

Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt – Gobierno del Estado de Chihuahua
Secretario Administrativo

Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba
Presente:

En relación con la auditoria de estados financieros por el ejercicio del 1º de Enero al 31 de Diciembre del año 2016 del Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt - Gobierno del Estado de Chihuahua, me permito presentar a usted el:

Dictamen Financiero – Presupuestal

En relación con la revisión del periodo comprendido de Enero a Diciembre del año 2016, hemos aplicado los diferentes procedimientos y técnicas de revisión sobre los registros de contabilidad que consideramos necesarios en cada caso en particular, así como los demás procedimientos sobre la entidad que inciden en su operación y en el ejercicio del presupuesto.

Los trabajos desarrollados y los resultados obtenidos son los que se muestran en el informe adjunto denominado **DICTAMEN FINANCIERO – PRESUPUESTAL DEL FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA 2016** presentado impreso y en disco magnético a solicitud de la Secretaría de la Función Pública, debidamente requisitado y firmado por el titular de la entidad y el despacho auditor, y que contiene lo siguiente:

1. Dictamen Financiero-Presupuestal
2. Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016, emitidos y firmados por la Entidad
3. Estados Presupuestales al 31 de Diciembre de 2016, emitidos y firmados por la Entidad
4. Informe Anual de Actividades y Horas Reales empleadas en la Auditoría
5. Copia del Acta Final de Auditoría

Sin más por el momento, quedo de usted.

POR EL DESPACHO DE AUDITORES EXTERNOS "VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS", S.C.

C.P.C. JORGE LUÍS VALDEZ VALENCIA



POR EL FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
DE CHIHUAHUA

FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS S.C.

DICTAMEN FINANCIERO-PRESUPUESTAL		ANEXO 3
1	Dictamen Financiero-Presupuestal	ANEXO 3-1
2	Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016, emitidos y firmados por la Entidad	ANEXO 3-2
3	Estados Presupuestales al 31 de Diciembre de 2016, emitidos y firmados por la Entidad	ANEXO 3-3
4	Informe Anual de Actividades y Horas Reales empleadas en la Auditoría	ANEXO 3-4
5	Copia del Acta Final de Auditoría	ANEXO 3-5

ATENTAMENTE

C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
AUDITOR EXTERNO

SECRETARÍA DE LA
FUNCIÓN PÚBLICA

RECORRIDO
30 MAR 2017
12:37

**GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
SECRETARÍA DE LA FUNCION PÚBLICA
PRESENTE:**

Hemos auditado los estados financieros e información presupuestaria del **FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, que comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados y el estado de ingresos y egresos presupuestales.

En nuestra opinión, los estados financieros que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Somos independientes de la entidad y hemos cumplido con los requerimientos y responsabilidades de ética que son relevantes y aplicables a nuestras auditorías de estados financieros de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

Obtuvimos un conocimiento del control interno importante para la auditoría, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que fueran adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del mismo.

Dichos estados financieros y presupuestales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en los reportes solicitados por la Secretaría de la Función Pública de Gobierno del Estado de Chihuahua, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros y presupuestales que se describen con anterioridad y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de dichos estados financieros libres de incorrección material.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros e información presupuestaria en su conjunto se encuentran libres de incorrecciones materiales, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse que razonablemente influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros y presupuestales.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante la misma.

C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

R.F.C. VAVJ670309TC8

C.U.R.P. VAVJ670309HCHLLR03

Reg. A.G.A.F.F. NO. 11921

Reg. A.G.A.F.F. despacho 6599

Reg. IMSS 7768

Ced. Prof. 1841483

Chihuahua, Chih. a 15 de Marzo de 2017

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
 NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2016

ANEXO 3-2

ACTIVO	PASIVO Y PATRIMONIO
ACTIVO CIRCULANTE	PASIVO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	CUENTAS POR PAGAR
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	IMPUESTOS POR PAGAR
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	COMPROMISOS POR APOYOS
	TOTAL PASIVO
TOTAL ACTIVO	TOTAL PASIVO
<u>130,144,677.81</u>	<u>130,144,677.81</u>
ACTIVO NO CIRCULANTE	PATRIMONIO
EQ. DE COMPUTO	TEMPORALMENTE RESTRINGIDO
	NO RESTRINGIDO
	SUMA DEL PATRIMONIO
	4,535,412.94
	125,609,264.87
	<u>130,144,677.81</u>
SUMA DEL ACTIVO	SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO
<u>130,144,677.81</u>	<u>130,144,677.81</u>

APORTACIONES POR RECIBIR	180,000,000.00
APOTACIONES AUTORIZADAS POR RECIBIR	180,000,000.00
	<u>360,000,000.00</u>


Dra. LISBELLY DOMINGUEZ RUVALCABA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO


C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
 AUDITOR EXTERNO

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
 NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
 ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016

ANEXO 3-2

<i>Ingresos</i>	PERIODO	ACUMULADO
Ingresos Financieros		
Productos Financieros	606,675.53	5,288,108.60
Total Ingresos Financieros	<u>606,675.53</u>	<u>5,288,108.60</u>
Otros Ingresos	-	-
Total Otros Beneficios	<u>-</u>	<u>-</u>
Total Ingresos	<u><u>606,675.53</u></u>	<u><u>5,288,108.60</u></u>
 <i>Egresos</i>		
Gastos De Administracion		
Honorarios	-	430,785.21
Servicios Bancarios	765.60	9,210.42
Otros Gastos De Administracion		
Total Gastos De Administracion	<u>765.60</u>	<u>439,995.63</u>
Gastos De Operacion		
Realizacion De Eventos Oficiales	0.02	0.02
Evaluaciones	-	1,160.00
Otros Gastos De Operacion	0.94	11,139.54
Total Gastos De Operacion	<u>0.96</u>	<u>12,299.56</u>
Total Egresos	<u><u>766.56</u></u>	<u><u>452,295.19</u></u>
 Utilidad (O Pérdida)	 <u><u>605,908.97</u></u>	 <u><u>4,835,813.41</u></u>


 Dra. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO


 C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
 AUDITOR EXTERNO


Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Chihuahua
Presupuesto Autorizado 2016

ANEXO 3-3

Proceso	Acciones Relevantes	Concepto de gasto	Unidad	Costo Unitario	Monto	Monto presupuesto	MINISTRADO	EJERCIDO	Pendiente de Ministrar	Disponible
01 Planeación	1. Prioridades y demandas estratégicas 2. Plan de Acción	01 Gastos alimentación	4 reuniones	\$2,500	\$10,000	\$34,500.00	\$0	\$0	\$10,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	2 viajes	\$11,000	\$22,000		\$0	\$0	\$22,000	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	1 lote	\$2,500	\$2,500		\$0	\$0	\$2,500	\$0
02 Elaboración, publicación convocatoria	1. Elaboración demandas específicas 2. Difusión convocatorias	01 Gastos alimentación	6 reuniones	\$2,500	\$15,000	\$142,500.00	\$0	\$0	\$15,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	2 viajes	\$11,000	\$22,000		\$0	\$0	\$22,000	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	1 lote	\$2,500	\$2,500		\$0	\$0	\$2,500	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	3 lotes	\$1,000	\$3,000		\$0	\$0	\$3,000	\$0
		06 Publicaciones en medios impresos y elect.	4 publicaciones	\$20,000	\$80,000		\$0	\$0	\$80,000	\$0
		08 Servicios profesionales especializ. (Elaboración de demandas y Convocatorias)	1 contrato	20,000	\$20,000		\$0	\$0	\$20,000	\$0
03 Formulación de propuestas	1. Talleres de inducción 2. Seguimiento Propuesta	01 Gastos alimentación	4 eventos	\$5,000	\$20,000	\$70,500.00	\$0	\$0	\$20,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	4 viajes	\$11,000	\$44,000		\$0	\$0	\$44,000	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	1 lotes	\$2,500	\$2,500		\$0	\$0	\$2,500	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	2 lotes	\$2,000	\$4,000		\$0	\$0	\$4,000	\$0
04 Evaluación y Selección de Propuestas	1. Integración y capacitación C.E. 2. Dictaminación y selección de propuestas	01 Gastos Alimentación	4 Sesiones	\$5,000	\$20,000	\$619,500.00	\$0	\$0	\$20,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	30 viajes	\$11,000	\$330,000		\$0	\$0	\$330,000	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	1 lote	\$2,500	\$2,500		\$0	\$0	\$2,500	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	1 lote/sesión	\$2,000	\$2,000		\$0	\$0	\$2,000	\$0
		07 Estimulos a evaluadores	50 evaluaciones	\$5,300	\$265,000		\$0	\$0	\$265,000	\$0
05 Formalización Proyectos	1. Taller de capacitación	01 Gastos Alimentación	3 Sesiones	\$3,500	\$10,500	\$13,000.00	\$0	\$0	\$10,500	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	1 lote	\$2,500	\$2,500		\$0	\$0	\$2,500	\$0
06 Seguimiento de Proyectos	1. Seguimiento técnico de proyectos 2. Seguimiento financiero proyectos 3. Evaluación Informes 4. Revisiones de avance proyectos	01 Gastos alimentación	5 revisiones	\$2,000	\$10,000	\$834,800.00	\$0	\$0	\$10,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	12 viajes	\$11,000	\$132,000		\$0	\$0	\$132,000	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	2 lotes	\$5,000	\$5,000		\$0	\$0	\$5,000	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	10 servicio	\$300	\$3,000		\$0	\$0	\$3,000	\$0
		07 Estimulo a evaluadores	8 seguimientos, 2 evaluadores	\$2,650	\$84,800		\$1,160	\$1,160	\$83,640	\$0
		08 Servicios profesionales especializ. (seguimiento técnico y financiero de proyectos)	1 servicio anual	\$600,000	\$600,000		\$0	\$0	\$600,000	\$0

07 Transferencia y difusión de resultados	1. Reuniones con usuarios 2. Base de datos 3. Simposio	01 Gastos alimentación	1 serv. (100 P)	\$60,000	\$60,000	\$607,750.00	\$0	\$0	\$60,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	8 viajes	\$11,000	\$88,000		\$0	\$0	\$88,000	\$0
		03 Papelería (invitaciones y publicaciones)	1 lote	\$7,500	\$7,500		\$0	\$0	\$7,500	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	1 lotes	\$3,000	\$3,000		\$306	\$306	\$2,694	\$0
		05 Arrendamientos	1 renta de lugar, stands, escenario, ambientación	\$250,000	\$250,000		\$0	\$0	\$250,000	\$0
		09 Otros gastos	1 lote	\$199,250	\$199,250		\$0	\$0	\$199,250	\$0
08 Evaluación de Impacto	1. Definición metodología 2. Evaluación muestra proyectos	08 Servicios especializados	1 servicio	\$80,000	\$80,000	\$80,000.00	\$0	\$0	\$80,000	\$0
09 Administración del Fideicomiso	1. Contabilidad y registros del Fideicomiso. 2. Informes financieros 3. Seguimiento financiero proyectos 4. Atención auditorías 5. Administración	01 Gastos Alimentación sesiones CTA	6 Sesiones	\$5,000	\$30,000	\$389,200.00	\$10,833	\$10,833	\$19,167	\$0
		01 Gastos de alimentación reuniones trabajo	3 sesiones	\$3,000	\$9,000		\$0	\$0	\$9,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos despacho contable	3 visitas in situ	\$2,000	\$6,000		\$0	\$0	\$6,000	\$0
		02 Pasajes y viáticos	6 viajes	\$10,000	\$60,000		\$0	\$0	\$60,000	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	1 lote	\$10,000	\$10,000		\$0	\$0	\$10,000	\$0
		03 Papelería-Fotocopiado	2 lote	\$10,000	\$20,000		\$0	\$0	\$20,000	\$0
		04 Mensajería	1lote envios	\$5,000	\$5,000		\$0	\$0	\$5,000	\$0
		08 Servicios profesionales (honorarios contables)	1 servicio anual	\$139,200	\$139,200		\$119,364	\$119,364	\$19,836	\$0
		08 Servicios profesionales (Servicios Jurídicos y legales)	1 servicio anual	\$50,000	\$50,000		\$0	\$0	\$50,000	\$0
		08 Servicios profesionales (auditoria externa)	2 auditorias	\$20,000	\$40,000		\$39,788	\$39,788	\$212	\$0
		08 Servicios profesionales (servicios estenográficas)	1 servicio anual	\$20,000	\$20,000		\$0	\$0	\$20,000	\$0
TOTAL		0	0	0	0	\$2,791,750.00	\$171,450.60	\$171,450.60	\$2,620,299.40	\$0.00


Dra. LISBEILY DOMÍNGUEZ RUVALCABA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
AUDITOR EXTERNO

Presupuesto Ejercido 2016

Proceso	Acciones Relevantes	Concepto de gasto	Monto
01 Planeación	1. Prioridades y demandas estratégicas 2. Plan de Acción	01 Gastos alimentación	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
02 Elaboración, publicación convocatoria	1. Elaboración demandas específicas 2. Difusión convocatorias	01 Gastos alimentación	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	\$0
		06 Publicaciones en medios impresos y elect.	\$0
		08 Servicios profesionales especializ. (Elaboración de demandas y Convocatorias)	\$0
03 Formulación de propuestas	1. Talleres de inducción Seguimiento Propuesta	2. 01 Gastos alimentación	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	\$0
04 Evaluación y Selección de Propuestas	1. Integración y capacitación C.E. 2. Dictaminación y selección de propuestas	01 Gastos Alimentación	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	\$0
		07 Estímulos a evaluadores	\$0
05 Formalización Proyectos	1. Taller de capacitación	01 Gastos Alimentación	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
06 Seguimiento de Proyectos	1. Seguimiento técnico de proyectos 2. Seguimiento financiero proyectos 3. Evaluación Informes 4. Revisiones de avance proyectos	01 Gastos alimentación	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	\$0
		07 Estimulo a evaluadores	\$1,160
		08 Servicios profesionales especializ. (seguimiento técnico y financiero de proyectos)	\$0

07 Transferencia y difusión de resultados	1. Reuniones con usuarios datos 2. Base de 3. Simposio	01 Gastos alimentación	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería (invitaciones y publicaciones)	\$0
		04 Mensajería y correspondencia	\$305.60
		05 Arrendamientos	\$0
		09 Otros gastos	\$0
08 Evaluación de impacto	1. Definición metodología Evaluación muestra proyectos 2.	08 Servicios especializados	\$0
			\$0
09 Administración del Fideicomiso	1. Contabilidad y registros del Fideicomiso. 2. Informes financieros Seguimiento financiero proyectos 3. Atención auditorias Administración 4. 5.	01 Gastos Alimentación sesiones CTA	\$10,833
		01 Gastos de alimentación reuniones trabajo	\$0
		02 Pasajes y viáticos despacho contable	\$0
		02 Pasajes y viáticos	\$0
		03 Papelería y artículos de oficina	\$0
		03 Papelería-Fotocopiado	\$0
		04 Mensajería	\$0
		08 Servicios profesionales (honorarios contables)	\$119,364
		08 Servicios profesionales (Servicios Jurídicos y legales)	\$0
		08 Servicios profesionales (auditoria externa)	\$39,788.00
		08 Servicios profesionales (servicios estenográficas)	\$0
TOTAL			\$171,450.60


Dra. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO


C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
 AUDITOR EXTERNO

**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES Y HORAS REALES EMPLEADAS EN LA AUDITORIA
FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS S.C.**

ANEXO 3-4

RUBRO	ALCANCE ESTIMADO	ALCANCE REVISADO	HORAS ESTIMADAS SEGÚN PROGRAMA DE TRABAJO	HORAS REALES UTILIZADAS EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA	DIFERENCIA
1. ESTUDIO PRELIMINAR:					
Cuestionario de control interno					
Solicitud de información y/o documentación y su seguimiento	100%	100%	4.0	4.0	0.0
Preparación de expedientes	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Preparación de Minuta	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Examen y evaluación del control interno	100%	100%	8.0	8.0	0.0
Programa de trabajo de auditoría	100%	100%	2.0	2.0	0.0
2. REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS					
Inicial:					
Cédula de revisión de saldos iniciales	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Verificación de aplicación de ajustes de auditoría anterior	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Verificación de entero de diferencias reflejadas en dictamen anterior	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Seguimiento a la carta de observaciones	100%	100%	4.0	4.0	0.0
Ingresos					
Revisión analítica de ingresos	100%	100%	8.0	8.0	0.0
Corte de formas	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Revisión de la emisión de comprobantes	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Revisión de contratos	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Costos, compras y/o Gastos					
Revisión analítica de costos y gastos	50%	100%	72.0	72.0	0.0
Inventarios					
Revisión del inventario físico	100%	100%	0.0	0.0	0.0
Caja y bancos:					
Arqueos de caja	100%	100%	0.0	0.0	0.0
Confirmaciones bancarias de saldos	100%	100%	0.0	0.0	0.0
Revisión de conciliaciones bancarias y partidas en conciliación	100%	100%	4.0	4.0	0.0
Cuentas y documentos por cobrar					
Confirmación de saldos	50%	50%	2.0	2.0	0.0
Revisión de la integración de las principales cuentas	10%	10%	2.0	2.0	0.0
Revisión de cuentas y operaciones con partes relacionadas	10%	10%	2.0	2.0	0.0
Pagos anticipados					
Confirmación de saldos	50%	50%	2.0	2.0	0.0
Verificación contra documentos (contratos)	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Inmuebles, maquinaria y equipo					
Revisión analítica de altas y bajas de activo fijo	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión del cuadro de activos fijos	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión del expediente de activos fijos (documentación comprobatoria)	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión de la depreciación contable del mes y acumulada	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión del Inventario físico de activos fijos o pruebas selectivas	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión de la carta de responsiva del inventario de activos	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Impuestos y por pagar					
Cotejar contra declaraciones y cálculos	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Obligaciones laborales					
Prueba global de nómina (contabilidad-nominas)	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión de la nómina	10%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión de la nómina contra la dispersión bancaria	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión de la nómina contra el personal autorizado	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Revisión de expedientes de personal	100%	0%	0.0	0.0	0.0
Cuentas y documentos por pagar					
Confirmación de saldos	50%	50%	1.0	1.0	0.0
Revisión de la integración de las principales cuentas	10%	10%	1.0	1.0	0.0
Revisión de cuentas y operaciones con partes relacionadas	10%	10%	1.0	1.0	0.0
Superávit o déficit					
Revisar su integración y analizarlo contra el estado de variaciones en el patrimonio y su comportamiento	100%	100%	1.0	1.0	0.0
3. REVISIÓN DE LA SITUACIÓN FISCAL					
Revisar las obligaciones fiscales de la dependencia a que esta sujeta	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Revisión del IVA, en su caso.	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Revisión de las obligaciones en materia de seguridad social	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Revisión de retenciones e impuestos sobre sueldos	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Revisión de las demás obligaciones fiscales a que esté sujeta	100%	100%	2.0	2.0	0.0
4. REVISIÓN PRESUPUESTAL					
Análisis e interpretación del presupuesto autorizado	100%	100%	2.0	3.0	1.0
Determinación de variaciones trimestrales contra presupuesto y su justificación	100%	100%	4.0	4.0	0.0
Determinación de variaciones acumuladas contra presupuesto y su justificación	100%	100%	4.0	4.0	0.0
Revisión de que los ingresos y gastos estén de acuerdo a presupuesto y a los diversos lineamientos y	100%	100%	2.0	3.0	1.0
5. EMISIÓN DE INFORMES					
Informe del estudio y evaluación del control interno	100%	100%	2.0	2.0	0.0
Elaboración del programa de trabajo	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Informe del presupuesto	100%	100%	1.0	3.0	2.0
Informe trimestrales de observaciones y seguimiento	100%	100%	16.0	16.0	0.0
Informe de obligaciones fiscales, federales, estatales y/o municipales	100%	100%	1.0	1.0	0.0
Dictamen de estados financieros, dictamen presupuestal (incluye presentación de los estados financieros)	100%	100%	4.0	5.0	1.0
Reporte de Horas Reales		100%	2.0	2.0	0.0
			176.0	181.0	5.0


C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
AUDITOR EXTERNO

ACTA FINAL DE AUDITORIA

FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Dra. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA

Folio 01 (uno)

Siendo las 12:00 doce horas del día 22 (Veintidós) de Febrero del año 2017 (dos mil diecisiete) en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, el C. AUDITOR, C.P. DULCE DANIELA WONG SALAS hacen constar que se constituyo legalmente en las Oficinas que ocupa el Fideicomiso Fondo Mixto Conacyt – Gobierno del Estado de Chihuahua a efectos de hacer constar lo siguiente:-----

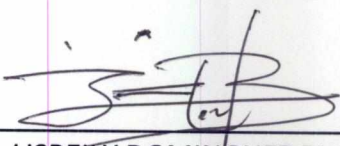
-----HECHOS-----

Para tal efecto y ante la presencia de la Dra. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA SECRETARIA ADMINISTRATIVA del FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA, en este momento se hace de su conocimiento del Dictamen Financiero y del seguimiento de las observaciones emitidas por el Despacho de Auditores Externos VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C., durante el ejercicio 2016. No habiendo más hechos que hacer constar, se da por terminada la práctica de esta diligencia, siendo las 12:30 (Doce horas con treinta minutos) de la misma fecha de su inicio-----

Asimismo previa lectura de lo asentado la firman al margen y al calce de todos y cada uno de sus folios los que en ella intervienen. Haciéndose constar que este documento fue elaborado por duplicado, de los cuales se entrega uno legible a la Secretaria Administrativa del FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA, con quien se entendió la diligencia-----

Conste:-----

POR EL FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA



Dra. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Pasa al folio 02 (dos)

ACTA FINAL DE AUDITORIA

FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Dra. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA

**Viene del folio 01 (uno)
Folio 02 (dos)**

POR EL DESPACHO DE AUDITORES EXTERNOS "VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS", S.C.



**C.P. DULCE DANIELA WONG SALAS
AUDITOR EXTERNO**

Estas firmas corresponden al Acta final de auditoría, celebrada el 22 de Febrero de 2017, en las instalaciones que ocupa EL FIDEICOMISO FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA.-----