
DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	379,242.08	466,896.24	- 87,654.16	-18.77%
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	94,051.01	275,030.18	- 180,979.17	-65.80%
OTROS GASTOS	4,430,540.44	-	4,430,540.44	100.00%
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	9,026.40	-	9,026.40	100.00%
OTROS GASTOS VARIOS	1,373,264.50	1,184,583.47	188,681.03	15.93%
TOTAL GASTOS	19,497,647.31	13,895,688.81	5,601,958.50	40.31%

UTILIDAD O (PERDIDA)

9,151,597.98	2,961,317.78	6,190,280.20	209.04%
--------------	--------------	--------------	---------

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE RESULTADOS
FORMA POR OBJETO DEL GASTO
(Cifras en pesos y centavos)

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/mar al 31/mar/2016		1º/Ene al 31/mar/2016	
1.- INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2,756,317.96	34.88%	6,336,530.96	22.12%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5,065,796.84	64.10%	17,605,729.72	61.45%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	80,495.91 4.14	1.02% 0.00%	292,216.47 4,414,768.14	1.02% 15.41%
Total de Ingresos	7,902,614.85	100.00%	28,649,245.29	100.00%
2.- GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	834,985.32	10.28%	2,504,955.96	12.85%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	131,975.87	1.63%	395,927.61	2.03%
SEGURIDAD SOCIAL	220,526.44	2.72%	736,115.53	3.78%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	113,281.48	1.40%	339,844.44	1.74%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE ALIMENTOS Y UTENSILIOS	29,101.33 1,027.76	0.36% 0.01%	55,618.96 6,873.20	0.29% 0.04%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	39,784.23	0.49%	90,794.02	0.47%
SERVICIOS BÁSICOS	571,393.09	7.04%	1,455,545.89	7.47%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,125.00	0.03%	4,000.00	0.02%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	295,379.58	3.64%	1,148,496.44	5.89%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	22,427.44	0.28%	67,567.64	0.35%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	880,248.04	10.84%	2,569,713.42	13.18%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	60,274.72	0.74%	202,892.92	1.04%
SERVICIOS OFICIALES	80,253.14	0.99%	132,013.14	0.68%
OTROS SERVICIOS GENERALES	308,234.25	3.80%	2,404,914.97	12.33%
SUBSIDIOS	1,096,248.74	13.50%	1,096,248.74	5.62%
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	129,191.00	1.59%	379,242.08	1.95%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	32,076.25	0.40%	94,051.01	0.48%
OTROS GASTOS	2,756,317.96	33.95%	4,430,540.44	22.72%
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	7,984.60	0.10%	9,026.40	0.05%
OTROS GASTOS VARIOS	506,613.28	6.24%	1,373,264.50	7.04%
Total de Gastos	8,119,449.52	100.00%	19,497,647.31	100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-216,834.67		9,151,597.98	

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE RESULTADOS
FORMA POR OBJETO DEL GASTO
(Cifras en pesos y centavos)

	PERIODO 1/mar al 31/mar/2015	%	ACUMULADO 1º/Ene al 31/mar/2015	%
1.- INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	5,551,129.72	92.05%	15,093,403.24	89.54%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS,	251,829.27	4.18%	439,551.72	2.61%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	227,576.50	3.77%	1,324,051.63	7.85%
Total de Ingresos	6,030,535.49	100.00%	16,857,006.59	100.00%
2.- GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	795,224.02	19.64%	2,385,672.06	17.17%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	125,691.27	3.10%	377,073.81	2.71%
SEGURIDAD SOCIAL	195,131.80	4.82%	463,153.40	3.33%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	103,592.88	2.56%	310,778.64	2.24%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	11,214.88	0.28%	30,787.89	0.22%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,000.00	0.02%	4,491.72	0.03%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26,485.22	0.65%	68,870.85	0.50%
SERVICIOS BÁSICOS	605,486.17	14.95%	1,583,083.44	11.39%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	3,750.00	0.09%	5,625.00	0.04%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	418,011.97	10.32%	1,146,170.06	8.25%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	22,024.68	0.54%	77,334.80	0.56%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	847,247.63	20.92%	2,797,985.76	20.14%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	49,485.79	1.22%	172,952.36	1.24%
SERVICIOS OFICIALES	96,834.69	2.39%	197,127.19	1.42%
OTROS SERVICIOS GENERALES	402,173.64	9.93%	2,348,071.94	16.90%
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	160,819.82	3.97%	466,896.24	3.36%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	94,904.36	2.34%	275,030.18	1.98%
OTROS GASTOS VARIOS	90,502.43	2.23%	1,184,583.47	8.52%
Total de Gastos	4,049,581.25	100.00%	13,895,688.81	100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,980,954.24		2,961,317.78	

919

INFORME DEL COMISARIO

Chihuahua, Chih., a 06 de Mayo de 2016

**AL H. JUNTA DIRECTIVA DE LA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
Presente.-**

En mi carácter de Comisario y en cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 63 de la Ley de entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, rindo mi dictamen sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad del Balance General al 31 de Marzo de 2016 y del Estado de Resultados comprendido del 1° de Marzo al 31 de Marzo del 2016, preparado por y bajo la responsabilidad de la Promotora de la Industria Chihuahuense y que ha presentado a ustedes la Junta Directiva, en relación con la marcha de la Promotora de la Industria Chihuahuense, por el mes que terminó el 31 de Marzo del 2016.

He obtenido de los Directores y Administradores la información sobre las operaciones, documentación y registros que consideré necesario examinar. Mi 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 a la normatividad vigente aplicable.

En mi opinión, los criterios y políticas contables y de la información financiera seguidos por la Promotora de la Industria Chihuahuense y considerados por los administradores para preparar los estados financieros antes mencionados, presentados por los mismos a esta asamblea, son adecuados y suficientes, y se aplicaron en forma consistente con el año anterior, por lo tanto, dicha información refleja en forma razonable y suficiente la situación financiera de la Promotora de la Industria Chihuahuense al 31 de Marzo del 2016, así como los Resultados de sus Operaciones del 1° de Marzo al 31 de Marzo del 2016, de conformidad con 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 a la Normatividad vigente aplicable. Sin embargo, existen a la fecha observaciones pendientes de solventar por el Organismo, las cuales se encuentran plasmadas en cada uno de los informes presentados durante el ejercicio referido. Cabe mencionar que el análisis de la razonabilidad de los estados financieros emitidos por responsabilidad de la Promotora de la Industria Chihuahuense, es de manera selectiva en cuanto a los procedimientos de revisión de las cuentas contables tomadas en consideración.



**LIC. JOSE ANTONIO CHAVEZ MARTINEZ
COMISARIO PUBLICO PROPIETARIO DE LA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE**

c.c.p LIC. SERGIO JURADO MEDINA.- Coordinador General de la Promotora de la Industria.- presente.
c.c.p C.P. JAVIER MARRUFO PEREZ.- Jefe de Unidad Administrativa de la Promotora de la Industria.- presente.

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 ART 60 DE SU REGLAMENTO.

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

INDICE

CONTENIDO	PAG.
1.0 Informe ejecutivo	2
2.0 Reporte de observaciones	3
3.0 Comparativo del Estado de Posición Financiera	15
3.1 Balance General Febrero 2016	16
3.2 Balance General Febrero 2015	17
4.0 Comparativo del Estado de Resultados	19
4.1 Estado de Resultados Febrero 2016	20
4.2 Estado de Resultados Febrero 2015	21
5.0 Balanza de Comprobación	22
6.0 Cedula Analítica Bancos/Dependencias	37
6.1 Auxiliar Bancos	38
7.0 Cedula Analítica Inversiones	53
7.1 Auxiliar Inversiones	54
8.0 Cedulas Analíticas Clientes	67
8.1 Auxiliares Clientes	68
9.0 Cedula Analítica Deudores Diversos – Víctor Rascón Bañuelos	81
9.1 Auxiliar Deudores Diversos – Víctor Rascón Bañuelos	82
10.0 Cedula Analítica Ingresos - Servicios de Vigilancia	83
10.1 Auxiliar Ingresos - Servicios de Vigilancia	84
11.0 Cedula Analítica Combustibles	91
11.1 Auxiliar Combustibles	92
12.0 Cedulas Analíticas Telefonía Celular	93
12.1 Auxiliares Telefonía Celular	94
13.0 Cedulas Analíticas Servicios Contables, Auditorias y Relacionados	96
13.1 Auxiliares Servicios Contables, Auditorias y Relacionados	97
14.0 Cedulas Analíticas Servicios de Vigilancia	98
14.1 Auxiliares Servicios de Vigilancia	99
15.0 Cedulas Analíticas Serv. Profesionales, científicos y Técnico Integrales	98
15.1 Auxiliares Serv. Profesionales, científicos y Técnico Integrales	99
16.0 Dictamen del mes Febrero de 2016	102

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

CAPITULO I
HOJA 2

INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., a 08 de Abril de 2016

LIC. SERGIO JURADO MEDINA

Coordinador General de la Promotora de la Industria Chihuahuense.

Presente.-

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esta Entidad al 29 de Febrero de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1º al 29 de Febrero de 2016, en mi carácter de Comisario Publico Propietario de la Promotora de la Industria Chihuahuense, mediante oficio de designación No. SC/DECEP/057-2016 de fecha del 22 de Febrero de 2016 signado por el Secretario de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, en ejercicio de conformidad con el nombramiento que le fue expedido por el Lic. César Horacio Duarte Jáquez, Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Chihuahua, 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 no se ha asistió a las reuniones de la junta de Gobierno de la mencionada entidad a las que se ha 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 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 a 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" del informe ejecutivo.

CONCLUSIÓN

En mi opinión, salvo lo expresado en el párrafo anterior, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Promotora de la Industria Chihuahuense del 01 de Febrero al 29 de Febrero de 2016 y el resultado de sus operaciones por el periodo que termino en esta fecha.

Cabe mencionarle 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 Pública 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

LIC. JOSÉ ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ

c.c.p. C.P. RAUL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA - SECRETARIO DE LA CONTRALORIA

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>BANCOS TESORERIA - CTA. 1112-10000</p> <p>Al 29 de Febrero del 2016, esta cuenta tenía un saldo de \$2'573,988.802 representado por 5 cuentas bancarias de diferentes instituciones, la integración de este total se muestra el anexo 1 (cedula de bancos) de este informe.</p> <p>Se revisaron los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de la cuenta mencionada, así como todas las partidas en conciliación desde el punto de vista de su origen y antigüedad.</p>	<p>100% De las conciliaciones bancarias del mes</p>	Sin observación de auditoria que comentar	N/A	N/A
<p>BANCOS INVERSIONES - CTA. 1114-10000</p> <p>Al 29 de Febrero del 2016, esta cuenta tenía un saldo de \$60'402,006.04 representado por 4 cuentas bancarias de diferentes instituciones, la integración de este total se muestra el anexo 1 (cedula de bancos) de este informe.</p> <p>Se revisaron los estados de cuenta y las conciliaciones bancarias de la cuenta mencionada, así como todas las partidas en conciliación desde el punto de vista de su origen y antigüedad.</p>	<p>100% De las conciliaciones bancarias del mes</p>	Sin observación que comentar	N/A	N/A

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>CLIENTES – OPERAC. HOTELERAS DE CHIH. S.A. CTA. 1122-11035</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$23,808.66 y movimientos de abono por \$0.00 así como un saldo acumulado de \$53,115.53</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en los respectivos auxiliares contables, pólizas y la documentación que la soporta, así como la antigüedad del saldo de esta subcuenta que forma parte de esta cuenta de mayor.</p>	<p>100% de los movimientos de cargo del periodo y antigüedad del saldo del cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>LABINAL DE CHIH. S.A. DE C.V. CTA. 1122-11467</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$98,824.70 y movimientos de abono por \$0.00 así como un saldo acumulado de \$218,280.89.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en los respectivos auxiliares contables, pólizas y la documentación que la soporta, así como la antigüedad del saldo de esta subcuenta que forma parte de esta cuenta de mayor.</p>	<p>100% de los movimientos del periodo y antigüedad del saldo del cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 5

SITUACIÓN ACTUAL,	LCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>MINPRO S.A. DE C.V. CTA. 1122-11776</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$18,414.93 y movimientos de abono por \$0.00 así como un saldo acumulado de \$123,216.04</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en los respectivos auxiliares contables, pólizas y la documentación que la soporta, así como la antigüedad del saldo de esta subcuenta que forma parte de esta cuenta de mayor.</p>	<p align="center">100% de los movimientos del periodo y antigüedad del saldo del cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>GRUPO PASAN DE CHIHUAHUA S.A. DE C.V. CTA. 1122-11814</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$4,985.70 y movimientos de abono por \$0.00 así como un saldo acumulado de \$49,031.58</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en los respectivos auxiliares contables, pólizas y la documentación que la soporta, así como la antigüedad del saldo de esta subcuenta que forma parte de esta cuenta de mayor.</p>	<p align="center">100% de los movimientos del periodo y antigüedad del saldo del cliente.</p>	<p>2016/02-01.- Se observa que la cuenta no presenta movimientos de abono por un periodo superior a los 4 meses.</p>	<p>Se recomienda a la promotora de la industria realizar la gestión de cobranza a la brevedad para actualizar y/o liquidar los saldos pendientes.</p>	<p>PERIODO DE ABRIL DE 2016</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>FW CKD D FIDEICOMISO CIB / 2104 CTA. 1122-21087</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$23,814.60 y movimientos de abono por \$0.00 así como un saldo acumulado de \$59,984.04</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en los respectivos auxiliares contables, pólizas y la documentación que la soporta, así como la antigüedad del saldo de esta subcuenta que forma parte de esta cuenta de mayor.</p>	<p align="center">100% de los movimientos del periodo y antigüedad del saldo del cliente.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>DEUDORES DIVERSOS – VICTOR RASCON BAÑUELOS CTA. 1125-10001</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta movimientos de cargo por la cantidad de \$1,500.00 y movimientos de abono por \$0.00 así como un saldo acumulado de \$4,500.00</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes en el auxiliar contable respectivo, pólizas, así como la antigüedad de saldo de este deudor.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y análisis de la antigüedad del saldo.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>INGRESOS – SERVICIOS DE VIGILANCIA CUAUHTEMOC CTA. 4173 - 30001</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta subcuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$52,838.33 y créditos en el periodo revisado por la cantidad de \$32,073.06</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, verificando que los comprobantes de ingresos cumplan con los requisitos normativos aplicables.</p>	<p>100% de los movimientos de créditos del mes</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>COMBUSTIBLES – CTA. 5126 - 2611</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$51,0029.79 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$34,742.84.</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, verificando que los comprobantes de pago cumplan con los requisitos normativos aplicables y que el gasto esté debidamente justificado.</p>	<p>100% de los movimientos de cargo del mes</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 8

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>TELEFONIA CELULAR – CTA. 5131-3151</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$19,073.59 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$10,326.19</p> <p>Se analizaron los movimientos en los respectivos auxiliares, pólizas contables, verificando que los comprobantes de pago cumplan con los requisitos normativos aplicables y que el gasto esté debidamente justificado.</p>	<p>100% de los movimientos de cargo del mes</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p>SERVICIOS CONTABLES, AUDITORIA Y RELACIONADOS – CTA. 5133-3311</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$141,112.00 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$49,704.00</p> <p>Se analizaron los movimientos contables del mes en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a recibos de honorarios cumplan con los</p>	<p>100% de los movimientos de cargo del mes y 100% de los contratos de prestación de servicios profesionales celebrados a la fecha.</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES**

**CAPITULO II
 HOJA 9**

requisitos normativos aplicables y que los contratos correspondientes hayan sido exhibidos.				
<p>SERVICIOS DE VIGILANCIA – CTA. 5133-3381</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$575,006.24 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$575,006.24</p> <p>Se analizaron los movimientos contables del mes en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a facturas fiscales cumplan con los requisitos normativos aplicables y que los contratos correspondientes hayan sido exhibidos.</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y 100% de los contratos de prestación de servicios profesionales celebrados a la fecha.</p>	<p align="center">Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>
<p>SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES – CTA. 5133-3391</p> <p>Al 29 de Febrero de 2016 esta cuenta presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$121,748.21 y cargos en el periodo revisado por la cantidad de \$60,000.00</p>	<p align="center">100% de los movimientos de cargo del mes y 100% de los contratos de prestación de servicios profesionales celebrados a la fecha.</p>	<p align="center">Sin observación de auditoria que comentar</p>	<p align="center">N/A</p>	<p align="center">N/A</p>

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 10

<p>Se analizaron los movimientos contables del mes en los respectivos auxiliares, pólizas contables, así como el que los comprobantes que en su totalidad corresponden a facturas fiscales cumplan con los requisitos normativos aplicables y que los contratos correspondientes hayan sido exhibidos.</p>				
<p>PROCESOS DE ENTREGA RECEPCION PENDIENTES.</p> <p>Se verificó si a esta fecha de corte no se tenían pendientes actas y procedimientos de entrega recepción habiéndose analizado la estructura orgánica vigente para determinar los niveles jerárquicos obligados a llevar a cabo estos procesos al presentarse cambios en los funcionarios que los ocupan.</p>	<p>N/A</p>	<p>Sin observación de auditoria que comentar, ya que el organismo se encuentra al corriente en todos sus procesos de entregas/recepción a la fecha de este informe.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

CAPITULO III

ORGANISMO:	PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
COMISARIO:	LIC. JOSE ANTONIO CHAVEZ MARTINEZ

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-03-02	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días en el mes</p> <p>1122-11100 Pavimentos de la Laguna \$407,946.36</p> <p>1122-11450 Maderería Chávez Gámez \$11,904.37</p> <p>1122-11720 Tighco Latinoamérica \$96,322.00</p>	<p>Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.</p> <p>11100- Se les corto el servicio de agua, se comunicó con esta oficina el Jefe Administrativo de la empresa con la intención de hacer un convenio por el adeudo pendiente, se le comento que hasta que se haga dicho convenio se les restablece el servicio.</p> <p>11450- El predio se encuentra en litigio hasta que el juez determine la situación jurídica, es lote baldío, el terreno queda como garantía.</p> <p>11720- Solo se cobra mantenimiento, se han hecho varias gestiones de cobro tanto con cartas como por medio de correo electrónico.</p>	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-01-10	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-11817 Industrias Unidas \$14,560.12 1122-21081 Empaque Industrial de Juárez \$21,213.62</p>	<p>Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.</p>	Pendiente fecha compromiso 29/02/16



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

CAPITULO III

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015**

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-03-11	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11053 Productos Chachitos \$51,783.24	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11053- Se les mando carta de cobro como fecha de pago el día 15 de Mayo 2015. Amenazando con el corte del servicio. (Saldos al 08/05/15).	Pendiente fecha compromiso 29/02/16 11053- Realizan pagos por importe de \$33,489.60 al mes de Noviembre 2015. Realizan pago al 31/12/15 \$12,348.75
2015-05-12	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11486 Inst. De Cap. Para el Trab. Edo. \$54,702.12 (2014) 1122-11509 FIDEAPECH \$18,234.04 (2014) 1122-11832 Grupo COANNSAMEX \$2'256,478.98 1122-31007 Repuestos del Noroeste \$19,200.66	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11832- saldo pendiente \$1'677,553.14 (Jun.15)	Pendiente fecha compromiso 29/02/16
2015-08-16	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS EN EL PAIS Pendiente autorización para viajar al extranjero según comisionados : <ul style="list-style-type: none"> • Manuel Trevizo Chacón 	Exhibir documento de la Secretaría de Hacienda autorizando las comisiones oficiales al extranjero para el personal de Promotora de la Industria Chihuahuense.	SOLVENTADA Se anexa oficio de autorización para comisiones en el extranjero, informe de febrero de 2016.
2015-09-17	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes. 1122-11740 MINERA REAL DE BIESMA S De RL CV \$12'539,212.23 1122-21089 FW CDK MASTER TRUST F/1836 \$67,925.07 (Dic.15)	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes. 11740.- Se transfirió la cuenta al departamento Jurídico para su cobranza. 21089.- Se cobra puro mantenimiento, se mandó carta de cobro como límite de pago el 15/11/15 próximo.	Pendiente fecha compromiso 29/02/16 21089- aplican pagos por importe de \$113,208.45 al 30 de Noviembre 2015.



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES
DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-10-18	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-21090 MOLINOS AZTECA \$4,176.79 (Ago.15) 1122-21078 TRACTORES Y EQUIPOS DE CHIHUAHUA \$3,069.71 (2014) 1122-11842 SUPERIOR BRIGHT TECHNOLOGIES \$11,494.44 (ago15) 1122-11838 MEXROLL MEXICO \$8,856.95 (jun15). 1122-11802 GALA DISEÑO EN MUEBLES \$38,325.20 (jun15). 1122-11794 ST PLASTIC \$17,989.30 (abril15) 1122-11783 IND. LITE DE CHIH \$56,746.37 (2014). 1122-11749 DIST. CERVEZAS MODELO CHIH \$39,724.43 (2014) 1122-11604 BIMBO \$77,898.73 (ago15). 1122-11521 CARSO INFRAESTRUCTURA Y CONST. \$905.21 (2014). 1122-11496 HONEYWELL MANUFACTURAS \$19,502.77 (2014). 1122-11473 PACTIV DE MEXICO \$108,595.57 (ene15).</p>	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.	Pendiente Fecha compromiso 29/02/16
2015-11-19	<p>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Antigüedad de saldos de más de 60 días y cuentas sin movimientos en el mes.</p> <p>1122-11086 Recubrimientos Interceramic \$225,092.85 (Oct.15). 1122-11423 Intermex Manufacturas de Chihuahua \$115,957.00 (May-Oct.15).</p>	Realizar la gestión de cobranzas a la brevedad para actualizar y/o liquidar saldos pendientes.	Pendiente fecha compromiso 29/02/16



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES
DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

CAPITULO III

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2016-02-01 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO - CLIENTES	CTA. CONTABLE - 1122-11814 GRUPO PASAN DE CHIHUAHUA SA DE CV. Se observa que la cuenta no presenta movimientos de abono por un periodo superior a los 4 meses.	Se recomienda a la promotora de la industria realizar la gestión de cobranza a la brevedad para actualizar y/o liquidar los saldos pendientes.	PENDIENTE DE SOLVENTAR Pendiente fecha compromiso 30/04/16

ACTIVO

CIRCULANTE

	FEBRERO 2016	FEBRERO 2015	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
EFFECTIVO	11,000.00	11,000.00	-	0.00%
BANCOS/TESORERIA	2,573,988.82	1,363,264.59	1,210,724.23	88.81%
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	60,402,006.04	62,473,829.49	- 2,071,823.45	-3.32%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,491,105.68	19,345,161.03	3,145,944.65	16.26%
INGRESOS POR RECUPERAR CORTO PLAZO	40,940.83	46,752.26	- 5,811.43	-12.43%
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO P.	4,500.00	15,265.41	- 10,765.41	-70.52%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACION SERV A C.P.	9,295.53	174,393.96	- 165,098.43	-94.67%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INTANGIBLES A C.P.	136,868.50	158,785.78	- 21,917.28	-13.80%
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	- 11,034.91	- 11,034.91	-	0.00%
VALORES EN GARANTIA	478,207.46	478,207.46	-	0.00%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	86,136,877.95	84,055,625.07	2,081,252.88	2.48%

ACTIVO NO CIRCULANTE

TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	1,956,273.00	1,956,273.00	-	0.00%
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	15,435,311.13	2,064,592.73	13,370,718.40	647.62%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	510,833.00	- 510,833.00	-100.00%
TERRENOS	712,521,680.31	747,683,997.16	- 35,162,316.85	-4.70%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	46,109,106.63	46,109,106.63	-	0.00%
OTROS BIENES INMUEBLES	-	7,433,827.00	- 7,433,827.00	-100.00%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,052,284.16	11,196,976.86	- 9,144,692.70	-81.67%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,099,664.47	2,605,948.95	493,715.52	18.95%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,350,173.81	9,696,721.81	- 7,346,548.00	-75.76%
ACTIVOS INTANGIBLES	4,880,000.00	1,280,000.00	3,600,000.00	281.25%
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	- 19,074,396.49	- 18,570,426.94	- 503,969.55	2.71%
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	- 6,212,750.91	- 17,321,923.24	11,109,172.33	-64.13%
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	763,117,346.11	794,645,926.96	- 31,528,580.85	-3.97%

SUMA DE ACTIVO

	849,254,224.06	878,701,552.03	- 29,447,327.97	-3.35%
--	----------------	----------------	-----------------	--------

PASIVO

CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	257,917.70	245,635.82	12,281.88	5.00%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	87,999.98	87,999.98	-	0.00%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR C.P.	4,545,183.60	3,061,512.79	1,483,670.81	48.46%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,181.90	15,113.28	- 4,931.38	-32.63%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	613,000.00	613,000.00	-	0.00%
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	2,281.92	9,497.59	- 7,215.67	-75.97%
CIRCULANTE	5,516,565.10	4,032,759.46	1,483,805.64	36.79%

NO CIRCULANTE

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	152,660,537.55	- 152,660,537.55	-100.00%
NO CIRCULANTE	-	152,660,537.55	- 152,660,537.55	-100.00%

SUMA DEL PASIVO

	5,516,565.10	156,693,297.01	- 151,176,731.91	-96.48%
--	--------------	----------------	------------------	---------

PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	10,952,891.96	10,952,891.96	-	0.00%
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	267,530,016.94	267,530,016.94	-	0.00%
SUMA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	278,482,908.90	278,482,908.90	-	0.00%

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	9,368,432.65	980,363.54	8,388,069.11	855.61%
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	535,310,090.90	421,968,756.07	113,341,334.83	26.86%
SUMA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	544,678,523.55	422,949,119.61	121,729,403.94	28.78%

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HDA. PUBLICA/PATRIMONIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA	- 167,471,499.57	- 167,471,499.57	-	0.00%
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIA	188,047,726.08	188,047,726.08	-	0.00%
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HDA. PUB	20,576,226.51	20,576,226.51	-	0.00%

TOTAL DE PATRIMONIO

	843,737,658.96	722,008,255.02	121,729,403.94	16.86%
--	----------------	----------------	----------------	--------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

	849,254,224.06	878,701,552.03	- 29,447,327.97	-3.35%
--	----------------	----------------	-----------------	--------

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 29/FEB/2016
(Cifras en pesos y centavos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$11,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$2,573,988.82
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$60,402,006.04
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$22,491,105.68
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$40,940.83
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	\$4,500.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$9,295.53
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$136,868.50
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DER	-\$11,034.91
VALORES EN GARANTÍA	\$478,207.46

Suma ACTIVO CIRCULANTE \$86,136,877.95

ACTIVO NO CIRCULANTE

TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$15,435,311.13
TERRENOS	\$712,521,680.31
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$46,109,106.63
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,052,284.16
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,099,664.47
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,350,173.81
ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,880,000.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$19,074,396.49
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$6,212,750.91

Suma ACTIVO NO CIRCULANTE \$763,117,346.11

TOTAL DE ACTIVO

\$849,254,224.06

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$257,917.70
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$87,999.98
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	\$4,545,183.60
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$10,181.90
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$613,000.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	\$2,281.92

Suma PASIVO CIRCULANTE \$5,516,565.10

TOTAL DE PASIVO

\$5,516,565.10

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	\$10,952,891.96
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$267,530,016.94

Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO \$278,482,908.90

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$9,368,432.65
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$535,310,090.90

Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO \$544,678,523.55

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE L

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-\$167,471,499.57
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	\$188,047,726.08

CESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H \$20,576,226.51

TOTAL DE PATRIMONIO

\$843,737,658.96

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$849,254,224.06

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 28/FEB/2015
(Cifras en pesos y centavos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$11,000.00	
BANCOS/TESORERÍA	\$1,363,264.59	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$62,473,829.49	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$19,345,161.03	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$46,752.26	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	\$15,265.41	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$174,393.96	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$158,785.78	
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DER	-\$11,034.91	
VALORES EN GARANTÍA	\$478,207.46	
Suma ACTIVO CIRCULANTE		\$84,055,625.07

ACTIVO NO CIRCULANTE

TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00	
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$2,064,592.73	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	\$510,833.00	
TERRENOS	\$747,683,997.16	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$46,109,106.63	
OTROS BIENES INMUEBLES	\$7,433,827.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$11,196,976.86	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,605,948.95	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$9,696,721.81	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,280,000.00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$18,570,426.94	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$17,321,923.24	
Suma ACTIVO NO CIRCULANTE		\$794,645,926.96

TOTAL DE ACTIVO \$878,701,552.03

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$245,635.82	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$87,999.98	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$3,061,512.79	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$15,113.28	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$613,000.00	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	\$9,497.59	
Suma PASIVO CIRCULANTE		\$4,032,759.46

PASIVO NO CIRCULANTE

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$152,660,537.55	
Suma PASIVO NO CIRCULANTE		\$152,660,537.55

TOTAL DE PASIVO \$156,693,297.01

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	\$10,952,891.96	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$267,530,016.94	
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$278,482,908.90

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$980,363.54	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$421,968,756.07	
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$422,949,119.61

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE L

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-\$167,471,499.57	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	\$188,047,726.08	
CESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H		\$20,576,226.51

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
AL 28/FEB/2015
(Cifras en pesos y centavos)

TOTAL DE PATRIMONIO	<u>\$722,008,255.02</u>
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>\$878,701,552.03</u></u>

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO
 DEL 1 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO 2016 CONTRA EL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO 2015

CAPITULO V
HOJA 12

	FEBRERO 2016	FEBRERO 2015	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE GBO. EDO	3,580,213.00	9,542,273.52	- 5,962,060.52	-62.48%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORG. DES.	12,539,932.88	-	12,539,932.88	100.00%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS	211,720.56	187,722.45	23,998.11	12.78%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,414,764.00	1,096,475.13	3,318,288.87	302.63%
TOTAL DE INGRESOS	20,746,630.44	10,826,471.10	9,920,159.34	91.63%
GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	1,669,970.64	1,590,448.04	79,522.60	5.00%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	263,951.74	251,382.54	12,569.20	5.00%
SEGURIDAD SOCIAL	515,589.09	268,021.60	247,567.49	92.37%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	226,562.96	207,185.76	19,377.20	9.35%
MATERIALES DE ADIMINISTRACION, EMISION	26,517.63	19,573.01	6,944.62	35.48%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,845.44	3,491.72	2,353.72	67.41%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	51,009.79	42,385.63	8,624.16	20.35%
SERVICIOS BASICOS	884,152.80	977,597.27	- 93,444.47	-9.56%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,875.00	1,875.00	-	0.00%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TEC.	853,116.86	728,158.09	124,958.77	17.16%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER.	45,140.20	55,310.12	- 10,169.92	-18.39%
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION	1,689,465.38	1,950,738.13	- 261,272.75	-13.39%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	142,618.20	123,466.57	19,151.63	15.51%
SERVICIOS OFICIALES	51,760.00	100,292.50	- 48,532.50	-48.39%
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,096,680.72	1,945,898.30	150,782.42	7.75%
DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	250,051.08	306,076.42	- 56,025.34	-18.30%
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	61,974.76	180,125.82	- 118,151.06	-65.59%
OTROS GASTOS	1,674,222.48	-	1,674,222.48	100.00%
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	1,041.80	-	1,041.80	100.00%
OTROS GASTOS VARIOS	866,651.22	1,094,081.04	- 227,429.82	-20.79%
TOTAL GASTOS	11,378,197.79	9,846,107.56	1,532,090.23	15.56%
UTILIDAD O (PERDIDA)	9,368,432.65	980,363.54	8,388,069.11	855.61%

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE RESULTADOS
FORMA POR OBJETO DEL GASTO
(Cifras en pesos y centavos)

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/feb al 29/feb/2016		1º/Ene al 29/feb/2016	
1.- INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00%	3,580,213.00	17.26%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	6,375,568.68	99.23%	12,539,932.88	60.44%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS,	49,670.95	0.77%	211,720.56	1.02%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	3.47	0.00%	4,414,764.00	21.28%
Total de Ingresos	6,425,243.10	100.00%	20,746,630.44	100.00%
2.- GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	834,985.32	18.63%	1,669,970.64	14.68%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	131,975.87	2.94%	263,951.74	2.32%
SEGURIDAD SOCIAL	238,187.46	5.31%	515,589.09	4.53%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	113,281.48	2.53%	226,562.96	1.99%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	25,585.82	0.57%	26,517.63	0.23%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,942.12	0.07%	5,845.44	0.05%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	34,742.84	0.78%	51,009.79	0.45%
SERVICIOS BÁSICOS	469,978.79	10.48%	884,152.80	7.77%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00%	1,875.00	0.02%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	689,536.07	15.38%	853,116.86	7.50%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	22,900.58	0.51%	45,140.20	0.40%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	694,226.11	15.49%	1,689,465.38	14.85%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	102,134.45	2.28%	142,618.20	1.25%
SERVICIOS OFICIALES	36,760.00	0.82%	51,760.00	0.45%
OTROS SERVICIOS GENERALES	298,241.65	6.65%	2,096,680.72	18.43%
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	120,856.09	2.70%	250,051.08	2.20%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	30,006.79	0.67%	61,974.76	0.54%
OTROS GASTOS	-9.27	0.00%	1,674,222.48	14.71%
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	1,041.80	0.02%	1,041.80	0.01%
OTROS GASTOS VARIOS	635,238.48	14.17%	866,651.22	7.62%
Total de Gastos	4,482,612.45	100.00%	11,378,197.79	100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,942,630.65		9,368,432.65	

PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE
ESTADO DE CHIHUAHUA
ESTADO DE RESULTADOS
FORMA POR OBJETO DEL GASTO
(Cifras en pesos y centavos)

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/feb al 28/feb/2015		1º/Ene al 28/feb/2015	
1.- INGRESOS				
INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	4,832,586.00	81.63%	9,542,273.52	88.14%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS,	23,813.49	0.40%	187,722.45	1.73%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,063,633.45	17.97%	1,096,475.13	10.13%
Total de Ingresos	5,920,032.94	100.00%	10,826,471.10	100.00%
2.- GASTOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	795,224.02	19.36%	1,590,448.04	16.15%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	125,691.27	3.06%	251,382.54	2.55%
SEGURIDAD SOCIAL	164,247.33	4.00%	268,021.60	2.72%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	103,592.88	2.52%	207,185.76	2.10%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	19,573.01	0.48%	19,573.01	0.20%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,491.72	0.06%	3,491.72	0.04%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	36,249.51	0.88%	42,385.63	0.43%
SERVICIOS BÁSICOS	446,173.79	10.86%	977,597.27	9.93%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,875.00	0.05%	1,875.00	0.02%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y T	347,865.40	8.47%	728,158.09	7.40%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	25,234.62	0.61%	55,310.12	0.56%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	962,633.10	23.44%	1,950,738.13	19.81%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	91,669.36	2.23%	123,466.57	1.25%
SERVICIOS OFICIALES	100,292.50	2.44%	100,292.50	1.02%
OTROS SERVICIOS GENERALES	65,226.50	1.59%	1,945,898.30	19.76%
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	-15,565.17	-0.38%	306,076.42	3.11%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	-11,881.90	-0.29%	180,125.82	1.83%
OTROS GASTOS VARIOS	846,119.78	20.60%	1,094,081.04	11.11%
Total de Gastos	4,106,712.72	100.00%	9,846,107.56	100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,813,320.22		980,363.54	

INFORME DEL COMISARIO

Chihuahua, Chih., a 08 de Abril de 2016

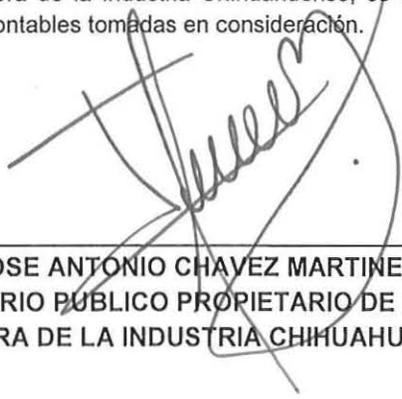
**AL H. JUNTA DIRECTIVA DE LA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE**

Presente.-

En mi carácter de Comisario y en cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 63 de la Ley de entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, rindo mi dictamen sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad del Balance General al 29 de Febrero de 2016 y del Estado de Resultados comprendido del 1° de Febrero al 29 de Febrero del 2016, preparado por y bajo la responsabilidad de la Promotora de la Industria Chihuahuense y que ha presentado a ustedes la Junta Directiva, en relación con la marcha de la Promotora de la Industria Chihuahuense, por el mes que terminó el 29 de Febrero del 2016.

He obtenido de los Directores y Administradores la información sobre las operaciones, documentación y registros que consideré necesario examinar. Mi 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 a la normatividad vigente aplicable.

En mi opinión, los criterios y políticas contables y de la información financiera seguidos por la Promotora de la Industria Chihuahuense y considerados por los administradores para preparar los estados financieros antes mencionados, presentados por los mismos a esta asamblea, son adecuados y suficientes, y se aplicaron en forma consistente con el año anterior, por lo tanto, dicha información refleja en forma razonable y suficiente la situación financiera de la Promotora de la Industria Chihuahuense al 29 de Febrero del 2016, así como los Resultados de sus Operaciones del 1° de Febrero al 29 Febrero de del 2016, de conformidad con 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 a la Normatividad vigente aplicable. Sin embargo, existen a la fecha observaciones pendientes de solventar por el Organismo, las cuales se encuentran plasmadas en cada uno de los informes presentados durante el ejercicio referido. Cabe mencionar que el análisis de la razonabilidad de los estados financieros emitidos por responsabilidad de la Promotora de la Industria Chihuahuense, es de manera selectiva en cuanto a los procedimientos de revisión de las cuentas contables tomadas en consideración.



**LIC. JOSE ANTONIO CHAVEZ MARTINEZ
COMISARIO PUBLICO PROPIETARIO DE LA
PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE**

c.c.p LIC. SERGIO JURADO MEDINA.- Coordinador General de la Promotora de la Industria.- presente.

c.c.p C.P. JAVIER MARRUFO PEREZ.- Jefe de Unidad Administrativa de la Promotora de la Industria.- presente.

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 ART 60 DE SU REGLAMENTO.