



## **Auditoría practicada a**

---

# Instituto de Innovación y Competitividad

---

Auditoría por el Despacho de Auditores Externos  
denominado  
"Ruiz Terrazas y Cía. S.C."  
Tercer Trimestre de 2017

11 de Diciembre de 2017

**RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.**

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



Informe Ejecutivo Del Tercer Trimestre de 2017 (A04)

Auditoría Practicada al Instituto de Innovación y Competitividad

CONTENIDO:

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

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

13:49 *Marta*  
11 DIC 2017

RECIBIDO

**RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.**

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



## I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 11 de Diciembre de 2017

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

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

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

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

**ATENTAMENTE**

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

**RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.**

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



## II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL (1) TRIMESTRE

### 1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

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. 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:

Revisión de estados financieros, los ingresos, egresos y el patrimonio, así como el manejo, custodia y aplicación de los recursos de fondos y programas; verificando que la gestión financiera se efectuara conforme a las disposiciones aplicables en materia de sistemas de registro y contabilidad gubernamental; validando que la recaudación, administración, manejo y aplicación de los recursos públicos, se haya realizado y ajustado a los principios de legalidad y sin detrimento al patrimonio del ente auditado.

**RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.**

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



RT

#### 4. ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

Rubro / Cuenta:	Procedimiento General y/o Específico:	Alcance de Revisión:	Observaciones:
<b>Recursos Financieros</b>  Bancos	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad.</li><li>2. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo.</li><li>3. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta.</li></ol>	87.5%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría
<b>Recursos Humanos</b>  Servicios Personales	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Revisión de plantilla de personal proporcionada por la entidad y la publicada en el portal de transparencia.</li><li>2. Revisión de retenciones y aportaciones correspondientes a Pensiones Civiles del Estado.</li><li>3. Verificación de las erogaciones por concepto de sueldos y salarios correspondan exclusivamente a las establecidas en el tabulador autorizado.</li><li>4. Se realizó análisis a las cuentas de: Remuneraciones al personal y Remuneraciones Adicionales y Especiales con base en los criterios generales en las prestaciones a los servidores públicos y se determina que las operaciones contables se encuentran debidamente soportadas con la documentación comprobatoria, las distintas prestaciones laborales otorgadas se encuentran previstas en el presupuesto.</li><li>5. Revisión selectiva de que los pagos efectuados al personal estén debidamente acreditados y se encuentren soportados con recibos de nómina correspondientes.</li></ol>	83%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría
<b>Recursos Materiales</b>  Servicios Generales	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Comprobar que los gastos en adquisiciones sean con fines para la operación de la entidad.</li><li>2. Del periodo de julio – septiembre 2017 se ejerció en la cuenta de Servicios Generales \$1,974,150.90 de la cual se reviso un importe de \$1,566,519.33 correspondiente a las cuentas de Servicios Oficiales y Servicios de Traslado y Viáticos.</li><li>3. En la cuenta de Servicios Oficiales se registran los pagos por servicios diferentes proveedores de los gastos realizados por concepto de distintos eventos culturales organizados por el instituto.</li><li>4. En la cuenta de Servicios de Traslado y Viáticos se observo que fueron por concepto de eventos Border Market, sesión ordinaria REDNACECYT, juntas directivas y programa Chihuahua Innova estos ascienden a \$406,571.51 correspondientes a hospedaje, boletos de avión y alimentación</li></ol>	68%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.

**RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.**

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



Ingresos	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Comprobación de la existencia de fondos por concepto de subsidio en cuentas bancarias.</li> <li>2. Revisión del cumplimiento de los tres momentos contables del presupuesto comprometido, ejercido y devengado, de acuerdo a lo que dicta a Ley General de Contabilidad en su artículo 40 y 67. Esta revisión se efectuó en pólizas de diario físicas y digitales.</li> <li>3. Revisión a la cuenta de Trans, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas registrada contablemente con un monto de \$3,769,455.07. Se determinó que el Subsidio Estatal fue depositado a la cuenta bancaria para el manejo del gasto corriente, fue registrado en tiempo y forma, destinándose al pago de los gastos para el cual fue aprobado según el Presupuesto de Egresos.</li> </ol>	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.
Ingresos Estatales y Federales.			
Ingresos Financieros	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisión de la cuenta cotejada con estados financieros para la comprobación de los rendimientos financieros que genera la cuenta de inversión a nombre del ente.</li> </ol>	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.
Egresos			
Donaciones	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisión de oficios SH-DGA de campaña "México de Pie" Teletón 2017, donde los empleados del Instituto hicieron aportaciones, mismas que se depositaron a la cuenta de la Secretaría de Hacienda.</li> </ol>	89.7%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.
Honorarios	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisión de retenciones por concepto de honorarios.</li> <li>2. Comprobación de que los honorarios pagados sean con fines de la operación de la entidad.</li> </ol>		

## 5. Resultado de la Auditoría

Como resultado a la auditoría realizada al tercer trimestre del 2017, se determina que la entidad mantiene su contabilidad de una forma sistemática, planeada y efectuada.

Se evaluaron las operaciones de la entidad comparándolas con las políticas, estrategias, planes, objetivos y metas, además, con las disposiciones legales aplicables.

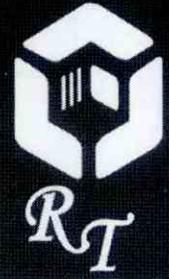
Se comprobó que los sistemas de control interno, operativo y contable que regulan la función, aseguren la protección de los recursos y su efectiva utilización.

## 6. Limitantes

No existieron limitantes en la auditoría.

**RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.**

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



## 7. Conclusiones

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

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

## 8. Resumen y Status de las Observaciones

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	00
Segundo Trimestre	0
Tercer Trimestre	1
Cuarto Trimestre	0
<b>Total</b>	<b>01</b>

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	0
Sin Respuesta	1
Respuesta Insuficiente	0
Respuesta Improcedente	0
Respuesta en Análisis	0
<b>Total</b>	<b>1</b>

## RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD  
RUÍZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

**A N E X O S (A05)**

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

**REPORTE DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA (A05-1)**

Instituto de Innovación y Competitividad  
Ruiz Terrazas y Cia, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	Año / Trimestre
01	2017/03
Área Auditada	
Rubro o cuenta afectada	Sistema Contable
Monto Observado	Sistema Contable
Fecha de Compromiso	

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	RECOMENDACIONES
<p><b>OBSERVACIÓN:</b> Con motivo de nuestra revisión al cumplimiento de que se lleve la contabilidad gubernamental y lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) se determina que la entidad no cuenta con un sistema contable que cumpla con todas las obligaciones de las leyes descritas.</p> <p><b>PROBLEMÁTICA:</b> Ley de Contabilidad Gubernamental / Título Tercero / Capítulo I / Del Sistema de Contabilidad Gubernamental: Artículos: 16,17,18,19,22.</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b> Se debe implementar un sistema contable que cumpla con todos los lineamientos que dicta la ley correspondiente.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b> Adquirir Software que armonice la contabilidad que lleva la entidad, en todas las cuentas que integran el presupuesto autorizado por el gobierno del estado.</p>

Entidad	Área Auditada	Responsable de la Auditoría
<p><b>Titular</b></p> <p><i>[Signature]</i> Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba</p>	<p><b>Titular del Área</b></p> <p><i>[Signature]</i> M.A.R.H. Paola Leyva García</p> <p><b>Responsable de Atención</b></p> <p><i>[Signature]</i> Lic. Marisol Macías Lujan</p>	<p><b>Nombre del Auditor que determinó la observación</b></p> <p><i>[Signature]</i> L.A.F. Diana Eliosa Torres</p> <p><b>Nombre del Auditor que revisó y autorizó</b></p> <p><i>[Signature]</i> Lic. C.P.C. Y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas</p>
<p><b>COMENTARIOS DEL AUDITADO:</b></p>		

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

Instituto de Innovación y Competitividad  
Ruiz Terrazas y Cia, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	Año / Trimestre
N/A	2017/03
Rubro o cuenta afectada	Área Auditada
	DIA
Fecha de Compromiso	MES
Atención	AÑO

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

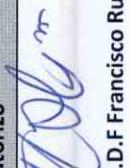
**OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS**

OBSERVACIÓN:

"En los trimestres pasados no se determinaron observaciones"

ACCIONES REALIZADAS:

Status de la Observación	
Status de la Fecha Compromiso	

Responsable del Seguimiento		Responsable de la Auditoría	
Titular	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
 Dra. Lisbelly Dominguez Ruvalcaba	 Lic. Marisol Macias Lujan	 L.A.F. Diana Eliosa Torres	 Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruiz Terrazas

## RESUMEN DE OBSERVACIONES (A05-3)

<b>No. Observación</b>	<b>Año /Trimestre</b>	<b>Status de la Observación</b>	<b>Sin Respuesta</b>
01	2017/03		
<b>Rubro o cuenta afectada</b>	Sistema Contable	Área Auditada	Contabilidad
<b>Monto Observado</b>		Fecha Compromiso	
<b>Monto Aclarado</b>		Día	Mes
<b>Monto Pendiente de Aclarar</b>		Status Fecha Compromiso	Año
<b>OBSERVACIÓN</b>			

Con motivo de nuestra revisión al cumplimiento de que se lleve la contabilidad gubernamental y lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) se determina que la entidad no cuenta con un sistema contable que cumpla con todas las obligaciones de las leyes descritas.

*[Firma manuscrita]*

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

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA (A05-4)  
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD**

Cuenta	Saldos al 31 de Septiembre 2017	Saldos al 31 de Septiembre 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	Interpretación de Comparativo
<b>Activo</b>					
<b>Activo Circulante</b>					
Efectivo	10,000.00	10,000.00	-	0%	
Bancos	10,149,916.76	4,147,383.80	6,002,533	145%	
Fondos de Inversión	107,938.45	288,874.45	(180,936)	(63)%	
Deudores Diversos por Cobrar	47,948.92	17,173.28	30,776	179%	A.1
Almacén	-	-	-	-	
<b>Total Activo Circulante</b>	<b>10,315,804.13</b>	<b>4,463,431.53</b>			
<b>Activo No Circulante</b>					
Mobiliario y Equipo de Admón.	1,269,332.56	788,114.66	481,217.90	61.06%	
Equipo de Transporte	2,208,189.65	2,007,758.62	200,431.03	9.98%	
Equipo educacional y Recreativo	899,456.84	476,128.30	423,328.54	88.91%	
Maquinaria y otros Equipos	307,975.75	307,975.75	-	0.00%	
Activos Intangibles	13,145.00	13,145.00	-	0.00%	
Depreciación Acumulada	3,107,907.16	2,215,040.89	892,866.27	40.31%	
Amortización acumul. Activos Intan	3,463.42	2,148.69	1,314.73	61.19%	
<b>Total Activo No Circulante</b>	<b>1,586,729.22</b>	<b>1,375,932.75</b>	<b>210,796.47</b>	<b>261.45%</b>	
<b>Total Activo</b>	<b>11,902,533.35</b>	<b>5,839,364.28</b>			
<b>Pasivo</b>					
<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>					
Servicios Personales por Pagar a CP	221,582.57	87,743.46	133,839.11	153%	A.2
Proveedores por Pagar a CP	59,244.79	48,726.53	10,518.26	22%	
Retenciones por Pagar	100,000.00	350,000	(249,999.95)		
Documentos por pagar a corto plazo	-	-	-		
Acreeedores Diversos	-	-	-		
<b>Total Pasivo</b>	<b>380,827.36</b>	<b>486,469.94</b>	<b>(105,642.58)</b>	<b>174.12%</b>	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>					
Resultado de Ejer. Ants.	2,765,654.98	3,433,631.72	667,976.74	-19.45%	
Remanentes no Ejercidos	1,109,287.13	1,109,287.13	-	0.00%	
Revaluo de Bienes Muebles	193,735.63	193,735.63	-		
<b>Total de Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>3,681,206.48</b>	<b>4,349,183.22</b>	<b>(667,976.74)</b>	<b>-19.45%</b>	
<b>Total de Pasivo y Patrimonio</b>	<b>4,062,033.84</b>	<b>4,835,653.16</b>			

**INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO**

A.1 La variación en la cuenta se debe al pago de viáticos al personal de la entidad por concepto de eventos o cursos fuera de la ciudad.  
A.2 Esta cuenta está representada por los compromisos que son contraídos de el Instituto con las proveedoras, estos son necesarios para la operación normal de 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 (A05-5)  
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2017	Saldos al 31 de Marzo 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	Interpretación del Comparativo
<b>Ingresos y Otros Beneficios</b>					
Otros ingresos y Beneficios	13,247.45	184,381.07	(171,133.62)	(92.82)%	
Transferencias de Dependenc	3,769,455.07	3,499,544.85	269,910.22	7.71%	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	653,448.00			
Participaciones y Aportaciones	10,834,016.03	6,195,625.00	4,638,391		
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>14,616,718.55</b>	<b>10,532,998.92</b>	<b>4,737,167.63</b>	<b>-85.10%</b>	
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>					
Servicios Personales	3,212,418.71	2,926,814.44	285,604.27	9.76%	A.1
Materiales y Suministros	333,366.86	332,966.59	400.27	0.12%	
Servicios Generales	1,974,150.90	2,837,870.16	863,719.26	-30.44%	
Transferencias Asignaciones	-	-	-		
Bienes Muebles e Intangibles	-	-	-		
Ayudas Sociales	409,000.00	21,254.00	387,746.00		
Depreciaciones Contables	672,334.36	613,735.68	58,598.68	9.55%	
Participaciones y Aportaciones	-	2,786,409.30			
Otros Gastos	174,583.21	10,237.63	164,345.58	1605.31%	
<b>Tota de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>6,775,854.04</b>	<b>9,529,287.80</b>	<b>32,975.54</b>	<b>1594.30%</b>	
Ahorro/Desahorro de la Gestión	7,840,864.51	1,003,711.12			

**INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO**

A.1 Los principales incrementos en este rubro se centran en los gastos por las remuneraciones al personal (sueldos y salarios) así como al servicio médico pensiones.



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

REPORTES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES (A05-6)  
 DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
 INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD  
 RUIZ TERRAZAS Y CIA, S.C.

CONCEPTO	IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA											
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales												
Importe (A)												
ISR retenciones por salarios												
Importe (B)	32,239.53	32,201.71	32,201.66	32,201.66	32,201.74	35,765.82	35,765.82	33,837.02	36,095.74			
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (C)	1,400.00			1,400.00		2,400.00	2,400.00					
Impuesto al valor agregado												
Importe (D)												
<b>IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>	<b>JULIO</b>	<b>AGOSTO</b>	<b>SEPTIEMBRE</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales	0	0	0	0								
Importe (a)	0	0	0	0								
Actualización	0	0	0	0								
Recargos	0	0	0	0								
Total	0	0	0	0								
Fecha presentación												
Numero de operación												
ISR retenciones por salarios												
Importe (b)	32,240.00	32,202.00	32,202.00	32,202.00	32,202.00	35,766.00	33,837.00	33,837.00	36,096.00			
Actualización												
Recargos												
Total	32,240.00	32,202.00	32,202.00	32,202.00	32,202.00	35,766.00	33,837.00	33,837.00	36,096.00			
Fecha presentación	15/02/2017	15/03/2017	18/04/2017	19/05/2017	05/06/2017	18/07/2017	11/08/2017	18/09/2017	09/10/2017			
Numero de operación	204688317	208072871	212036916	216772220	218604012	224277016	227155286	231708617	234233997			
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (c)	1,400.00	0	0	1,400.00		2,400.00						
Actualización												
Recargos												
Total	1,400.00	0	0	1,400.00		2,400.00						
Fecha presentación	15/02/2017	N/A	0	1,400.00		2,400.00						
Numero de operación	204688317	N/A	0	19/05/2017		18/07/2017						
Impuesto al valor agregado												
Importe (d)	0	0	0	0								
Actualización	0	0	0	0								
Recargos	0	0	0	0								
Total	0	0	0	0								
Fecha presentación	N/A	0	0	0								
Numero de operación	N/A	N/A	0	0								
<b>DIFERENCIAS</b>												
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales												
ISR (A-a)	0.47	0.29	0.34	0.34	0.26	0.18	1,928.82	0.02	0.26			
ISR retenciones por salarios (B-b)												
ISR retenciones por servicios profesionales (C-c)												
Impuesto al valor agregado (D-d)												

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

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017  
(Pesos)

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

	2016	2017	2016	2017
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>				
<b>Origen</b>				
Impuestos	12,726,487	0	0	0
Contribuciones de Seguridad Social	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0
Productos de Tipo Corriente	5,782	0	0	0
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	0	0
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casados en Ejercicios Finales Anteriores: Parcialidad de Liquidación o Pago	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	7,176,409	0	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	3,207,111	0	0	0
Otros Orígenes de Operación	2,335,124	0	0	0
<b>Aplicación</b>				
Servicios Personales	9,020,074	0	0	0
Materiales y Suministros	2,619,162	0	0	0
Servicios Generales	336,785	0	0	0
Pago de Activos	3,429,722	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	409,000	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0
Transferencias al Externo	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Convenios	131,006	0	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	3,094,369	0	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>3,708,423</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>				
<b>Origen</b>				
Bienes Intangibles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,410,133	0	0	0
Bienes Muebles	4,559,860	0	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0	0	0
<b>Aplicación</b>				
Bienes Intangibles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	50,144	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>6,849,073</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación</b>	<b>4,540,219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Origen</b>				
Empleamiento Neto	17,327,469	0	0	0
Interno	3,613,280	0	0	0
Externo	368,705	0	0	0
Otros Orígenes de Financiación	4,366,884	0	0	0
<b>Aplicación</b>				
Servicios de la Deuda	78,181	0	0	0
Interno	0	0	0	0
Externo	0	0	0	0
Otros Orígenes de Financiación	112,654	0	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiación</b>	<b>33,086,323</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>27,157,387</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>2,555,403</b>	<b>5,994,297</b>	<b>2,901,915</b>	<b>4,828,574</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>428,877</b>	<b>3,708,423</b>	<b>10,267,355</b>	<b>2,901,915</b>

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

  
Dra. Libelby Domínguez Novigata  
Directora General

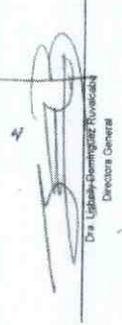
  
L.A.A. Marisol Méndez Luján  
Supervisor Administrativo

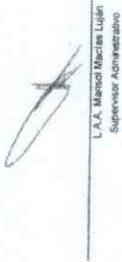
Estado de Situación Financiera  
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017  
(Pesos)

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

	2017	2016	2015	2014	2013
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>					
Efectivo y Equivalentes	10,207,655	2,901,915	0	0	244,833
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	47,940	12,737	0	0	231,006
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	365	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>10,316,169</b>	<b>2,914,652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>475,839</b>
<b>Activo No Circulante</b>					
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	4,684,055	3,685,264	0	0	0
Bienes Muebles	13,145	13,145	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,111,371	-2,139,098	0	0	0
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
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,582,729</b>	<b>1,539,313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>11,902,898</b>	<b>4,453,965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>475,839</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo Circulante</b>					
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	290,827	0	0	0	244,833
Documentos por Pagar a Corto Plazo	100,000	0	0	0	231,006
Provisiones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Impuestos y Retenciones a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0	0
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>390,827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>475,839</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>					
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>390,827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>475,839</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>5,123,660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Reservas de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	11,522,071	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,840,865	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,674,942	0	0	0	0
Revisión	-193,736	0	0	0	0
Revisión de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>11,522,071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>11,902,898</b>	<b>4,453,965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>475,839</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables de su contenido.

  
Dra. Ugalde-Dominguez Ruvecan  
Directora General

  
L.A.A. Manóel Macías Luán  
Supervisor Administrativo

Estado de Actividades  
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017  
(Pesos)

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

	2017	2017	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
Ingresos de la Gestión	0	553,448	5,515,938
Impuestos	0	0	3,212,419
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	377,919
Contribuciones de Mejoras	0	0	4,399,999
Derechos	0	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	409,000
Apropiamientos de Tipo Corriente	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	653,448	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Cauzados en Ejercicios Especiales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0
Ayudas Sociales	0	469,000	111,254
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>14,863,471</b>	<b>11,122,390</b>	<b>0</b>
Participaciones y Aportaciones	10,834,916	0,195,625	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	3,769,455	4,926,765	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>13,347</b>	<b>187,330</b>	<b>0</b>
Ingresos Financieros	9,702	50,144	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detraso u Obsolescencia	0	135,630	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,485	1,555	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>14,876,719</b>	<b>11,983,169</b>	<b>2,796,409</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>			
Gastos de Funcionamiento	0	5,177,989	8,872,039
Servicios Personales	0	0	4,300,237
Materiales y Suministros	0	0	377,919
Servicios Generales	0	0	4,137,983
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	409,000	111,254
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0
Ayudas Sociales	0	469,000	111,254
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0
Transferencias a Fiduciarias, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0
Donativos	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0
Participaciones	0	0	0
Aportaciones	0	0	0
Convenios	0	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0
Ayudas Financieras	0	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>846,918</b>	<b>846,918</b>	<b>881,442</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amonizaciones	5,177,989	5,177,989	837,411
Provisiones	0	0	0
Disminución de Inventarios	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Detraso y Obsolescencia	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0	0
Otros Gastos	0	174,980	24,031
Inversión Pública	0	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>6,778,854</b>	<b>6,778,854</b>	<b>12,031,144</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorros/Desahorro)</b>	<b>7,640,865</b>	<b>7,640,865</b>	<b>-887,377</b>

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

4  
Dra. Leticia Domínguez Rovillo  
Directora General

L.A. Mirel Macías Luján  
Supervisor Administrativo