



Auditoría practicada a

FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Auditoría realizada por el Despacho de Auditores
Externos denominado
“Ruiz Terrazas y Compañía, S.C.”
Primer Trimestre de 2017

31 de Octubre 2017

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

14 NOV 2017
RECIBIDO

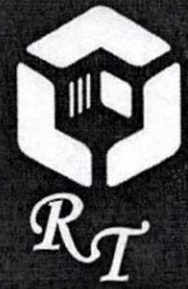
RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua

Ruíz Terrazas y Cía, S.C.



Folio 01 (uno)

Siendo las 10:05 (Diez horas con Cinco minutos) del día 07 (siete) de septiembre del año 2017 (dos mil diecisiete) en la ciudad de **Chihuahua**, Chihuahua, las suscritas **C.P. María Polett Flores Ortega, L.A.F. Diana Cristina Eliosa Torres**, en su carácter de auditores adscritos al Despacho de Auditores Externos " **Ruíz Terrazas y Cía. ,S.C"**, hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa el **Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua** misma que se ubica en la calle Avenida Cuauhtémoc No. 1800 Colonia Cuauhtémoc, en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, domicilio oficial de la **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba** en su carácter de **Secretaria Administrativa del Fondo Mixto - CONACYT**, con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar los siguientes-----

-----HECHOS-----

1.- En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del la **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba, Secretaria Administrativa del Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales números: 2855059272745, 0611131879226, respectivamente expedidas por el Instituto Federal Electoral; acto seguido exponen al titular de la Entidad, el alcance de los trabajos a desarrollar los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrados para el desarrollo de las auditorias al ejercicio 2017, mismos que estará enfocado a revisar los registros de esta Entidad, con el propósito de verificar si los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera; si la utilización de los recursos se ha realizado en forma eficiente; si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente y si en el desarrollo de las actividades se ha cumplido con las disposiciones legales vigentes; acto con el que se tiene formalmente notificada la auditoria que nos ocupa, para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita a **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba** se identifique, exhibiendo este, credencial para votar con folio número 1706015742022 expedida a su favor por el Instituto federal Electoral, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia al lado derecho, una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador, a quien en este acto se le devuelve por así haberlo solicitado.-----

2.- Acto seguido se solicita a **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, designe como testigo de asistencia, advertido de que en su negativa será nombrado por los auditores actuantes, a esta solicitud, la visitada designa a la **Lic. Marisol Macías Luján (Supervisor Administrativo)**, con domicilio en Calle Ponce de León no. 300 Colonia Santa Rosa,

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua

Ruíz Terrazas y Cía, S.C.



C.P. 31050, Chihuahua, Chihuahua y Lic. **Guadalupe Tello Peña (Supervisor Administrativo)** con domicilio en C. Tamborel No.4618 Col. Lealtad I C.P. 31370, Chihuahua, Chihuahua, identificándose con Credencial de Elector número 0408080107167 y 0543112931470 de nacionalidad mexicana, respectivamente, quienes aceptan la designación.-----

Pasa al folio 02 (dos)
Viene del folio 01 (uno)
Folio 02 (dos)

3.- Acto continuo se le solicita a la persona con quien se entiende la presente diligencia, para que designe a la persona o personas responsables de proporcionar toda la información y documentación necesaria para llevar a cabo los procesos de revisión de la auditoria a practicar al **Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua** correspondiente al periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017. Designando para tales efectos a la **M.A.R.H Paola Guadalupe Leyva García**, como **Enlace de esta Auditoría**, quien se desempeña como Jefe del Departamento Administrativo.-----

4.- De la misma manera se le manifiesta al Enlace que deberá hacer entrega de manera oportuna toda documentación e información que es solicitada en el **Acta de Solicitud de Documentos No.1** anexa a esta documento para efecto del inicio de la revisión, apercibiéndole que en caso de omisión y/o incumplimiento en la entrega de documentos se hará acreedor a las sanciones que para tal efecto dispone la Ley de Responsabilidad de Servidores Públicos del Estado de Chihuahua y sus reglamentos aplicables. Una vez que se da cumplimiento a lo ordenado en el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales, queda con lo anterior legalmente enterado y notificado la visitada **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, en su carácter de **Secretaria Administrativa del Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua**.-----

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA-----

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alcance al **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, en su carácter de **Secretaria Administrativa del Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua** así como a las personas que en ella intervinieron, en este momento se les pregunta si tienen algo más que agregar, a lo cual manifiestan que no.-----

No habiendo más hecho que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia, siendo las 10:45 (Diez horas con cuarenta y cinco minutos) del mismo día en que se actúa.-

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua

Ruíz Terrazas y Cía, S.C.



La presente acta fue elaborada por duplicado entregándole un ejemplar de la misma a la **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, en su carácter de **Secretaria Administrativa del Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua**, después de firmar en ella las personas que intervinieron, supieron y quisieron hacerlo, al margen de cada hoja con excepción de la que concluye, la cual se firma al calce.-----

POR EL FONDO MIXTO CONACYT-GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA:

Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua

Pasa al folio 03 (tres)

Viene del folio 02 (dos)
Folio 03 (tres)

POR EL DESPACHO DE AUDITORES EXTERNO "RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C."

C.P. María Polett Flores Ortega
Gerente de Contabilidad y Auditoria

L.A.F. Diana Cristina Eliosa Torres
Staff de Auditoria

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua

Ruíz Terrazas y Cía, S.C.



TESTIGOS DE ASISTENCIA

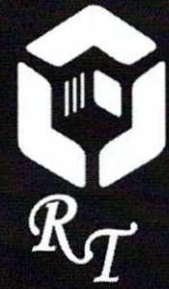
Lic. Marisol Lujan Macías
Supervisor Administrativo

Lic. Guadalupe Tello Peña
Supervisor Administrativo

Estas firmas corresponden al Acta de inicio de auditoría, celebrada el 07 (siete) de Septiembre de 2017, en las instalaciones que ocupa el Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua en la ciudad de Chihuahua, Chih.-----

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



**Informe Ejecutivo Del Primer Trimestre de 2017
(Anexo A04)**

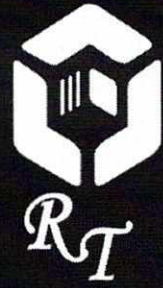
**Auditoría Practicada al Fondo Mixto CONACYT –
Gobierno del Estado de Chihuahua.**

CONTENIDO:

- I. Informe Ejecutivo**
- II. Resultado de la Revisión Trimestral**
- III. Anexos (A05)**

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 31 de Octubre de 2017

DRA. LISBEILY DOMÍNGUEZ RUVALCABA
SECRETARIA ADMINISTRATIVA DE EL FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIHUAHUA.
P R E S E N T E.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los estados financieros del ejercicio presupuestal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, con el objeto de verificar que el ingreso y el gasto público se ejerzan conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables a la Entidad, ordenada mediante Contrato de Prestación de Servicios, de fecha 31 de Octubre de 2017; **se emitieron 00 observaciones en el Trimestre** que se contienen en el **Anexo (A05)**, en el formato denominado "**Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1)**".

Se le solicita su oportuna atención, para que presente, la documentación y demás información tendiente a solventar las observaciones, de acuerdo a las Fechas de Compromiso establecidas en el "**Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1)**".

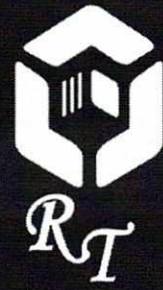
El término para la solventación de las observaciones señalado en el Reporte en mención, será improrrogable y el incumplimiento al mismo se considerará como una inobservancia a las obligaciones de los servidores públicos señaladas en el Artículo 23 fracciones I y IV de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua.

ATENTAMENTE

LIC. C.P.C. Y M.D.F. FRANCISCO RUIZ TERRAZAS
DIRECTOR GENERAL RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL (1) TRIMESTRE

1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

Se implementó un cuestionario de control interno a la entidad para conocer rubros generales a auditar, tales como contabilidad, bancos, inventarios, activos y pasivos, etcétera.

Para identificar las operaciones a auditar y los antecedentes de las mismas, se procedió a observar y analizar de manera general los estados de situación financiera de la entidad, normatividad y acuerdos que en esta comprende. Lo anterior mencionado; con el fin de profundizar en áreas de relevancia susceptibles de observaciones.

2. MARCO LEGAL:

El Fondo Mixto es uno de los dos instrumentos que conforman el Programa Presupuestario (PP) S278 Fomento Regional de las Capacidades Científicas, Tecnológicas y de Innovación, que apoya el desarrollo científico y tecnológico estatal y municipal, a través de un Fideicomiso constituido con aportaciones del Gobierno del Estado o Municipio, y el Gobierno Federal, a través del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.

Normatividad Aplicable:

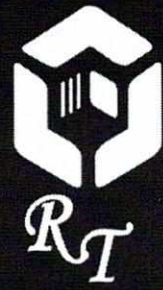
- Ley de Ciencia y Tecnología
- Ley Orgánica del Conacyt
- Reglas Generales para la aplicación del estímulo fiscal a la Investigación y Desarrollo de Tecnología.

3. OBJETIVO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

- Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendientes a optimizar el manejo de los recursos de la entidad.
- Fomentar una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.
- Cautelar el uso apropiado y legal de los recursos públicos.
- Verificar el cumplimiento de leyes, reglamentos y la normativa gubernamental.
- Fomentar la transparencia.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



4. ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

Rubro / Cuenta:	Procedimiento General y/o Específico:	Alcance de Revisión:	Observaciones:
Recursos Financieros Bancos	<ol style="list-style-type: none"> Integración de las cuentas bancarias propiedad del organismo. Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta. 	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría
Deudores y Acreedores Diversos	<ol style="list-style-type: none"> Se revisó la aplicación de las políticas y procedimientos aplicables a este rubro. Se hizo la revisión en contabilidad y corroborar que efectivamente las cuentas estuvieran en ceros. 	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría
Ingresos Ingresos Estatales y Federales. Patrimonio Temporalmente Restringido / Patrimonio Por Formalizar	<ol style="list-style-type: none"> Se revisó el presupuesto de Egresos de la Federación y Presupuesto de Egresos del Estado de Chihuahua para corroborar los montos registrados contablemente contra lo autorizado por el Gobierno. Revisión de presupuesto autorizado pendiente de ministrar. Revisión de Anexo de Ejecución de aportaciones comprometidas para el ejercicio 2017. <ol style="list-style-type: none"> Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2017. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados. 	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.
Egresos Honorarios Fiduciarios	<ol style="list-style-type: none"> Consulta y revisión de las Regla de Operación de la entidad. Revisión de pólizas de diario para comprobación de honorarios. 	89.7%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



5. Resultado de la Auditoría

El resultado de la primera revisión de auditoría al trimestre 01 del ejercicio de 2017 fue favorable, esto debido a la manera en que llevan a cabo la contabilidad.

Es importante mencionar que la manera en que la entidad lleva la contabilidad, facilitó el proceso de auditoría, ya que, la información solicitada fue proporcionada de manera inmediata y sin ninguna objeción, así mismo llevar a cabo la profundidad del análisis a cada uno de los rubros en función de los objetivos planteados con anterioridad.

6. Limitantes

No existieron limitantes en la auditoría.

7. Conclusiones

Después de proceder con toda objetividad en el ejercicio de las funciones de auditoría, principalmente en lo que se refiere a los informes, y basándonos exclusivamente en los resultados de las pruebas efectuadas, se tiene por conclusión que la entidad lleva de una manera eficiente y eficaz su contabilidad, así mismo el destino de sus recursos.

La contabilidad manejada por la entidad es precisa, esta integrada por los libros, sistemas y registros contables, papeles de trabajo, estados de cuenta y cuentas especiales. Lo anterior, está debidamente ordenado por mes, tipo de póliza y estas con su documentación y/o factura correspondiente.

8. Resumen y Status de las Observaciones

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	0
Segundo Trimestre	0
Tercer Trimestre	0
Cuarto Trimestre	0
Total	0

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	0
Sin Respuesta	0
Respuesta Insuficiente	0
Respuesta Improcedente	0
Respuesta en Análisis	0
Total	0

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

Fondo Mixto CONACYT - Gobierno del Estado de Chihuahua
Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

A N E X O S (A05)

Nombre Anexo	Descripción del Formato:
A05-1	Reporte de Observaciones de Auditoría
A05-2	Reporte de Auditoría de Seguimiento de Observaciones
A05-3	Resumen de Observaciones
A05-4	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-5	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-6	Reporte de Obligaciones Fiscales Trimestral

REPORTE DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA (A05-1)

Fondo Mixto - CONACYT
Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	Año /Trimestre
0	2017/01
Área Auditada	N/A
Rubro o cuenta afectada	
Monto Observado	
Fecha de Compromiso	

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	RECOMENDACIONES
OBSERVACIÓN: <p align="center">No se determinaron observaciones en el trimestre.</p>	CORRECTIVA:
PROBLEMÁTICA:	PREVENTIVA:

Entidad		Área Auditada		Responsable de la Auditoría						
Titular	Titular del Área	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó						
Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba	Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba	Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba	L.A.F. Diana Eliosa	Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas						
COMENTARIOS DEL AUDITADO:				<table border="1"> <tr> <td>Hoja</td> <td align="center">1</td> <td>de</td> <td align="center">1</td> </tr> </table>	Hoja	1	de	1		
Hoja	1	de	1							


 Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba
 Secretaria Administrativa del Fondo Mixto


 Lic., C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas
 Director General Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

REPORTE DE AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES (A05-2)

Fondo Mixto - CONACYT
Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría				
No. Observación		Año /Trimestre		
0		2017/01		
Rubro o cuenta afectada	N/A	Área Auditada		
	Fecha de:	DÍA	MES	AÑO
	Compromiso			
	Atención			

Monto Observado	\$	-	ACLARADO	\$	-	PENDIENTE	\$	-
-----------------	----	---	----------	----	---	-----------	----	---

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

OBSERVACIÓN:

No se determinaron observaciones en el trimestre.

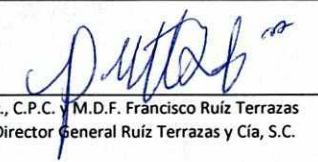
ACCIONES REALIZADAS:

Status de la Observación	N/A
Status de la Fecha Compromiso	N/A

Responsable del Seguimiento		Responsable de la Auditoría	
Titular	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba	Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba	Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruíz Terrazas

Hoja	1	de	1
------	---	----	---


 Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba
 Secretaria Administrativa del Fondo Mixto


 Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas
 Director General Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

RESUMEN DE OBSERVACIONES (A05-3)

No. Observación	Año /Trimestre	Status de la Observación	N/A		
0	2017/01				
Rubro o cuenta afectada		Área Auditada			
Monto Observado		Fecha Compromiso			
Monto Aclarado			Dia	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarara		Status Fecha Comprimiso			
OBSERVACIÓN					
<p>No se determinaron observaciones</p>					



Nombre del Auditor que revisó y autorizó Lic., C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas
--

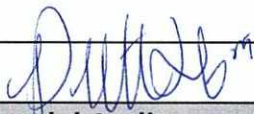
Hoja	1	de	1
------	---	----	---

COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA (A05-4)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017
(FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA)

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2017	Saldos al 31 de Marzo 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	Referencia para Interpretación
Activo					
Efectivo	11,025.11	20,216.45	(9,191.34)	(45.46)%	
Inversiones Financieras a C.P.	132,001,316.84	126,332,782.68	5,668,534.16	4.49%	A.1
Otros Activos Circulantes	-	0.96	(0.96)	(100.00)%	
Total Activo	132,012,341.95	126,353,000.09	5,659,341.86	-140.98%	
Pasivo					
Cuentas Por Pagar	-	-			
Impuestos Por Pagar	-	-			
Compromisos Por Apoyos	-	-			
Total Pasivo	-	-			
Hacienda Pública/Patrimonio					
Patrimonio Disponible	125,609,264.87	123,393,750.86	2,215,514.01	1.80%	
Patrimonio Por Formalizar	4,535,412.94	1,915,113.54	2,620,299.40	136.82%	
Utilidad o Perdida	1,867,664.14	1,044,135.69	823,528.45	78.87%	
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	132,012,341.95	126,353,000.09	5,659,341.86	217.49%	
Total de Pasivo y Patrimonio	132,012,341.95	126,353,000.09			

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

A.1 El porcentaje de cambio que se refleja en la cuenta de Inversiones Financieras a C.P., es sobre la cuenta bancaria de fondo de inversión que se tiene en la entidad financiera NAFINSA, misma que cuenta con una tasa variable y al 31 de marzo de 2017 generó \$700,447.30 de intereses.




Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic., C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS (A05-5)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017
FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2017	Saldos al 31 de Marzo 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	Referencia para Interpretación
Ingresos y Otros Beneficios					
Productos Financieros	1,949,780.31	1,084,059.80	865,720.51	79.86%	A.1
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,949,780.31	1,084,059.80	865,720.51	79.86%	
Gastos y Otras Pérdidas					
<i>Gastos de Administración</i>					
Honorarios	79,819.37	37,609.95	42,209.42	112.23%	
Servicios Bancarios	2,296.80	2,314.16	(17.36)	(0.75)%	
<i>Gastos de Operación</i>					
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	82,116.17	39,924.11	42,192.06	111.48%	
Ahorro/Desahorro de la Gestión	1,867,664.14	1,044,135.69			

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

A.1. El incremento en el saldo de la cuenta bancaria en NAFINSA, se debe a la tasa variable que genera intereses en la mencionada. Dichos intereses se generan respecto al monto que se tenga en la cuenta, mismo que no ha presentado decrementos en el primer trimestre debido a que no se han publicado convocatorias.


Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic., C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas


REPORTE SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES (A05-6)
EL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017
FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
RUÍZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.


CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA												
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales	0	0	0									
Importe (A)	0	0	0									
ISR retenciones por salarios												
Importe (B)	0	0	0									
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (C)	0	0	0									
Impuesto al valor agregado												
Importe (D)	0	0	0									
IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales	0	0	0									
Importe (a)	0	0	0									
Actualización	0	0	0									
Recargos	0	0	0									
Total	0	0	0									
Fecha presentación	0	0	0									
Numero de operación	0	0	0									
ISR retenciones por salarios												
Importe (b)	0	0	0									
Actualización	0	0	0									
Recargos	0	0	0									
Total	0	0	0									
Fecha presentación	0	0	0									
Numero de operación	0	0	0									
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (c)	0	0	0									
Actualización	0	0	0									
Recargos	0	0	0									
Total	0	0	0									
Fecha presentación	0	0	0									
Numero de operación	0	0	0									
Impuesto al valor agregado												
Importe (d)	0	0	0									
Actualización	0	0	0									
Recargos	0	0	0									
Total	0	0	0									
Fecha presentación	0	0	0									
Numero de operación	0	0	0									
DIFERENCIAS												
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales	0	0	0									
ISR (A-a)	0	0	0									
ISR retenciones por salarios (B-b)	0	0	0									
ISR retenciones por servicios profesionales (C-c)	0	0	0									
Impuesto al valor agregado (D-d)	0	0	0									


Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic., C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas

FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL EJERCICIO COMPRENDIDO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2017

	31-ene-17	31-dic-16
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NO RESTRINGIDO 31/01/2017		
Aportaciones CONACYT	-	-
Aportaciones Contraparte	-	-
Aportaciones Otros aportantes	-	-
Intereses cobrados	637,039.02	5,288,108.60
Otros ingresos	-	-
Devoluciones de recursos no ejercidos	-	-
	<u>637,039.02</u>	<u>5,288,108.60</u>
Menos:		
Honorarios Fiduciarios		271,633.21
Servicios Profesionales		159,152.00
Comisiones Bancarias	765.60	9,210.42
Otros gastos de operación y administración	-	12,299.56
Total de Gastos de operación y administración	<u>765.60</u>	<u>452,295.19</u>
Menos:		
Asignaciones y aprobaciones del CTA	-	2,440,799.40
Aumento (Disminución) en el patrimonio no restringido	<u><u>636,273.42</u></u>	<u><u>2,395,014.01</u></u>
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO TEMPORALMENTE RESTRINGIDO (Nota 8)		
Asignaciones y aprobaciones del CTA (Nota 8.1)	-	2,612,250.00
Menos:		
Formalización de apoyos (Nota 8.2)	-	179,500.00
Aplicación de Gasto Operativo	-	171,450.60
Aumento (Disminución) en el patrimonio temporalmente restringido	<u><u>-</u></u>	<u><u>2,620,299.40</u></u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) TOTAL EN EL PATRIMONIO	<u>636,273.42</u>	<u>5,015,313.41</u>
PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO	<u>130,144,677.81</u>	<u>125,129,364.40</u>
PATRIMONIO AL FINAL DEL PERIODO	<u><u>130,780,951.23</u></u>	<u><u>130,144,677.81</u></u>


Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo


M.A.R.H. Paola G. Leyva Garcia
Jefa del Departamento Administrativo



FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
 NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2017

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
	31-ene-17	31-dic-16		31-ene-17	31-dic-16
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,556.11	13,321.59	CUENTAS POR PAGAR	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	130,768,395.12	130,131,356.22	IMPUESTOS POR PAGAR	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	COMPROMISOS POR APOYOS	-	-
TOTAL ACTIVO	130,780,951.23	130,144,677.81	TOTAL PASIVO	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE			PATRIMONIO		
EQ. COMPUTO	-	-	TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	4,535,412.94	4,535,412.94
			NO RESTRINGIDO	126,245,538.29	125,809,264.87
			SUMA DEL PATRIMONIO	130,780,951.23	130,144,677.81
SUMA DEL ACTIVO	130,780,951.23	130,144,677.81	SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO	130,780,951.23	130,144,677.81

	31-ene-17	31-dic-16
APORTACIONES POR RECIBIR	270,000,000.00	270,000,000.00
APORTACIONES AUTORIZADAS POR RECIBIR	270,000,000.00	270,000,000.00
	540,000,000.00	540,000,000.00

 Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba
 Secretaria Administrativa del Fondo

 M.A.R.H. Paola G. Leyva Garcia
 Jefa del Departamento Administrativo




Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO




FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2017

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
	28-feb-17	31-dic-16		28-feb-17	31-dic-16
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,790.62	13,321.59	CUENTAS POR PAGAR	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	131,300,869.52	130,131,356.22	IMPUESTOS POR PAGAR	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	COMPROMISOS POR APOYOS	-	-
TOTAL ACTIVO	131,312,660.14	130,144,677.81	TOTAL PASIVO	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE			PATRIMONIO		
EQ. COMPUTO	-	-	TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	4,535,412.94	4,535,412.94
			NO RESTRINGIDO	126,777,247.20	125,605,264.87
			SUMA DEL PATRIMONIO	131,312,660.14	130,144,677.81
SUMA DEL ACTIVO	131,312,660.14	130,144,677.81	SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO	131,312,660.14	130,144,677.81


	28-feb-17	31-dic-16
APORTACIONES POR RECIBIR	270,000,000.00	270,000,000.00
APORTACIONES AUTORIZADAS POR RECIBIR	270,000,000.00	270,000,000.00
	540,000,000.00	540,000,000.00



Dra. Lisbelly Dominguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo.


M.A.R.H. Paola G. Leyva Garcia
Jefa del Departamento Administrativo

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2017


ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
ACTIVO CIRCULANTE	31-mar-17	31-dic-16	PASIVO	31-mar-17	31-dic-16
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,025.11	13,321.59	CUENTAS POR PAGAR	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	132,001,316.80	130,131,356.22	IMPUESTOS POR PAGAR	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	COMPROMISOS POR APOYOS	-	-
TOTAL ACTIVO	132,012,341.91	130,144,677.81	TOTAL PASIVO	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE			PATRIMONIO		
EQ. COMPUTO	-	-	TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	4,535,412.94	4,535,412.94
			NO RESTRINGIDO	127,476,928.97	125,609,264.87
			SUMA DEL PATRIMONIO	132,012,341.91	130,144,677.81
SUMA DEL ACTIVO	132,012,341.91	130,144,677.81	SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO	132,012,341.91	130,144,677.81
		31-mar-17	31-dic-16		
		270,000,000.00	270,000,000.00		
		270,000,000.00	270,000,000.00		
		540,000,000.00	540,000,000.00		



Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo.


M.A.R.H. Paola G. Leyva García
Jefa del Departamento Administrativo

**FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL EJERCICIO COMPRENDIDO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**


	31-mar-17	31-dic-16
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NO RESTRINGIDO		
Aportaciones CONACYT	-	-
Aportaciones Contraparte	-	-
Aportaciones Otros aportantes	-	-
Intereses cobrados	1,949,780.27	5,288,108.60
Otros Ingresos	-	-
Devoluciones de recursos no ejercidos	-	-
	<u>1,949,780.27</u>	<u>5,288,108.60</u>
Menos:		
Honorarios Fiduciarios	79,819.37	271,633.21
Servicios Profesionales	-	159,152.00
Comisiones Bancarias	2,296.80	9,210.42
Otros gastos de operación y administración	-	12,299.56
Total de Gastos de operación y administración	<u>82,116.17</u>	<u>452,295.19</u>
Menos:		
Asignaciones y aprobaciones del CTA	-	2,440,799.40
Aumento (Disminución) en el patrimonio no restringido	<u>1,867,664.10</u>	<u>2,395,014.01</u>
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO TEMPORALMENTE RESTRINGIDO (Nota 8)		
Asignaciones y aprobaciones del CTA (Nota 8.1)	-	2,612,250.00
Menos:		
Formalización de apoyos (Nota 8.2)	-	179,500.00
Aplicación de Gasto Operativo	-	171,450.60
Aumento (Disminución) en el patrimonio temporalmente restringido	<u>-</u>	<u>2,620,299.40</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) TOTAL EN EL PATRIMONIO	<u>1,867,664.10</u>	<u>5,015,313.41</u>
PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO	<u>130,144,677.81</u>	<u>125,129,364.40</u>
PATRIMONIO AL FINAL DEL PERIODO	<u>132,012,341.91</u>	<u>130,144,677.81</u>



Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo


M.A.R.H. Paola G. Leyva García
Jefa del Departamento Administrativo

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO COMPRENDIDO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	31-mar-17	31-dic-16
Incrementos por:		
Aportaciones CONACYT	-	-
Aportaciones Contraparte	-	-
Aportaciones Otros aportantes	-	-
Devoluciones de recursos no ejercidos	-	-
Otros ingresos	-	-
Otros incrementos	-	-
	<hr/>	<hr/>
Disminuciones por:		
Entrega de recursos a Sujetos de Apoyo		113,800.30
Honorarios Fiduciarios	79,819.37	271,633.21
Servicios Profesionales	-	159,152.00
Comisiones Bancarias	2,296.80	9,210.42
Otros gastos pagados	-	12,298.60
	<hr/>	<hr/>
	82,116.17	566,094.53
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>
	(82,116.17)	(566,094.53)
<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>		
Incremento por intereses cobrados	1,949,780.27	5,288,108.60
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<hr/>	<hr/>
	1,949,780.27	5,288,108.60
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<hr/>	<hr/>
	1,867,664.10	4,722,014.07
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	130,144,677.81	125,422,663.74
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<hr/>	<hr/>
	132,012,341.91	130,144,677.81


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Secretaría Administrativa del Fondo


M.A.R.H. Paola G. Leyva García
Jefa del Departamento Administrativo