

000302

C.P. CARLOS ALBERTO MOTA MÁRQUEZ

INFORME MENSUAL DEL COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2016

ÍNDICE

<u>CAPITULO</u>	<u>CONTENIDO</u>	<u>HOJA</u>
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3-7
III	ANEXOS	8-10
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	11-13
V	SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR	14

Tram

*C.P. Agustín Contreras
C.G. Alejandra Buisson J.*

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
27 JUN 2016
45100
RECEBIDO
DIRECCIÓN GENERAL

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 Junio 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 29 de Febrero de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 29 de Febrero de 2016, en mi carácter de Comisario Público Propietario de la Comisión Estatal de Vivienda, Suelo, e Infraestructura del Estado de Chihuahua mediante oficio de designación No. SC/DECEP/020/2016 de fecha 22 de Febrero de 2016 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 29 de Febrero 2016 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)

CAPITULO II
HOJA 3

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE FEBRERO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1111-000-000-000 EFECTIVO</p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por la Comisión Estatal de Vivienda, Suelo e Infraestructura de Chihuahua (COESVI), se conoció al 29 de Febrero de 2016, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$76,500.00.</p> <p>La cuenta consta de 9 fondos fijos, 3 en Cd. Juárez y 6 en Chihuahua. Se conoció que el Área de Contraloría interna les realiza un arqueo del fondo de manera mensual. Se solicitó el pagaré de cada uno de los fondos. Así mismo se realizó arqueo a 3 fondos ubicados en la ciudad de chihuahua por un importe total de \$35,000.00.</p> <p>El importe revisado en el periodo fue por \$76,500.00, de manera documental, y \$35,000.00 en arqueos.</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 1 del presente Informe.</p>	<p>100% del saldo de la cuenta y 46% en arqueos</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes.</p>		

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

CAPITULO II
HOJA 4

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE FEBRERO DE 2016.

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 29 de Febrero de 2016, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$39'784,588.85.</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 \$39'784,588.85.</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 2 del presente Informe.</p>	<p>100% del Saldo Conciliado</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes</p>		

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE FEBRERO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1123-0002-001 DEUDORES DIVERSOS /GASTOS POR COMPROBAR/ INSTITUTO</p> <p>Del análisis a la cuenta 1123-0002-001 denominada Deudores Diversos- Gastos por comprobar – Instituto se conoció que presenta al 29 de Febrero de 2016 un saldo de \$5'147,767.05 y movimientos de cargo por un importe de \$576,075.39 y movimientos de abono por un importe de \$511,816.70.</p> <p>Se procedió a revisar los movimientos del mes así como la antigüedad de saldos de la cuenta, analizando los movimientos de los últimos 6 meses Se conoció que se realizan movimientos por gastos por comprobar tales como viáticos y derivados de programas de vivienda digna.</p> <p>Por concepto del Programa de Vivienda Digna 2015 se encuentra un importe de \$4'627,484.38 y por Funcionarios del Instituto un importe de \$520,282.67.</p> <p>Se conoció 1 subcuenta por un importe de \$1,707.00, las cuales no tiene movimiento, con una antigüedad mayor a de 90 días, cuya integración se detalla en el anexo 3 del presente informe.</p> <p>El importe revisado fue por movimientos de cargo por un importe de \$576,075.39 y movimientos de abono por un importe de \$511,816.70.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>No. 2016-02-03</p> <p>Se conoció una subcuenta de Deudores Diversos número 1123-0002-0001-163 denominada Miguel Ángel Sapién De Andapor un importe de \$1,707.00, la cual no tiene movimiento y tienen una antigüedad de saldo mayor a 90 días, y no ha sido cobrado o comprobado al 29 de febrero de 2016.</p>	<p>Determinar el origen del saldo y analizar si procede una depuración de la subcuenta de deudores diversos por un importe de \$1,707.00.</p>	<p>31-Jul-2016</p>

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

CAPITULO II
HOJA 6

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE FEBRERO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1123-0002-002 DEUDORES DIVERSOS /GASTOS POR COMPROBAR/ PROVEEDORES</p> <p>Del análisis a la cuenta 1123-0002-002 denominada Deudores Diversos- Gastos por comprobar – Proveedores se conoció que presenta al 29 de Febrero de 2016 un saldo de \$3'172,320.25 y movimientos de cargo por un importe de \$1'884,547.33.</p> <p>Se procedió a revisar los movimientos del mes, así como la antigüedad de saldos de la cuenta, de los últimos 6 meses. Se le dio seguimiento a las subcuentas con más de 90 días de antigüedad, mismas que fueron solventadas durante la revisión.</p> <p>El importe revisado fue por movimientos de cargo por un importe de \$1'884,547.33.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes.</p>		

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

CAPITULO II
HOJA 7

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE FEBRERO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</p> <p>Del análisis a la cuenta 1244 denominada Vehículos y Equipo de Transporte se conoció que presenta al 29 de Febrero de 2016 un saldo de \$4'684,978.24 y movimientos de cargo por un importe de \$195,000.00 y movimientos de abono por un importe de \$149,800.00.</p> <p>Se verificó la baja del vehículo pick up ranger modelo 2002, el cual fue subastado con participantes externos en la delegación del COESVI en Cd. Juárez, se verificó que se realizara factura y se realizara el depósito a cuenta propiedad del organismo. Así mismo, se realizó adquisición de vehículo usado nacional modelo 2013 frontier nissan. Se verificó la documentación soporte.</p> <p>El importe revisado fue por movimientos de cargo por un importe de \$195,000.00 y movimientos de abono por un importe de \$149,800.00.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes.</p>		

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

ANEXOS

ANEXO 1

INTEGRACIÓN DE FONDO FIJO AL 29 DE FEBRERO DE 2016

DEPARTAMENTO	PAGARE		RESPONSABLE	FECHA	IMPORTE
	SI	NO			
CAJA GENERAL CD. JUÁREZ	SI		MARTHA AMAVISCA AGÜERO	04/02/14	20,000.00
OFICINA JUÁREZ	SI		ARACELY VEGA VEGA	31/07/13	2,000.00
OFICINA JUÁREZ	SI		MARÍA EUGENIA ROMO SALAS	31/07/13	2,000.00
FINANZAS/ CAJA GENERAL CHIH.	SI		RAUFHER SÁNCHEZ RAMOS	13/04/15	5,000.00
DIERECCIÓN GENERAL	SI		MARÍA DE LOURDES AGUILAR GONZÁLEZ	27/11/13	5,000.00
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	SI		IRMA PÉREZ LOO	07/01/14	25,000.00
PARQUE DE MATERIALES	SI		MARÍA DEL CARMEN DOMÍNGUEZ M.	03/09/14	2,500.00
CANCELADO	SI		VICENTE ARTURO DOMÍNGUEZ	16/09/14	0.00
ADQUISICIONES Y REC. MATERIALES	SI		CARLOS HERNÁNDEZ REYES	10/02/15	10,000.00
DIERECCIÓN GENERAL	SI		MOISÉS MORA HERNÁNDEZ	10/02/16	5,000.00
TOTAL					\$ 76,500.00

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

ANEXOS

ANEXO 2

CÉDULA ANALÍTICA DE CONCILIACIONES BANCARIAS AL 29 DE FEBRERO DE 2016.

No.	Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Institución Bancaria	Saldo en bancos		(1) Cargos BNCPN		(2) Créditos ENGRN		(3) Cargos LNCBP		(4) Créditos LNCBP		Saldo en libros	
				Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe
1	1112-0001-001	6550004068-4	SANTANDER	29/02/16	85,630.81					21/01/16	70,000.00	29/02/16	15,630.81		
2	1112-0001-002	6550007012-9	SANTANDER	29/02/16	1,231,814.47					31/12/15	1,221,950.13	29/02/16	9,864.34		
3	1112-0001-003	6550004067-0	SANTANDER	29/02/16	4,230,390.92	29/02/16	750.00					29/02/16	4,231,140.92		
4	1112-0001-004	6550004075-8	SANTANDER	29/02/16	91,486.00							29/02/16	110,132.26		
5	1112-0001-006	6550004072-7	SANTANDER	29/02/16	204,274.70			02/02/16	0.06	25/02/16	18,646.26	29/02/16	250,920.14		
6	1112-0001-007	5150022824-4	SANTANDER	29/02/16	348,642.76					29/02/16	24,023.89	29/02/16	372,666.65		
7	1112-0001-008	6550021680-2	SANTANDER	29/02/16	3,759,755.75							29/02/16	3,759,755.75		
8	1112-0001-009	6550004071-3	SANTANDER	29/02/16	473,798.23					29/02/16	13,000.00	29/02/16	486,798.23		
9	1112-0001-013	6550140384-8	SANTANDER	29/02/16	25,745.52					10/02/15	3,150.00	29/02/16	22,595.52		
10	1112-0001-014	6550152911-7	SANTANDER	29/02/16	1,023,626.44							29/02/16	1,023,626.44		
11	1112-0001-015	6550152915-1	SANTANDER	29/02/16	5,192.89							29/02/16	5,192.89		
12	1112-0001-016	6550152918-2	SANTANDER	29/02/16	988,682.48					29/02/16	24,250.00	29/02/16	1,012,932.48		
13	1112-0001-018	6550199788-7	SANTANDER	29/02/16	1,452,770.55	25/02/16	6,000.00	27/01/16	47,142.54			29/02/16	1,411,628.01		
14	1112-0002-001	8300715-3	HSBC	29/02/16	1,052,765.95							29/02/16	1,052,765.95		
15	1112-0002-002	400300787-9	HSBC	29/02/16	139,741.18			29/02/16	3,569.26			29/02/16	136,171.92		
16	1112-0003-001	44410-7276	BBVA-BANCOMER	29/02/16	9,889.31							29/02/16	9,889.31		
17	1112-0003-002	44410-7268	BBVA-BANCOMER	29/02/16	25,223.72							29/02/16	25,223.72		
18	1112-0003-003	044410-7284	BBVA-BANCOMER	29/02/16	226.68							29/02/16	226.68		
19	1112-0003-005	155748046	BBVA-BANCOMER	29/02/16	529,400.89							29/02/16	529,400.89		
20	1112-0003-007	0102637626	BBVA-BANCOMER	29/02/16	27,986.36							29/02/16	27,986.36		
21	1112-0003-008	0103101193	BBVA-BANCOMER	29/02/16	5,752,756.75							29/02/16	5,752,756.75		
22	1112-0003-009	0103100944	BBVA-BANCOMER	29/02/16	12,905,243.45			24/12/15	1,480,979.13			29/02/16	11,424,264.32		
23	1112-0004-002	61801082-1	BA NORTE	29/02/16	279,583.99							29/02/16	279,583.99		
24	1112-0004-004	55145733-3	BA NORTE	29/02/16	3,676,418.31			07/07/15	10,386.09	26/05/15	2,383,570.77	29/02/16	1,282,461.45		
25	1112-0004-005	55959917-2	BA NORTE	29/02/16	15,837.03					31/12/15	7,222.46	29/02/16	57,308.19		
26	1112-0004-006	895062507	BA NORTE	29/02/16	64,530.65							29/02/16	11,756.08		
27	1112-0004-007	0296746440	BA NORTE	29/02/16	11,756.08							29/02/16	32,098.82		
28	1112-0004-008	0408111672	BA NORTE	29/02/16	32,098.82							29/02/16	8,642.80		
29	1112-0004-009	0411433525	BA NORTE	29/02/16	8,642.80							29/02/16	308,314.62		
30	1112-0006-001	5122552	BA MEX	29/02/16	297,414.62			15/02/16	1,025.00	24/02/16	11,525.00	29/02/16	308,314.62		
31	1112-0006-002	8963671	BA MEX	29/02/16	4,594,593.59							29/02/16	4,594,593.59		
32	1112-0006-003	790402	INTERACCIONES	29/02/16	1,175,312.36					29/02/16	3,821.44	29/02/16	1,171,490.92		
33	1112-0007-001	5070	INTERACCIONES	29/02/16	2,899.04							29/02/16	2,899.04		
34	1112-0008-001	4900100	BA FREGIO	29/02/16	171,997.06							29/02/16	171,997.06		
35	1112-0008-002	5000151	BA FREGIO	29/02/16	99,536.00							29/02/16	99,536.00		
36	1112-0008-003	6201040028	BA FREGIO	29/02/16	58,608.00							29/02/16	58,608.00		
37	1112-0009-001	1761300776	AFFRME	29/02/16	7,898.08							29/02/16	7,898.08		
38	1112-0009-002	1761307482	AFFRME	29/02/16	9,993.04							29/02/16	9,993.04		
TOTAL					\$ 44,872,165.08		\$ 7,150.00		\$ 1,543,102.08		\$ 138,090.65		\$ 3,689,714.30		\$ 39,784,588.85

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

ANEXOS

ANEXO 3

SUBCUENTAS DE DEUDORES DIVERSOS SIN MOVIMIENTO Y
CON UNA ANTIGÜEDAD MAYOR A 90 DÍAS

CUENTA CONTABLE	SALDO AL 29 DE FEBRERO DE 2016	NOMBRE	ANTIGÜEDAD DEL SALDO	IMPORTE CON MAS DE 90 DÍAS
1123-0002-0001-163	1,707.00	MIGUEL ÁNGEL SAPIÉN DE ANDA	+90 DÍAS	1,707.00
TOTAL	\$ 1,707.00			\$ 1,707.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL MES DE FEBRERO DE 2016 VS FEBRERO DE 2015

Nombre de la cuenta	Saldo al 29 de Febrero de 2016	Saldo al 28 de Febrero de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
ACTIVO				
Circulante				
Efectivo	\$ 76,500.00	\$ 86,500.00	-\$ 10,000.00	-12%
Bancos/Tesorería	39,784,588.85	29,681,955.81	10,102,633.04	34%
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	34,413,923.75	15,135,477.51	19,278,446.24	127%
Fondos con Afectación Específica	16,864,791.05	16,380,004.86	484,786.19	3%
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	606,869.02	394,407.67	212,461.35	54%
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	8,328,240.25	1,026,103.20	7,302,137.05	712%
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	8,001.10	24,504.68	-16,503.58	-67%
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,774,550.68	5,019,725.22	754,825.46	15%
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0%
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	100%
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,156,095.14	1,186,489.18	-30,394.04	-3%
Inventario de Mercancías para Venta	1,355,884.30	1,975,496.94	-619,612.64	-31%
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	- 41,539,563.19	- 41,539,563.19	0.00	0%
Total de Activo Circulante	\$ 91,829,880.95	\$ 54,371,101.88	\$ 37,458,779.07	0%
Activo No Circulante				
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 177,991,595.40	\$ 274,817,524.11	-\$ 96,825,928.71	-35%
Terrenos	659,746,015.13	646,689,490.80	13,056,524.33	2%
Viviendas	30,522,727.27	24,943,241.00	5,579,486.27	22%
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	34,701,912.90	19,688,809.00	15,013,103.90	76%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	117,467,506.00	121,643,973.48	-4,176,467.48	-3%
Otros Bienes Inmuebles	17,634,448.47	17,634,448.47	0.00	0%
Mobiliario y Equipo de Administración	15,278,083.48	15,140,583.46	137,500.02	1%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,758.74	20,621.75	6,136.99	30%
Vehículos y Equipo de Transporte	4,684,978.24	6,396,555.11	-1,711,576.87	-27%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,697,373.20	1,643,100.85	54,272.35	3%
Otros Activos Intangibles	8,586,445.06	8,586,445.06	0.00	0%
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-11,470,374.90	-10,651,943.02	-818,431.88	8%
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,280,403.40	-20,296,771.22	1,016,367.82	-5%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5,613,795.09	-5,184,514.52	-429,280.57	8%
Total de Activo No Circulante	\$ 1,031,973,270.50	\$ 1,101,071,564.33	-\$ 69,098,293.83	-6%
Total de Activos	\$ 1,123,803,151.45	\$ 1,155,442,666.21	-\$ 31,639,514.76	-3%

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL MES DE FEBRERO DE 2016 VS FEBRERO DE 2015

No. Cuentas	Nombre de la cuenta	Saldo al 29 de Febrero de 2016	Saldo al 28 de Febrero de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
PASIVO					
Pasivo Circulante					
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,787,210.74	\$ 625,020.85	\$ 2,162,189.89	346%
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,496,653.26	373,122,397.64	-360,625,744.38	-97%
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,209,848.29	7,989,454.56	-6,779,606.27	-85%
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	35,462.03	0.00	35,462.03	100%
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,086,438.13	3,390,272.46	696,165.67	21%
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,988,065.28	8,522,042.63	54,466,022.65	639%
2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0%
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	4,552,002.31	238,545.91	4,313,456.40	1808%
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	3,233,589.79	4,519,772.98	-1,286,183.19	-28%
2199	Otros Pasivos Circulantes	-	0.82	-0.82	-100%
Total de Pasivo Circulante		\$ 91,389,269.83	\$ 398,407,507.85	-\$307,018,238.02	0%
Pasivo No Circulante					
2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por pagar a Largo Plazo	\$ 626,871,538.52	\$ 690,892,461.56	-\$ 64,020,923.04	-9%
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	8,952,288.97	8,952,288.97	0.00	0%
Total de Pasivo No Circulante		\$ 635,823,827.49	\$ 699,844,750.53	-\$ 64,020,923.04	-9%
Total de Pasivos		\$ 727,213,097.32	\$ 1,098,252,258.38	-\$371,039,161.06	-34%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO					
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido					
3110	Aportaciones	\$ 335,662,104.22	\$ 335,662,104.22	\$ -	0%
Hacienda Pública / Patrimonio Generado					
3210	Resultados del Ejercicio	3,156,093.24	-7,960,692.51	11,116,785.75	-140%
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	57,771,856.67	-270,511,003.88	328,282,860.55	-121%
Total de Patrimonio		\$ 396,590,054.13	\$ 57,190,407.83	\$339,399,646.30	593%
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		\$ 1,123,803,151.45	\$ 1,155,442,666.21	-\$ 31,639,514.76	-3%

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO COMPARATIVO ACUMULADO
DEL 1° DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2016 VS
EL 1° DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015

Nombre de la cuenta	Saldo al 29 de Febrero de 2016	Saldo al 28 de Febrero de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de Gestión				
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público	\$ 4,048,493.85	\$ 169,566.72	\$ 3,878,927.13	2288%
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	9,587,958.86	7,704,612.22	1,883,346.64	24%
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Subsidios y Subvenciones	16,666,667.30	0.00	16,666,667.30	100%
Otros Ingresos y Beneficios				
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	626.17	1,312.44	-686.27	100%
Otros Ingresos Y Beneficios Varios				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	151,181.46	3,881,457.43	-3,730,275.97	100%
Total de Ingresos	\$ 30,454,927.64	\$ 11,756,948.81	\$ 18,697,978.83	159%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales	7,737,885.20	8,039,365.41	-301,480.21	-4%
Materiales y Suministros	4,441,308.76	511,027.06	3,930,281.70	769%
Servicios Generales	13,408,737.89	9,337,392.86	4,071,345.03	44%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Transferencias Internas y asignaciones al Sector Público	-	22,539.81	-22,539.81	-100%
Ayudas Sociales	793,842.71	316,087.94	477,754.77	151%
Pensiones y Jubilaciones	4,319.84	32,346.46	-28,026.62	-87%
Donativos	-	39,600.08	-39,600.08	-100%
Transferencias al Sector Privado Exterior	36,373.47	28,000.00	8,373.47	30%
Otros Gastos y Pérdidas				
Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	389,581.60	386,890.59	2,691.01	1%
Otros Gastos	486,784.93	1,004,391.11	-517,606.18	-52%
Total de Gastos	\$ 27,298,834.40	\$ 19,717,641.32	-\$ 118,953.44	-1%
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	\$ 3,156,093.24	-\$ 7,960,692.51	\$ 18,816,932.27	-236%

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
No. 2016-01-01	<p>Se conoció que el Organismo cuenta con listado de Bienes Muebles el cual consta de 3,546 artículos, por lo que se efectuó revisión física de manera aleatoria a los Bienes Muebles propiedad del Organismo, a una muestra de 165 bienes muebles todos ellos localizados en las diferentes áreas de la oficina de la ciudad de Chihuahua por un monto de \$1,032,357.78, verificando que contaran con etiqueta de código de barras y que contaran con un resguardo a nivel usuario final.</p> <p>De los 165 bienes muebles revisados se conoció que 79 de ellos no cuentan con un resguardo debidamente firmado por la persona que lo tiene a su cargo actualmente.</p> <p>El análisis circunstanciado de los bienes muebles que no cuentan con un documento que garantice la custodia y la salvaguarda física se encuentra en el anexo 2 del presente informe.</p>	Se están actualizando los resguardos, se encuentran en proceso de firmas	Solventado Parcialmente