

000427

C.P. CARLOS ALBERTO MOTA MÁRQUEZ

INFORME MENSUAL DEL COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2016

ÍNDICE

<u>CAPITULO</u>	<u>CONTENIDO</u>	<u>HOJA</u>
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3-7
III	ANEXOS	8-9
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	10-12
V	SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR	

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA
SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA

23 SEP 2016
12.74

RECIBIDO
DIRECCIÓN GENERAL

C. A. Mota Márquez
10 de Septiembre de 2016

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

INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 21 de Septiembre 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 30 de Junio de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 30 de Junio 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 30 de Junio 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 JUNIO 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 31 de Mayo de 2016, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$47'249,935.49.</p> <p>Se procedió a revisar en su totalidad las 36 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 de \$47'249,935.49.</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 1 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 JUNIO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>2112-1 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por el Organismo se conoció que al 30 de Junio de 2016 la cuenta 2112-1 denominada Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación se integra por 12 subcuentas con un saldo acumulado de \$5'341,850.03, con movimientos de cargo por un importe de \$45'322,859.94 y movimientos de cargo por un importe de \$91,015.01 y movimientos de abono por un importe de \$84,068.89.</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.</p> <p>Se conoció que dicha cuenta tiene movimiento de cargo y abono y que en el caso de partidas no aclaradas por el banco se están haciendo constantes depuraciones de la cuenta.</p> <p>El importe neto revisado en el período fue de \$5'341,850.03.</p>	<p>100% del Saldo del Mes</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes</p>		

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE JUNIO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>2112-2 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES Y SERVICIOS</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por el Organismo se conoció que al 30 de Junio de 2016 la cuenta 2112-2 denominada Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles y Servicios se integra por 92 subcuentas con un saldo acumulado de \$246,877.39, con movimientos de cargo por un importe de \$7'174,119.94 y movimientos de abono por un importe de \$7'224,545.00.</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.</p> <p>No existe antigüedad de saldos, la cuenta se utiliza para pagar a los proveedores por gastos realizados en el mes.</p> <p>El importe neto revisado en el periodo fue de \$246,877.39.</p>	<p>100% del Saldo del Mes</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes</p>		

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE JUNIO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</p> <p>Del análisis a la cuenta 2113 denominada Anticipo a Contratistas por Obras Públicas se conoció que presenta al 30 de Junio de 2016 un saldo de \$85,476.80 y movimientos de cargo por un importe de \$4'674,462.55 y movimientos de abono por un importe de \$4'674,462.55.</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 conocieron 4 subcuentas que no tienen movimiento y tienen una antigüedad de saldo mayor a 180 días, y que no han sido cobradas o comprobadas al 30 de Junio de 2016.</p> <p>La integración de las 4 subcuentas se presenta en el Anexo 2 del presente informe</p> <p>Se realiza el cargo de las estimaciones de las Obras Públicas y se abona el pago a las mismas.</p> <p>El importe neto revisado en el período fue de \$85,476.80.</p>	<p>100% del saldo del mes.</p>	<p>No. 2016-06-07</p> <p>Se conoció que 4 subcuentas por un importe de \$85,476.80 las cuales no tienen movimiento y tienen una antigüedad de saldo mayor a 180 días, y que no han sido cobradas o comprobadas al 30 de Junio de 2016.</p>	<p>Analizar las razones por las que 4 subcuentas de la cuenta 2113 denominada Contratistas por Obras Públicas por pagar a corto plazo por un importe de \$85,476.80 no tiene movimiento y tiene una antigüedad de saldo mayor a 180 días y en su caso realizar la depuración o comprobación.</p>	<p>15 de Octubre de 2016</p>

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE JUNIO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por el Organismo se conoció que al 30 de Junio de 2016 la cuenta 2151 denominada Ingresos Cobrados por Adelantado se integra por 10 subcuentas con un saldo acumulado de \$4'081,303.13, con movimientos de cargo por un importe de \$239,022.24 y movimientos de abono por un importe de \$91,308.72.</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.</p> <p>No existe antigüedad de saldos, la cuenta se utiliza para registrar anticipos por concepto de programa Chihuahua Vive 2015, Programa de Mejoramiento con apoyo, Boilers Solares 2015 y 2016, e ingresos cobrados por anticipado de viviendas y locales.</p> <p>El importe neto revisado en el período fue de movimientos de cargo por un importe de \$239,022.24 y movimientos de abono por un importe de \$91,308.72.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el mes</p>		

ANEXOS

ANEXO 1

CÉDULA ANALÍTICA DE CONCILIACIONES BANCARIAS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

No.	Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Institución Bancaria	Saldo en bancos		(a) Cargos BACPN		(b) Créditos BACPN		(c) Cargos INCCPB		(d) Créditos INCCPB		Saldo en Libros	
				Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe
1	1112-0001-001	6550004068-4	SANTANDER	30/06/16	24,283.97			21/01/16	12,000.00	30/06/16		12,283.97		30/06/16	12,283.97
2	1112-0001-002	6550007012-9	SANTANDER	30/06/16	335,011.34			31/12/15	325,403.33	30/06/16		9,608.01		30/06/16	9,608.01
3	1112-0001-003	6550004067-0	SANTANDER	30/06/16	58,921.59					30/06/16		58,921.59		30/06/16	58,921.59
4	1112-0001-004	6550004075-8	SANTANDER	30/06/16	58,233.77			15/06/16	9,155.40	30/06/16		67,389.17		30/06/16	67,389.17
5	1112-0001-006	6550004072-7	SANTANDER	30/06/16	81,349.05			28/06/16	35,178.18	30/06/16		116,527.23		30/06/16	116,527.23
6	1112-0001-007	5150022924-4	SANTANDER	30/06/16	754,090.94			15/06/16	15,344.80	30/06/16		769,435.74		30/06/16	769,435.74
7	1112-0001-008	6550021680-2	SANTANDER	30/06/16	2,908,531.01					30/06/16		2,908,531.01		30/06/16	2,908,531.01
8	1112-0001-009	6550004071-3	SANTANDER	30/06/16	819,899.63			30/06/16	800.00	30/06/16		820,699.63		30/06/16	820,699.63
9	1112-0001-013	6550140364-8	SANTANDER	30/06/16	32,315.36			30/06/16	7,500.00	30/06/16		23,015.36		30/06/16	23,015.36
10	1112-0001-015	6550152915-1	SANTANDER	30/06/16	349,613.31					30/06/16		349,613.31		30/06/16	349,613.31
11	1112-0001-016	6550152918-2	SANTANDER	30/06/16	1,132,266.83			30/06/16	6,000.00	30/06/16		1,127,266.83		30/06/16	1,127,266.83
12	1112-0001-018	6550199788-7	SANTANDER	30/06/16	1,601,893.69			29/06/16	10,000.00	30/06/16		1,581,866.85		30/06/16	1,581,866.85
13	1112-0002-001	8300715-3	HSBC	30/06/16	93,499.89					30/06/16		93,499.89		30/06/16	93,499.89
14	1112-0002-002	400300787-9	HSBC	30/06/16	30,507.92					30/06/16		30,507.92		30/06/16	30,507.92
15	1112-0003-001	44410-7276	BBVA-BANCOMER	30/06/16	15,855.44					30/06/16		15,855.44		30/06/16	15,855.44
16	1112-0003-002	44410-7268	BBVA-BANCOMER	30/06/16	64,220.01					30/06/16		64,220.01		30/06/16	64,220.01
17	1112-0003-003	044410-7284	BBVA-BANCOMER	30/06/16	226.68					30/06/16		226.68		30/06/16	226.68
18	1112-0003-005	155748046	BBVA-BANCOMER	30/06/16	529,418.68					30/06/16		529,418.68		30/06/16	529,418.68
19	1112-0003-007	0102637626	BBVA-BANCOMER	30/06/16	77,183.04					30/06/16		77,183.04		30/06/16	77,183.04
20	1112-0003-008	0103101193	BBVA-BANCOMER	30/06/16	25,341,902.02					30/06/16		25,341,902.02		30/06/16	25,341,902.02
21	1112-0003-009	0103100944	BBVA-BANCOMER	30/06/16	7,064,087.84					30/06/16		7,064,087.84		30/06/16	7,064,087.84
22	1112-0004-002	61801082-1	BANORTE	30/06/16	2,491,107.90			02/06/16	9,514.82	21/04/16		30,000.00		30/06/16	979,564.23
23	1112-0004-005	55959917-2	BANORTE	30/06/16	24,555.59									30/06/16	24,555.59
24	1112-0004-006	895062507	BANORTE	30/06/16	0.00									30/06/16	-
25	1112-0004-007	0296746440	BANORTE	30/06/16	34,731.71									30/06/16	34,731.71
26	1112-0004-008	0408111672	BANORTE	30/06/16	32,112.96									30/06/16	32,112.96
27	1112-0004-009	0411433525	BANORTE	30/06/16	6,833.20									30/06/16	6,833.20
28	1112-0006-001	5122552	BANAMEX	30/06/16	16,899.27					30/06/16		1,000.00		30/06/16	16,953.66
29	1112-0006-002	8963671	BANAMEX	30/06/16	912,759.50									30/06/16	912,759.50
30	1112-0006-003	790402	BANAMEX	30/06/16	3,458,712.37									30/06/16	3,458,712.37
31	1112-0007-001	5070	INTERACCIONES	30/06/16	2,899.04									30/06/16	2,899.04
32	1112-0008-001	4900100	BANREGIO	30/06/16	587,247.60									30/06/16	587,247.60
33	1112-0008-002	5000151	BANREGIO	30/06/16	148,966.49									30/06/16	148,966.49
34	1112-0008-003	6201040028	BANREGIO	30/06/16	15,824.00									30/06/16	15,824.00
35	1112-0009-001	1761300776	AFRME	30/06/16	7,202.08									30/06/16	7,202.08
36	1112-0009-002	1761307482	AFRME	30/06/16	9,993.04									30/06/16	9,993.04
TOTAL					\$ 49,123,156.76		\$ 9,514.82		\$ 88,445.61		\$ 81,507.86		\$ 1,875,798.34		\$ 47,249,935.49

ANEXOS

ANEXO 2

CUENTA 2113 CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A 6 MESES

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO
2113-0002-002	Sierra Azul Constructora SA de CV	Mas de 6 Meses		13,589.16	0.00	0.00	13,589.16
2113-0002-004	Constructodo de Juárez, SA de C.V.	Mas de 6 Meses		2,738.11	0.00	0.00	2,738.11
2113-0006-001	Corral Cisneros Roberto	Mas de 6 Meses		39,149.52		0.00	39,149.52
2113-0026-001	Constructora Mart SA de CV	Mas de 6 Meses		30,000.01		0.00	30,000.01
TOTAL				\$ 85,476.80	\$ -	\$ -	\$ 85,476.80

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

Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio de 2016	Saldo al 30 de Junio de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
ACTIVO				
Circulante				
Efectivo	\$ 77,500.00	\$ 76,500.00	\$ 1,000.00	1%
Bancos/Tesorería	47,249,935.49	33,776,108.11	13,473,827.38	40%
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	32,387,487.23	14,779,179.67	17,608,307.56	119%
Fondos con Afectación Específica	17,076,920.70	16,532,593.32	544,327.38	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	14,973,146.26	1,368,958.17	13,604,188.09	994%
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0%
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1.10	20,098.68	-20,097.58	-100%
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,786,267.07	5,077,000.90	709,266.17	14%
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	0%
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,744,280.71	861,775.74	882,504.97	102%
Inventario de Mercancías para Venta	1,505,614.30	1,733,966.94	-228,352.64	-13%
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	- 41,515,359.71	- 41,539,563.19	24,203.48	0%
Total de Activo Circulante	\$ 104,892,662.17	\$ 58,081,026.01	\$ 46,811,636.16	0%
Activo No Circulante				
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 151,315,897.58	\$ 263,269,999.31	-\$111,954,101.73	-43%
Terrenos	658,219,000.04	646,601,915.76	11,617,084.28	2%
Viviendas	31,837,528.23	28,100,260.97	3,737,267.26	13%
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	43,944,869.64	25,263,590.79	18,681,278.85	74%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	117,519,010.87	116,789,372.48	729,638.39	1%
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	4,485,478.24	6,413,955.11	-1,928,476.87	-30%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,775,615.20	1,647,097.85	128,517.35	8%
Otros Activos Intangibles	8,586,445.06	8,586,445.06	0.00	0%
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-11,743,185.52	-10,924,753.65	-818,431.87	7%
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,469,207.84	-20,650,263.36	1,181,055.52	-6%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5,756,888.61	-5,327,608.04	-429,280.57	8%
Total de Activo No Circulante	\$ 1,013,653,853.58	\$ 1,092,565,665.96	-\$ 78,911,812.38	-7%
Total de Activos	\$ 1,118,546,515.75	\$ 1,150,646,691.97	-\$ 32,100,176.22	-3%

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

Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio de 2016	Saldo al 30 de Junio de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,715,727.60	\$ 1,806,247.30	\$ 1,909,480.30	106%
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,588,727.42	395,048,482.73	-389,459,755.31	-99%
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	85,476.80	4,131,458.57	-4,045,981.77	-98%
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	35,462.03	0.00	35,462.03	100%
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,645,805.69	3,704,904.23	-59,098.54	-2%
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	79,979,616.45	9,383,313.63	70,596,302.82	752%
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0%
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	4,081,303.13	526,427.10	3,554,876.03	675%
Otras Provisiones a Corto Plazo	3,089,838.63	4,491,065.34	-1,401,226.71	-31%
Otros Pasivos Circulantes	-	0.00	0.00	#DIV/0!
Total de Pasivo Circulante	\$ 100,221,957.75	\$ 419,091,898.90	-\$318,869,941.15	0%
Pasivo No Circulante				
Préstamos de la Deuda Pública Interna por pagar a Largo Plazo	\$ 605,531,230.84	\$ 669,552,153.88	-\$ 64,020,923.04	-10%
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	\$ 614,483,519.81	\$ 678,504,442.85	-\$ 64,020,923.04	-9%
Total de Pasivos	\$ 714,705,477.56	\$ 1,097,596,341.75	-\$382,890,864.19	-35%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
Aportaciones	\$ 335,662,104.22	\$ 335,662,104.22	\$ -	0%
Hacienda Pública / Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio	10,244,127.53	-16,314,792.62	26,558,920.15	-163%
Resultados de Ejercicios Anteriores	57,934,806.44	-263,754,928.95	321,689,735.39	-122%
Total de Patrimonio	\$ 403,841,038.19	\$ 55,592,382.65	\$348,248,655.54	626%
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 1,118,546,515.75	\$ 1,153,188,724.40	-\$ 34,642,208.65	-3%

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO COMPARATIVO ACUMULADO
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016 VS
EL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio de 2016	Saldo al 30 de Junio 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	\$ 4,680,251.82	\$ 536,464.86	\$ 4,143,786.96	772%
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	32,066,088.17	24,404,183.85	7,661,904.32	31%
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Subsidios y Subvenciones	47,756,752.89	5,403,218.00	42,353,534.89	100%
Otros Ingresos y Beneficios				
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	626.17	2,969,590.57	-2,968,964.40	-100%
Otros Ingresos Y Beneficios Varios				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,906,342.37	6,459,164.09	-1,552,821.72	-24%
Total de Ingresos	\$ 89,410,061.42	\$ 39,772,621.37	\$ 49,637,440.05	125%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales	26,329,695.41	20,883,142.69	5,446,552.72	26%
Materiales y Suministros	8,575,037.13	1,743,550.78	6,831,486.35	392%
Servicios Generales	36,765,790.95	21,624,012.47	15,141,778.48	70%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Transferencias Internas y asignaciones al Sector Público				
Ayudas Sociales	2,775,350.16	526,428.67	2,248,921.49	427%
Pensiones y Jubilaciones	168,953.45	38,517.64	130,435.81	339%
Donativos	2,760.00	230,730.08	-227,970.08	-99%
Transferencias al Sector Privado Exterior	98,973.47	70,000.00	28,973.47	41%
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,193,790.18	2,517,114.51	-1,323,324.33	-53%
Otros Gastos	3,190,201.35	976,282.71	2,213,918.64	227%
Total de Gastos	\$ 79,165,933.89	\$ 48,644,266.80	\$ 3,101,849.54	6%
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	\$ 10,244,127.53	-\$ 8,871,645.43	\$ 46,535,590.51	-525%

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
No. 2016-02-03	Se conoció la subcuenta de Deudores Diversos no. 1123-0002-0001-163 denominada MIGUEL ÁNGEL SAPIÉN DE ANDA por un importe de \$1,707.00, la cual no tiene movimiento y tiene una antigüedad de saldo mayor a 90 días, y no ha sido cobrado o comprobado al 29 de febrero de 2016.	Pendiente de respuesta	En espera de respuesta
No. 2016-05-06	Se conoció que la subcuenta 1134-0001-014-003 denominada Constructora Hubble, S.A. de C.V. por un importe de \$256,579.99 no tiene movimiento y tiene una antigüedad de saldo mayor a 180 días, y no ha sido cobrado o comprobado al 31 de Mayo de 2016.	Pendiente	Pendiente