

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA  
COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)



COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA  
SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

28 ABR 2016

**RECEBIDO**  
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. CARLOS ALBERTO MOTA MÁRQUEZ

INFORME MENSUAL DEL COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015

**ÍNDICE**

<u>CAPITULO</u>	<u>CONTENIDO</u>	<u>HOJA</u>
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3-8
III	ANEXOS	9-10
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	11-13

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA  
COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)

CAPITULO I  
HOJA 2

INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 27 de Abril de 2016.

**ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL**  
**DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA.**  
**PRESENTE.**

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esa Entidad al 31 de Diciembre de 2015, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 31 de Diciembre de 2015, en mi carácter de Comisario Público Propietario de la Comisión Pública mediante oficio de designación No. SC/DECEP/389/2015 de fecha 3 de Noviembre de 2015 signado por la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, de acuerdo a lo dispuesto en los artículos 63 y 65 de la Ley de Entidades Paraestatales del Gobierno del Estado de Chihuahua, en vigor, y 8 fracciones IX, XII y XXV, y 10 fracciones XIV y XXII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, vigente, así como 5 fracción XVI de los Lineamientos de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Gobierno del Estado de Chihuahua, en vigor.

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

Como resultado de la revisión, se mencionan los aspectos que requieren atención prioritaria por parte de la entidad auditada, para solucionar los problemas detectados y mejorar su operación, 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 Comisión Estatal de Vivienda Suelo e Infraestructura del Estado de Chihuahua del 01 al 31 de Diciembre 2015 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha.

**ATENTAMENTE**

  
**C.P. CARLOS ALBERTO MOTA MÁRQUEZ**  
**COMISARIO PÚBLICO PROPIETARIO**

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)**

**REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE DICIEMBRE DE 2015.**

**CAPITULO II  
HOJA 3**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1112-000-000-000 BANCOS / TESORERÍA</p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por la Comisión Estatal de Vivienda, Suelo e Infraestructura de Chihuahua (COESVI), se conoció al 31 de Diciembre de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$57'098,168.92.</p> <p>Se procedió a revisar en su totalidad las 38 conciliaciones bancarias del Organismo, cotejando el saldo inicial y final, revisando antigüedad de partidas de conciliación.</p> <p>Por otra parte, se analizaron las partidas de las mismas cotejándose con estados de cuenta y registros contables.</p> <p>El importe revisado en el periodo fue por \$57'098,168.92.</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el <b>Anexo 1</b> del presente Informe.</p>	<p>100% del Saldo Conciliado</p>	<p>Ninguna</p>		

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE DICIEMBRE DE 2015.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1141-0000-000 INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA</p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo, se conoció que la cuenta 1141-0000-000 denominada Inventario de Mercancías para Venta presenta un saldo \$1'434,176.94 y movimientos de abono por un monto de \$15,750.00.</p> <p>Se conoció que mensualmente se realiza inventario físico del parque de materiales, se analizaron los movimientos de la cuenta. Así mismo, del análisis a las subcuentas de la cuenta Inventario de Mercancías para Venta se conoció que la subcuenta 141-0001-017 Boilers Solares presenta un saldo al 31 de diciembre de 2015 por un importe negativo de \$110,070.00, este se debe a que se registraron como gasto de ayuda social y posteriormente se ingresaron algunos boilers a la bodega sin registrarse como inventario y al venderse se abono a la cuenta, resultando un saldo negativo.</p> <p>La integración de la cuenta se detalla en el <b>Anexo 2</b> del presente informe.</p> <p>El importe neto revisado en el periodo fue de \$15,750.00.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>No. 2015-12-24</p> <p>Se observa en la cuenta 1141-0000-000 denominada Inventario de Mercancías para Venta un saldo negativo en la subcuenta 141-0001-017 Boilers Solares al 31 de diciembre de 2015 de \$110,070.00.</p>	<p>Realizar la reclasificación del saldo negativo de la subcuenta 141-0001-017 Boilers Solares por un importe de \$110,070.00.</p>	<p>15 de Mayo de 2016</p>

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)**

**REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE DICIEMBRE DE 2015.**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b></p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo se conoció que la cuenta 1241 denominada Mobiliario y Equipo de Administración presenta un saldo \$7,550,213.91 y no presentó movimientos en el mes.</p> <p>Se solicitó el listado de Bienes Muebles de la cuenta, cotejándose contra el sistema de control de bienes muebles, verificando que se registrarán correctamente las altas y bajas realizadas durante el ejercicio y que el saldo coincidiría con el auxiliar en libros.</p> <p>El importe neto revisado fue de \$7,550,213.91.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta</p>	<p align="center">Comentario</p> <p>De manera enunciativa, se manifiesta que el Organismo puede verificar los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas según el acuerdo del CONAC publicado el 15 de agosto de 2012, ello representa la forma más expedita y eficiente de coordinar inventarios de bienes muebles e inmuebles, valorizados con cuentas contables y de realizar una efectiva administración y control de los bienes muebles e inmuebles registrados.</p> <p>Así mismo se recomienda, etiquetar los bienes conforme la codificación del catálogo de bienes armonizado</p>		
<p><b>1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b></p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo se conoció que la cuenta 1242 denominada Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo presenta un saldo \$26,758.74 y no presentó movimientos en el mes.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta</p>	<p align="center">Comentario</p> <p>De manera enunciativa, se manifiesta que el Organismo puede verificar los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas</p>		

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)**

**REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE DICIEMBRE DE 2015.**

**CAPITULO II  
HOJA 6**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Se solicitó el listado de Bienes Muebles de la cuenta, cotejándose contra el sistema de control de bienes muebles, verificando que se registrarán correctamente las altas y bajas realizadas durante el ejercicio y que el saldo coincidiera con el auxiliar en libros.</p> <p>El importe neto revisado fue de \$26'758.74.</p>		<p>según el acuerdo del CONAC publicado el 15 de agosto de 2012, ello representa la forma más expedita y eficiente de coordinar inventarios de bienes muebles e inmuebles, valorizados con cuentas contables y de realizar una efectiva administración y control de los bienes muebles e inmuebles registrados.</p> <p>Así mismo se recomienda, etiquetar los bienes conforme la codificación del catálogo de bienes armonizado</p>		
<p><b>1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b></p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo se conoció que la cuenta 1244 denominada Vehículos y Equipo de Transporte presenta un saldo de \$5,200,536.24 y movimientos de cargo en el mes por un importe de \$24,400.00.</p> <p>Se solicitó el listado de Bienes Muebles de la cuenta, cotejándose contra el sistema de control de bienes muebles, verificando que se registrarán correctamente las altas y bajas realizadas durante el ejercicio y que el saldo coincidiera con el auxiliar en libros.</p> <p>El importe neto revisado fue de \$5'200,536.24.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta</p>	<p align="center">Comentario</p> <p>De manera enunciativa, se manifiesta que el Organismo puede verificar los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas según el acuerdo del CONAC publicado el 15 de agosto de 2012, ello representa la forma más expedita y eficiente de coordinar inventarios de bienes muebles e inmuebles, valorizados con cuentas contables y de realizar una efectiva administración y control de los bienes muebles e inmuebles registrados.</p> <p>Así mismo se recomienda, etiquetar los bienes conforme la codificación del catálogo de bienes armonizado</p>		

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)**

**REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE DICIEMBRE DE 2015.**

**CAPITULO II  
HOJA 7**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b></p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo se conoció que la cuenta 1246 denominada Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo \$1'645,176.85 y movimientos de cargo negativo en el mes por un importe de \$516,200.00 por concepto de reclasificación.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta</p>	<p align="center">Comentario</p> <p>De manera enunciativa, se manifiesta que el Organismo puede verificar los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas según el acuerdo del CONAC publicado el 15 de agosto de 2012, ello representa la forma más expedita y eficiente de coordinar inventarios de bienes muebles e inmuebles, valorizados con cuentas contables y de realizar una efectiva administración y control de los bienes muebles e inmuebles registrados.</p> <p>Así mismo se recomienda, etiquetar los bienes conforme la codificación del catálogo de bienes armonizado</p>		
<p>El importe neto revisado fue de \$1'645,176.85.</p>				
<p><b>1250 ACTIVOS INTANGIBLES</b></p>				
<p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo se conoció que la cuenta 1250 denominada Activos Intangibles presenta un saldo de \$8'586,445.06 y no presentó movimientos en el mes.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta</p>	<p align="center">Comentario</p> <p>De manera enunciativa, se manifiesta que el Organismo puede verificar los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas</p>		

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)**

**REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE DICIEMBRE DE 2015.**

**CAPITULO II  
HOJA 8**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Se solicitó el listado de Bienes Muebles de la cuenta, cotejándose contra el sistema de control de bienes muebles, verificando que se registraran correctamente las altas y bajas realizadas durante el ejercicio y que el saldo coincidiera con el auxiliar en libros.</p> <p>El importe neto revisado fue de \$8'586,445.06.</p>		<p>según el acuerdo del CONAC publicado el 15 de agosto de 2012, ello representa la forma más expedita y eficiente de coordinar inventarios de bienes muebles e inmuebles, valorizados con cuentas contables y de realizar una efectiva administración y control de los bienes muebles e inmuebles registrados.</p> <p>Así mismo se recomienda, etiquetar los bienes conforme la codificación del catálogo de bienes armonizado</p>		
<p><b>1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b></p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por el Organismo se conoció que la cuenta 1260 denominada Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada presenta un saldo \$36'685,549.79 y movimientos de abono en el mes por un importe de \$196,038.07.</p> <p>Se solicitó el cuadro de depreciación verificando que se encontrara una descripción del bien, el Monto Original de la Inversión Registrado, la fecha de adquisición cotejándose contra el sistema de control de bienes muebles, verificando que se registraran correctamente las altas y bajas realizadas durante el ejercicio y que el saldo coincidiera con el auxiliar en libros.</p> <p>El importe neto revisado fue de \$36'685,549.79.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta</p>	<p align="center"><b>Comentarios</b></p> <p>De manera Enunciativa Se sugiere valorar la estimación de los años de vida útil para la determinación de la depreciación, para que el Organismo cuente con una base para determinar dicha estimación. En caso de no contar con los elementos para determinar la vida útil el acuerdo del CONAC publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 15 de Agosto de 2012 presenta a manera de recomendación una Guía de Vida útil Estimada y porcentajes de Depreciación.</p>		

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)

ANEXOS

ANEXO 1

CÉDULA ANALÍTICA DE CONCILIACIONES BANCARIAS AL 31 DEDICIEMBRE DE 2015.

CAPITULO III  
HOJA9

No.	Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Institución Bancaria	Fecha	Saldo en bancos Importe	(+) Cargos BNCBP Fecha Importe	(-) Créditos BNCBP Fecha Importe	(+) Cargos LNCBP Fecha Importe	(-) Créditos LNCBP Fecha Importe	Saldo en Libros Fecha Importe
1	1112-0001-001	6550004068-4	SANTANDER	31/12/15	119,660.97					31/12/15 119,660.97
2	1112-0001-002	6550007012-9	SANTANDER	31/12/15	2,413,718.10					31/12/15 69,216.38
3	1112-0001-003	6550004067-0	SANTANDER	31/12/15	4,215,388.42					31/12/15 4,212,341.52
4	1112-0001-004	6550004075-8	SANTANDER	31/12/15	155,693.56	12/10/15 3,000.00		17/12/15 10,640.00		31/12/15 163,333.56
5	1112-0001-006	6550004072-7	SANTANDER	31/12/15	345,835.81			30/12/15 52,772.03		31/12/15 398,607.84
6	1112-0001-007	5150022924-4	SANTANDER	31/12/15	2,186,149.96	23/12/15 2,140,705.13		16/12/15 8,733.09		31/12/15 55,177.92
7	1112-0001-008	6550021680-2	SANTANDER	31/12/15	3,759,755.72					31/12/15 3,759,755.72
8	1112-0001-009	6550004071-3	SANTANDER	31/12/15	244,609.77			31/12/15 500.00		31/12/15 245,109.77
9	1112-0001-013	6550140364-8	SANTANDER	31/12/15	26,210.60		30/10/15 3,600.00			31/12/15 22,610.60
10	1112-0001-014	6550152911-7	SANTANDER	31/12/15	1,023,643.84					31/12/15 1,023,643.84
11	1112-0001-015	6550152915-1	SANTANDER	31/12/15	5,442.09					31/12/15 5,442.09
12	1112-0001-016	6550152918-2	SANTANDER	31/12/15	945,749.53					31/12/15 945,749.53
13	1112-0001-018	655019788-7	SANTANDER	31/12/15	1,390,697.59		30/12/15 5,296.32			31/12/15 1,385,401.27
14	1112-0002-001	8300715-3	HSBC	31/12/15	1,027,919.81					31/12/15 1,027,919.81
15	1112-0002-002	400300787-9	HSBC	31/12/15	90,542.63					31/12/15 90,542.63
16	1112-0003-001	44410-7276	BBVA-BANCOMER	31/12/15	19,347.24					31/12/15 19,347.24
17	1112-0003-002	44410-7268	BBVA-BANCOMER	31/12/15	116,308.77					31/12/15 116,308.77
18	1112-0003-003	044410-7284	BBVA-BANCOMER	31/12/15	226.68					31/12/15 226.68
19	1112-0003-005	155748046	BBVA-BANCOMER	31/12/15	529,391.69					31/12/15 529,391.69
20	1112-0003-007	0102637626	BBVA-BANCOMER	31/12/15	2,922,128.76					31/12/15 2,922,128.76
21	1112-0003-008	0103101193	BBVA-BANCOMER	31/12/15	20,776,663.37					31/12/15 20,776,663.37
22	1112-0003-009	0103100944	BBVA-BANCOMER	31/12/15	12,335,851.33		24/12/15 2,305,848.24			31/12/15 10,030,003.09
23	1112-0004-002	61801082-1	BANORTE	31/12/15	289,936.88					31/12/15 289,936.88
24	1112-0004-004	55145733-3	BANORTE	31/12/15	6,617,307.31	02/10/15 4,833.28		07/07/15 10,386.09		31/12/15 4,116,845.81
25	1112-0004-005	55959917-2	BANORTE	31/12/15	57,349.30					31/12/15 57,349.30
26	1112-0004-006	895062507	BANORTE	31/12/15	64,499.12					31/12/15 64,499.12
27	1112-0004-007	0296746440	BANORTE	31/12/15	11,753.05					31/12/15 11,753.05
28	1112-0004-008	0408111672	BANORTE	31/12/15	32,090.52					31/12/15 32,090.52
29	1112-0004-009	0411433525	BANORTE	31/12/15	9,547.60					31/12/15 10,447.40
30	1112-0004-001	5122552	BANAMEX	31/12/15	275,647.70	05/01/15 400.00				31/12/15 271,290.99
31	1112-0006-002	8963671	BANAMEX	31/12/15	2,397,323.88					31/12/15 2,397,323.88
32	1112-0006-003	790402	BANAMEX	31/12/15	771,819.62					31/12/15 771,819.62
33	1112-0007-001	5070	INFRAACCIONES	31/12/15	2,899.04					31/12/15 2,899.04
34	1112-0008-001	4900100	BANREGIO	31/12/15	787,824.02					31/12/15 787,824.02
35	1112-0008-002	5000151	BANREGIO	31/12/15	82,053.35					31/12/15 82,053.35
36	1112-0008-003	6201040028	BANREGIO	31/12/15	100,000.00					31/12/15 100,000.00
37	1112-0009-001	1761300776	AFINME	31/12/15	171,153.07					31/12/15 171,153.07
38	1112-0009-002	1761307482	AFINME	31/12/15	9,993.04					31/12/15 9,993.04
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 65,342,133.84</b>	<b>\$ 5,233,281</b>	<b>\$4,484,337.71</b>	<b>\$ 74,549,921</b>	<b>\$4,839,410.41</b>	<b>\$57,058,158.92</b>

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)

CAPITULO III  
HOJA10

ANEXOS  
ANEXO 2

INTEGRACIÓN DE LA CUENTA DE 1141-0000-000  
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1140	INVENTARIOS	1,449,926.94	0.00	0.00	15,750.00	1,434,176.94	0.00
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	1,449,926.94	0.00	0.00	15,750.00	1,434,176.94	0.00
1141-0001	MATERIAL EN BODEGA	1,449,926.94	0.00	0.00	15,750.00	1,434,176.94	0.00
1141-0001-002	APAGADOR SENCILLO	2,065.00	0.00	0.00	0.00	2,065.00	0.00
1141-0001-003	SANITARIO	910.00	0.00	0.00	0.00	910.00	0.00
1141-0001-004	CENEFA MARCA MAYA	3,780.00	0.00	0.00	0.00	3,780.00	0.00
1141-0001-005	ESTUFA DE LEÑA	1,120.00	0.00	0.00	0.00	1,120.00	0.00
1141-0001-006	DEPOSITOS DE SANITARIOS	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00
1141-0001-007	LAVABOS	2,160.00	0.00	0.00	0.00	2,160.00	0.00
1141-0001-008	MANERAL PARA REGADERA	2,494.00	0.00	0.00	0.00	2,494.00	0.00
1141-0001-009	REGADERAS	89.20	0.00	0.00	0.00	89.20	0.00
1141-0001-010	TOMA CORRIENTE DOBLE	792.00	0.00	0.00	0.00	792.00	0.00
1141-0001-011	TOMA CORRIENTE SENCILLO	3,184.00	0.00	0.00	0.00	3,184.00	0.00
1141-0001-012	TAPAS PARA TOMA CORRIENTES YA	3,866.00	0.00	0.00	0.00	3,866.00	0.00
1141-0001-013	VARILLA CORRUGADA DE 3/8 12 MT	34,761.62	0.00	0.00	0.00	34,761.62	0.00
1141-0001-014	CASTILLO DE 15X15X6 DE 4 PUNTA	37,155.12	0.00	0.00	0.00	37,155.12	0.00
1141-0001-015	PINTURA VINILICA	1,452,450.00	0.00	0.00	1,380.00	1,451,070.00	0.00
1141-0001-017	BOILERS SOLARES	-95,700.00	0.00	0.00	14,370.00	-110,070.00	0.00

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
DEL MES DE DICIEMBRE DE 2015 VS DICIEMBRE DE 2014

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Saldo al 31 de Diciembre de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
---------------------	----------------------------------	----------------------------------	-------------------------	------------------------------

<b>ACTIVO</b>				
Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Saldo al 31 de Diciembre de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
<b>Circulante</b>				
Efectivo	\$ 76,500.00			
Bancos/Tesorería	57,098,168.92			
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	13,840,086.20			
Fondos con Afectación Específica	16,777,507.75			
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	579,561.02			
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,370,570.27			
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00			
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1.09			
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,253,367.01			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	25,000,000.00			
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	256,579.99			
Inventario de Mercancías para Venta	1,434,176.94			
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	- 41,339,563.19			
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>\$ 84,146,956.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	228,247,562.67			
Terrenos	639,007,066.01			
Vivendas	30,522,727.27			
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	33,199,357.75			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	117,153,669.59			
Otros Bienes Inmuebles	17,634,448.47			
Mobiliario y Equipo de Administración	15,278,083.48			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,758.74			
Vehículos y Equipo de Transporte	5,200,536.24			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,645,176.85			
Otros Activos Intangibles	8,586,445.06			
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-11,333,969.58			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,809,331.89			
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5,542,248.32			
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>\$ 1,059,816,282.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>\$ 1,143,963,238.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)

Nombre de la cuenta Saldo al 31 de Diciembre de 2015 Saldo al 31 de Diciembre de 2014 Importe de la Variación % de Aumento (Disminución)

PASIVO		Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Saldo al 31 de Diciembre de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento (Disminución)
<b>PASIVO Circulante</b>					
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		3,537,575.16			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,794,688.63			
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		1,209,848.29			
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		35,462.03			
Corto Plazo					
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		2,998,459.34			
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		72,180,883.52			
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		0.00			
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		5,083,287.62			
Otras Provisiones a Corto Plazo		3,280,504.49			
Otros Pasivos Circulantes		-			
<b>Total de Pasivo Circulante</b>		<b>\$ 104,120,709.08</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>					
Préstamos de la Deuda Pública Interna por pagar a Largo Plazo		637,541,692.36			
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		8,952,288.97			
<b>Total de Pasivo No Circulante</b>		<b>\$ 646,493,981.33</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total de Pasivos</b>		<b>\$ 750,614,690.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Saldo al 31 de Diciembre de 2014	Importe de la Variación	% de Aumento (Disminución)
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>					
Aportaciones		335,662,104.22			
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>					
Resultados del Ejercicio		48,521,528.48			
Resultados de Ejercicios Anteriores		9,164,915.23			
<b>Total de Patrimonio</b>		<b>\$ 393,348,547.93</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>		<b>\$ 1,143,963,238.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

Nota.- No se puede realizar comparativo del ejercicio 2015 contra el 2014 debido a que este año se cambió el formato del informe.

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)  
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO COMPARATIVO ACUMULADO  
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 VS  
EL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Nombre de la cuenta      Saldo al 31 de      Saldo al 31 de      Saldo al 31 de      Importe de la      % de Aumento  
Diciembre de 2015      Diciembre de 2014      Diciembre de 2014      Importe de la      o      (Disminución)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de Gestión					
Productos Derivados del Uso y					
Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a	1,259,762.25				
Régimen de Dominio Público					
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	63,652,285.08				
de Organismos Descentralizados					
Participaciones, Aportaciones,					
Transferencias, Asignaciones,					
Subsidios y Otras Ayudas	43,732,118.19				
Subsidios y Subvenciones					
Otros Ingresos y Beneficios					
Intereses Ganados de Valores, Créditos,	2,987,112.74				
Bonos y Otros					
Otros Ingresos Y Beneficios Varios					
Otros Ingresos y Beneficios Varios	112,592,871.43				
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 224,224,149.69</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>0%</b>	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS					
Gastos de Funcionamiento					
Servicios Personales	61,818,455.59				
Materiales y Suministros	8,348,435.84				
Servicios Generales	53,379,963.09				
Transferencias, Asignaciones,					
Subsidios y Otras Ayudas					
Transferencias Internas y asignaciones al	172,795.43				
Sector Público					
Ayudas Sociales	35,380,316.05				
Pensiones y Jubilaciones	969,710.46				
Donativos	777,142.17				
Transferencias al Sector Privado Externo	195,300.00				
Otros Gastos y Pérdidas					
Extraordinarias					
Estimaciones, Depreciaciones,					
Deterioros, Obsolescencia y	2,323,980.49				
Amortizaciones					
Otros Gastos	12,336,522.09				
<b>Total de Gastos</b>	<b>\$ 175,702,621.21</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>0%</b>	

Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio      \$ 48,521,528.48      0.00      0.00      0%

Nota.- No se puede realizar comparativo del ejercicio 2015 contra el 2014 debido a que este año se cambió el formato del informe.