



DESPACHO RAMIRO VALLES
Y ASOCIADOS, S.C.
CONTADORES PUBLICOS

Chihuahua, Chih. a 15 de agosto de 2016

SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL
PRESENTE

Para dar cumplimiento con las bases que nos proporcionó la Secretaría de la Contraloría para la ejecución de la auditoría que estamos practicando a la **COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA. SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA** por el ejercicio presupuestal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, el cual en el contrato respectivo, establece los informes y fechas en que debemos presentar, por escrito y en disco compacto, la información correspondiente al SEGUNDO Trimestre de 2016, misma que se adjunta a la presente:

- INFORME EJECUTIVO TRIMESTRAL (SEGUNDO TRIMESTRE 2016)

RECIBIDO
COESVI
COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA
SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
10:47
15 AGO 2016

RECIBIDO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Lo anterior se entrega en disco compacto y por escrito de conformidad con lo solicitado


DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOC. S.C.
C.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ

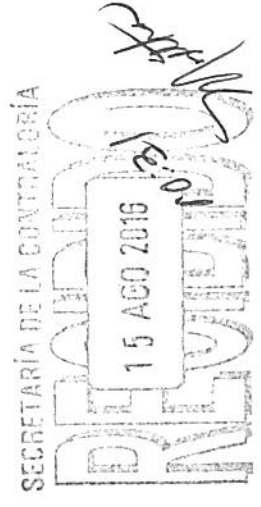
SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA
RECIBIDO
15 AGO 2016
10:31


COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
 DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOC. S.C.

INFORME EJECUTIVO DEL SEGUNDO TRIMESTRE		ANEXO 2
1	Estado de Trámite de Observaciones del Ejercicio 2016 y Ejercicios anteriores	ANEXO 2-1
2	Informes Trimestrales a) Informe Trimestral de Actividades y Observaciones del Ejercicio 2016 b) Informe de Seguimiento de observaciones de Ejercicios y Trimestres anteriores	ANEXO 2-2 ANEXO 2-2-1 ANEXO 2-2-2
3	Informe de Cuentas Bancarias aperturas en el Trimestre	ANEXO 2-3
4	Estados Financieros Mensuales (período comprendido por cada trimestre) o Trimestrales emitidos por la Entidad a) Comparativo del Estado de Posición Financiera b) Comparativo del Estado de Actividades c) Balanza de Comprobación Trimestral	ANEXO 2-4 ANEXO 2-4-1 ANEXO 2-4-2 ANEXO 2-4-3
5	Estados Presupuestales Mensuales (período comprendido por cada trimestre) o Trimestrales emitidos por la Entidad a) Comparativo de Presupuesto de Ingresos Autorizado y Ministrado b) Comparativo de Presupuesto de Egresos Autorizado, Ministrado y Ejercido	ANEXO 2-5 ANEXO 2-5-1 ANEXO 2-5-2
6	Informe sobre el cumplimiento de obligaciones fiscales, Estatales y Municipales del Ejercicio 2016	ANEXO 2-6

ATENTAMENTE

 C.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
 NOMBRE Y FIRMA DEL AUDITOR EXTERNO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA

 15 ACO 2016

ESTADO DE TRÁMITE DE OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2016 Y EJERCICIOS ANTERIORES

SEGUIMIENTO AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016

COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA

DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOC. S.C.

INFORME	OBSERVACIONES EMITIDAS	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN					TOTAL
		ATENDIDA	REPUESTA IMPRODUCENTE	REPUESTA IMPRODUCENTE	REPUESTA EN ANALISIS	SIN RESPUESTA	
OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR DE EJERCICIOS ANTERIORES (ANEXO 1-7)	0						0
PRIMER AVANCE (ANEXO 1-2)	0						0
SEGUNDO AVANCE (ANEXO 2-2)	0						0
TERCER AVANCE (ANEXO 3-2)							0
CUARTO AVANCE (ANEXO 3-2)							0
TOTAL OBSERVACIONES	0	0	0	0	0	0	0



ING. RAÚL ENRIQUE JAVALERA LEAL
NOMBRE Y FIRMA DEL
TITULAR DE LA ENTIDAD



C.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
NOMBRE Y FIRMA DEL
AUDITOR EXTERNO

INFORME TRIMESTRAL DE ACTIVIDADES Y OBSERVACIONES
 SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016
 COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
 DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOC. S.C.

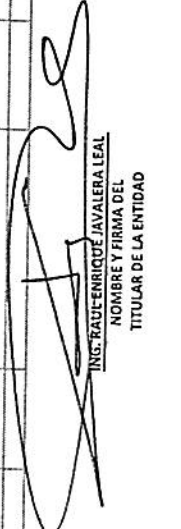
CUENTA	SUBCUENTAS REVISADAS	ACTIVIDAD	No. DE OBSERVACION	OBSERVACION	MONTO DE LA OBSERVACION	NORMATIVIDAD Y FUNDAMENTO ESPECIFICO LEGAL Y/O TECNICO INFRINGIDO	RECOMENDACIONES		FECHA COMPROMISO PARA LA SOLVENTACION
							CORRECTIVAS	PREVENTIVAS	
BANCOS	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES ANEXO 1	a).- Comprobé la existencia de todas las cuentas bancarias, y que estas estuvieran a nombre de la Entidad, y que en ellas se reflejaran sus operaciones de flujo. b).- Comprobé su disponibilidad inmediata c).- Verifiqué la existencia de firmas mancomunadas y que estén autorizadas por la Dirección. d).- Comprobé que los auxiliares de bancos coincidieran con los estados de cuenta en su caso por medio de las conciliaciones bancarias. e).- Revisé conciliaciones bancarias y los movimientos en tránsito con permanencia superior a seis meses solicitando su justificación. La revisión incluyó el total del saldo de las cuentas bancarias por importe de \$47,249,935 esto es alcance del 100%.		No se determinaron observaciones	"N/A"				
INVERSIONES	ANEXO 1	a).- Comprobé que las inversiones estuvieran a nombre de la Entidad. b).- Revisé las conciliaciones de los estados de cuenta bancarios. c).- Revisé que el objeto de los fondos no tuviera fin específico de inversión en activos no circulantes. d).- Comprobé que los auxiliares de las inversiones coincidieran con los estados de cuenta respectivos. e).- Comprobé el correcto registro de sus rendimientos La revisión incluyó el total del saldo de las cuentas bancarias de inversión por importe de \$32,387,487 esto es alcance del 100%.		No se determinaron observaciones	"N/A"				
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES DEUDORES DIVERSOS	ANEXO 2	a).- Comprobé selectivamente la autenticidad de las cuentas por cobrar b).- Verifiqué que las cuentas por cobrar estén registradas en la contabilidad y que correspondan a transacciones efectivamente realizadas en el período, mediante cobros posteriores. c).- Revisé las subcuentas que no tuvieron movimiento en los seis meses anteriores solicitando su justificación d).- Verifiqué selectivamente que se cuente con documentos que amparen el adeudo.		No se determinaron observaciones	"N/A"				

DE BIENES INMUEBLES	*dep. acum. de edificios no habitacionales	a).- Compró que el cómputo de la depreciación y de la amortización se hayan hecho de acuerdo con la Ley de Contabilidad Gubernamental y disposiciones de la CONAC. La depreciación en el trimestre fué de \$204,608, revisamos el 67% en Inmuebles, de \$294,844, en Muebles, el detalle del alcance por subcuentas se indica en el ANEXO Y de \$107,220. en intangibles, revisadas al 67%.	No se determinaron observaciones	"N/A"			
DE BIENES MUEBLES	ANEXO 6		No se determinaron observaciones	"N/A"			
AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	*a mort. Acum. de otros activos intangibles	b).- Compró que hubiera consistencia con el ejercicio anterior c).- Revisé selectivamente los Cálculos d).- Compró su correcta contabilización	No se determinaron observaciones	"N/A"			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO							
PROVEEDORES	ANEXO 3						
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	Revisión movimientos	a).- Compró que todos los pasivos que muestra el balance, son reales y son obligaciones presentes. b).- Verifiqué que en el balance se incluyeran los pasivos a cargo de la Entidad que se adeudan a la fecha del balance mediante revisión por pagos posteriores. c).- Compró que los pasivos estuvieran adecuadamente clasificados de acuerdo con su fecha de vencimiento. d).- Verifiqué cuentas sin movimiento en los últimos seis meses y solicité su justificación. Los porcentajes de revisión se muestran en los ANEXOS respectivos e).- Revisé cálculos de retenciones de impuestos a empleados. f).- Compró que las retenciones estuvieran pagados el mes siguiente	No se determinaron observaciones	"N/A"			
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	ANEXO 4						
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	ANEXO 5						
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO							
PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	*HSBC *SANTANDER	a).- Revisé el cargo a esta cuenta por importe de \$16,005,231. al 67% por concepto de la amortización correspondiente a este trimestre a los bancos mencionados en las subcuentas	No se determinaron observaciones	"N/A"			
PATRIMONIO GENERADO							
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	*REA ejercicio 2011 *REA ejercicio 2015	a).- Revisé de los abonos efectuados en estas subcuentas por importes de \$92,700 y \$153,180, respectivamente, ambos al 100%, por concepto de cancelaciones de bajas administrativas por acuerdo de rescisión administrativa para que el beneficiario esté en posibilidad de salir el monto total por el ejercicio 2011 y por reclasificación por inventario de boilers solares en el ejercicio 2015. c).- Verifiqué que estén debidamente autorizados y amparados con comprobantes que reúnan requisitos legales.	No se determinaron observaciones	"N/A"			
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS							
INGRESOS DE LA GESTION	*banorte *bancomer	a).- Revisé abonos a estas cuentas por importes de \$145,451. el 70% y por \$105,602. el 67% por concepto de intereses generados por las inversiones en el trimestre. b).- Revisé los estados de cuenta bancarios en donde fueron acreditados los importes					

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS *terrenos de la reserva *municipios *recuperación vivienda INFONAVIT *Ingresos para entorno urbano viviendas recuperada INFONAVIT *venta de activos fijos	a).- Revisé los ingresos por conceptos propios del Organismo, por importes de \$2,970,701. al 100%, por \$2,370,689. al 100%, por \$2,573,433. al 100%, por \$1,270,000. al 100%, y por \$80,200. al 100% respectivamente, este último por baja de la venta del terreno fracción de reserva 625-1-B por 25,780. mts. Cuadrados b).- Compré con los estados de cuenta bancarios los depósitos contra los registros contables. c).- Compré que se hubieran depositado íntegramente según estado de cuenta bancario. d).- Verifiqué que los comprobantes de ingresos estuvieran foliados en orden consecutivo previamente.	"N/A"	No se determinaron observaciones	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	*Chihuahua *Ingreso por subsidios COESVI-SIA de HACIENDA	a).- Revisé los ingresos por estos conceptos por importe de \$832,522. al 100% y por \$16,666,661. al 67%. b).- Compré con los estados de cuenta bancarios los depósitos contra los registros contables.	"N/A"	No se determinaron observaciones
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	*Iniciados programas de materiales	a).- Revisé los ingresos por \$2,756,254. al 100% por concepto de ampliación de recursos para materiales del programa "antorcha campesina" b).- Revisé su correcto registro en contabilidad. c).- Revisé que los depósitos bancarios coincidan con los registros contables.	"N/A"	No se determinaron observaciones
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	SERVICIOS PERSONALES	a).- Revisé pagos por estos conceptos por un importe de \$543,337. al 10%, por \$376,043. al 57% y por \$927,106. al 25% respectivamente por la primera y segunda quincena de abril. b).- Compré selectivamente que estas prestaciones hayan sido autorizadas por el funcionario competente c).- Verifiqué la corrección de las deducciones sobre las remuneraciones (impío. Sobre sueldos y salarios) d).- Verifiqué los cálculos aritméticos y su registro contable	"N/A"	No se determinaron observaciones
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	*remuneraciones al personal de carácter permanente			
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	*remuneraciones al personal de carácter transitorio			
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	*remuneraciones adicionales y especiales			
MATERIALES Y SUMINISTROS	*materiales primas de producción y comercialización	a).- Compré que estas adquisiciones representaran transacciones efectivamente realizadas y que corresponden a los fines propios de la Entidad b).- Verifiqué que las adquisiciones corresponden al período revisado, por un importe de \$1,802,986. que representa un 83% del total principalmente por pago de material del programa "chihuahua vive" y mejoramiento con apoyo estatal al proveedor "construcentro de chihuahua, s. a. de c.v. principalmente por material de construcción como cemento, láminas, block y yeso según número de contrato COESVI P.017/2016 c).- Revisé que no se incluyeran transacciones de ejercicios contables anteriores. d).- Verifiqué que estén amparados con comprobantes que reúnan requisitos legales.	"N/A"	No se determinaron observaciones

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS *Combustibles, lubricantes y aditivos	a).- Compróbe que estas adquisiciones representaran transacciones efectivamente realizadas y que corresponden a los fines propios de la Entidad por concepto de gasolina. b).- Verifique que las adquisiciones corresponden al periodo revisado, por un importe de \$120,000. que representa un 19% del total y que no se incluyan transacciones de ejercicios contables anteriores. c).- Verifique que estén amparados con comprobantes que reúnan requisitos legales.		
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	a).- Compróbe que estos servicios representan transacciones efectivamente realizadas y que corresponden a los fines propios de la Entidad. b).- Verifique que todos los servicios corresponden al periodo revisado y que no se incluyan transacciones de ejercicios contables anteriores. Los importes revisados fueron \$696,121. el 67% de servicios de arrendamientos del equipo de transporte, de \$160,181. el 28% de los servicios profesionales y de \$636,531. el 66% de los servicios financieros por la deuda a largo plazo.	No se determinaron observaciones	"N/A"
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES *servicios financieros, bancarios y comerciales	c).- Verifique que estén amparados con comprobantes que reúnan requisitos legales y en caso de servicios profesionales a personas físicas se hayan hecho las retenciones de ley. d).- Compróbe que los intereses y comisiones corresponden a los fines propios de la Entidad	No se determinaron observaciones	"N/A"
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS *servicios profesionales, científicos y técnicos	f).- Compróbe que se encontraran registrados todos los intereses y comisiones que corresponden al trimestre g).- Verifique que no se incluyan intereses y comisiones de ejercicios anteriores. h).- Revise selectivamente los cálculos de los intereses.	No se determinaron observaciones	"N/A"
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO	a).- Revise cargos por importe de \$607,137. el 16% por concepto de remodelación de los baños del edificio de COESVI pagados a "Grupo constructor LERAVI S.A. de c.v. mediante facturas números 300 y 321, según contrato No. COESVI-P-030/2016		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	a).- Revise que los pagos por concepto de apoyo económico a varios municipios por diferentes programas incluyendo renta de retroscavadora por importe \$1,147,664. que representa el 75% del total. b).- Revise que estuvieran amparados con la documentación correspondiente de entregados y recibidos.	No se determinaron observaciones	"N/A"
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS *terrenos de la reserva	a).- Revise los cargos a la cuenta por importe de \$2,062,450. al 100% por concepto de la baja (costo del terreno) por la venta de la fracción de reserva 625-1-B por 25,780. mts. Cuadrados b).- Revise la comprobación, fundamento y autorización para su registro en este rubro.	No se determinaron observaciones	"N/A"


 E.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
 NOMBRE Y FIRMA DEL AUDITOR EXTERNO



 INC. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
 NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA ENTIDAD

INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE EJERCICIOS Y TRIMESTRES ANTERIORES
SEGUIMIENTO AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016
COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOC. S.C.

ANEXO 2-2-2

No. DE OBSERVACION	CUENTA	OBSERVACION	FECHA COMPROMISO	% AVANCE DE SOLVENTACION	JUSTIFICACION DE LA SOLVENTACION	MOTIVO DE INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA COMPROMISO
		NO APLICA, SIN OBSERVACIONES					


 ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
 NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA ENTIDAD


 C.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
 NOMBRE Y FIRMA DEL AUDITOR EXTERNO

INFORME DE CUENTAS BANCARIAS EJERCICIO 2016
 SEGUNDO TRIMESTRE 2016
 COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
 DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOCIADOS, S.C.

NEXO 2-3

BANCOS

NO. DE CUENTA	INSTITUCIÓN BANCARIA	OBJETO DE APERTURA	SALDO FINAL DEL ESTADO DE CUENTA BANCARIO
6550004068-4	SANTANDER	DEVOLUCIONES	24,283.97
6550007012-9	SANTANDER	GASTOS JUAREZ	335,011.34
6550004067-0	SANTANDER	CONCENTRADORA	58,921.59
6550004075-8	SANTANDER	OTROS INGRESOS	58,233.77
6550004072-7	SANTANDER	RECUPERACION VIVIENDAS	81,349.05
5150022924-4	SANTANDER	MEJORAMIENTO	754,090.94
6550021680-2	SANTANDER	SALVARCAR	2,908,531.01
6550004071-3	SANTANDER	ENGANCHES VIVIENDAS	819,899.63
5450002675-6	SANTANDER	OBRAS	0.00
6550140364-8	SANTANDER	MEJORA TU CASA	32,315.36
6550152911-7	SANTANDER	TERRENOS	0.00
6550152915-1	SANTANDER	MATERIALES DE MUNICIPIOS	349,613.31
6550152918-2	SANTANDER	RECURSOS DE ESCRITURACION CHIH.	1,132,266.83
6550199788-7	SANTANDER	RECUPERACION ESCRITURACION	1,601,893.69
8300715-3	HSBC	TRASPASOS	93,499.89
400300787-9	HSBC	RECUPERACION	30,507.92
937911-1/44410-7276	BBVA BANCOMER	MEJORAMIENTO	15,855.44
5000213-3/444107268	BBVA BANCOMER	COBRANZA	64,220.01
937198-5/0444107284	BBVA BANCOMER	ENGANCHES VIVIENDAS	226.68
155748046	BBVA BANCOMER	FONDO TRABAJADOR	529,418.68
01565216-57	BBVA BANCOMER	FONDO IVI	0.00
102637626	BBVA BANCOMER	PROG. VIVI. DIGNAS 2015 PARRAL	77,183.04
103101193	BBVA BANCOMER	INFONAVIT	25,341,902.02
103100944	BBVA BANCOMER	ENTORNO URBANO	7,064,087.84
61801082-1	BANORTE	NOMINA	2,491,107.90
55145733-3	BANORTE	RECUPERACION PROMOTORES	0.00
55959917-2	BANORTE	RECUPERACION ORIENTE XXI	24,555.59
0895062507	BANORTE	VIVIENDA	0.00
0296746440	BANORTE	PROG. VIVI. DIGNAS 2015	34,731.71
0408111672	BANORTE	PROG. VIVI. DIGNAS 2015 PARRAL	32,112.96
411433525	BANORTE	PROG. VIVI. DIGNAS 2015 PARRAL	6,833.20
5122552	BANAMEX	MEJORA TU CASA	16,899.27
8963671	BANAMEX	PROGRAMA 2 X 1	912,759.50
790402	BANAMEX	PROG. ESQ FINAN GUERRERO	3,458,712.37
INTERACCIONES 5070	INTERACCIONES	CUENTA DE DEPOSITO DE PRESTAMOS	2,899.04
4900100	BANREGIO	INFONAVIT	587,247.60
105000151	BANREGIO	GASTOS JUAREZ	148,966.49
062010490028	BANREGIO	ENTORNO URBANO	15,824.00
1761307764	AFIRME	FONDO PROPIO	7,202.08
1761317482	AFIRME	RECURSOS PARA MATERIAL	9,993.04
TOTAL			5 49,123,156.76

INFORME DE CUENTAS BANCARIAS EJERCICIO 2016
 SEGUNDO TRIMESTRE 2016
 COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
 DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOCIADOS, S.C.

INVERSIONES

NO. DE CUENTA	INSTITUCIÓN BANCARIA	OBJETO DE APERTURA	SALDO FINAL DEL ESTADO DE CUENTA BANCARIO
51500229244	SANTANDER	MEJORAMIENTO	0.00
65500040670	SANTANDER		1,686,286.63
5122552	BANAMEX	MEJORA TU CASA	3.99
5514573333	BANORTE	RECUPERACION PROMOTORES	0.00
559599172	BANORTE	RECUPERACION ORIENTE XXI	12,981,651.85
618010821	BANORTE	GASTO CORRIENTE	17,719,548.75
0155748046	BBVA BANCOMER	FONDO TRABAJADOR	0.00
0156521657	BBVA BANCOMER	FONDO IVI	0.00
107284	BBVA BANCOMER	ENGANCHES VIVIENDAS	17,076,920.70
1283007153	HSBC	TRASPASOS	0.00
176130776	AFIRME	FONDO PROPIO	0.00
176131748	AFIRME	RECURSOS PARA MATERIAL	0.00
TOTAL			5 49,464,411.92



ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
 NOMBRE Y FIRMA DEL
 TITULAR DE LA ENTIDAD



C.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
 NOMBRE Y FIRMA DEL
 AUDITOR EXTERNO

COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2016

ANEXO 2-4-1

Cuenta	Saldos al 30 de junio de 2016	Saldos al 30 de junio de 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	REFERENCIA
ACTIVO					
CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	97,398,712	65,164,231	32,234,481	49%	
Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes	20,759,415	6,860,466	13,898,949	203%	
Derechos a recibir Bienes o Servicios	26,744,281	25,861,776	882,505	3%	
Inventarios	1,505,614	1,733,967	(228,353)	(13)%	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(41,515,360)	(41,539,563)	24,203	(0)%	
Total circulante	104,892,662	58,080,877	46,811,785	81%	
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	151,315,898	263,269,999	(111,954,101)	(43)%	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	869,154,857	834,389,588	34,765,269	4%	
Bienes Muebles	21,565,936	23,222,258	(1,656,322)	(7)%	
Otros Activos Intangibles	8,586,445	8,586,445	-	0%	
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(36,969,282)	(36,902,625)	(66,657)	0%	
Total no Circulante	1,013,653,854	1,092,565,665	(78,911,811)	(7)%	
TOTAL ACTIVO	1,118,546,516	1,150,646,542	(32,100,026)	(3)%	
PASIVO					
CIRCULANTE					
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	93,050,516	414,074,407	(321,023,891)	(78)%	AA/1
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-	-	-	
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	4,081,303	526,427	3,554,876	100%	
Provisiones a Corto Plazo	3,089,839	4,491,065	(1,401,226)	(31)%	
Total Circulante	100,221,658	419,091,899	(318,870,241)	(76)%	
NO CIRCULANTE					
Deuda Pública a Largo Plazo	605,531,231	669,552,154	(64,020,923)	(10)%	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	8,952,289	8,952,289	-	0%	
Total no Circulante	614,483,520	678,504,443	(64,020,923)	(9)%	
TOTAL PASIVO	714,705,178	1,097,596,342	(382,891,164)	(35)%	
PATRIMONIO					
PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
Aportaciones	335,662,104	335,662,104	-	0%	
PATRIMONIO GENERADO					
Ahorro/(Desahorro) del Ejercicio	10,244,128	18,856,975	29,101,103	(154)%	
Resultado de Ejercicios Anteriores	57,934,806	263,754,929	321,689,735	(122)%	BB/3
TOTAL PATRIMONIO	403,841,038	53,050,200	350,790,838	661%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,118,546,216	1,150,646,542	(32,100,326)	(3)%	

JUSTIFICACIÓN DE LAS VARIACIONES MAS RELEVANTES:

REFERENCIA:

AA/1, Disminución del saldo a favor de la Secretaría de Hacienda por cancelación del adeudo por los pagos directos al pasivo por Deuda Pública
BB/3 Incremento en Resultado de Ejercicios Anteriores por concepto de cancelación de pasivo por adeudos con SECRETARIA DE HACIENDA DEL ESTADO por pagos directos de capital e intereses de la deuda pública a largo plazo, según convenio de apoyo financiero por regularización de apoyos a esta Entidad por importe de \$277,120,387 en el ejercicio anterior, y aumento en el REA del trimestre por \$162,949, explicado en el anexo 2-2-1

ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
NOMBRE Y FIRMA DEL
TITULAR DE LA ENTIDAD

C.P.C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
NOMBRE Y FIRMA DEL
AUDITOR EXTERNO

COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2016

ANEXO 2-4-2

Cuenta	Saldo al 30 de junio 2016	Saldo al 30 de junio 2015	Importe de la Variación	% de Aumento o [Disminución]	REFERENCIA
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS					
INGRESOS DE LA GESTION					
Productos de Tipo Corriente	991,418	536,465	454,953	100%	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	32,066,088	24,404,184	7,661,904	31%	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	47,756,753	5,403,218	42,353,535	784%	X/3
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS					
Ingresos Financieros	3,689,460	2,969,591	719,869	24%	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,906,342	6,459,164	(1,552,822)	(24)%	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	89,410,061	39,772,622	49,637,439	125%	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO					
Servicios Personales	26,329,695	24,320,280	2,009,415	8%	
Materiales y Suministros	8,575,037	2,865,880	5,709,157	199%	Y/2
Servicios Generales	13,828,863	6,690,155	7,138,708	107%	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS					
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público					
Transferencias al Resto del Sector Público	65,382	34,487	30,895	90%	
Ayudas Sociales	2,775,350	786,429	1,988,921	253%	
Pensiones y Jubilaciones	168,953	41,192	127,761	310%	
Donativos	2,760	230,730	(227,970)	(99)%	
Transferencias al Exterior	98,974	111,300	(12,326)	(11)%	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE DEUDA PUBLICA					
Intereses de la Deuda Pública	22,936,928	19,598,872	3,338,056	17%	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS					
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obs. y Amort.	1,193,790	1,156,287	37,503	3%	
Otros Gastos	3,190,201	2,793,985	396,216	14%	
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	79,165,933	58,629,597	20,536,336	35%	
AHORRO/ (DESAHORRO) DE LA GESTION					
	10,244,128	(18,856,975)	29,101,103	-154.33%	
	10,244,128	(18,856,975)			

JUSTIFICACIÓN DE LAS VARIACIONES MAS RELEVANTES:

REFERENCIA:

X/3 Principalmente subsidio extraordinario por parte de La Secretaría de Hacienda por pago de capital e intereses de la deuda a Largo Plazo.
Y/2 Por adquisición de materiales de construcción otorgados a personas de escasos recursos


ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
NOMBRE Y FIRMA DEL
TITULAR DE LA ENTIDAD


C.P.C RAMIRO VALLES MARTINEZ
NOMBRE Y FIRMA DEL
AUDITOR EXTERNO

COMPARATIVO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016
COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA

FUENTE DE INGRESOS	ESTIMACIÓN ANUAL		ACUMULADO		IMPORTE ANUALIZADO POR RECAUDAR
	ORIGINAL APROBADO	MODIFICADO ACUMULADO	IMPORTE DEVENGADO	IMPORTE RECAUDADO	
RECURSOS ESTATALES	175,000,000	0	175,000,000	47,756,753	127,243,247
IMPUESTOS					
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
DERECHOS					
PRODUCTOS					
APROVECHAMIENTOS					
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES					
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	175,000,000		175,000,000	47,756,753	127,243,247
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS					
RECURSOS FEDERALES	0	0	0	0	0
IMPUESTOS					
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
DERECHOS					
PRODUCTOS					
APROVECHAMIENTOS					
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES					
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS					
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0
RECURSOS PROPIOS	162,071,968	0	162,071,968	81,388,720	80,683,248
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	160,171,968	0	160,171,968	76,708,468	83,463,500
PRODUCTOS	1,900,000		1,900,000	4,680,252	-2,780,252
SUMA DE INGRESOS DEL EJERCICIO	337,071,968	0	337,071,968	129,145,473	207,926,495

207,926,495



C.P. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
NOMBRE Y FIRMA DEL
AUDITOR EXTERNO



ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
NOMBRE Y FIRMA DEL
TITULAR DE LA ENTIDAD

COMPARATIVO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO, MINISTRADO Y EJERCIDO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		PRESUPUESTO AUTORIZADO					PRESUPUESTO EJERCIDO					PRESUPUESTO POR EFECTUACIONES MODIFICADAS	
CAPITULO	ARTICULO	IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	IMPORTE AUTORIZADO MODIFICADO	PRESUPUESTO TOTAL MODIFICADO	COMPRONETIDO	DEVINGADO	EJERCIDO	PAGADO					
NUMERO	NOMBRE												
	RECURSOS ESTATALES	99,910,999	0	99,910,999	75,464,290	48,664,567	46,758,545	46,758,545				24,446,709	
1000	SERVICIOS PERSONALES	70,068,984		70,068,984	53,129,418	26,329,695	24,423,673	24,423,673				16,939,566	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0		0	0	0	0	0				0	
3000	SERVICIOS GENERALES	29,814,032		29,814,032	22,334,872	22,334,872	22,334,872	22,334,872				7,479,160	
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,983		27,983	0	0	0	0				27,983	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES	0		0	0	0	0	0				0	
	RECURSOS FEDERALES	0	0	0	0	0	0	0				0	
1000	SERVICIOS PERSONALES	0		0	0	0	0	0				0	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0		0	0	0	0	0				0	
3000	SERVICIOS GENERALES	0		0	0	0	0	0				0	
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0		0	0	0	0	0				0	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES	0		0	0	0	0	0				0	
	RECURSOS PROPIOS	237,160,969	0	237,160,969	109,425,921	69,196,027	69,102,812	69,031,400				127,735,048	
1000	SERVICIOS PERSONALES	0		0	0	0	0	0				0	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	75,617,999	-28,030,907	47,587,092	8,702,356	8,575,037	8,552,324	8,548,807				38,884,736	
3000	SERVICIOS GENERALES	42,166,970	3,701,433	45,868,403	18,695,395	14,430,919	14,360,417	14,292,522				27,173,008	
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	55,351,000	-52,200	55,298,800	3,214,801	3,108,659	3,108,659	3,108,659				52,083,999	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES	364,551	364,551	364,551	362,489	325,438	325,438	325,438				2,062	
6000	INVERSION PUBLICA	24,017,123	24,017,123	24,017,123	14,429,957	10,745,512	10,745,512	10,745,512				9,587,166	
9000	DEUDA PUBLICA	64,025,000	64,025,000	64,025,000	64,020,923	32,010,462	32,010,462	32,010,462				4,077	
	SUMAS TOTALES	337,071,968	0	337,071,968	184,890,211	117,860,594	115,861,357	115,789,945				152,181,757	

ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE LA ENTIDAD

C.P.C. RAMIRO VALES MARTINEZ
NOMBRE Y FIRMA DEL AUDITOR EXTERNO

INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES, ESTATALES Y MUNICIPALES DEL EJERCICIO 2016
 COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DE CHIHUAHUA
 DESPACHO RAMIRO VALLES Y ASOCIADOS, S.C.
 SEGUNDO TRIMESTRE 2016

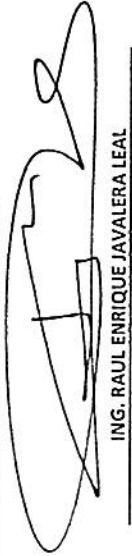
MES	IMPORTE DETERMINADO SEGUN AUDITORIA		IMPORTE PAGADO POR LA ENTIDAD		DIFERENCIA		INSTITUCION	COMENTARIOS
	IVA A CARGO	IVA A FAVOR	IVA A CARGO	IVA A FAVOR	IVA A CARGO	IVA A FAVOR		
ENERO	0.00	236,960.00	0.00	236,960.00	0.00	0.00	16/07/2016 BANAMEX 5122552	N.O. 160685223
FEBRERO	0.00	271,931.00	0.00	271,931.00	0.00	0.00	16/03/2016 BANAMEX 5122552	N.O. 164574020
MARZO	0.00	85,792.00	0.00	85,792.00	0.00	0.00	14/04/2016 BANAMEX 5122552	N.O. 167816236
ABRIL	0.00	188,055.00	0.00	188,055.00	0.00	0.00	17/05/2016 BANAMEX 5122552	N.O. 172600643
MAYO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16/06/2016 BANAMEX 5122552	N.O. 176363371
JUNIO	0.00	28,868.00	0.00	28,868.00	0.00	0.00	18/07/2016 BANAMEX 5122552	N.O. 180329342
AGOSTO								
SEPTIEMBRE								
OCTUBRE								
NOVIEMBRE								
DICIEMBRE								
	\$	\$	\$	\$	\$	\$		
				811,606.00				

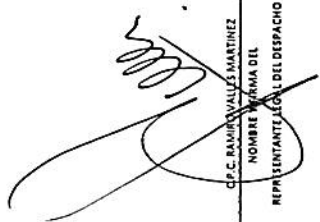
MES	IMPORTE DETERMINADO SEGUN AUDITORIA	IMPORTE PAGADO POR LA ENTIDAD	DIFERENCIA	FECHA DE PAGO	INSTITUCION	COMENTARIOS
ENERO	248,801.00	248,801.00	0.00	16/07/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 160685223
FEBRERO	246,735.00	246,735.00	0.00	16/03/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 164574020
MARZO	237,454.00	237,454.00	0.00	14/04/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 167816236
ABRIL	244,902.00	244,902.00	0.00	17/05/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 172600643
MAYO	367,723.00	367,723.00	0.00	16/06/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 176363371
JUNIO	271,224.00	271,224.00	0.00	18/07/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 180329342
AGOSTO			0.00			
SEPTIEMBRE			0.00			
OCTUBRE			0.00			
NOVIEMBRE			0.00			
DICIEMBRE			0.00			
	\$	1,616,839.00	\$			

MES	IMPORTE DETERMINADO SEGUN AUDITORIA	IMPORTE PAGADO POR LA ENTIDAD	DIFERENCIA	FECHA DE PAGO	INSTITUCION	COMENTARIOS
ENERO	17,011.00	17,011.00	0.00	16/07/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 160685223
FEBRERO	24,721.00	24,721.00	0.00	16/03/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 164574020
MARZO	22,682.00	22,682.00	0.00	14/04/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 167816236
ABRIL	27,335.00	27,335.00	0.00	17/05/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 172600643
MAYO	35,275.00	35,275.00	0.00	16/06/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 176363371
JUNIO	42,557.00	42,557.00	0.00	18/07/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 180329342
AGOSTO			0.00			
SEPTIEMBRE			0.00			
OCTUBRE			0.00			
NOVIEMBRE			0.00			
DICIEMBRE			0.00			
	\$	169,631.00	\$			

MES	IMPORTE DETERMINADO SEGUN AUDITORIA	IMPORTE PAGADO POR LA ENTIDAD	DIFERENCIA	FECHA DE PAGO	INSTITUCION	COMENTARIOS
ENERO	4,554.00	4,554.00	0.00	16/07/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 160685223
FEBRERO	5,818.00	5,818.00	0.00	16/03/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 164574020
MARZO	54,088.00	54,088.00	0.00	14/04/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 167816236
ABRIL	4,757.00	4,757.00	0.00	17/05/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 172600643
MAYO	5,018.00	5,018.00	0.00	16/06/2016	BANAMEX 5122552	N.O. 176363371

JUNIO	4,624.00	18/07/2016 BANAMEX 5112351	0.00	N.O. 180319342
JULIO	4,624.00		0.00	
AGOSTO			0.00	
SEPTIEMBRE			0.00	
OCTUBRE			0.00	
NOVIEMBRE			0.00	
DICIEMBRE			0.00	
	78,889.00 \$			


 ING. RAUL ENRIQUE JAVALERA LEAL
 NOMBRE Y FIRMA DEL
 TITULAR DE LA ENTIDAD


 CP. C. RAMIRO VALLES MARTINEZ
 NOMBRE Y FIRMA DEL
 REPRESENTANTE LEGAL DEL DESPACHO