


C.P. CARLOS ALBERTO MOTA MÁRQUEZ

INFORME MENSUAL DEL COMISARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2016

INDICE

<u>CAPITULO</u>	<u>CONTENIDO</u>	<u>HOJA</u>
I	INFORME EJECUTIVO	2
II	REPORTE DE OBSERVACIONES	3-7
III	ANEXOS	8
IV	COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	9-11
V	SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR	12

 COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA  
SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA

27 JUL 2016  
*[Signature]*

**RECIBIDO**  
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., 22 de Julio 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 Marzo de 2016, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 31 de Marzo 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 requieran 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 Marzo 2016 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha.

**ATENAMENTE**



**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 MARZO DE 2016.**

CAPITULO II  
HOJA 3

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>1112-000-000-000 BANCOS / TESORERÍA</b></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 Marzo de 2016, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$32'621,073.75.</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 \$32'621,073.75.</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el <b>Anexo 1</b> del presente Informe.</p>	<p align="center">100% del Saldo Conciliado</p>	<p align="center">No se detectó ninguna observación en el mes</p>		

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

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE MARZO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>2112-1-002-000 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / INSTITUTO</p> <p>Del análisis a la cuenta 2112-1-002-000 denominada Proveedores por pagar a corto plazo – Instituto se conoció que presenta al 31 de Marzo de 2016 un saldo de \$3,798,912.29 y movimientos de abono por un importe de \$3,000.02.</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>Dentro del saldo se encuentra un préstamo de hacienda para pago de nómina por \$2'500,000.00, al 31 de marzo de 2016 quedan pendiente \$1'000,000.00.</p> <p>Adicionalmente se conocieron 3 subcuentas cuyo saldo se deriva de cheques no cobrados los cuales fueron cancelados y no han sido reclamados por un importe total de \$20,700.21.</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)

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE MARZO DE 2016.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>ACTIVO FIJO</b>  <b>BITÁCORA DE COMBUSTIBLE</b></p> <p>Del análisis efectuado a la documentación que garantiza el cumplimiento del control interno en materia de racionalización del gasto, se conoció que la totalidad de los equipos de transporte cuentan con una bitácora de consumo de gasolina o combustible.</p> <p>Se procedió a revisar el registro de las bitácoras de Combustible, checando que fuera correcto, conociéndose que se registra una bitácora por vehículo anotando la fecha, factura, nombre de gasolinera, ciudad, importe en efectivo y en litros, así como el kilometraje recorrido y el kilometraje actual.</p> <p>Se verificó la documentación soporte de las bitácoras correspondiente al mes revisado.</p>	<p>100% de las Bitácoras de los Vehículos</p>	<p>No se detectó ninguna observación el periodo revisado.</p>		

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

**REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE MARZO DE 2016.**

**CAPITULO II  
HOJA 6**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>ACTIVO FIJO</b> <b>BITÁCORA DE MANTENIMIENTO</b></p> <p>Del análisis efectuado a la documentación que garantiza el cumplimiento del control interno en materia de racionalización del gasto, se conoció que la totalidad de los equipos de transporte sí cuentan con bitácoras de mantenimiento.</p> <p>Se procedió a revisar las bitácoras de mantenimiento, de las cuales se conoció que se realiza una bitácora por vehículo, registrándose la fecha, el kilometraje actual, el motivo de la reparación, el taller al que se lleva, el número de la orden de servicio y el costo de la reparación, se cotejó el registro contra las órdenes de servicio, las cuales llevan firma de autorización de la C.P. Olga María Bunsow Villabos, en su carácter de Directora de Administración y Finanzas del Organismo.</p> <p>Se conoció que en los vehículos de reciente modelo, así como en los vehículos bajo la modalidad de arrendamiento financiero son llevados a la agencia para su mantenimiento, de acuerdo a lo establecido en el contrato de arrendamiento.</p> <p>Se verificó la documentación soporte de las bitácoras correspondiente al mes revisado.</p>	<p>100% de las Bitácoras de los Vehículos</p>	<p>No se detectó ninguna observación el periodo revisado.</p>		

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

REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE MARZO DE 2016.

CAPITULO II  
 HOJA 7

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>5135-000-000-000 SERVICIOS DE INSTALACIÓN</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por el Organismo se conoció que al 31 de Marzo de 2016 la cuenta 5135-000-000-000 denominada Servicios de Instalación se integra por 6 subcuentas con un saldo acumulado de \$1'533,634.65, con movimientos de cargo por un importe de \$653,716.21.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes de la cuenta mencionada, por lo que se verificó que contara con la documentación soporte.</p> <p>De la subcuenta 5135-3551 con un saldo de \$266,151.96 con movimientos del mes por un importe de \$68,284.41 se verificaron las ordenes de servicio de mantenimiento dichas ordenes fueran autorizadas debidamente, así como que la documentación soporte contara con la orden de compra, cotización y factura.</p> <p>El importe neto revisado en el periodo fue de \$625,737.91.</p>	<p>95% de los movimientos del mes</p>	<p>No se detectó ninguna observación en el periodo revisado</p>		



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

ANEXOS

ANEXO 1

CÉDULA ANALÍTICA DE CONCILIACIONES BANCARIAS AL 31 DE MARZO DE 2016.

CAPITULO III  
HOJA 8.

No.	Cuenta Corriente	Banca	Institución	Fecha	Saldo en Bancos	Importe	Fecha	(+) Cargos BNCPI	Importe	Fecha	(-) Créditos BNCPI	Importe	Fecha	(+) Cargos LNCPI	Importe	Fecha	(-) Créditos LNCPI	Importe	Fecha	Saldo en Libros	Importe
1	1112-0001-001	6550004068-4	SANTANDER	31/03/16	85,559.37															15,359.37	
2	1112-0001-002	6550007012-9	SANTANDER	31/03/16	1,002,995.96															9,773.87	
3	1112-0001-003	6550004067-0	SANTANDER	31/03/16	3,508,638.78		31/03/16	1,440.00												3,510,078.78	
4	1112-0001-004	6550004075-8	SANTANDER	31/03/16	41,282.51															103,320.51	
5	1112-0001-005	6550004072-7	SANTANDER	31/03/16	29,091.95															108,384.93	
6	1112-0001-007	6550029224-4	SANTANDER	31/03/16	476,161.73					02/02/16	0.06									484,387.59	
7	1112-0001-008	6550021680-2	SANTANDER	31/03/16	3,760,005.78															3,760,005.78	
8	1112-0001-009	6550004071-3	SANTANDER	31/03/16	578,197.69															22,595.52	
9	1112-0001-013	6550140364-8	SANTANDER	31/03/16	25,745.52																
10	1112-0001-014	6550162911-7	SANTANDER	31/03/16	0.00																
11	1112-0001-015	6550152915-1	SANTANDER	31/03/16	741,794.04															741,794.04	
12	1112-0001-016	6550152918-2	SANTANDER	31/03/16	1,071,783.92															1,091,783.92	
13	1112-0001-018	6550199788-7	SANTANDER	31/03/16	1,468,526.88															1,462,112.93	
14	1112-0002-001	8300715-3	HSBC	31/03/16	1,003,478.94															1,003,478.94	
15	1112-0002-002	400900787-9	HSBC	31/03/16	30,701.57															15,023.61	
16	1112-0003-001	44410-7276	BBVA-BANCOMER	31/03/16	14,719.54															51,544.97	
17	1112-0003-002	44410-7269	BBVA-BANCOMER	31/03/16	51,544.97															226.88	
18	1112-0003-003	044410-7284	BBVA-BANCOMER	31/03/16	226.88															529,405.15	
19	1112-0003-005	155748046	BBVA-BANCOMER	31/03/16	529,405.15															27,994.34	
20	1112-0003-007	0102637626	BBVA-BANCOMER	31/03/16	27,994.34															5,723,168.60	
21	1112-0003-008	0103101193	BBVA-BANCOMER	31/03/16	5,723,168.60															9,619,568.97	
22	1112-0003-009	0103100944	BBVA-BANCOMER	31/03/16	9,619,568.97															2,189,820.80	
23	1112-0004-002	61801082-1	BANORTE	31/03/16	2,189,820.80															11,757.40	
24	1112-0004-004	55145733-3	BANORTE	31/03/16	11,757.40															8,190.40	
25	1112-0004-005	55959917-2	BANORTE	31/03/16	8,190.40															12,988.80	
26	1112-0004-006	895062507	BANORTE	31/03/16	12,988.80															64,542.88	
27	1112-0004-007	0296746440	BANORTE	31/03/16	64,542.88															11,757.40	
28	1112-0004-008	0408111672	BANORTE	31/03/16	11,757.40															32,102.41	
29	1112-0004-009	0411433625	BANORTE	31/03/16	32,102.41															8,190.40	
30	1112-0006-001	5122552	BANAMEX	31/03/16	335,545.82															336,720.82	
31	1112-0006-002	8863671	BANAMEX	31/03/16	336,720.82															770,577.70	
32	1112-0006-003	790402	BANAMEX	31/03/16	770,577.70															2,889.04	
33	1112-0007-001	5070	NTBACCIONES	31/03/16	2,889.04															98,310.01	
34	1112-0008-001	4900100	BANREGO	31/03/16	98,310.01															97,444.42	
35	1112-0008-002	5000151	BANREGO	31/03/16	97,444.42															17,912.00	
36	1112-0008-003	6201040028	BANREGO	31/03/16	17,912.00															7,724.08	
37	1112-0009-001	1761300776	AFRME	31/03/16	7,724.08															9,993.04	
38	1112-0009-002	1761307482	AFRME	31/03/16	9,993.04																
			TOTAL		\$ 35,394,785.97			\$311,733.80			\$ 36,264.11			\$182,531.90						\$32,824,073.75	



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
DEL MES DE MARZO DE 2016 VS MARZO DE 2015

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Marzo de 2016	Saldo al 31 de Marzo de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
<b>ACTIVO</b>				
<b>Circulante</b>				
Efectivo	\$ 76,500.00	\$ 86,500.00	-10,000.00	-12%
Bancos/Tesoreria	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 Especifica	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 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	1,355,884.30	1,975,496.94	-619,612.64	-31%
-	41,539,563.19	41,539,563.19	0.00	0%
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>\$ 91,829,880.95</b>	<b>\$ 54,371,101.88</b>	<b>\$ 37,458,779.07</b>	<b>0%</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
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%
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>\$ 1,031,973,270.50</b>	<b>\$ 1,101,071,564.33</b>	<b>-\$ 69,098,293.83</b>	<b>-6%</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>\$ 1,123,803,151.45</b>	<b>\$ 1,155,442,666.21</b>	<b>-\$ 31,639,514.76</b>	<b>-3%</b>

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

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

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

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

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO COMPARATIVO ACUMULADO  
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016 VS  
EL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Marzo de 2016	Saldo al 31 de Marzo de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
Ingresos de Gestión				
Productos Derivados del Uso y				
Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a	\$ 4,048,493.85	\$ 169,566.72	\$ 3,878,927.13	2288%
Régimen de Dominio Público				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	9,587,958.86	7,704,612.22	1,883,346.64	24%
de Organismos Descentralizados				
Participaciones, Aportaciones,				
Transferencias, Asignaciones,				
Subsidios y Otras Ayudas	16,666,667.30	0.00	16,666,667.30	100%
Subsidios y Subvenciones				
Otros Ingresos y Beneficios				
Intereses Ganados de Valores, Créditos,	626.17	1,312.44	-686.27	100%
Bonos y Otros				
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	151,181.46	3,881,457.43	-3,730,275.97	100%
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
Total de Ingresos	\$ 30,454,927.64	\$ 11,756,948.81	\$ 18,697,978.83	159%
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>				
Gastos de Funcionamiento	7,737,885.20	8,039,365.41	-301,480.21	-4%
Servicios Personales				
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				
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				
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	389,581.60	386,890.59	2,691.01	1%
Amortizaciones				
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%

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA  
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA (COESVI)  
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 <b>anexo 2</b> del presente informe.</p>	<p>A la fecha se encuentran actualizados los resguardos, mismo que fueron exhibidos y revisados.</p>	<p>Solventado</p>
No. 2016-02-03	<p>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.</p>	<p>Pendiente de respuesta</p>	<p>En espera de respuesta al 31 de Julio de 2016</p>