



RECORRIDO
08 JUN 2020
13:57
Janety

Auditoría practicada a:

Instituto de Innovación y Competitividad

Auditoría realizada al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.



ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE
CHIHUAHUA

Instituto de Innovación
y Competitividad



SECRETARÍA DE LA
FUNCIÓN PÚBLICA



Asunto: Envío de Informe de Auditoría
Cuarto Trimestre



Chihuahua, Chih., a 08 de Mayo de 2020

DRA. LISBEILY DOMÍNGUEZ RUVALCABA
DIRECTORA DEL INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD
P R E S E N T E.-

Con motivo de la auditoría practicada al Instituto de Innovación y Competitividad, correspondiente al Ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019, al amparo del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 31 de Julio de 2019, me permito enviarle el **Informe Ejecutivo**, correspondiente al **Cuarto Trimestre** y sus respectivos anexos, en los cuales se plasman los resultados obtenidos de la misma.

Lo anterior, para su conocimiento y en su caso, el seguimiento solventatorio correspondiente de las observaciones determinadas.

Por último, estoy a sus órdenes para cualquier duda, comentario o apoyo que se pueda requerir de este Despacho Auditor Externo.

Lo antes expuesto con fundamento en la cláusula Sexta del Contrato de Prestación de Servicios.

Sin otro particular aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. CPC. Y M.D.F. FRANCISCO RUIZ TERRAZAS
RUIZ TERRAZAS Y COMPAÑÍA, S.C.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE
CHIHUAHUA
Instituto de Innovación
y Competitividad

C.c.p. Mtra. Mónica Vargas Ruíz.- Secretaria de la Función Pública del Gobierno del Estado

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



**Informe Ejecutivo
Cuarto Trimestre de 2019 (A04)**

**Auditoría Practicada a
Instituto de Innovación y Competitividad**

CONTENIDO:

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



I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 08 de Mayo 2020

DRA. LISBEILY DOMÍNGUEZ RUVALCABA
DIRECTORA DE EL INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD
P R E S E N T E.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los Estados Financieros-Presupuestales del ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, ordenada mediante el Contrato de Prestación de Servicios de Auditoría, de fecha 31 de Julio de 2019, con el objeto de verificar que el gasto público se haya ejercido conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables, se le informa, que **se emitieron 02 observaciones en el Trimestre** que se contienen en el **Anexo A05**, en el formato denominado **"Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1"**, así como, las medidas correctivas y preventivas por cada observación determinada.

Al respecto, se solicita su oportuna atención, para que presente en la fecha de compromiso establecida para cada observación indicada en la Cédula en mención, la documentación y demás información que las solvante. Lo anterior, bajo el apercibimiento que de no dar cumplimiento a lo solicitado en el párrafo que antecede, se tendrán por ciertos los hechos y/u omisiones contenidas en las observaciones de mérito.

El término para la solventación de las observaciones señaladas para cada una, será improrrogable y el incumplimiento al mismo se considerará como una inobservancia a los principios y directrices que rigen la actuación de los servidores públicos señaladas en el Artículo 7, párrafo primero, fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

ATENTAMENTE

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

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.



II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL CUARTO TRIMESTRE

1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

Se implementó un cuestionario de control interno a la entidad para conocer rubros generales de la entidad 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 Instituto de Innovación y Competitividad se encarga de fomentar el impulso al conocimiento, competitividad e innovación tecnológica, con visión a largo plazo, que permitan el desarrollo económico y social de la Entidad. Y están sujetos a la siguiente normatividad:

- Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua.
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Ley general de Contabilidad Gubernamental.

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.



4. ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

Se presenta en la **“Cédula de Alcance de la Revisión Trimestral A05-3”**.

5. Limitantes

No existieron limitantes en la auditoría.

6. CONCLUSIÓN DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

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 ordenada su contabilidad, así mismo el destino de sus recursos.

La contabilidad manejada por la entidad es precisa salvo unos puntos que fueron observados y establecidos en el Anexo A05-1, está 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.

El orden que mantienen por tipo de póliza y periodo, hizo el proceso de auditoría ágil y claro. La documentación solicitada fue presentada en tiempo y forma, esto contribuyo a los procedimientos de auditoría y al evaluar y reportar los resultados consecuentes.

7. Resumen y Status de las Observaciones

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	02
Segundo Trimestre	02
Tercer Trimestre	02
Cuarto Trimestre	02
Total	08

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	07
Sin Respuesta	01
Respuesta Insuficiente	00
Respuesta Improcedente	00
Respuesta en Análisis	00
Total	06

Instituto de Innovación y Competitividad
Ruíz Terrazas y Cía S.C.

A N E X O S A05

Nombrel Anexo

Descripción del Formato:

A05-1	Cédula de Observaciones y de Seguimiento
A05-2	Cédula de Alcance de la Revisión Trimestral
A05-3	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-4	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-5	Cédula del Cumplimiento de Obligaciones Fiscales

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA

Monto Observado Total	\$	288,528.48
Monto Aclarado	\$	-
Importe Pendiente	\$	288,528.48

No. Observación	Año / Trimestre
01	2019/01
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Nóminas
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Compensaciones

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
Con motivo de nuestra revisión a los recibos de nómina correspondientes al primer trimestre detectamos que los pagos por compensaciones registrados en la cuenta "Remuneraciones Adicionales y Especiales" no se incluyen en los CFDI's emitidos por la entidad. En el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019 el monto por pagos por compensaciones a los empleados de la entidad ascienden a \$288,528.48.	Para efectos de subsanar la presente observación se solicita que: 1. Se cancelen los recibos de nómina emitidos por el ejercicio actual. 2. Se emitan nuevos recibos que incluyan los pagos por compensaciones a los funcionarios de la entidad. 3. En caso de que la entidad desee emitir un recibo independiente por este tipo de pagos, podrá hacerlo en un periodo extraordinario. La información mencionada con antelación deberá ser entregada como soporte para la solventación de la presente.
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
1. Art. 29, primer y último párrafos y 29-A, segundo párrafo del CFF. 2. Artículo 99, fracción III de la Ley del ISR; Regla 2.7.1.8., segundo párrafo. 3. Regla 2.7.5.1 de la Resolución Miscelánea Fiscal 2017 y Artículo Trigésimo Segundo Transitorio de la RMF 2017.	Se sugiere que en periodos posteriores se incluya el monto total de las percepciones que se entregan a los funcionarios de la entidad en sus respectivos recibos de nómina timbrados.
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	31/12/2019
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Sin respuesta

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	28/02/2020
La observación fue solventada para la presentación del informe del cuarto trimestre del ejercicio 2019 durante el mes de mayo del ejercicio 2020. Para ello la entidad proporcionó evidencia del timbrado de los pagos realizados a los trabajadores por concepto de compensaciones bajo el código agrupador del SAT "Otros ingresos". Es importante mencionar que esta solventación corrige las omisiones a partir del ejercicio 2020, situación que fue externada ante la Secretaría de la Función Pública para determinar la conclusión a emitir por auditoría. Derivado de lo anterior el estatus de la observación se modifica a solventado sin embargo se aclara que a criterio del auditor se mencionará esta situación en el dictamen financiero.	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba	MARH Piola Leyva Garcia	Lic. Mariela Macías Lujan	C.P. Maria Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA

Monto Observado Total	\$	39,175.60
Monto Aclarado	\$	-
Importe Pendiente	\$	39,175.60

No. Observación	Año /Trimestre
02	2019/01
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Nóminas
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Compensaciones

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>Con motivo de nuestra revisión a las retenciones de ISR por salarios detectamos que las cantidades pagadas por la entidad a sus empleados por concepto de "Compensaciones" no presentan una retención del impuesto correspondiente y por consecuencia se omite el pago del mismo a la autoridad fiscal en las declaraciones mensuales.</p>	<p>Para efectos de subsanar la presente observación se solicita que:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Los recibos de nómina emitidos como comprobantes fiscales y que se entreguen a los trabajadores de la entidad, deberán reflejar las cantidades que se entreguen cantidades por concepto de "Compensaciones". Para ello la entidad deberá corregir los recibos emitidos durante el ejercicio auditado con previa cancelación de los recibos anteriores. 2. Los recibos corregidos deberán incluir el monto de las retenciones de ISR que correspondan de acuerdo a la tarifa mensual publicada por el SAT. 3. Dichas cantidades deberán ser enteradas vía pago referenciado complementario a la autoridad fiscal. 4. Los recibos de nómina corregidos deberán corresponder a las cantidades netas entregadas a los trabajadores. <p>La información mencionada con antelación deberá ser entregada como soporte para la solventación de la presente o en su defecto, el acuerdo establecido con la autoridad fiscal que ampare la práctica actual de no retener impuestos sobre las "Compensaciones" entregadas a los trabajadores.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<ol style="list-style-type: none"> 1. Artículo 94 fracción I de la Ley del Impuesto sobre la Renta. 2. Artículo 96 de la Ley del Impuesto sobre la Renta. 	<p>Se sugiere que en periodos posteriores se incluya el monto total de las percepciones que se entregan a los funcionarios de la entidad en sus respectivos recibos de nómina timbrados. Al ser incluidas en el sistema de nóminas, previamente indicándole al sistema que se trata de una percepción sujeta de retención para efectos de ISR, este determinará en consecuencia el monto de los impuestos a retener a los funcionarios y que por consecuencia deberán ser enterados a la autoridad fiscal.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	31/12/2019
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Sin respuesta

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	28/02/2020
<p>La observación fue solventada para la presentación del informe del cuarto trimestre del ejercicio 2019 durante el mes de mayo del ejercicio 2020. Para ello la entidad proporcionó evidencia del timbrado de los pagos realizados a los trabajadores por concepto de compensaciones bajo el código agrupador del SAT "Otros ingresos". Es importante mencionar que esta solventación corrige las omisiones a partir del ejercicio 2020, situación que fue externada ante la Secretaría de la Función Pública para determinar la conclusión a emitir por auditoría. Derivado de lo anterior el estatus de la observación se modifica a solventado sin embargo se aclara que a criterio del auditor se mencionará esta situación en el dictamen financiero.</p>	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

Entidad		Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó	
Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba	MARH Padia Leyva Garcia	Lic. Marisol Macías Lujan	C.P. Maria Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas	

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION DE COMPETITIVIDAD
RUÍZ TERRAZAS Y CÍA S.C.

Monto Observado Total	N/A
Monto Aclarado	N/A
Importe Pendiente	N/A

No. Observación	Año / Trimestre
03	2019/02
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Portal de Transparencia

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>En lo correspondiente a la revisión efectuada al segundo trimestre del ejercicio 2019, el cual comprende del 01 de Abril al 30 de Junio, se observa que la entidad no realiza las publicaciones correspondientes en el portal de Transparencia del Estado de Chihuahua, así como en el institucional la información señalada en el "Decreto de unidad responsable LXXXII: Áreas administrativas al interior de los entes públicos", en donde se manifiesta que deben rendir cuentas acerca de los recursos humanos, materiales y financieros que administran para contribuir al cumplimiento de los programas comprendidos en la estructura programática que les fue autorizada.</p>	<p>Se sugiere a la entidad actualizar la información en el portal correspondiente a la Transparencia del Estado de Chihuahua, incluyendo en este los lineamientos que se solicitan de manera clara y concreta para facilitar al acceso público de carácter general de forma tal que se asegure su calidad, veracidad, oportunidad y confiabilidad. Para la solventación de esta observación la entidad debe proporcionar evidencia suficiente de la publicación de la información mandatoria señalada en la observación y de acuerdo al fundamento compartido.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<p>De acuerdo con lo establecido en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua, artículo 77 y así como de acuerdo a lo mencionado en el Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, artículo 8 inciso II "La información deberá estar contenida en un sitio de internet de acceso público y general, visible desde el portal principal del sitio de internet de la dependencia o entidad, indicando la fecha de su actualización, así como un vínculo al sitio de internet del Instituto".</p>	<p>Conforme a lo antes mencionado la entidad debe realizar la actualización de la información trimestre a trimestre, ya que si bien es un tema de control interno es importante mencionar que emana de una obligación en estricto sentido por parte de la dependencia.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	31/12/2019
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Sin respuesta

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	28/02/2020
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
<p>Recibimos por parte de la entidad los oficios de solicitud y autorización para la actualización del Comité de Transparencia dirigidos al Instituto Chihuahuense para la Transparencia y Acceso a la Información Pública. Así como los derivados de este trámite como lo son la publicación de la información del sujeto obligado correspondientes a ejercicios anteriores, y el ejercicio 2019.</p>	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Dra. Lisbellí Domínguez Ruvalcaba	MARH Paola Leyva García	Lic. Marisol Macías Lujan	C.P. María Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION DE COMPETITIVIDAD
RUÍZ TERRAZAS Y CIA S.C.

Monto Observado Total	\$	123,189.23
Monto Aclarado	\$	-
Importe Pendiente	\$	123,189.23

No. Observación	Año / Trimestre
4	2019/02
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Materiales y Suministros
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Alimentos y Utensilios

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>Con motivo de nuestra revisión a los registros contables que integran la cuenta "Alimentos y Utensilios" se observa que los registros contables por concepto de coffee break no se encuentran debidamente acompañados de la documentación que permita verificar y comprobar el origen de estos gastos (convocatoria del evento, invitación, lista de asistencia, fotos del evento organizado, entre otros). Cabe mencionar que la entidad emplea la contabilización por segmento de negocios indicando en sus registros a qué programa se vinculan los gastos erogados.</p>	<p>Se recomienda a la entidad llevar un control contable por programa presupuestal administrado. Asimismo es importante mencionar que para cumplir con el decreto de austeridad así como lo establecido en el PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL ESTADO DE CHIHUAHUA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019, TÍTULO SEGUNDO, CAPÍTULO I, ARTÍCULO TRIGÉSIMO SEXTO, las entidades paraestatales deberán implementar controles internos que conduzcan a una administración eficiente, eficaz, transparente, que no merite la calidad ni se propicie la demora para lograr los objetivos, indicadores y metas trazados con la finalidad de dar cumplimiento al Plan Estatal de Desarrollo 2017-2021, los programas estatales, regionales, especiales o institucionales, en su caso.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<p>La problemática actual de esta cuenta no muestra su "Dualidad Económica" tal y como lo establecen los "Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental". Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables. Para el cumplimiento del citado postulado el ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.</p>	<p>Se recomienda a la entidad llevar un control por programa administrado a través de una cuenta contable exclusiva por programa tal y como lo establece la CONAC. Se recomienda anexar al gasto efectuado además de su factura, la convocatoria del evento se le sugiere anexar cualquiera de los siguientes documentos que a continuación se mencionan, invitación, lista de asistencias, o fotos del evento organizado, y cualquier otra documentación soporte que permita realizar las verificaciones correspondientes a cualquier usuario de la información financiera.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	31/12/2019
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Sin respuesta

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	28/02/2020
<p>Para la atención de la presente observación la entidad compartió evidencia adjunta a registros contables correspondientes al cuarto trimestre del ejercicio 2019, sin embargo es importante mencionar que la misma únicamente incluya las listas de asistencia correspondientes a los eventos relacionados con las erogaciones de la cuenta contable "Alimentos y Utensilios". Lo anterior toda vez que el Instituto administra un expediente electrónico que integra la información aludida en la observación. Esta información no es impresa en cumplimiento del Decreto de Austeridad, asimismo no es posible adjuntar la información al sistema contable ya que a partir del ejercicio 2020 se implementó un nuevo para dar cumplimiento a la normatividad emitida por la CONAC para contabilidad gubernamental (INDETEC). De acuerdo a las comunicaciones que se sostuvieron con el Instituto, este sistema no permite asociar o adjuntar información a las pólizas como lo permitía el sistema que hasta 2019 se utilizó para procesar la contabilidad (CONPAQI).</p>	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

Entidad	Unidad Administrativa Auditada			Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó	
Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba	MARH Paola Leyva Garcia	Lic. Mansor Macías Lujan	C.P. María Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruíz Terrazas	

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION DE COMPETITIVIDAD
RUÍZ TERRAZAS Y CIA S.C.

Monto Observado Total	N/A
Monto Aclarado	\$ -
Importe Pendiente	N/A

No. Observación	Año / Trimestre
5	2019/03
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Gastos de Funcionamiento
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Viáticos en el país

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>Con motivo de nuestra revisión a los viáticos erogados por la entidad durante el trimestre de abril a junio de 2019, se detectó que la entidad no cuenta con el Expediente Único de Comisiones: archivo de expedientes personales de comisionados que contiene los informes y comprobantes establecidos por la Secretaría de Hacienda, por medio de la Norma para el Otorgamiento de Viáticos Locales, Viáticos Nacionales, Viáticos Internacionales y Pasajes en Comisiones Oficiales para las Dependencias y Entidades del Gobierno del Estado de Chihuahua.</p>	<p>Para la solventación de la presente observación se recomienda a la entidad elaborar el archivo digital denominado "Expediente Integral Único de Comisiones" que debe contener los expedientes individuales de los comisionados que integren los informes y comprobantes de los formatos que se mencionan en el punto 11.3.2.2 de la citada Norma. Es importante mencionar que el referido expediente deberá de estar bajo el resguardo de las Unidades Administrativas de cada Dependencia y Entidad de la Administración Pública Estatal.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<p>La entidad debe cumplir con las norma vigente que tiene por objeto regular la asignación de viáticos locales, nacionales e internacionales, así como la asignación de pasajes, a los servidores públicos del Gobierno del Estado de Chihuahua, para el desempeño de tareas o funciones derivadas de comisiones oficiales, dentro o fuera del país, siempre y cuando, sea en un lugar distinto al de su adscripción. Esta norma es de observancia obligatoria para las Dependencias y Entidades de la Administración Pública del Estado de Chihuahua.</p>	<p>La observación correspondiente en cuanto a la falta de aplicación de la Norma de Otorgamiento de Viáticos establece que podrá ser motivo de fincamiento de responsabilidades por parte de la Secretaría de la Contraloría, el incumplimiento del plazo establecido para la presentación de la comprobación de los viáticos y pasajes otorgados para la realización de comisiones oficiales.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	31/01/2020
<p>La observación fue solventada previo a la entrega del informe del cuarto trimestre del ejercicio 2019, para lo cual la entidad proporcionó evidencia de la implementación del expediente. Dicho expediente integra el oficio de asignación de la comisión, relación de comprobaciones de viáticos y evidencia soporte de las transferencias realizadas a los empleados.</p>	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba	MARH Paola Leyva Garcia	Lic. Marisol Macías Lujan	C.P. María Polett Flores Ortega	Lic. C.P. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION DE COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA S.C.

Monto Observado Total	\$	-
Monto Aclarado	\$	-
Importe Pendiente	\$	-

No. Observación	Año /Trimestre
6	2019/03
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Gastos de Funcionamiento
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Impuesto Sobre Nomina

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>El calculo del Impuesto sobre Nomina según La Ley de Hacienda y Credito Publico Publicada en el Periódico Oficial del Estado No. 104 del 31 de diciembre de 2018 en el CAPÍTULO IV IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES , establece el Art 72 -Son objeto de este impuesto los pagos o erogaciones en efectivo o en especie, que habitual o accidentalmente, se realicen por concepto de remuneración al trabajo personal, prestado bajo la subordinación a un patrón, siempre y cuando se generen dentro del territorio del Estado o los perciban personas domiciliadas en el mismo. Se entiende por remuneraciones al trabajo personal, todas las contraprestaciones cualquiera que sea el nombre con el que se les designe, ordinarias o extraordinarias, incluyendo sobresueldos, viáticos, gastos de representación, comisiones, primas, gratificaciones, rendimientos y otros conceptos análogos que se deriven de una relación laboral.</p>	<p>Se recomienda a la entidad revisar el Calculo del ISN de todo el Ejercicio del 2019, para poder realizar las integraciones de los conceptos erogados por la prestación de Servicios personal Subordinados , ademas se recomienda realizar las Declaraciones complementarias correspondientes de los periodos que se generen diferencia, esto con el fin de presentar en forma correcta la Declaracion segun lo establece la Ley de Hacienda y Credito Publico en su capitulo IV , en donde señala los conceptos que forman parte de los Gravados y Exentos.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<p>La entidad no esta integrando todas las erogaciones efectuadas por concepto de Trabajo personal , prestado bajo la subordinacion de sus empleados. Al integrar los conceptos pagados en Nomina mensualmente se cotejo con el pago y se determino que en el total de Re remuneraciones no integran el pago por Compensaciones al Personal, al igual que en la determinaciones de los conceptos exentos no integran la Despensa ni la Ayuda de Transporte.</p>	<p>Se recomienda a la entidad revisar el articulo 77, que nos establece lo siguiente. ARTÍCULO 77.- Están exentas del pago de este impuesto las erogaciones que se cubran por concepto de: I. Participación de los trabajadores en las utilidades de las empresas; II. Indemnizaciones por riesgos y enfermedades profesionales; III. Pagos por jubilaciones en los casos de invalidez, vejez, cesantía y muerte; IV. Indemnizaciones por cese o separación; V. Pagos por gastos funerarios; VI. Pagos por primas de antigüedad; VII. Gastos de representación y viáticos que reúnan los mismos requisitos que para su deducibilidad requiera la Ley del Impuesto sobre la Renta. VIII. Prestaciones de servicio de comedor, bono de transporte, uniformes de trabajo y deportivos, festejos y convivios, becas para los trabajadores y sus familias, que se otorguen con carácter general y sean pagadas totalmente por el patrón. IX. Los provenientes de los fondos de ahorro cuando las aportaciones de la empresa sean iguales a las de los trabajadores. En los casos en los que el patrón aporte una cantidad superior, el excedente será considerado para integrar la base gravable del impuesto. X. Las despensas que se otorguen a través de vales a los trabajadores, siempre y cuando su importe no rebase el cuarenta por ciento de la unidad de medida y actualización, y sean otorgadas en forma general.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASI COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	31/01/2020
<p>La observación fue solventada previo a la entrega del informe del cuarto trimestre del ejercicio 2019, para lo cual la entidad proporcionó los referenciados correspondientes al cumplimiento de la obligación del Impuesto Sobre Nóminas del ejercicio 2020. Estos referenciados de impuestos incluyen como parte del total de las remuneraciones pagadas los funcionarios del Instituto las compensaciones entregadas durante cada uno de los periodos. Por lo anterior, y en congruencia con los comentarios asentados en la solventación de las observaciones 01 y 02 2019/01, se da por solventada la presente.</p>	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	Vencida sin atención
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASI COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
	MARH Paola Leyva Garcia	Lic. Mariaci Macias Lujan		
Dra. Lisbelly Dominguez Ruvalcaba	MARH Paola Leyva Garcia	Lic. Mariaci Macias Lujan	C.A. Maria Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION DE COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y COMPAÑIA, S.C.

Monto Observado Total	\$ 667,491.98
Monto Aclarado	\$ -
Importe Pendiente	\$ 667,491.98

No. Observación	Año / Trimestre
07	2019/04
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Servicios Generales
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Servicios de Traslado y Viáticos

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>Con motivo de nuestra revisión a los viáticos entregados por la entidad durante el cuarto trimestre del ejercicio 2019 a sus trabajadores no son reflejados en los recibos de nómina de los mismos. Dicha información debe ser reflejada en los CFDI's de nómina siendo considerados como montos exentos siempre y cuando sean efectivamente comprobados por los trabajadores que recibieron depósitos por concepto de viáticos.</p>	<p>Para la solventación de la presente observación se solicita a la entidad: 1. Emitir un CFDI's anualizado de los viáticos entregados a los trabajadores durante el ejercicio 2019 utilizando el concepto de percepciones "Viáticos entregados al trabajador" con el código fiscal 003 de la autoridad fiscal. Deberán ser consideradas como percepciones exentas para efectos de ISR solo aquellas cantidades que hayan sido efectivamente comprobados por los trabajadores. 2. A partir del 01 de enero de 2020 la entidad deberá incluir dentro de los recibos de nómina el monto de los viáticos entregados a los trabajadores en cada periodo utilizando el concepto de percepciones "Viáticos entregados al trabajador" con el código fiscal 003 de la autoridad fiscal y en deducciones el concepto "Ajuste de viáticos entregados al trabajador" con el código fiscal 081, estos conceptos serán empleados por la misma cantidad para no incrementar el monto de las remuneraciones efectivamente pagadas a los trabajadores por concepto de sueldos, compensaciones y otros. Deberán ser consideradas como percepciones exentas para efectos de ISR solo aquellas cantidades que hayan sido efectivamente comprobados por los trabajadores.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<p>Regla 2.7.5.3 RMF para el ejercicio fiscal 2019. No expedición de constancia y CFDI por concepto de viáticos comprobados por el trabajador, cuando se haya cumplido con la emisión del CFDI de nómina. Para los efectos de los artículos 28, fracción V, 93, fracción XVII y 99 fracción VI de la Ley del ISR y 152 del Reglamento de la Ley del ISR, los contribuyentes que hagan pagos por concepto de sueldos y salarios podrán dar por cumplidas las obligaciones de expedir la constancia y el comprobante fiscal del monto total de los viáticos pagados en el año de calendario a los que se les aplicó lo dispuesto en el artículo 93, fracción XVII de la Ley del ISR, mediante la expedición y entrega en tiempo y forma a sus trabajadores del CFDI de nómina a que se refiere el artículo 99, fracción III de la Ley del ISR, siempre que en dicho CFDI hayan reflejado la información de viáticos que corresponda en términos de las disposiciones fiscales aplicables.</p>	<p>A partir del 01 de enero de 2020 la entidad deberá incluir dentro de los recibos de nómina el monto de los viáticos entregados a los trabajadores en cada periodo utilizando el concepto de percepciones "Viáticos entregados al trabajador" con el código fiscal 003 de la autoridad fiscal y en deducciones el concepto "Ajuste de viáticos entregados al trabajador" con el código fiscal 081, estos conceptos serán empleados por la misma cantidad para no incrementar el monto de las remuneraciones efectivamente pagadas a los trabajadores por concepto de sueldos, compensaciones y otros. Deberán ser consideradas como percepciones exentas para efectos de ISR solo aquellas cantidades que hayan sido efectivamente comprobados por los trabajadores.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	15/04/2020
<p>La entidad proporcionó los comprobantes fiscales que incluyen la información correspondiente a los viáticos entregados a los funcionarios a partir del ejercicio 2020. A su vez estos viáticos son incluidos como parte de las remuneraciones pagadas exentas que se incluyen en los referenciados del Impuesto Sobre Nóminas del ejercicio aludido con antelación.</p>	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	En proceso de vencimiento
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
	MARH Paola Leyva Garcia	Lic. Marisol Macías Lujan	C.P. Maria Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

INSTITUTO DE INNOVACION DE COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y COMPAÑÍA, S.C.

Monto Observado Total	\$	-
Monto Aclarado	\$	-
Importe Pendiente	\$	-

No. Observación	Año / Trimestre
08	2019/04
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Actas de Junta Directiva
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Actas de Junta Directiva

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
<p>De conformidad con la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su artículo 21 último párrafo, el Instituto definirá en su reglamento interior la formalidad y periodicidad de las sesiones de la Junta Directiva, que no podrá ser menor a seis veces al año, los mecanismos para la toma y validez de sus resoluciones, así como las facultades de sus integrantes en el funcionamiento y operación de la misma. Con motivo de nuestra revisión se detectó que por el ejercicio auditado, del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, se celebraron únicamente 3 sesiones por parte de la Junta Directiva para dar cumplimiento y seguimiento a las funciones y responsabilidades establecidas en el artículo 20 de la citada ley. Las sesiones celebradas están fechadas el 01 de Febrero de 2019 y 18 de Octubre del mismo ejercicio. La tercera sesión no fue proporcionada para su análisis toda vez que en las comunicaciones celebradas con la entidad se nos indicó que la misma no ha sido ratificada y aprobada a la fecha de emisión del presente informe toda vez que la Junta Directiva no se ha reunido durante el ejercicio 2020.</p>	<p>Para solventar esta observación la entidad deberá:</p> <p>1. Proporcionar copia del adendum realizado al reglamento interno que de cumplimiento a lo establecido en el artículo 21 último párrafo de la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua y que permita validar los requisitos de formalidad para la celebración y aprobación de las actas de sesión de la Junta Directiva</p> <p>2. Entregar copia del acta de la sesión de la Junta Directiva pendiente de ratificar y realizada durante el ejercicio 2019 así como la inmediata posterior en donde se aprobaron los acuerdos celebrados.</p>
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
<p>Se detectó incumplimiento en:</p> <p>Artículo 21 último párrafo de la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua: El Reglamento Interior del Instituto establecerá el mecanismo de definición de los integrantes de la Junta Directiva que comprenden las fracciones III y IV anteriores, la formalidad y periodicidad de las sesiones de la Junta Directiva, que no podrá ser menor a seis veces al año, los mecanismos para la toma y validez de sus resoluciones, así como las facultades de sus integrantes en el funcionamiento y operación de la misma.</p>	<p>El reglamento interno del Instituto deberá ser modificado y revisado por la Junta Directiva para apearse a lo establecido en el artículo 20 último párrafo de la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua, toda vez que en el mismo se establece que el número de sesiones anuales no podrá ser inferior a seis veces al año.</p>
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	30/06/2020
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	En proceso de vencimiento
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Sin respuesta

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:
	ESTATUS OBSERVACIÓN:

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Dra. Lisbelly Dominguez Ruvalcaba	MARH Paola Leyva Garcia	Lic. Marisol Macías Lujan	C.P. María Polett Flores Ortega	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

**INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA**

Período trimestral	2019/04
Elaborado por:	Miguel Ángel Galindo Bustillos

Rubro	Alcance				Determinación de Observaciones	
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión		
Actas de Sesión de la Junta Directiva	Actas de Sesión de la Junta Directiva	\$ -	\$ -	100%	<p>1. Revisar que las sesiones se lleven en los términos establecidos en el artículo 21 último párrafo de la Ley de Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua y en el reglamento interno del Instituto.</p> <p>2. Revisar el seguimiento oportuno de los acuerdos celebrados así como el manejo de los fondos establecidos para la atención del Programa Estratégico de Ciencia, Tecnología e Innovación del Estado de Chihuahua.</p>	"Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se encuentran en el anexo "Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1, 08/2019/04"
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación Servicios CP	\$ 1,331,066.37	\$ 715,692.96	54%	<p>1. Revisar el origen de los anticipos entregados a los proveedores, así como su razonabilidad tarifaria en el servicios recibido o en la adquisición de bienes por parte del Instituto.</p> <p>2. La asignación de comisiones en caso de tratarse de algún servicio proveniente de erogaciones por viáticos, fechas de recepción de prestación del servicio o adquisición del bien vs lo manifestado en los comprobantes fiscales recibidos por parte del Instituto.</p>	"No se determinaron observaciones"
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	\$ 163,200.40	\$ 163,200.40	100%	<p>1. Se verificará la legal propiedad y estancia en el país de los bienes que integran los registros contables de la entidad.</p> <p>2. Se compulsará el valor contable de los activos contra los comprobantes fiscales que integren el expediente físicos de los activos propiedad de la entidad.</p> <p>3. Se verificará la debida autorización manifestada en acta por parte del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Instituto.</p>	"No se determinaron observaciones"
Activos Intangibles	Software	\$ 52,500.00	\$ 52,500.00	100%	<p>1. Se verificará la legal propiedad y estancia en el país de los bienes que integran los registros contables de la entidad.</p> <p>2. Se compulsará el valor contable de los activos contra los comprobantes fiscales que integren el expediente físicos de los activos propiedad de la entidad.</p> <p>3. Se verificará la debida autorización manifestada en acta por parte del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Instituto.</p>	"No se determinaron observaciones"

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA

Período trimestral	2019/04
Elaborado por:	Miguel Ángel Galindo Bustillos

Rubro	Alcance				Determinación de Observaciones	
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión		
Proveedores por pagar a cp	Proveedores por Pagar a CP	\$ 9,990,974.57	\$ 3,515,124.91	35%	<p>1. Revisar el origen de los anticipos entregados a los proveedores, así como su razonabilidad tarifaria en el servicios recibido o en la adquisición de bienes por parte del Instituto.</p> <p>2. La autorización otorgada por la Junta Directiva para el ejercicio de los recursos asignados a un determinado fondo así como su destino final.</p>	"No se determinaron observaciones"
Retenciones por Pagar	Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	\$ 320,503.63	\$ 159,769.26	50%	<p>1. Verificar el origen los impuestos a cargos así como la determinación y entero de las mismas via pago provisional a la autoridad fiscal.</p>	"No se determinaron observaciones"
Documentos por Pagar a CP	Cinco Letras Servicios Arquitectonicos S de RL de	\$ 325,351.00	\$ 325,351.00	100%	<p>1. Se documentará el convenio de asignación de recursos celebrado con Cinco Letras Servicios Arquitectónicos.</p> <p>2. Se verificará que el objeto del convenio de asignación de recursos se materialice.</p> <p>3. Se verificará que las ministraciones se lleven a cabo de acuerdo a lo establecido en las cláusulas del citado convenio.</p>	"No se determinaron observaciones"
Materiales y Suministros	Alimentos y Utensilios	\$ 514,707.77	\$ 261,715.56	51%	<p>1. Se obtendrá evidencia física de la información que respalda los registros contables correspondientes a los gastos que de acuerdo a su cuantía sean de importancia para la emisión de una conclusión sobre el saldo de la cuenta.</p> <p>2. Se verificará con la entidad el origen de los mismos y con el objeto de comprobar que no se ubiquen en los supuestos establecidos en el Acuerdo 001/2017 de Austeridad artículo décimo tercero.</p>	"No se determinaron observaciones"

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

**INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA**

Período trimestral	2019/04
Elaborado por:	Miguel Ángel Galindo Bustillos

Rubro	Alcance				Determinación de Observaciones
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	
Servicios personales	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	\$ 954,497.64	\$ 954,497.64	100%	<p>1. Se solicitarán los expedientes físicos de los trabajadores de nuevo ingreso durante el trimestre que inicia el 01 de Enero y concluye el 31 de Marzo de 2019.</p> <p>2. Se verificará que los sueldos de los funcionarios durante el ejercicio 2019 no presenten incrementos superiores al 5% de acuerdo al oficio proporcionado en la visita inicial por la entidad.</p> <p>3. Se verificará que los sueldos de los funcionarios no superen los montos máximos nominales establecidos en los tabuladores vigentes en el ejercicio 2019 y que fueron emitidos por la Secretaría de Hacienda del Estado de Chihuahua.</p>
Servicios personales	Remuneraciones Adicionales y Especiales	893,557.79	288,528.48	32%	<p>1. Se verificará que el pago de las cantidades entregadas por concepto de compensaciones no supere lo establecido en los tabuladores de sueldos vigentes en el ejercicio 2019, mismos que son emitidos por la Secretaría de Hacienda del Estado de Chihuahua.</p> <p>2. Se verificará que se emitan los recibos de nómina de acuerdo a las disposiciones fiscales vigentes.</p> <p>3. Se validará que se realice la determinación y entero de las retenciones de ISR correspondientes al pago de estas prestaciones.</p>
Servicios Generales	Servicios de Traslado y Viaticos	667,491.98	200,247.59	30%	<p>1. Se verificará que los gastos de viaje erogados durante el trimestre a revisar cuenten con su autorización y justificación correspondiente por medio de la validación del oficio de asignación de comisión en donde se indique el motivo del viaje, así como el respectivo informe de actividades que deben entregar los funcionarios al retornar a sus actividades a la entidad.</p> <p>2. Se verificará que los gastos aplicados a pasajes aéreos correspondan a los topes establecidos en el tabulador de viáticos proporcionados por la entidad así como a las restricciones establecidas en el Decreto de Austeridad, artículo 15.</p> <p>3. Se revisará que los viajes internacionales cumplan con los requisitos establecidos el artículo 16 establecido del Decreto de Austeridad.</p> <p>4. Se verificará que la comprobación de gastos presentada por los funcionarios asignados a una muestra del 30% a fin de corroborar su integridad.</p>

COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA A05-3
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
INSTITUTO INNOVACION Y COMPETITIVIDAD

Cuenta	Saldos al 31 de Diciembre 2019	Saldos al 31 de Diciembre 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo Circulante				
Efectivos y equivalentes				
Efectivo	15,000	10,000	5,000	50%
Bancos/Tesorería	23,331,847	12,411,123	10,920,724	88%
Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes	3,587	108,937	(105,350)	100%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	329,515	-	329,515	100%
Activo no Circulante				
Bienes muebles				
Mobiliario y Equipo de Administración	1,788,387	1,594,642	193,744	12%
Equipo de Transporte	3,623,379	3,436,897	186,483	5%
Equipo Educativo y Recreativo	1,420,493	1,199,250	221,243	18%
Maquinaria y otros equipos	351,029	341,299	9,730	3%
Activos Intangibles	87,411	16,325	71,086	435%
Depreciación, Deterioro y Amort.	(6,125,472)	(4,563,521)	(1,561,951)	34%
Total Activo	24,825,176	14,554,952	10,270,224	71%
Pasivo				
Proveedores por pagar a cp	288,661	1,000,125	(711,464)	(71)%
Retenciones y contribuciones por pagar	83,945	99,618	(15,673)	(16)%
Documentos por pagar a corto plazo	-	325,351	(325,351)	(100)%
Total Pasivo	372,606	1,425,094	(1,052,488)	-74%
Hacienda Pública/Patrimonio				
Resultado de ejercicios Anteriores	8,102,199	10,597,320 -	2,495,121.08	-24%
Remanentes no ejercidos	5,223,060	1,109,287	4,113,772.43	371%
Revalúo de Bienes Muebles	(737,746)	(193,736) -	544,010.68	281%
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	11,865,058	1,616,987	10,248,071.01	634%
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	24,452,570	13,129,858	11,322,711.68	86%
Total de Pasivo y Patrimonio	24,825,176	14,554,952	10,270,224	71%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

- 1. Mobiliario y Equipo de Administración:** Se compraron 6 laptop lanix, 7 laptop Acer, 5 laptop Lenovo así mismo una MacBook Air, lo que genera nuestro aumento en Mobiliario y Equipo Administrativo.
- 2. Equipo de Transporte:** Se adquirió en noviembre 2018 una Hilux doble cabina base, Yaris SD core MT plata, Yaris SD core MT azul. Tacoma 4x2 doble cabina sport, y en marzo 2019 se hizo un pago de exportación de un Tracto camión international 2006.
- 3. Equipo Educativo y Recreativo:** Se adquirieron Visores HTC Live para adaptar el tracto camión adquirido para fines de visitas a público en general.
- 4. Depreciación Acumulada:** La variación corresponde al monto depreciado de los bienes propiedad de la entidad.
- 5. Documentos por Pagar a Corto Plazo:** La disminución corresponde a las ministraciones entregadas de acuerdo al convenio de asignación de recursos celebrado con "Cinco Letras Servicios Arquitectónicos" a la entidad.

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 A05-4
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Instituto de Innovación y Competitividad**

Cuenta	Saldos al 31 de Diciembre 2019	Saldos al 31 de Diciembre 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Ingresos de Gestión	(2,609)	(119,000)	116,391	(98)%
Ingresos y Otros Beneficios	674,932	19,504	655,428	3360%
Transferencias de Dependencias	6,896,637	6,406,710	489,927	8%
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	0%
Participaciones y Aportaciones	31,782,316	24,270,344	7,511,972	31%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	39,351,275	30,577,557	8,773,718	29%
Egresos				
Servicios personales	7,228,208	5,978,385	1,249,823	21%
Materiales y Suministros	1,294,686	879,758	414,928	47%
Servicios generales	7,824,521	12,729,042	(4,904,521)	(39)%
Ayuda sociales	2,414,636	402,014	2,012,623	501%
Depreciaciones y Deterioros Contables	1,561,951	1,183,701	378,250	32%
Participaciones y Aportaciones	7,159,842	7,518,347	(358,505)	(5)%
Gastos y Otras Pérdidas	2,373	269,324	(266,952)	(99)%
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	27,486,217	28,960,571	(1,474,353)	-5%
Ahorro/Desahorro de la Gestión	11,865,058	1,616,987	10,248,071	634%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

- 1. Transferencias de Dependencias:** Las variaciones en este rubro corresponden a los recursos recibidos por parte de la entidad como subsidio estatal.
- 2. Servicios Personales:** El incremento que se registra en las cuentas de sueldos obedecen al oficio emitido por el Ing. Pablo Montes Jimenez (Director de Recursos Humanos de la Secretaría de Hacienda del Estado de Chihuahua) con fecha del 27 de Mayo de 2019 donde se otorga un 5% adicional sobre el salario base con efecto retroactivo a Enero de 2019.
- 3. Materiales y suministro:** Los incrementos en este rubro se concretan principalmente en los gastos erogados por parte de la entidad por alimentación.
- 4. Servicios generales:** El decremento registrado se concentra en gastos de servicios: básicos, de arrendamiento, profesionales, financieros bancarios y comerciales, instalación reparación y mantenimiento, comunicación social, traslado y viáticos, así como en servicios oficiales.
- 5. Ayuda sociales:** La variación corresponde al Desarrollo Tecnológico (EPEX) para becas y otras ayudas por programas de capacitación.
- 6. Depreciaciones Contables:** La variación corresponde a la depreciación a los muebles de estantería y oficina, muebles excepto estantería y oficina, equipo de cómputo y tecnologías de información, equipos y aparatos audiovisuales, cámaras fotográficas y de video, automóviles y camiones, carrocerías y remolques, equipo de comunicación y telecomunicaciones, equipos de generación eléctrica, así como en herramientas y máquinas.
- 7. Participaciones y Aportaciones:** La variación corresponde a la aportación pactada en el convenio No. 033/2018-SIDE/DA, con fecha 23 de octubre de 2018 entre Gobierno, Instituto de Innovación y Competitividad y FIDEAPECH.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó

Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas

**CÉDULA DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A05-5
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2019
INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD
RUIZ TERRAZAS Y CIA, S.C.**

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA												
ISR retenciones por salarios												
Importe (A)	\$ 64,657.00	\$ 64,939.00	\$ 65,407.00	\$ 65,394.00	\$ 65,394.00	\$ 65,394.00	\$ 72,174.00	\$ 68,472.00	\$ 67,330.00	\$ 66,280.00	\$ 66,297.00	\$ 66,365.00
ISR retenciones por asimilados a salarios												
Importe (B)	\$ 560.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 830.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00
ISR servicios profesionales												
Importe (C)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ISR Retenciones por salarios												
Importe (a)	\$ 51,599.00	\$ 51,881.00	\$ 52,349.00	\$ 52,336.00	\$ 52,336.00	\$ 52,336.00	\$ 59,116.00	\$ 55,414.00	\$ 54,272.00	\$ 53,222.00	\$ 53,239.00	\$ 53,307.00
Actualización	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Recargos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 51,599.00	\$ 51,881.00	\$ 52,349.00	\$ 52,336.00	\$ 52,336.00	\$ 52,336.00	\$ 59,116.00	\$ 55,414.00	\$ 54,272.00	\$ 53,222.00	\$ 53,239.00	\$ 53,307.00
Fecha presentación	15/02/2019	12/03/2019	09/04/2019	13/05/2019	10/06/2019	04/07/2019	05/08/2019	06/09/2019	04/10/2019	11/11/2019	10/12/2019	08/01/2020
Numero de operación	296942433	300418648	304656838	309978534	314232716	318088308	322440809	327156502	331204736	336363111	340525603	344146632
ISR retenciones por asimilados a salarios												
Importe (b)	\$ 560.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 830.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00	\$ 2,003.00
Subsidio al empleo	\$ -	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ -	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ 321.00	\$ 321.00
Actualización	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Recargos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 560.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 830.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00	\$ 1,682.00
Fecha presentación	15/02/2019	12/03/2019	09/04/2019	13/05/2019	10/06/2019	04/07/2019	05/08/2019	06/09/2019	04/10/2019	11/11/2019	10/12/2019	08/01/2020
Numero de operación	296942433	300418648	304656838	309978534	314232716	318088308	322440809	327156502	331204736	336363111	340525603	344146632
ISR servicios profesionales												
Importe (c)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Actualización	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Recargos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Fecha presentación	15/02/2019	12/03/2019	09/04/2019	13/05/2019	10/06/2019	04/07/2019	05/08/2019	06/09/2019	04/10/2019	11/11/2019	10/12/2019	08/01/2020
Numero de operación	296942433	300418648	304656838	309978534	314232716	318088308	322440809	327156502	331204736	336363111	340525603	344146632
DIFERENCIAS												
ISR retenciones por salarios (A-a)	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00	\$ 13,058.00
ISR retenciones por asimilados a salarios (B-b)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ISR servicios profesionales (C-c)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

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

Hoja 1 de 1



**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

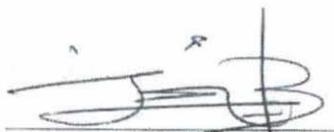
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-2,609	-119,000	Gastos de Funcionamiento	16,347,415	19,587,185
Impuestos	0	0	Servicios Personales	7,228,208	5,978,385
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,294,686	879,758
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	7,824,521	12,729,042
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,414,636	402,014
Productos de Tipo Comente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Comente	-2,609	-119,000	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Cauasados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	2,414,636	402,014
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,678,953	30,677,054	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	31,782,316	24,270,344	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	6,896,637	6,406,710	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	674,932	19,504	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	4,496	4,913	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	7,159,842	7,518,347
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	659,100	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Vanos	11,345	14,591	Correos	7,159,842	7,518,347
Total de Ingresos y Otros Beneficios	38,351,275	30,577,557	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,564,324	1,453,026
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones	1,561,951	1,193,701
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	2,373	269,324
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	27,486,217	28,960,571
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	11,865,058	1,616,987

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L. A. Mansol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdova Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

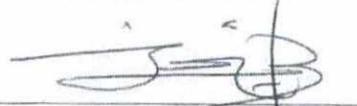
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectos y Equivalentes	23,346,847	12,421,123	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	372,606	1,099,743
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,587	108,937	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	325,251
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	329,515	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Vales a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	23,678,949	12,530,060	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	372,606	1,425,094
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,183,284	6,572,084	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	87,411	16,325	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,125,472	-4,563,521	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	372,606	1,425,094
Total de Activos No Circulantes	1,145,237	2,024,892	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	24,825,178	14,554,952	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	24,452,570	13,129,854
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	11,865,058	1,810,987
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,325,258	11,706,807
			Reservas	-737,746	-191,736
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	24,452,570	13,129,854
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	24,825,178	14,554,952

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lety González Ruvicaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A. Marisol Macías Luján
Supervisora Administrativa



**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,667,301	11,937,525	PASIVO	0	1,052,488
Activo Circulante	105,350	11,256,239	Pasivo Circulante	0	1,052,488
Efectivo y Equivalentes	0	10,825,724	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	727,137
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	105,350	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	325,351
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	329,515	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	1,561,951	682,286	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	611,200	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	71,086	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,561,951	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	11,866,722	544,011
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	11,866,722	544,011
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,248,071	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,618,651	0
			Revalúos	0	544,011
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Dra. Lisbeth Domínguez Rivalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L. A. Manuel Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdoba Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C. P. 31020





Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	23,743,969	3,108,509	2,027,302	24,825,176	1,081,207
Activo Circulante	22,465,357	3,108,509	1,693,917	23,679,949	1,214,592
Efectivo y Equivalentes	22,414,127	2,717,516	1,764,796	23,346,847	932,720
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,311	40,723	70,447	3,587	-29,724
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,919	350,270	38,674	329,515	311,596
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,278,611	0	133,385	1,145,227	-133,385
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	7,183,288	0	0	7,183,288	0
Activos Intangibles	87,411	0	0	87,411	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,992,087	0	133,385	-6,125,472	-133,385
Activos Difendos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Elisabeth Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L. A. A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			372,606	372,606
Total Deuda y Otros Pasivos			372,606	372,606

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y
Competitividad


L.A.A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	11,512,871	1,616,987	0	13,129,858
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,616,987	0	1,616,987
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,706,607	0	0	11,706,607
Revalúos	0	-193,736	0	0	-193,736
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	0	11,512,871	1,616,987	0	13,129,858
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	13,325,258	11,127,312	0	24,452,570
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	11,865,058	0	11,865,058
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,325,258	0	0	13,325,258
Revalúos	0	0	-737,746	0	-737,746
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	0	13,325,258	11,127,312	0	24,452,570

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L. A. A. Mansol Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,717,516	30,555,469	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	579	4,963	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otros Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casuísticas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	2,027,701	17,415,043	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	667,404	6,365,688	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	1,782	6,726,876	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	1,541,623	29,272,472	Interno	0	0
Servicios Personales	884,276	4,992,921	Externo	0	0
Materiales y Suministros	134,018	861,484	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	258,756	12,949,870	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	181,860	603,697	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fiduciarios, Mandatos y Combates Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,175,893	1,282,996
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,421,123	12,520,974
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	23,346,547	12,421,123
Transferencias al Externo	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Gobernios	0	9,346,361			
Otras Aplicaciones de Operación	1,682	516,399			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,175,893	1,282,996			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor:

Dr. Luis Domínguez Rivalcaba
Director General del Instituto de Innovación y Competitividad

L. A. Marcel Macías Lujañ
Supervisor Administrativo



INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD

Balanza de Comprobación a Primer Nivel
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad

Codigo	Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
		Cargo	Abono			Cargo	Abono
1111-0-00-000	Efectivo	15,000.00		0.00	0.00	15,000.00	
1112-0-00-000	Bancos / Tesoreria	22,399,127.14		2,717,515.96	1,784,796.18	23,331,846.92	
1123-0-00-000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	33,311.14		40,723.41	70,447.16	3,587.39	
1131-0-00-000	Ant. Prov. por Ada. de Bienes y Prest. Serv. CP	17,919.00		350,269.73	38,673.92	329,514.81	
1241-0-00-000	Mobiliario y Equipo de Administración	1,788,386.50		0.00	0.00	1,788,386.50	
1242-0-00-000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,420,493.07		0.00	0.00	1,420,493.07	
1244-0-00-000	Vehiculos y Equipo de Transporte	3,623,379.30		0.00	0.00	3,623,379.30	
1246-0-00-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	351,028.74		0.00	0.00	351,028.74	
1251-0-00-000	Software	54,200.00		0.00	0.00	54,200.00	
1252-0-00-000	Patentes, Marcas y Derechos	8,306.00		0.00	0.00	8,306.00	
1254-0-00-000	Licencias	24,904.81		0.00	0.00	24,904.81	
1263-0-00-000	Depreciación Acum de Bienes Muebles		5,984,086.37	0.00	132,656.23		6,116,742.60
1265-0-00-000	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		8,000.70	0.00	728.43		8,729.13
2111-0-00-000	Servicios Personales por Pagar a CP		0.00	718,745.36	718,745.36		0.00
2112-0-00-000	Proveedores por Pagar a CP		649,987.66	1,060,151.25	698,824.39		288,660.80
2117-0-00-000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		81,349.27	104,571.33	107,167.26		83,945.20
3220-0-00-001	REA 2013		1,437,397.48	0.00	0.00		1,437,397.48
3220-0-00-002	REA 2014		5,223,059.56	0.00	0.00		5,223,059.56
3220-0-00-003	Remanentes No Ejercidos		1,109,287.13	0.00	0.00		1,109,287.13
3220-0-00-004	REA 2015		-3,226,825.32	0.00	0.00		-3,226,825.32
3220-0-00-005	REA 2016		-679,558.50	0.00	0.00		-679,558.50
3220-0-00-006	REA 2017		7,843,246.60	0.00	0.00		7,843,246.60
3220-0-00-007	REA 2018		1,618,651.35	0.00	0.00		1,618,651.35
3232-0-00-000	Revaluo de Bienes Muebles		-737,746.31	0.00	0.00		-737,746.31
4164-0-00-000	Reintegros		-2,609.10	0.00	0.00		-2,609.10
4212-0-00-000	Aportaciones		29,754,564.49	0.00	2,027,751.30		31,782,315.79
4223-0-00-000	Subsidios y Subvenciones		5,882,027.39	0.00	1,014,609.49		6,896,636.88
4319-0-00-000	Otros Ingresos Financieros		3,907.24	0.00	578.97		4,486.21
4330-1-00-000	Disminución del Exceso de Estimac por Perdida o		659,100.00	0.00	0.00		659,100.00
4399-0-00-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios		10,579.75	0.00	765.55		11,345.30
5111-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	3,410,391.44		316,165.88	0.00	3,728,557.32	
5112-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	201,265.82		18,931.12	0.00	220,196.94	
5113-0-00-000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,391,078.76		505,775.04	0.00	1,896,853.80	
5114-0-00-000	Seguridad Social	1,166,170.71		124,394.32	94,383.64	1,196,181.39	
5115-0-00-000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	146,527.00		11,099.00	0.00	157,626.00	
5117-0-00-000	Paqo de Estimulos a Servidores Publicos	28,792.61		0.00	0.00	28,792.61	
5121-0-00-000	Materiales de Admon, Emision de Doctos y Art. Ofic	380,939.67		63,081.42	0.00	444,021.09	
5122-0-00-000	Alimentos y Utensilios	504,054.67		82,135.63	0.00	586,190.30	
5126-0-00-000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	185,168.39		0.00	0.00	185,168.39	
5127-0-00-000	Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Art. D	34,046.00		0.00	0.00	34,046.00	



**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

**Balanza de Comprobación a Primer Nivel
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad**

Codigo	Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
		Cargo	Abono			Cargo	Abono
5129-0-00-000	Herramientas, Refacciones y Acc Menores	45,260.59		0.00	0.00	45,260.59	
5131-0-00-000	Servicios Basicos	81,468.06		3,749.40	0.00	85,209.46	
5132-0-00-000	Servicios de Arrendamiento	1,112,417.40		4,884.00	0.00	1,117,301.40	
5133-0-00-000	Servicios Prof., Científicos, Técnicos y Otros	606,842.16		60,439.98	0.00	667,282.14	
5134-0-00-000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	130,691.00		1,633.28	0.00	132,324.28	
5135-0-00-000	Servicios de Instalación, Reparación, Mto. y Cons.	162,650.83		22,855.81	0.00	185,506.64	
5136-0-00-000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	29,000.00		0.00	0.00	29,000.00	
5137-0-00-000	Servicios de Traslado y Viáticos	1,605,646.25		85,243.71	0.00	1,691,889.96	
5138-0-00-000	Servicios Oficiales	3,727,059.47		100,486.50	0.00	3,827,545.97	
5139-0-00-000	Otros Servicios Generales	88,421.17		0.00	0.00	88,421.17	
5242-0-00-000	Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitaci	2,041,301.04		96,263.49	0.00	2,137,564.53	
5243-0-00-000	Ayudas Sociales a Instituciones	211,444.96		65,627.00	0.00	277,071.96	
5300-0-00-000	Participaciones y Aportaciones	7,159,841.58		0.00	0.00	7,159,841.58	
5515-0-00-000	Depreciación de Bienes Muebles	1,425,778.36		132,656.23	0.00	1,558,434.61	
5517-0-00-000	Amortización de Activos Intangibles	2,788.03		728.43	0.00	3,516.46	
5598-0-00-000	Otros Gastos Varios	2,372.07		0.00	0.00	2,372.07	
8110-0-00-001	Lev de Ingresos Estimada	6,958,926.00		0.00	0.00	6,958,926.00	
8120-0-00-001	Lev de Ingresos por Ejecutar		14,673,050.24	2,717,416.39	2,030,012.27		13,985,648.12
8130-0-00-001	Modificaciones a la Lev de Ingresos Estimada	53,003,016.37		2,030,012.27	0.00	55,033,027.64	
8140-0-00-001	Lev de Ingresos Devengada		0.00	2,717,416.39	2,717,416.39		0.00
8150-0-00-001	Lev de Ingresos Recaudada		45,288,891.13	0.00	2,717,416.39		48,006,307.52
8210-0-00-001	Presupuesto de Egresos Aprobado		8,958,926.00	0.00	0.00		6,958,926.00
8220-0-00-001	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	24,860,663.64		2,030,111.84	1,784,796.18	24,905,979.30	
8230-0-00-001	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-53,003,015.37		0.00	2,030,012.27	-55,033,027.64	
8240-0-00-001	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		1,784,895.75	1,784,895.75	0.00	
8250-0-00-001	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		1,784,895.75	1,784,895.75	0.00	
8260-0-00-001	Presupuesto de Egresos Ejercido	12,538,097.58		1,994,976.60	1,574,814.90	12,958,259.38	
8270-0-00-001	Presupuesto de Egresos Pagado	22,763,180.05		1,574,715.33	210,190.42	24,127,714.96	
	Sumas Iguales:	122,539,373.13	122,539,373.13	23,324,868.20	23,324,868.20	127,387,744.44	127,387,744.44

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son veridicamente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lissette Domínguez Rivalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L.A.A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblo Mexicano)
Segundo Piso, Franc. Cordova Americas C.P. 32310

www.izc.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Torde Pisco
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

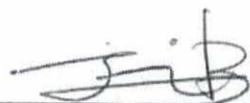
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-2,609	-119,000	Gastos de Funcionamiento	15,038,924	19,587,185
Impuestos	0	0	Servicios Personales	6,344,225	5,978,385
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,148,469	879,758
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	7,545,228	12,729,042
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Comerte	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,252,746	402,014
Aprovechamientos de Tipo Comerte	-2,609	-119,000	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	35,636,502	30,677,054	Ayudas Sociales	2,252,746	402,014
Participaciones y Aportaciones	29,754,954	24,270,344	Peniones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,882,027	6,406,710			
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	673,587	19,504	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	3,907	4,913	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	659,100	0			
Diminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones y Aportaciones	7,159,842	7,518,347
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,580	14,591	Participaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	36,307,570	30,577,557	Aportaciones	0	0
			Convenios	7,159,842	7,518,347
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Ayudos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,430,938	1,453,026
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,428,566	1,163,701
			Provisiones	0	0
			Diminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	2,372	269,324
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,882,450	28,960,571
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,425,120	1,616,987

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lidery Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L. A. A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdova Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

Estado de Situación Financiera
Al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	22,414,127	12,421,123	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	731,337	1,089,743
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,311	106,937	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	325,351
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,919	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	22,465,357	12,530,060	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	731,337	1,425,094
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,183,288	6,572,088	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	87,411	16,325	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,992,087	-4,563,521	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	731,337	1,425,094
Total de Activos No Circulantes	1,278,611	2,024,892	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	23,743,968	14,554,952	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	23,012,632	13,129,858
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,425,120	1,610,987
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,325,258	11,706,807
			Revalúos	-737,746	-193,736
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	23,012,632	13,129,858
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	23,743,969	14,554,952

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dirección General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A.A. Marcel Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdova Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,504,193	10,693,209	PASIVO	0	693,757
Activo Circulante	75,626	10,010,923	Pasivo Circulante	0	693,757
Efectivo y Equivalentes	0	9,993,004	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	968,406
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	75,626	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	325,351
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	17,919	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	1,428,566	682,286	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	611,200	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	71,086	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,428,566	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	10,426,784	544,011
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	10,426,784	544,011
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,868,133	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,618,651	0
			Revalúos	0	544,011
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L.A.A. Mansol Macías Luján
Supervisor Administrativo



**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

**Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)**

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	23,717,733	5,114,172	5,087,937	23,743,969	26,236
Activo Circulante	22,529,291	4,890,619	4,954,562	22,465,357	-63,933
Efectivo y Equivalentes	22,420,064	4,424,937	4,430,874	22,414,127	-5,936
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,825	80,437	87,951	33,311	-7,513
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	68,402	385,244	435,728	17,919	-50,483
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,188,442	223,554	133,385	1,278,611	90,169
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	7,020,087	163,200	0	7,183,288	163,200
Activos Intangibles	27,058	60,353	0	87,411	60,353
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,858,702	0	133,385	-5,992,087	-133,385
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L.A.A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			731,337	731,337
Total Deuda y Otros Pasivos			731,337	731,337

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A.A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo



**Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(pesos)**

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	11,512,871	1,616,987	0	13,129,858
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,616,987	0	1,616,987
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,706,607	0	0	11,706,607
Revalúos	0	-193,736	0	0	-193,736
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	0	11,512,871	1,616,987	0	13,129,858
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	13,325,258	9,687,373	0	23,012,632
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,425,120	0	10,425,120
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,325,258	0	0	13,325,258
Revalúos	0	0	-737,746	0	-737,746
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	0	13,325,258	9,687,373	0	23,012,632

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A.A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2018
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad

Entre Público:		Concepto		2018	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos de tipo corriente	10,555	0	0	0	0
Aprocheamientos de tipo corriente	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	0	0	0	0	0
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Cautadas en Ejercicios Fecales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	2,837,392	17,459,043	0	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	622,700	6,365,666	0	0	0
Otras Cuentas de Operación	948,772	6,720,676	0	0	0
Aplicación	3,944,826	29,872,472	0	0	0
Personales	799,657	4,992,921	0	0	0
Materiales y Suministros	179,260	691,464	0	0	0
Servicios Generales	2,155,459	12,946,670	0	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	47,322	603,067	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Convenios	0	6,346,261	0	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	799,590	516,209	1,282,996	22,414,127	12,520,974
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	479,901	1,282,996	1,282,996	22,414,127	12,520,974
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión					
Origen	30,656,469	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0	0	0	0
Aplicación	4,963	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0	0	0	0
Productos de tipo corriente	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	47,322	603,067	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Convenios	0	6,346,261	0	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	799,590	516,209	1,282,996	22,414,127	12,520,974
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	29,872,472	6,346,261	1,282,996	22,414,127	12,520,974
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0	0	0	0	0
Origen	0	0	0	0	0
Endeudamiento Nuevo	0	0	0	0	0
Externo	0	0	0	0	0
Interno	0	0	0	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0	0	0	0
Aplicación	0	0	0	0	0
Servicios de la Deuda	603,067	0	0	0	0
Interno	0	0	0	0	0
Externo	0	0	0	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0	0	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0	0	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	479,901	479,901	479,901	479,901	479,901
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,421,123	12,421,123	12,421,123	12,421,123	12,421,123
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,901,024	12,901,024	12,901,024	12,901,024	12,901,024

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lisseth Domínguez Treviño
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L. A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Ay. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morales (Pueblo Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdova Américas C.P. 32310

www.izc.com.mx

CHIHUAHUA
Ay. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

**Balanza de Comprobación a Primer Nivel
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad**

Codigo	Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
		Cargo	Abono			Cargo	Abono
1111-0-00-000	Efectivo	15,000.00		0.00	0.00	15,000.00	
1112-0-00-000	Bancos / Tesorería	22,405,063.63		4,424,937.13	4,430,873.62	22,399,127.14	
1123-0-00-000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	40,824.54		80,437.30	87,950.70	33,311.14	
1131-0-00-000	Ant. Prov. por Adq. de Bienes y Prest. Serv. CP	58,402.40		385,244.36	435,727.76	17,919.00	
1241-0-00-000	Mobiliario y Equipo de Administración	1,788,386.50		0.00	0.00	1,788,386.50	
1242-0-00-000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,257,292.67		163,200.40	0.00	1,420,493.07	
1244-0-00-000	Vehículos y Equipo de Transporte	3,623,379.30		0.00	0.00	3,623,379.30	
1246-0-00-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	351,028.74		0.00	0.00	351,028.74	
1251-0-00-000	Software	1,700.00		52,500.00	0.00	54,200.00	
1252-0-00-000	Patentes, Marcas y Derechos	8,306.00		0.00	0.00	8,306.00	
1254-0-00-000	Licencias	17,051.61		7,853.20	0.00	24,904.81	
1263-0-00-000	Depreciación Acum de Bienes Muebles		5,851,430.14	0.00	132,656.23		5,984,086.37
1265-0-00-000	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		7,272.27	0.00	728.43		8,000.70
2111-0-00-000	Servicios Personales por Pagar a CP		0.00	546,117.60	546,117.60		0.00
2112-0-00-000	Proveedores por Pagar a CP		741,551.45	2,921,065.77	2,829,501.98		649,987.66
2117-0-00-000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		98,018.82	120,990.40	104,320.85		81,349.27
3220-0-00-001	REA 2013		1,437,397.48	0.00	0.00		1,437,397.48
3220-0-00-002	REA 2014		5,223,059.56	0.00	0.00		5,223,059.56
3220-0-00-003	Remanentes No Ejercidos		1,109,287.13	0.00	0.00		1,109,287.13
3220-0-00-004	REA 2015		-3,226,825.32	0.00	0.00		-3,226,825.32
3220-0-00-005	REA 2016		-679,558.50	0.00	0.00		-679,558.50
3220-0-00-006	REA 2017		7,843,246.60	0.00	0.00		7,843,246.60
3220-0-00-007	REA 2018		1,618,651.35	0.00	0.00		1,618,651.35
3232-0-00-000	Revaluo de Bienes Muebles		-737,746.31	0.00	0.00		-737,746.31
4164-0-00-000	Reintegros		-2,611.70	0.00	2.60		-2,609.10
4212-0-00-000	Aportaciones		26,907,172.16	0.00	2,847,392.33		29,754,564.49
4223-0-00-000	Subsidios y Subvenciones		5,254,319.02	0.00	627,708.37		5,882,027.39
4319-0-00-000	Otros Ingresos Financieros		3,352.68	0.00	554.56		3,907.24
4330-1-00-000	Disminución del Exceso de Estimac por Perdida o		659,100.00	0.00	0.00		659,100.00
4399-0-00-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios		10,144.47	0.00	435.28		10,579.75
5111-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	3,092,225.56		318,165.88	0.00	3,410,391.44	
5112-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	182,334.70		18,931.12	0.00	201,265.82	
5113-0-00-000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,099,472.17		291,606.59	0.00	1,391,078.76	
5114-0-00-000	Seguridad Social	1,191,933.62		86,248.90	112,011.81	1,166,170.71	
5115-0-00-000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	135,428.00		11,099.00	0.00	146,527.00	
5117-0-00-000	Pago de Estimulos a Servidores Publicos	2,121.50		26,671.11	0.00	28,792.61	
5121-0-00-000	Materiales de Admon, Emision de Doctos y Art. Ofic	357,666.75		23,272.92	0.00	380,939.67	
5122-0-00-000	Alimentos y Utensilios	379,201.40		124,853.27	0.00	504,054.67	
5126-0-00-000	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	165,168.39		20,000.00	0.00	185,168.39	
5127-0-00-000	Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Art. D	15,950.00		18,096.00	0.00	34,046.00	



**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

**Balanza de Comprobación a Primer Nivel
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad**

Codigo	Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
		Cargo	Abono			Cargo	Abono
5129-0-00-000	Herramientas, Refacciones y Acc Menores	45,260.59		0.00	0.00	45,260.59	
5131-0-00-000	Servicios Basicos	78,706.44		2,763.62	0.00	81,460.06	
5132-0-00-000	Servicios de Arrendamiento	806,185.64		306,231.76	0.00	1,112,417.40	
5133-0-00-000	Servicios Prof., Científicos, Técnicos y Otros	506,842.18		99,999.98	0.00	606,842.16	
5134-0-00-000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	103,140.38		27,550.62	0.00	130,691.00	
5135-0-00-000	Servicios de Instalación, Reparación, Mto. y Cons	160,678.83		1,972.00	0.00	162,650.83	
5136-0-00-000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	29,000.00		0.00	0.00	29,000.00	
5137-0-00-000	Servicios de Traslado y Viaticos	1,144,252.45		462,393.80	0.00	1,606,646.25	
5138-0-00-000	Servicios Oficiales	3,023,737.34		703,362.13	0.00	3,727,099.47	
5139-0-00-000	Otros Servicios Generales	88,421.17		0.00	0.00	88,421.17	
5242-0-00-000	Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitaci	1,994,157.38		47,143.66	0.00	2,041,301.04	
5243-0-00-000	Avudas Sociales a Instituciones	211,067.07		377.89	0.00	211,444.96	
5300-0-00-000	Participaciones y Aportaciones	6,430,320.79		729,520.79	0.00	7,159,841.58	
5515-0-00-000	Depreciación de Bienes Muebles	1,293,122.15		132,656.23	0.00	1,425,778.38	
5517-0-00-000	Amortización de Activos Intangibles	2,059.60		728.43	0.00	2,788.03	
6599-0-00-000	Otros Gastos Varios	2,371.81		0.26	0.00	2,372.07	
8110-0-00-001	Lev de Ingresos Estimada	6,958,926.00		0.00	0.00	6,958,926.00	
8120-0-00-001	Lev de Ingresos por Ejecutar		15,300,756.61	4,050,692.41	3,422,984.04		14,673,050.24
8130-0-00-001	Modificaciones a la Lev de Ingresos Estimada	49,580,031.33		3,422,984.04	0.00	53,003,015.37	
8140-0-00-001	Lev de Ingresos Devengada		0.00	4,050,692.41	4,050,692.41		0.00
8150-0-00-001	Lev de Ingresos Recaudada		41,238,198.72	0.00	4,050,692.41		45,288,891.13
8210-0-00-001	Presupuesto de Egresos Aprobado		6,958,926.00	0.00	0.00		6,958,926.00
8220-0-00-001	Presupuesto de Egresos por Ejercer	25,294,308.50		3,797,228.76	4,430,873.62	24,660,663.64	
8230-0-00-001	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-49,580,031.33		0.00	3,422,984.04	-53,003,015.37	
8240-0-00-001	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		4,805,118.34	4,805,118.34	0.00	
8250-0-00-001	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		4,805,118.34	4,805,118.34	0.00	
8260-0-00-001	Presupuesto de Egresos Ejercido	10,632,293.00		5,758,020.68	3,852,216.00	12,538,097.68	
8270-0-00-001	Presupuesto de Egresos Pagado	20,612,355.83		3,477,971.28	1,327,147.06	22,763,180.05	
	Sumas Iguales:	115,615,144.63	115,815,144.63	46,323,808.38	46,323,808.38	122,539,373.13	122,539,373.13

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A.A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdoba Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-2,612	-119,000	Gastos de Funcionamiento	12,007,727	19,587,185
Impuestos	0	0	Servicios Personales	5,703,516	5,978,385
Costas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	963,247	879,758
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	5,940,964	12,729,042
Detachos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,205,224	402,014
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-2,612	-119,000	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	2,205,224	402,014
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	32,161,491	30,677,054	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	26,907,172	24,270,344	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,254,319	6,406,710	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	672,597	19,504	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	3,353	4,913	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	6,430,321	7,518,347
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	659,100	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,144	14,591	Convenios	6,430,321	7,518,347
Total de Ingresos y Otros Beneficios	32,831,477	30,677,557	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,297,554	1,453,026
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,295,192	1,193,701
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	2,372	269,324
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	22,540,826	28,960,571
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,290,651	1,616,987

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lidia Domínguez Rivas
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L.A.A. Mansor Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblo Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdoba Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





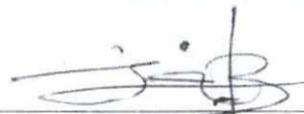
Estado de Situación Financiera
Al 31 de octubre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	22,420,064	12,421,123	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	839,570	1,099,743
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,825	108,937	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	325,361
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	68,402	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	22,529,291	12,530,060	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	839,570	1,425,094
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,020,087	6,572,088	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	27,058	16,325	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,859,702	-4,563,521	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	839,570	1,425,094
Total de Activos No Circulantes	1,188,442	2,024,892	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	23,717,733	14,554,952	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,876,163	13,129,858
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,290,651	1,616,987
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,325,258	11,706,607
			Revalúos	-737,746	-193,736
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	22,876,163	13,129,858
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	23,717,733	14,554,952

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lissette Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L. A. R. Matías Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdoba Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





**Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)**

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,363,295	10,526,075	PASIVO	0	585,524
Activo Circulante	68,113	10,067,343	Pasivo Circulante	0	585,524
Efectivo y Equivalentes	0	9,998,941	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	260,173
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	68,113	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	325,351
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	68,402	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	1,295,182	458,732	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	448,000	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	10,733	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,295,182	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	10,292,315	544,011
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	10,292,315	544,011
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,673,864	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,618,651	0
			Reservas	0	544,011
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Dra. Estelita Domínguez Rivalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L.R.A. Mansor Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	21,418,579	6,351,982	4,052,828	23,717,733	2,299,154
Activo Circulante	20,098,861	6,350,326	3,919,896	22,529,291	2,430,430
Efectivo y Equivalentes	20,009,788	6,106,099	3,695,823	22,420,064	2,410,276
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,889	180,043	167,107	40,825	12,936
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	61,184	64,184	58,966	66,402	7,218
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,319,718	1,656	132,932	1,186,442	-131,276
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	7,018,431	1,656	0	7,020,087	1,656
Activos Intangibles	27,058	0	0	27,058	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,725,770	0	132,932	-5,858,702	-132,932
Activos Difendos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Dra. Lisbelly Domínguez Ponce
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L.A.A. Mansol Macías Luján
Supervisor Administrativo



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			839,570	839,570
Total Deuda y Otros Pasivos			839,570	839,570

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. Lisbelly Domínguez Rivalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L. A. A. Marisol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso. Fracc. Córdoba Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020

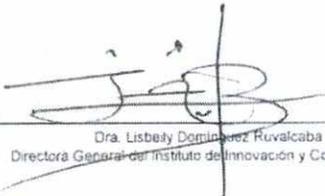


Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(pesos)

Ente Público: Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	11,512,871	1,616,987	0	13,129,858
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,616,987	0	1,616,987
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,706,607	0	0	11,706,607
Revalúos	0	-193,736	0	0	-193,736
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	0	11,512,871	1,616,987	0	13,129,858
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	13,325,258	9,552,904	0	22,878,163
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,290,651	0	10,290,651
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,325,258	0	0	13,325,258
Revalúos	0	0	-737,746	0	-737,746
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	0	13,325,258	9,552,904	0	22,878,163

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A.A. Mansol Márcias Luján
Supervisor Administrativo



Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

Instituto de Innovación y Competitividad

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	5,505,990	30,555,469	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	150,070	4,883	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otros Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	3,895,420	17,458,043	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	806,780	6,365,686	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	653,736	6,726,676	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	2,260,711	29,272,472	Interno	0	0
Servicios Personales	465,404	4,932,321	Externo	0	0
Materiales y Suministros	169,606	801,484	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	547,947	12,049,070	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	599,818	603,867	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,245,278	1,282,996
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,421,123	12,520,974
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	22,420,064	12,421,123
Transferencias al Externo	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	5,348,361			
Otras Aplicaciones de Operación	480,737	518,369			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,245,278	1,282,996			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Dra. Lidia Domínguez Rosalva
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad

L. A. Marisol Macías Luján
Supervisora Administrativa

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblo Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Córdoba Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020





INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD

Balanza de Comprobación a Primer Nivel
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad

Codigo	Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
		Cargo	Abono			Cargo	Abono
1111-0-00-000	Efectivo	15,000.00		0.00	0.00	15,000.00	
1112-0-00-000	Bancos / Tesorería	19,994,787.68		6,106,098.54	3,695,822.59	22,405,063.63	
1123-0-00-000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	27,888.98		180,042.53	167,106.97	40,824.54	
1131-0-00-000	Ant. Prov. por Adq. de Bienes y Prest. Serv. CP	61,184.20		64,184.40	56,966.20	68,402.40	
1241-0-00-000	Mobiliario y Equipo de Administración	1,786,730.02		1,656.48	0.00	1,788,386.50	
1242-0-00-000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,257,292.67		0.00	0.00	1,257,292.67	
1244-0-00-000	Vehículos y Equipo de Transporte	3,623,379.30		0.00	0.00	3,623,379.30	
1246-0-00-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	351,028.74		0.00	0.00	351,028.74	
1251-0-00-000	Software	1,700.00		0.00	0.00	1,700.00	
1252-0-00-000	Patentes, Marcas y Derechos	8,306.00		0.00	0.00	8,306.00	
1254-0-00-000	Licencias	17,051.61		0.00	0.00	17,051.61	
1263-0-00-000	Depreciación Acum de Bienes Muebles		5,718,773.91	0.00	132,656.23		5,851,430.14
1265-0-00-000	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		6,996.40	0.00	275.87		7,272.27
2111-0-00-000	Servicios Personales por Pagar a CP		0.00	363,085.88	363,085.88		0.00
2112-0-00-000	Proveedores por Pagar a CP		1,517,081.97	1,628,480.85	852,950.33		741,551.45
2117-0-00-000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		67,942.53	74,438.96	104,515.25		98,018.82
2120-1-00-000	Documentos por pagar a corto plazo		325,351.00	0.00	0.00		0.00
3220-0-00-001	REA 2013		1,437,397.48	0.00	0.00		1,437,397.48
3220-0-00-002	REA 2014		5,223,059.56	0.00	0.00		5,223,059.56
3220-0-00-003	Remanentes No Ejercidos		1,109,287.13	0.00	0.00		1,109,287.13
3220-0-00-004	REA 2015		-3,226,825.32	0.00	0.00		-3,226,825.32
3220-0-00-005	REA 2016		-679,558.50	0.00	0.00		-679,558.50
3220-0-00-006	REA 2017		7,843,246.60	0.00	0.00		7,843,246.60
3220-0-00-007	REA 2018		1,618,651.35	0.00	0.00		1,618,651.35
3232-0-00-000	Revaluo de Bienes Muebles		-737,746.31	0.00	0.00		-737,746.31
4164-0-00-000	Reintegros		-2,611.70	0.00	0.00		-2,611.70
4412-0-00-000	Aportaciones		22,562,162.60	0.00	4,345,009.56		26,907,172.16
4223-0-00-000	Subsidios y Subvenciones		4,747,538.82	0.00	506,780.20		5,254,319.02
4319-0-00-000	Otros Ingresos Financieros		2,891.28	0.00	481.40		3,352.68
4330-1-00-000	Disminución del Exceso de Estimac por Perdida o		659,100.00	0.00	0.00		659,100.00
4399-0-00-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios		9,576.59	0.02	567.90		10,144.47
5111-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	2,774,059.68		318,165.88	0.00	3,092,225.56	
5112-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	163,403.58		18,931.12	0.00	182,334.70	
5113-0-00-000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,003,296.01		96,176.16	0.00	1,099,472.17	
5114-0-00-000	Seguridad Social	1,177,333.61		14,600.01	0.00	1,191,933.62	
5115-0-00-000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	124,329.00		11,099.00	0.00	135,428.00	
5117-0-00-000	Pago de Estimulos a Servidores Publicos	2,121.50		0.00	0.00	2,121.50	
5121-0-00-000	Materiales de Admon, Emision de Doctos y Art. Ofic	250,706.16		106,960.59	0.00	357,666.75	
5122-0-00-000	Alimentos y Utensilios	322,893.46		56,307.94	0.00	379,201.40	
5126-0-00-000	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	145,168.39		20,000.00	0.00	165,168.39	



**INSTITUTO
DE INNOVACIÓN
Y COMPETITIVIDAD**

Balanza de Comprobación a Primer Nivel
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)
Instituto de Innovación y Competitividad

Codigo	Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	
		Cargo	Abono			Cargo	Abono
5127-0-00-000	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. D	15,950.00		0.00	0.00	15,950.00	
5129-0-00-000	Herramientas, Refacciones y Acc Menores	45,260.59		0.00	0.00	45,260.59	
5131-0-00-000	Servicios Basicos	51,656.19		27,050.25	0.00	78,706.44	
5132-0-00-000	Servicios de Arrendamiento	800,235.64		5,950.00	0.00	806,185.64	
5133-0-00-000	Servicios Prof., Científicos, Técnicos y Otros	446,402.20		60,439.98	0.00	506,842.18	
5134-0-00-000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	101,962.98		1,177.40	0.00	103,140.38	
5135-0-00-000	Servicios de Instalación, Reparación, Mto. y Cons	147,187.03		13,491.80	0.00	160,678.83	
5136-0-00-000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	29,000.00		0.00	0.00	29,000.00	
5137-0-00-000	Servicios de Traslado y Viáticos	1,024,397.98		119,854.47	0.00	1,144,252.45	
5138-0-00-000	Servicios Oficiales	2,751,892.15		271,845.19	0.00	3,023,737.34	
5139-0-00-000	Otros Servicios Generales	87,921.17		500.00	0.00	88,421.17	
5242-0-00-000	Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitaci	1,935,294.77		58,862.61	0.00	1,994,157.38	
5243-0-00-000	Ayudas Sociales a Instituciones	62,552.17		148,514.90	0.00	211,067.07	
5300-0-00-000	Participaciones y Aportaciones	6,430,320.79		0.00	0.00	6,430,320.79	
5515-0-00-000	Depreciación de Bienes Muebles	1,160,465.92		132,656.23	0.00	1,293,122.15	
5517-0-00-000	Amortización de Activos Intangibles	1,783.73		275.67	0.00	2,059.60	
5599-0-00-000	Otros Gastos Varios	2,371.49		0.32	0.00	2,371.81	
8110-0-00-001	Ley de Ingresos Estimada	6,958,926.00		0.00	0.00	6,958,926.00	
8120-0-00-001	Ley de Ingresos por Ejecutar		15,807,538.81	5,931,331.25	5,424,551.05		15,300,758.61
8130-0-00-001	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	44,155,480.28			0.00	49,580,031.33	
8140-0-00-001	Ley de Ingresos Devengada		0.00	5,931,331.25	5,931,331.25		0.00
8150-0-00-001	Ley de Ingresos Recaudada		35,306,867.47	0.00	5,931,331.25		41,238,198.72
8210-0-00-001	Presupuesto de Egresos Aprobado		6,958,926.00	0.00	0.00		6,958,926.00
8220-0-00-001	Presupuesto de Egresos por Ejercer	23,390,812.75		5,599,318.34	3,695,822.59	25,294,308.50	
8230-0-00-001	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-44,155,480.28		0.00	5,424,551.05	-49,580,031.33	
8240-0-00-001	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		3,870,589.88	3,870,589.88	0.00	
8250-0-00-001	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		3,870,589.88	3,870,589.88	0.00	
8260-0-00-001	Presupuesto de Egresos Ejercido	9,755,299.54		4,309,086.61	3,432,093.15	10,632,293.00	
8270-0-00-001	Presupuesto de Egresos Pagado	17,968,293.99		3,257,325.86	613,264.02	20,612,355.83	
	Sumas Iguales:	106,275,647.67	106,275,647.67	48,420,322.50	48,420,322.50	115,615,144.63	115,615,144.63

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


Dra. Lisbelly Domínguez Ruvicaba
Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad


L.A.A. Mansol Macías Luján
Supervisor Administrativo

CD. JUÁREZ
Av. Abraham Lincoln N° 1320
Oficinas Administrativas de Gobierno
Edificio José Ma. Morelos (Pueblito Mexicano)
Segundo Piso, Fracc. Cordova Américas C.P. 32310

www.i2c.com.mx

CHIHUAHUA
Av. Cuauhtémoc N° 1800
Edificio Empresarial Tercer Piso
Col. Cuauhtémoc
C.P. 31020

