

DICTAMEN DEL COMISARIO PÚBLICO

Chihuahua, Chih. A 16 de Enero del 2019.

AL H. CONSEJO DIRECTIVO DEL INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD

Presente.-

En mi carácter de Comisario Público Propietario y en cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 63 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, rindo mi dictamen sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad del Balance General y del Estado de Resultados, preparado por y bajo la responsabilidad del Instituto de Innovación y Competitividad y que ha presentado a ustedes el Consejo Directivo, en relación con la marcha de la entidad, por el Período del 01 al 31 de Diciembre del 2017.

He obtenido de los Directores y Administradores la información sobre las operaciones, documentos y registros que considere necesario examinar. Mi revisión ha sido efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el Consejo de Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Federación Internacional de Contadores Públicos, así como a la Normatividad vigente aplicable.

En mi opinión los Criterios y Políticas Contables y de la Información Financiera seguidos por la Entidad y considerados por los Administradores para preparar los Estados Financieros antes mencionados, presentados por los mismos a esta Asamblea, son adecuados y suficientes, y se aplicaron en forma consistente con el año anterior.

Como resultado de la revisión, se mencionan los aspectos que requieren atención prioritaria por parte de la entidad auditada, para solucionar los problemas detectados y mejorar su operación, emitiendo 1 Observación que se contienen en el capítulo III del informe presentado al Organismo, denominado "Reporte de Observaciones", de las cuales destaca lo siguiente:

1. Para el ejercicio presupuestal 2017, el Instituto de Innovación y Competitividad (I2C) llevo a cabo solo dos sesiones ordinarias del H. Junta Directivo, Primera Sesión Ordinaria el día 03 de Julio de 2017 y la Segunda Sesión Ordinaria del H. Junta Directiva fue el 07 de Diciembre de 2017; en desapego a la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su Artículo No.21 Integración de la Junta Directiva y su Reglamento Interior del Instituto de Innovación y Competitividad (I2C).

Por lo tanto, (salvo lo expresado en el párrafo anterior), los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera del Instituto de Innovación y Competitividad del 01 al 31 de Diciembre de 2017 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, así como a la Normatividad vigente aplicable

Por lo tanto, dicha información refleja en forma razonable y suficiente la Situación Financiera del Instituto de Innovación y Competitividad por el Período comprendido del 01 al 31 de Diciembre de 2017.

RECIBIDO
16 ENE 2019
Instituto de Innovación
y Competitividad


C. P. RUBEN ARMENDARIZ SANDOVAL
COMISARIO PÚBLICO PROPIETARIO DEL
INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD

c.c.p. ING. ALEJANDRA DE LA VEGA ARIZPE. Secretaria de Innovación y Desarrollo Económico.

c.c.p. DRA. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA, Directora General del Instituto de Innovación y Competitividad.

Auditoría practicada al

Instituto de Innovación y
Competitividad

Diciembre 2017

RECIBIDO
16 ENE 2019
Instituto de Innovación
y Competitividad

ÍNDICE

I. INFORME EJECUTIVO	3
II. ALCANCE	6
III. REPORTE DE OBSERVACIONES	18
IV. ANEXOS	N/A
V. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	19
VI. COMPARATIVOS DE ESTADOS FINANCIEROS	22

I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 07 de Enero de 2019

DRA. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA
DIRECTORA DEL INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD

P R E S E N T E.-

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esa Entidad al 31 de Diciembre de 2017, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 31 de Diciembre de 2017, en mi carácter de Comisario Público Propietario del Instituto de Innovación y Competitividad, mediante oficio de designación No. SFP/1240/2017 de fecha 08 de Septiembre de 2017, signado por la Titular de la Secretaría de la Función Pública.

Lo anterior, de conformidad con lo señalado en los artículos 63 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, vigente; 34 fracciones I y XXIV de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua, vigente; artículos 8 fracción IX, segundo párrafo y 10 fracción XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, vigente en los términos del artículo décimo sexto transitorio del Decreto LXV/RFLEY/0003/2016 I P.O., publicado en el periódico Oficial del Estado del día 3 de octubre de 2016, vigente y los Lineamientos de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua contenidas en las Disposiciones Administrativas Complementarias para el Programa Estatal de Control Gubernamental, en vigor.

De igual manera le informo que he asistido a las reuniones de la Junta Directiva de la mencionada entidad a las que he sido convocado de conformidad con el artículo 5 fracciones III y IV de los Lineamientos de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en vigor.

Se emitió 1 observación de auditoría que se contienen en el capítulo III del presente informe, denominado "Reporte de Observaciones", misma que deberá de ser solventada en un plazo de 15 días hábiles contados a partir de la fecha de recepción del presente informe, de las cuales destaca lo siguiente:

1. Para el ejercicio presupuestal 2017, el Instituto de Innovación y Competitividad (I2C) llevo a cabo solo dos sesiones ordinarias del H. Junta Directivo, Primera Sesión Ordinaria el día 03 de Julio de 2017 y la Segunda Sesión Ordinaria del H. Junta Directiva fue el 07 de Diciembre de 2017; en desapego a la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su Artículo No.21 Integración de la Junta Directiva y su Reglamento Interior del Instituto de Innovación y Competitividad (I2C).

He obtenido de los funcionarios y personal de la entidad información sobre las operaciones, documentación y registros que considere necesario examinar, la revisión ha sido efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el Consejo de Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Federación Internacional de Contadores Públicos, así como la Normatividad vigente aplicable.

CONCLUSIÓN:

En mi opinión, salvo lo expresado en el párrafo anterior relativo a 1 observación de auditoría fincadas en el mes revisado, y 4 observaciones de meses anteriores, dando un total de 5 observaciones pendientes de solventar, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera del Instituto de Innovación y Competitividad, del 01 al 31 de Diciembre de 2017 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha.

Seguimiento de Observaciones		
Número de Observaciones Pendientes de Solventar		
2017	2016	Total
5	0	5

Por lo cual, deberá presentar la documentación que solvente las observaciones antes señaladas en el resumen anterior, la recepción de los documentales no podrá exceder de 15 días hábiles posteriores a la fecha de recepción de este informe.

Le reitero la importancia de atender y dar respuesta a la presentación de la documentación que solvente dichas observaciones, ya que de no hacerlo, dichas observaciones pasarían a la competencia de la Dirección General Jurídica y de Responsabilidades de la Secretaria de la Función Pública de Gobierno del Estado de Chihuahua.

Cabe mencionarle que la información contenida en el presente informe, así como en sus anexos, se encuentra reservada en los términos de los Artículos 124 Fracción V de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua.

ATENTAMENTE.



C.P. RUBEN ARMENDARIZ SANDOVAL
COMISARIO PUBLICO PROPIETARIO

INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD

C.c.p. MTRA. ROCÍO STEFANY OLMOS LOYA - SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.

II. ALCANCE

CUENTAS DE BALANCE

ACTIVO

1110-0-00-000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Este Rubro de mayor muestra un saldo al 31 de Diciembre de 2017 de \$12'520,973.86; dicho monto está integrado por 10 subcuentas que se integran por el Efectivo (Cajas), Bancos/Tesorería (cuentas bancarias, depósitos) e Inversiones Temporales (cuentas de inversión);

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

NUMERO DE CUENTA	NOMBRE	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS ACTUALES	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1111-1-00-000	EFECTIVO	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00
1111-0-00-000	TOTAL EFECTIVO	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	
1112-1-00-001	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 2318	1,441,710.43	0.00	1,024,412.08	989,264.20	1,476,858.31	
1112-1-00-004	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 4811	23,451.65	0.00	0.00	0.00	23,451.65	
1112-1-00-005	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 3566	3.79	0.00	0.00	0.00	3.79	
1112-1-00-006	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 4422	95,001.00		45,000.00	0.00	140,001.00	
1112-1-00-008	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 6535	2,189.02	0.00	0.00	2,189.02	0.00	
1112-1-00-009	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 5223	8,335,025.33	0.00	2,042,113.07	1,061,975.38	9,315,163.02	
1112-1-00-010	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 9917	0.93	0.00	0.00	0.93	0.00	
1112-1-00-011	BANCOS / TESORERIA BBVA No. 4375	1,834,407.68	0.00	810.00	289,170.13	1,546,047.55	
1112-0-00-000	TOTAL BANCOS / TESORERIA	11,731,789.83		3,112,335.15	2,342,599.66	12,601,625.32	
1114-1-00-001	INVERSIONES TEMPORALES BBVA	109,168.77	0.00	286.65	100,006.88	9,448.54	
1114-0-00-000	TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	109,168.77		286.65	100,006.88	9,448.54	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES						\$	12,520,973.86

1112-0-00-000 BANCOS / TESORERIA

Esta cuenta nos muestra un saldo al 31 de Diciembre de 2017 un importe de \$12'501,525.32; el cual está integrado por 8 subcuentas bancarias que la Entidad tiene aperturadas para el gasto de operación y programas federales del Instituto de Innovación y Competitividad.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Origen del Recurso	Destino del Recurso	Institución Bancaria	Saldo en bancos		(+ Cargos BNCPN)		(-) Créditos BNCPN		(+ Cargos LNCPB)		(-) Créditos LNCPB		Saldo en Libros	
					Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe
1112-1-00-001	0164222318	Recurso Estatal	Gasto Operativo	BBVA BANCOMER	01/12/17	1,476,858.31								0.00	31/12/17	1,476,858.31
1112-2-00-004	0191564811	Programa FORDECYT (Fondo Institucional de Fomento Regional para el Desarrollo Científico, Tecnológico y de Innovación)	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/12/17	23,451.65									31/12/17	23,451.65
1112-2-00-005	196313566	Programa REDNA CECYT (Red Nac de Consejos y Organismos Estatales de Ciencia y Tecnología A.C.)	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/12/17	3.79									31/12/17	3.79
1112-2-00-006	0197234422	Programa Jóvenes Maestros y Doctores Ind	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/12/17	140,001.00									31/12/17	140,001.00
1112-2-00-008	0106746535	Programa SEMANA NACIONAL	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/12/17	0.00				0.00	0.00				31/12/17	-
1112-2-00-009	110555223	Multas IEE Instituto Estatal Electoral	Proyectos Especiales / 20% de las multas se destina al Gasto Operativo del Organismo	BBVA BANCOMER	01/12/17	9,315,163.02					0.00				31/12/17	9,315,163.02
1112-2-00-010	110899917	AM SDE (Asociación Mexicana de Secretarios de Desarrollo Económico A.C.)	Gastos Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/12/17	0.00									31/12/17	-
1112-2-00-011	110994375	FORDECYT (Fondo Institucional de Fomento Regional para el Desarrollo Científico, Tecnológico y de Innovación)	Gastos Programas Federales, Convenio Asignación de Recursos 0006/521/2017	BBVA BANCOMER	01/12/17	1,546,047.55									31/12/17	1,546,047.55
TOTAL						\$ 12,501,525.32		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ 12,501,525.32

1114-0-00-000 INVERSIONES TEMPORALES

Esta cuenta nos muestra un saldo al 31 de Diciembre 2017 por importe de \$9,448.54; integrado por 1 subcuenta de Inversiones que apertura el Organismo para la Compra – Venta de Fondos de inversión y sus rendimientos sobre las operaciones del Instituto de Innovación y Competitividad.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Origen del Recurso	Destino del Recurso	Institución Bancaria	Saldo en bancos		(+ Cargos BNCPN)		(-) Créditos BNCPN		(+ Cargos LNCPB)		Créditos LNCPB		Saldo en Libros	
					Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe		
1114-1-00-001	2040388768	Recurso Estatal	Gasto Corriente	BBVA	01/12/17	9,448.54									31/12/17	9,448.54
TOTAL						\$ 9,448.54		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ 9,448.54

De las muestras de auditoría e información presentada por el Instituto de Innovación y Competitividad que se llevaron a cabo en las conciliaciones bancarias de sus ocho (8) cuentas con la Institución Bancaria BBVA Bancomer y una (1) cuenta de inversión correspondientes al mes de Diciembre de 2017, se revisaron y se cotejaron los saldos finales referidos en el arqueo y las conciliaciones mencionadas contra estados de cuenta bancarios, de inversión y auxiliares contables en las operaciones del organismo.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 100% del rubro.

No se fincaron Observaciones de Auditoría en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

1242-0-00-000 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$1'100,176.21, lo cual se integrada por subcuentas por concepto de Equipos y Aparatos Audiovisuales, Cámaras Fotográficas y de Videoconferencias sobre las operaciones generales que realiza el Instituto de Innovación y Competitividad.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	NUMERO POLIZA	NUMERO CHEQUE	NUMERO COMPROBANTE	FECHA COMPROB	IMPORTE	PROCEDIMIENTO DE COMPRA	CONCEPTO	RECURSO PROVENIENTE	DIRECCION DE CONTRATACIONES PUBLICAS	RESGUARD O SI/NO	NUMERO OBSERV.										
1242-1-52-025	ACTUALIZACION TRAILER DE LA CIENCIA	D78	TB	A76671	07/12/17	9,590.40	ASCTI (Apropiación Social de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación) Actividad 4.2 Tráiler de la Ciencia (340) Gasto de Operación	Actualización Trailer de la Ciencia (Equipos para Laboratorios Industriales y Hospitales, Reactivos, Aparatos Científicos, Cristalería)	Cuenta #4375 BBVA - Gastos Programas Federales, Convenio Asignación de Recursos 0006/521/2017	Adquisiciones Directas 3 Colizaciones	SI											
1242-1-52-026	EQUIPO DE VIDEO CONFERENCIA	D78	TB	A2012	29/12/17	86,206.90	ASCTI (Apropiación Social de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación) Actividad 4.1 Domo Educativo / Videoconferencia (401) Equipo de Computo y Telecomunicaciones para las oficinas de Cd. Juarez Chih.	1 Equipo de Videoconferencia: Codec Panasonic, Camara de Videoconferencia, Microfono Digital, Television Smart TV, Regulador Electronico, Cable HDMI, Llave de Activacion Nat T.	Cuenta #4375 BBVA - Gastos Programas Federales, Convenio Asignación de Recursos 0006/521/2017	Adquisiciones Directas 3 Colizaciones	SI											
TOTAL						\$ 95,797.30																
<p>Datos Informativos :</p> <table border="1"> <tr> <td>Saldo Inicial :</td> <td>\$ 1,004,378.91</td> </tr> <tr> <td>Movimientos del Mes :</td> <td>\$ 95,797.30</td> </tr> <tr> <td>Importe Revisado :</td> <td>\$ 95,797.30</td> </tr> <tr> <td>Alcance :</td> <td>9%</td> </tr> <tr> <td>Saldo Acumulado :</td> <td>\$ 1,100,176.21</td> </tr> </table>													Saldo Inicial :	\$ 1,004,378.91	Movimientos del Mes :	\$ 95,797.30	Importe Revisado :	\$ 95,797.30	Alcance :	9%	Saldo Acumulado :	\$ 1,100,176.21
Saldo Inicial :	\$ 1,004,378.91																					
Movimientos del Mes :	\$ 95,797.30																					
Importe Revisado :	\$ 95,797.30																					
Alcance :	9%																					
Saldo Acumulado :	\$ 1,100,176.21																					

Se procedió analizar las muestras tomadas de los papeles de trabajo, movimientos contables, antigüedad de saldos, auxiliares y pólizas contables sobre las subcuentas en referencia, dicha información en el mes de Diciembre 2017 registro movimientos contables de cargos por importe de \$95,797.30, correspondiente a la actualización del Tráiler de la Ciencia (Equipos y Aparatos) dentro de la actividad 4.2 Tráiler de la Ciencia y la adquisición de un Equipo de Videoconferencia ASCTI en su actividad 4.1 Domo Educativo / Videoconferencia.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 9% del rubro.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

PASIVO CIRCULANTE

2117-0-00-000 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta nos muestra un saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$60,572.39, lo cual está integrada por conceptos de retenciones de nómina, fondo propio, servicio médico, ICHISAL, impuestos, cuotas por pagar, ISR, retenciones y aportaciones, etc.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	No. POLIZA	FECHA	No. COMPROBANTE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	CONCEPTO	No. OBSERV.
2117-1-03-001	FONDO PROPIO	D82. D47. D77. D68.	31/12/17	POLIZAS CONTABLES	16,225.78	25,460.82	25,460.82	16,225.78	PAGO DE RETENCIONES Y APORTACIONES PENSIONES CIVILES DEL ESTADO 2da. QUINCENA DE NOV.17 Y 1er. QUINCENA DIC.17 / PROVISION NOMINA PRIMERA Y SEGUNDA QUINCENA DICIEMBRE 2017	
2117-1-03-002	SERVICIO MEDICO PCE	D82. D47. D77. D68.	31/12/17	POLIZAS CONTABLES	226.07	452.14	452.14	226.07	PAGO DE RETENCIONES Y APORTACIONES PENSIONES CIVILES DEL ESTADO 2da. QUINCENA DE NOV.17 Y 1er. QUINCENA DIC.17 / PROVISION NOMINA PRIMERA Y SEGUNDA QUINCENA DICIEMBRE 2017	
2117-1-004-001	SERVICIO MEDICO (Instituto Chihuahuense de Salud)	E10. E11. D47. D68.	31/12/17	POLIZAS CONTABLES	11,532.76	11,532.76	5,913.12	5,913.12	PAGO DE RETENCIONES ICHISAL DE LOS MESES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2017 / PROVISION DE NOMINA DE LA PRIMERA Y SEGUNDA QUINCENA DICIEMBRE 2017	
2117-1-004-003	ISR HONORARIOS	VARIAS POLIZAS	31/12/17	POLIZAS CONTABLES	0.00	0.00	8,400.00	8,400.00	HONORARIOS PROFESIONALES DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2017	
2117-4-001-005	ISR SUELDOS Y SALARIOS	D31. D47. D68.	31/12/17	POLIZAS CONTABLES	39,567.90	39,567.90	39,567.80	39,567.80	PAGO DE IMPUESTOS FEDERALES DEL MES DE NOVIEMBRE 2017 / PROVISION DE NOMINA DE LA PRIMERA Y SEGUNDA QUINCENA DE DICIEMBRE 2017	
TOTAL					67,552.51	77,013.62	79,793.88	70,332.77		

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 69,217.05
Movimientos del Mes :	\$ 2,780.26
Importe Revisado :	\$ 70,332.77
Alcance :	98%
Saldo Acumulado :	\$ 71,997.31

Se procedió analizar la muestra tomada de los papeles de trabajo, auxiliares y pólizas contables respecto a los cargos y abonos contables que registraron en el mes de Diciembre 2017 por \$70,332.77, la cual está integrada por el Fondo Propio, Servicio Médico, Instituto Chihuahuense de Salud (ICHISAL), ISR Honorarios e ISR Sueldos y Salarios.

Registraron el pago de impuestos federales del mes de Noviembre 2017 por importe de \$39,567.90 en el rubro de ISR retención de salarios.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 98% del rubro.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

2120-1-00-000 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta nos muestra un saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$1'525,098.40, lo cual está integrada por dos subcuentas proveniente de las obligaciones provenientes de las transacciones, tales como la adquisición de mercancías y/o servicios en la operación general del Instituto de Innovación y Competitividad.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	FACTURA/ DOCUMENTO	CONVENIO	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO
2120-1-00-002	UACJ DR JUAN PEDRO FLORES	E41	AFIPIT-2016 APOYO AL FINANCIAMIENTO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION E INNOVACION TECNOLOGICA 2016	2016	SEGUNDA MINISTRACION DEL PROYECTO TRANSPARENCIA TECNOLÓGICA Y DIFUSION DE SEMILLAS DE LAS NUEVAS VARIETADES DE TRIGOS DUROS Y CRISTALINOS PARA EL NOROESTE DEL ESTADO DE CHIHUAHUA, RESPONSABLE TECNICO DR. JUAN PEDRO FLORES MARQUEZ	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
2120-1-00-007	CINCO LETRAS SERVICIOS ARQUITECTONICOS S DE RL DE	E48. D42.	PROYECTO AFIPIT 2017-01; PEA-CITA / Acuerdo 01-SO-17-04 Junta Directiva del Instituto de Innovacion y Competitividad (I2C)	Dic.17	PRIMER MINISTRACION DEL PROYECTO AFIPIT-2017-01 DENOMINADO: PROYECTO EJECUTIVO ARQUITECTONICO (PEA) RELATIVO A LA CONSTRUCCION DE LA OBRA DEL CENTRO DE INNOVACION E INTEGRACION DE TECNOLOGIAS AVANZADAS (CIITAS) EN CD JUAREZ CHIH.	0.00	653,613.60	2,178,712.00	1,525,098.40
						\$ 100,000.00	\$ 763,613.60	\$ 2,178,712.00	\$ 1,626,098.40

La muestra analizada y cotejada contra documentación comprobatoria de los papeles de trabajo y auxiliares presentada por el Organismo. Dicho saldo acumulado al 31 de Diciembre 2017 está representado por el pago de \$100,000.00 (Cien Mil Pesos 00/100 MN) de la Segunda Ministración del Proyecto de Semillas Nuevas, que el Dr. Juan Pedro Flores Márquez es responsable Técnico.

De igual manera la Primer Ministración correspondiente al 30%, equivalente a \$653,613.60 (Seiscientos Cincuenta y Tres Mil Seiscientos Trece pesos 60/100 MN) del Proyecto AFIPIT-2017-1 denominado: Proyecto Ejecutivo Arquitectónico (PEA), relativo a la construcción de la obra del CENTRO DE INNOVACION E INTEGRACION DE TECNOLOGIAS AVANZADAS (CIITAS) en ciudad Juárez Chih; el total del proyecto es por un importe de \$2'178,712.00, de acuerdo al Convenio de Asignación de Recursos que celebro el I2C el día 20 de Noviembre de 2017.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 100% del rubro.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

CUENTAS DE RESULTADOS

4212-0-00-000 APORTACIONES

Al 31 de Diciembre del 2017, la cuenta que se hace referencia presenta saldo en libros consolidado por un importe de \$18'763,317.73, integrada por subcuentas de REDNACECYT, Semana Nacional, AMSDE-CONACYT y el Instituto Estatal Electoral integradas en las operaciones principales del Instituto de Innovación y Competitividad, a continuación se detalla:

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE	FECHA	POLIZA	CONCEPTO POLIZA	IMPORTE	BANCO EN DONDE SE DEPOSITO	NO. DE CUENTA
4212-0-00-006	INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	11/12/17	3	Ministracion del EE Instituto Estatal Electoral, de acuerdo al Convenio de Colaboracion en Materia de Entrega de Importes Recaudados con Motivo de Sanciones Impuestas a Personas Fisicas y Morales por Autoridades Electorales Administrativas y Juridiccionales, de Fecha 14/06/17.	2,041,808.89	BBVA BANCOMER	0110555223
TOTAL					\$ 2,041,808.89		

Derivado del análisis a la subcuenta 4212-0-00-006 INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL con saldo al mes de Diciembre 2017 por \$14'397,692.73, dicha muestra en el mes de referencia presenta movimientos de abono por un monto de \$2'041,808.89 que representa la Ministración al Instituto derivado del CONVENIO DE COLABORACION EN MATERIA DE ENTREGA DE IMPORTES RECAUDADOS CON MOTIVO DE SANCIONES IMPUESTAS A PERSONAS FISICAS Y MORALES POR AUTORIDADES ELECTORALES ADMINISTRATIVAS Y JURIDICCIONALES, celebrado el 14 de Junio 2017. Dicho Convenio tiene por objeto regular la forma en que el "IEE" (Instituto Estatal Electoral) hará entrega al "I2C" (Instituto de Innovación y Competitividad), sobre los montos de las multas impuestas a partidos políticos o personas físicas y morales por las actividades electorales administrativas y jurisdiccionales, derivadas de INFRACCIONES cometidas a la normatividad comicial general y local, así como las retenciones o reducciones a las ministraciones de financiamiento público de partidos políticos, una vez que el "IEE" (Instituto Estatal Electoral) consiga el pago de dichas sanciones.

El presente Convenio entrara en vigor a partir de la fecha de su firma y se encontrara vigente hasta el 30 de Octubre de 2022, feneciendo en totalidad sus efectos jurídicos.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 11% del rubro de mayor.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

5120-0-00-000 MATERIALES Y SUMINISTROS

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$627,438.42, la cual se integra por cinco subcuentas de Materiales y útiles de impresión, reproducción, material impreso, información digital, productos alimenticios para personas, vestuarios, blancos y prendas de protección sobre las operaciones diarias que genera el Organismo.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Nombre	Fecha de Poliza	Número de Póliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Numero de Segmento	Monto Pagado	Monto Mes	Excepcion a la Licitación y/o Contrato	Nombre del Proveedor	RFC	Numero de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser	
5121-1-00-001	MATERIALES, UTILES Y EQUIPO MENOR DE OFICINA	14/12/17	D50, E53.	TB	ADQUISICION DE INSUMOS DE PAPELERIA PARA LA OFICINA EN CHIHUAHUA	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	8,120.01	8,120.01	Adquisicion Directa 3 Colizaciones	DELTA CHIHUAHUA COMPUTACION SA CV	DCC141203GS0	1994	14/12/17		
5121-1-00-002	MATERIALES, UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	01/12/17	D6	TB	ADQUISICION DE CONSUMIBLES DE IMPRESION PARA LA OFICINA EN CHIHUAHUA	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	2,450.00	2,450.00	Adquisicion Directa 3 Colizaciones	DELTA CHIHUAHUA COMPUTACION SA CV	DCC141203GS0	1975	01/12/17		
5121-1-00-002	MATERIALES, UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	14/12/17	D49	TB	ADQUISICION DE CONSUMIBLES DE IMPRESION PARA LA OFICINA EN CHIHUAHUA	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	13,920.00	13,920.00	Adquisicion Directa 3 Colizaciones	DELTA CHIHUAHUA COMPUTACION SA CV	DCC141203GS0	1995	14/12/17		
5122-1-00-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	06/12/17	D25	TB	SERVICIO DE COFFEE BREAK	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	3,364.00	3,364.00	Adquisicion Directa 3 Colizaciones	MARIA DE LOURDES O'RELLY FERRERE	OFL0791222849	134	06/12/17		
5122-1-00-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	14/12/17	D41	TB	SERVICIO DE COFFEE BREAK	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	5,800.00	5,800.00	Adquisicion Directa 3 Colizaciones	MARTHA CECILIA RENOVA ALCALA	REAM630308NT3	3ECD	14/12/17		
TOTAL							\$ 33,654.01	\$ 33,654.01							

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$	577,982.67
Movimientos del Mes :	\$	49,455.75
Importe Revisado :	\$	33,654.01
Alcance :		5%
Saldo Acumulado :	\$	627,438.42

Derivado del análisis a la cuenta Materiales y Suministros, se cotejo la información presentada por el Instituto, sus papeles y/o documentos de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registran movimientos de cargos en el mes de Diciembre 2017 por un importe de \$33,654.01. Dicho importe e integra por los siguientes eventos:

- ✓ Materiales, Útiles y Equipo Menor de Oficina
- ✓ Productos Alimenticios para Personas (Coffee Break)

En lo que corresponde a las adquisiciones de bienes y servicios deben sujetarse a lo establecido en lo previsto por la "Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Contratación de Servicios del Estado de Chihuahua".

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 5% del rubro de mayor.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

5130-0-00-000 SERVICIOS GENERALES

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$4'806,411.19, la cual se integra por nueve subcuentas de Servicios Básicos, Arrendamiento, Servicios Profesionales, Financieros, Servicios de Instalación-Reparación-Mantenimiento, Servicio de Comunicación, Viáticos, Oficiales, y Otros Servicios Generales sobre las operaciones diarias que genera el Organismo.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Nombre	Fecha de Poliza	Número de Póliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Segmento	Monto Pagado	Monto Mes	Excepción a la Licitación y/o Contrato	Nombre del Proveedor	RFC	Número de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser
5132-2-00-003	OFICINAS Y LOCALES COMERCIALES	08/12/17	D28	TB	SERVICIO DE MEMBRÍA DEL MES DE DICIEMBRE 2017	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	13,500.00	13,500.00	SIN	TECHNOLOGY HUB SA CV	THU131129MR4	757	07/12/17	
5133-1-00-002	SERVICIOS DE AUDITORIA	22/12/17	VARIAS	TB	SERVICIOS PROFESIONALES DE COMISARIO PUBLICO PROPIETARIO / SERVICIOS PROFESIONALES DESPACHO EXTERNO DE AUDITORIA	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	128,760.00	128,760.00	CONTRATOS	COMISARIO PUBLICO / DESPACHO EXTERNO	VARIOS	VARIAS	VARIAS	
5134-5-00-001	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	22/12/17	D76	TB	SEGURO VEHICULAR (2 Tacoma Pick Up Modelo 2013)	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	12,983.96	12,983.96	CONTRATOS	ABA SEGUROS SA CV	ABA920310QV0	B237003333	10/11/17	
TOTAL							\$ 155,243.96	\$ 155,243.96						

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 4,420,504.02
Movimientos del Mes :	\$ 385,907.17
Importe Revisado :	\$ 155,243.96
Alcance :	3%
Saldo Acumulado :	\$ 4,806,411.19

Derivado del análisis a la cuenta Servicios Generales, se llevó a cabo un muestreo y cotejo de la información presentada por el Instituto, sus papeles y/o documentos de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registraron movimientos de cargos en el mes de Diciembre 2017 por un importe de \$155,243.96. Dicho importe se integra por los siguientes eventos:

- ✓ Oficinas y Locales Comerciales (Membresía Technology Hub).
- ✓ Servicios de Auditoria.
- ✓ Seguro de Bienes Patrimoniales (Vehicular).

En lo que corresponde a las adquisiciones de bienes y servicios deben sujetarse a lo establecido en lo previsto por la "Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Contratación de Servicios del Estado de Chihuahua".

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 3% del rubro de mayor.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

5137-0-00-000 SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIATICOS

Esta subcuenta muestra saldo al 31 de Diciembre de 2017 de \$680,506.02; dicha cuenta registra movimientos de por conceptos de Pasajes aéreos, pasajes terrestres, viáticos en el país y otros servicios de traslados derivado de las comisiones y/o diligencias que llevan a cabo el personal del Instituto en Apego a las Normas para el Otorgamiento de Viáticos Locales, Nacionales e Internacionales, así como pasajes en comisiones oficiales para las Dependencias y Entidades del Gobierno del Estado de Chihuahua en su Acuerdo No.46 y así como lo establecido en el Acuerdo de Austeridad.

Cuenta Contable	Nombre	Fecha de Poliza	Número de Póliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Origen del Recurso	Monto Pagado	Monto Mes	Nombre del Proveedor	RFC	Numero de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser
5137-1-00-001	PASAJES AEREOS	27/12/17	DA. D17. D08. D69.	TB	BOLETOS DE AVION EDGAR JOSE MARR ANCHONDO A REUNION AMSDE / BOLETO DE AVION JULIO CASILLAS A MTY NL / BOLETOS DE AVION CD JUAREZ - MEXICO A LA DIRECTORA GENERAL DR. LISBELY DOMINGUEZ	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	22,199.00	22,199.00	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos y Decreto de Austeridad
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	18/12/17	D61	TB	PAGO DE HABITACION PARA TRES PERSONAS EN CD JUAREZ CHH.	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	1,404.20	1,404.20	CORPORACION HOTELERA DE LA FRONTERA SA CV	CHF9504121Z4	31775	16/12/17	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos y Decreto de Austeridad
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	18/12/17	D61	TB	PAGO DE HABITACION PARA DOS PERSONAS EN CD JUAREZ CHH.	Segmento No. 1 Gasto Operativo - Recurso Estatal	1,249.50	1,249.50	CORPORACION HOTELERA DE LA FRONTERA SA CV	CHF9504121Z4	31774	16/12/17	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos y Decreto de Austeridad
TOTAL							\$ 24,852.70	\$ 24,852.70					

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 646,871.88
Movimientos del Mes :	\$ 33,834.22
Importe Revisado :	\$ 24,852.70
Alcance :	4%
Saldo Acumulado :	\$ 680,506.02

Se llevó a cabo revisión y cotejo de papeles de trabajo, auxiliares y pólizas contables presentadas por el Organismo respecto a los Servicios de Traslados y viáticos en el país en apego a las Normas para el Otorgamiento de Viáticos Locales, Nacionales e Internacionales, así como pasajes en comisiones Oficiales para las Dependencias y Entidades del Gobierno del Estado de Chihuahua, en su Acuerdo No. 067 de Fecha 08 de Junio de 2016, así como lo establecido en el Acuerdo de Austeridad.

Se tomaron varias muestras de movimientos contables de cargo en la subcuenta 5137 SERVICIO DE TRASLADOS Y VIATICOS EN EL PAIS, en el mes de DICIEMBRE 2017 por un monto de \$24,852.70

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 4% del rubro.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

5138-0-00-000 SERVICIOS OFICIALES

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$3'229,194.96, la cual se integra por los gastos de orden social, eventos culturales, gastos de representación y reuniones de trabajo que llevan a cabo y representan las operaciones generales a cargo del Instituto de Innovación y Competitividad.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Nombre	Fecha de Poliza	Número de Poliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Origen del Recurso	Monto Pagado	Monto Mes	Nombre del Proveedor	RFC	Número de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	04/12/17	D11	TB	VALES DE COMBUSTIBLE PARA DESARROLLO DE LA FERIA DE INNOVACION TECNOLOGICA	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 2.3.2 Feria de Innovacion Tecnologica (340) Gasto de Operacion	7,499.26	7,499.26	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO SA CV	PME811211B20	1407527	23/11/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	04/12/17	D12	TB	VALES DE COMBUSTIBLE PARA DESARROLLO DE LA CONCURSO - ROBO RAVE	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 2.3.1 Concurso Robo Rave (340) Gasto de Operacion	9,999.01	9,999.01	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO SA CV	PME811211B20	1418248	01/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	04/12/17	D14	TB	IMPARTICION DE TALLERES DE CIENCIAS - FERIA INFANTIL Y JUVENIL DE ARTES Y CIENCIAS	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 3.1 (FIJCYA) Feria Infantil y Juvenil de Artes y Ciencia (333) Servicio Externo	40,000.00	40,000.00	SERVICIOS ESPECIALIZADOS MELANAX SA CV	SEM160112LG1	1615	04/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	04/12/17	D15	TB	RENTA DE MOBILIARIO, MESAS, SILLAS Y CARPAS - FERIA INFANTIL Y JUVENIL DE ARTES Y CIENCIAS	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 3.1 (FIJCYA) Feria Infantil y Juvenil de Artes y Ciencia (340) Gasto de Operacion	30,000.00	30,000.00	AGENCIA DE PUBLICIDAD ARKAL SA CV	APA1605258ND	340	04/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	04/12/17	D16	TB	RENTA DE EQUIPO AUDIOVISUAL - FERIA INFANTIL Y JUVENIL DE ARTES Y CIENCIAS	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 3.1 (FIJCYA) Feria Infantil y Juvenil de Artes y Ciencia (340) Gasto de Operacion	20,000.00	20,000.00	ESPECIALIDADES MARK SA CV	EMA150331SG3	4936	04/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	06/12/17	D22	TB	MESA PEGABLE COLOR BLANCA HDX 1.82 mts - TRAILER DE LA CIENCIA	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 4.2 Trailer de la Ciencia (340) Gasto de Operacion	7,992.00	7,992.00	HOME DEPOT MEXICO S DE RL DE CV	HDM001017AS1	9828	05/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	06/12/17	D22	TB	10 SILLAS TUBULAS - TRAILER DE LA CIENCIA	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 4.2 Trailer de la Ciencia (340) Gasto de Operacion	9,550.00	9,550.00	WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV	NAM6709244W4	20529	06/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	08/12/17	D27	TB	IMPARTICION DE TALLERES DE CIENCIAS - FERIA INFANTIL Y JUVENIL DE ARTES Y CIENCIAS	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 3.1 (FIJCYA) Feria Infantil y Juvenil de Artes y Ciencia (333) Servicio Externo	40,000.00	40,000.00	DESARROLLO SUSTENTABLE COMERCIAL DE MEXICO SA CV	DSC150407B4	5490	06/12/17	
5138-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	14/12/17	D40	TB	RENTA DE HOST - CONCURSO ROBO RAVE	Apropiacion Social de la Ciencia, la Tecnologia y la Innovacion ASCTI : Actividad 2.3.1 Concurso Robo Rave (340) Gasto de Operacion	4,988.00	4,988.00	JESSICA PAOLA MORENO BOCA NEGRA	MOB89107167HA	70373	13/12/17	
TOTAL							\$ 170,028.27	\$ 170,028.27					

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$	2,786,433.21
Movimientos del Mes :	\$	260,755.96
Importe Revisado :	\$	170,028.27
Alcance :		6%
Saldo Acumulado :	\$	3,047,189.17

Derivado del análisis a la cuenta Servicios Oficiales, se llevó a cabo un muestreo y cotejo de información presentada por el Instituto, sus papeles y/o documentos de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registraron movimientos de cargos en el mes de Diciembre 2017 por un importe de \$170.028.27.

Dicho importe se integra por eventos como:

- ✓ Eventos Culturales.- Feria de Innovación Tecnológica
- ✓ Eventos Culturales.- Concurso Robo – Rave
- ✓ Eventos Culturales.- Feria Infantil y Juvenil de Artes y Ciencias

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 6% del rubro de mayor.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

5300-0-00-000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Esta cuenta muestra saldo al cierre del mes de Diciembre 2017 por un monto de \$4'478,712.00, la cual se integra por las participaciones, aportaciones y convenio celebrados por el Instituto de Innovación y Competitividad en sus operaciones generales.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Nombre	Fecha de Poliza	Número de Póliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Origen del Recurso	Monto Pagado	Monto Mes	Nombre del Proveedor	RPC	Número de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser
5330-0-00-000	CONVENIOS	14/12/17	D42	TB	1ER. MINISTRACION DEL PROYECTO AFFPIT-2017-01; DENOMINADO PROYECTO EJECUTIVO ARQUITECTONICO (PEA), RELATIVO A LA CONSTRUCCION DE LA OBRA DEL CENTRO DE INNOVACION E INTEGRACION DE TECNOLOGIAS AVANZADAS (CIITA) EN CD JUAREZ CHIHUAHUA.	Proyectos Especiales / 20% de las multas se destina al Gasto Operativo del Organismo	2,178,712.00	2,178,712.00	CINCO LETRAS SERVICIOS ARQUITECTONICOS S DE RL DE CV	CL.S141211AR8	323	13/12/17	
TOTAL							\$ 2,178,712.00	\$ 2,178,712.00					
Detos Informativos :													
Saldo Inicial :					\$	2,300,000.00							
Movimientos del Mes :					\$	2,178,712.00							
Importe Revisado :					\$	2,178,712.00							
Alcance :						49%							
Saldo Acumulado :					\$	4,478,712.00							

Derivado del análisis a la subcuenta Convenios, se llevó a cabo un muestreo y cotejo de información presentada por el Instituto, sus papeles y/o documentos de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registraron movimientos de cargos en el mes de Diciembre 2017 por un importe de \$2'178,712.00.

- ✓ Convenios.- Convenio de Asignación de Recursos que celebra el Instituto de Innovación y Competitividad IC2 y por la otra parte la persona moral Cinco Letras Servicios Arquitectónicos S. de R.L. de C.V; bajo los términos y condiciones de este convenio, se obliga la persona moral a prestar eficazmente sus servicios profesionales, consistentes en la elaboración del PROYECTO EJECUTIVO ARQUITECTONICO (PEA) relativo a la construcción de la obra del Centro de Investigación e Innovación de Tecnologías Avanzadas (CIITA) en ciudad Juárez Chihuahua. El Monto total por el periodo convenido para la presente operación, es la cantidad de \$1'878,200.00 (Un Millón Ochocientos Setenta y Ocho mil Doscientos Pesos 00/100 MN) más el impuesto al valor agregado, mismo que permanecerá fijo durante la vigencia del presente instrumento.

Se entregara a la persona moral el 30% del recurso aprobado equivalente a la cantidad de \$653,613.60 (Seiscientos Cincuenta y Tres Mil Seiscientos Trece Pesos 60/100 MN); a la firma del convenio y el 70% restante equivalente a la cantidad de \$1'525,098.40 (Un Millón Quinientos Veinticinco Mil Noventa y Ocho Pesos 40/100 MN); una vez recibos los informes técnicos, financieros y producto.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 100% del rubro de mayor.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

III. REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACION ACTUAL

Sesiones Ordinarias H. Junta Directiva del Instituto de Innovación y Competitividad

PROBLEMÁTICA

06-12/2017

Para el ejercicio presupuestal 2017, el Instituto de Innovación y Competitividad (I2C) llevo a cabo solo dos sesiones ordinarias del H. Junta Directivo, Primera Sesión Ordinaria el día 03 de Julio de 2017 y Segunda Sesión Ordinaria del H. Junta Directiva fue el 07 de Diciembre de 2017; en desapego a la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su Artículo No.21 Integración de la Junta Directiva y su Reglamento Interior del Instituto de Innovación y Competitividad (I2C).

RECOMENDACIÓN:

Correctiva:

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 las resoluciones, así como las facultades de sus integrantes en el funcionamiento y operación de la misma.

Preventiva:

Implementar las medidas de control interno para en lo sucesivo y en apego a la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su Artículo No.21 Integración Junta Directiva y en su Reglamento Interior del Instituto de Innovación y Competitividad (I2C).

V. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
02-06/2017	<p>Inobservancia al Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicado en el Diario Oficial de la Federación, el día 08 de Agosto de 2013, en el cual se establece como plazo límite para la integración del ejercicio presupuestal con la operación contable y la generación real de Estados Financieros por parte de los entes públicos de las Entidades Federativas el 30 de Junio de 2014; esto implica no haber cumplido aún con las disposiciones relativas a la armonización contable contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Publico del Estado de Chihuahua, en su respectivo artículo.</p>	<p>Exhibir copia fotostática de los documentos que comprueben y justifiquen el <u>AVANCE %</u> y <u>COMPROMISO</u> que se tiene respecto a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público del Estado de Chihuahua.</p>	PENDIENTE DE SOLVENTAR
03-07/2017	<p>La subcuenta 2112-1-00-047 PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA con saldo al mes de Julio 2017 de \$152,835.09, refleja pagos y provisión de retenciones y aportaciones de los empleados del Instituto. La subcuenta arrastra saldos de ejercicios anteriores de más de 90 días de antigüedad pendientes de liquidar por parte de la SECRETARIA DE HACIENDA, dichos saldos en referencia al día 31 de Enero de 2018 asciende a un monto de \$258,371.87 pendiente de pago.</p>	<p>Exhibir copia fotostática de la documentación que compruebe y justifique la liquidación de los saldos adeudados de PCE por parte de la Secretaria de Hacienda, llevando a cabo análisis de cobranza y estudios sobre los saldos pendientes.</p>	PENDIENTE DE SOLVENTAR

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
04-10/2017	<p>Del análisis efectuado a las subcuentas de <u>Materiales y Suministros</u> la muestra registra movimientos de cargo en el mes de Octubre 2017 por un monto de \$97,285.85, correspondiente a la adquisición de servicios por Coffee break, material impreso e información digital, materiales útiles de impresión y reproducción, materiales útiles y equipo menor de oficina. Dichas adquisiciones no exhiben la documentación comprobatoria y justificativa del gasto de operación en desapego a la <u>Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua</u>, El cual menciona en su <u>Art.101 del Capítulo IV de las Excepciones a la Licitación Pública en su numeral No. 1, que el proveedor cuente con capacidad de respuesta inmediata y ofrezca las mejores condiciones en cuanto a precio, pago, calidad, garantías, financiamiento y oportunidad en el cumplimiento.</u></p>	<p>Exhibir copia fotostática de las cotizaciones, convenios y/o contratos por las adjudicaciones directas de los productos alimenticios para personas, material impreso e información digital y equipo menor de oficina que aplica el Instituto de Innovación y Competitividad en sus operaciones generales y de programas AMSDE – PEI 2017.</p> <p><u>Exhiben al 15 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de Coffee break con el proveedor Yekas Garden SA de CV en su factura #655, de fecha 20/10/2017, por \$4,500.00.</p> <p><u>Exhiben al 15 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de Coffee break con el proveedor Yekas Garden SA de CV en su factura #654, de fecha 20/10/2017, por \$6'380.00.</p> <p><u>Exhiben al 17 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de diseño e impresión de trípticos icnográficos con el proveedor Tomas Márquez Carmona en su factura #73, de fecha 24-10-2017, por \$4,964.80.</p>	<p>SOLVENTADA</p> <p><u>Exhiben al 06 de Septiembre 2018</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por servicio de papelería por \$8,794.48, factura #1897 del 20/10/17.</p> <p><u>Exhiben al 06 de Septiembre 2018</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de alimentos con el proveedor Martha Renova, factura #7, por \$17,941.07, de fecha 19/10/2017.</p> <p><u>Exhiben al 06 de Septiembre 2018</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de papelería con el proveedor El Almacén en su factura #62930, de fecha 09/10/2017, por \$7,247.50.</p>

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
05-10/2017	<p>Del análisis efectuado a las subcuentas de Servicios Generales en el mes de Octubre 2017, registran movimientos de cargo por servicios notariales, instalación reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de cómputo y reparación – mantenimiento de equipo de transporte por importe de \$149,188.41; Dichas adquisiciones no exhiben la documentación comprobatoria y justificativa del gasto de operación en desapego a la <u>Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua</u>, El cual menciona en su Art.101 del Capítulo IV de las Excepciones a la Licitación Pública en su numeral No. 1, que el proveedor <u>cuente con capacidad de respuesta inmediata y ofrezca las mejores condiciones en cuanto a precio, pago, calidad, garantías, financiamiento y oportunidad en el cumplimiento.</u></p>	<p>Exhibir copia fotostática de las cotizaciones, convenios y/o contratos por las adjudicaciones directas sobre los servicios notariales, instalación reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de cómputo y reparación – mantenimiento de equipo de transporte del Instituto de Innovación y Competitividad.</p> <p><u>Exhiben al 17 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de computación con el proveedor Delta Chihuahua Computación SA CV en su factura #A1903, de fecha 26/10/2017, por \$1,380.40.</p>	<p>SOLVENTADA</p> <p><u>Exhiben al 15 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de computación con el proveedor Delta Chihuahua Computación SA CV en su factura #A1906, de fecha 26/10/17, por \$4,170.20.</p> <p><u>Exhiben al 17 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de computación con el proveedor Delta Chihuahua Computación SA CV en su factura #A1857, de fecha 03/10/17, por \$2,975.01.</p>

VI. COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL COMPARATIVO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017 VS 31 DE DICIEMBRE 2016

CUENTA	Saldo al 31 de dic-17	Saldo al 31 de dic-16	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,520,974.00	2,901,915.00	9,619,059.00	331%
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,050.00	12,737.00	- 8,687.00	-68%
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	-	# DIV/0
INVENTARIOS	-	-	-	# DIV/0
ALMACENES	-	-	-	# DIV/0
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	# DIV/0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	# DIV/0
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	12,525,024.00	2,914,652.00	9,610,372.00	330%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	-	# DIV/0
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	0.00	0.00	-	# DIV/0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-	-	# DIV/0
BIENES MUEBLES	4,920,416.00	3,665,284.00	1,255,132.00	34%
ACTIVOS INTANGIBLES	13,145.00	13,145.00	-	0%
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-	-	-	# DIV/0
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	-	# DIV/0
ESTIMA POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	-	# DIV/0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	-	# DIV/0
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	4,920,416.00	3,665,284.00	1,255,132.00	34%
TOTAL ACTIVO	\$ 14,078,765.00	\$ 4,154,045.00	\$ 9,924,720.00	355%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,040,795.00	241,833.00	798,962.00	330%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,525,098.00	231,006.00	1,294,092.00	560%
PORCION A CORTO PLAZO DE LA	-	-	-	# DIV/0
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-	-	# DIV/0
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-	-	# DIV/0
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA	-	-	-	# DIV/0
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-	-	# DIV/0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	-	-	# DIV/0

TOTAL PASIVO CIRCULANTE	2,565,893.00	472,839.00	2,093,054.00	443%
PASIVO NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-	-	# DIV/0!
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-	-	# DIV/0!
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-	-	-	# DIV/0!
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-	-	# DIV/0!
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA	-	-	-	# DIV/0!
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-	-	# DIV/0!
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	-	-	-	# DIV/0!
TOTAL PASIVO	2,565,893.00	472,839.00	3,038,732.00	443%
HACIENDA PUBLICA				
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
APORTACIONES	-	-	-	# DIV/0!
DONACIONES DE CAPITAL	-	-	-	# DIV/0!
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA	-	-	-	# DIV/0!
TOTAL HACIENDA PUBLICA	-	-	-	# DIV/0!
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	7,843,247.00	-667,977.00	8,511,224.00	-1274%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,863,360.00	4,542,919.00	-679,559.00	-15%
REVALUOS	-193,738.00	-193,738.00	-	0%
RESERVAS	-	-	-	# DIV/0!
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS	-	-	-	# DIV/0!
TOTAL HACIENDA PUBLICA	11,512,871.00	3,681,206.00	7,831,665.00	213%
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL				
RESULTADO POR POSICION MONE	-	-	-	# DIV/0!
RESULTADO POR TENENCIA DE A	-	-	-	# DIV/0!
TOTAL EXCESO O INSUF EN LA ACTUAL	-	-	-	# DIV/0!
TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	11,512,871.00	3,681,206.00	15,194,077.00	213%
<i>Utilidad o Perdida del Ejercicio</i>	-	-	-	# DIV/0!
SUMA DEL CAPITAL	\$ 11,512,871.00	\$ 3,681,206.00	\$ 7,831,665.00	213%
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	\$ 14,078,764.00	\$ 4,154,045.00	\$ 18,232,809.00	239%

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO DEL
01 AL 31 DE DICIEMBRE 2017 VS 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CUENTA	SALDO AL 31 DIC DEL 2017	SALDOS AL 31 DIC DEL 2016	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
INGRESOS DE LA GESTION	-	-	-	# DIV/0
IMPUESTOS	-	-	-	# DIV/0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	# DIV/0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	# DIV/0
DERECHOS	-	-	-	# DIV/0
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	# DIV/0
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	653,448.00	653,448.00	-100%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	# DIV/0
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC	-	-	-	# DIV/0
Total Ingresos de Gestion	-	653,448.00	653,448.00	-100%
PARTICIPACIONES, APORT, TRANF, ASIGN, SUBS Y OTRAS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	18,763,318.00	6,165,625.00	12,567,693.00	203%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-
Total Participaciones	18,763,318.00	6,165,625.00	12,567,693.00	203%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	11,901.00	50,144.00	38,243.00	-76%
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	-	-	-	# DIV/0
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO	-	-	-	-
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	-	-	-	# DIV/0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	6,505.00	1,555.00	4,950.00	318%
Total Otros Ingresos y Beneficios	18,406.00	51,699.00	33,293.00	-90%
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	24,184,724.00	11,963,167.00	36,147,891.00	102%
TOTAL INGRESOS	\$ 24,184,724.00	\$ 11,963,167.00	\$ 36,147,891.00	102%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	4,801,870.00	4,356,237.00	445,633.00	10%
MATERIALES Y SUMINISTROS	627,438.00	377,919.00	249,519.00	66%
SERVICIOS GENERALES	4,806,411.00	4,137,883.00	668,528.00	16%
Total Gastos de Funcionamiento	10,235,719.00	8,872,039.00	19,107,758.00	15%
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	# DIV/0
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	-	-	-	# DIV/0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	# DIV/0

AYUDAS SOCIALES	474,000.00	111,254.00	362,746.00	326%
PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-	# DIV/0
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS MANDATOS Y	-	-	-	# DIV/0
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	# DIV/0
DONATIVOS	-	-	-	# DIV/0
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-	-	# DIV/0
Total Transferencias	474,000.00	111,254.00	585,254.00	326%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
PARTICIPACIONES	-	-	-	# DIV/0
APORTACIONES	-	-	-	# DIV/0
CONVENIOS	4,478,712.00	2,786,409.00	1,692,303.00	61%
Total Participaciones y Aportaciones	4,478,712.00	2,786,409.00	7,265,121.00	61%
INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DEUDA PUBLICA				
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	-	-	-	# DIV/0
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	-	-	-	# DIV/0
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	-	-	-	# DIV/0
COSTO POR COBERTURAS	-	-	-	# DIV/0
APOYOS FINANCIEROS	-	-	-	# DIV/0
Total Intereses Comisiones y Otros Gastos	-	-	-	# DIV/0
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES				
PROVISIONES	-	-	-	# DIV/0
DISMINUCION DE INVENTARIOS	-	-	-	# DIV/0
AUMEN POR INSUF DE ESTIM POR PERDIDA O D	-	-	-	# DIV/0
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	-	-	-	# DIV/0
OTROS GASTOS	212,262.00	24,031.00	188,231.00	783%
Total Intereses Comisiones y Otros Gastos	1,153,045.00	861,442.00	2,014,487.00	34%
INVERSION PUBLICA				
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-	-	-	# DIV/0
Total Inversion Publica	-	-	-	# DIV/0
Total Gastos y Otras Perdidas	16,341,476.00	12,631,144.00	28,972,620.00	29%
TOTAL EGRESOS	\$ 16,341,476.00	\$ 12,531,144.00	\$ 28,972,620.00	29%
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO	1,843,248.00	-667,977.00	\$ 8,511,225.00	-1274%

Notas a los Estados Financieros:

1. En el mes de Diciembre de 2017 la cuenta EFECTIVO Y EQUIVALENTE refleja un saldo en libros por importe de \$12'520,973.86, lo cual marca un incremento respecto a Diciembre del ejercicio 2016 por un importe de \$9'619,059.00, que equivale a un 331% por ciento, esto principalmente corresponde por las transferencias entre cuentas, subsidio de la primera y segunda quincena de Diciembre 2017, Venta de Fondos de Inversión y el Convenio de Colaboración (IEE) en materia de entrega de importes recaudados con motivo de sanciones impuestas a personas físicas y morales por autoridades electorales administrativas y jurisdiccionales.
2. Al mes de Diciembre de 2017 la cuenta denominada DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO, presenta saldo en libros por importe de \$1'525,098.00, mismo importe comparado con el mes de Diciembre del ejercicio del 2016 tiene una diferencia por arriba del 560% que equivale a un importe de \$1'294,092.00. Esto principalmente por el Convenio de Asignación de Recursos que celebran por una parte el Instituto de Innovación y Competitividad (I2C), y por la otra parte, la persona moral Cinco Letras Servicios Arquitectónicos S. de R.L. de C.V, destinado al Proyecto Ejecutivo Arquitectónico (PEA) AFIPIIT-2017-1 para la obra de construcción del "Centro de Investigación e Innovación de Tecnologías Avanzadas (CIITA)" en Ciudad Juárez Chih.
3. La cuenta denominada PARTICIPACIONES Y APORTACIONES refleja un saldo en libros en el mes de Diciembre 2017 por un importe de \$18'763,318.00, lo cual marca un incremento respecto a Diciembre del ejercicio 2016 por un importe de \$12'567,693.00, que equivale a una diferencia arriba de 203% por ciento, esto principalmente por el Convenio de Colaboración (IEE) en materia de entrega de importes recaudados con motivo de sanciones impuestas a personas físicas y morales por autoridades electorales administrativas y jurisdiccionales.

Minuta de Trabajo

En ciudad Chihuahua, Chih, siendo las 9:00 horas del día 16 de Enero de 2019, en las instalaciones que ocupa el Instituto de Innovación y Competitividad, cita en Calle Cuauhtémoc #1800 Int.3, Colonia Cuauhtémoc, C.P. 31020, Chihuahua, Chih; se reunieron los C.C. C.P. Rubén Armendáriz Sandoval, Comisario Publico del Organismo, y enlace del Organismo, M.A.R.H. Paola Guadalupe Leyva García como Jefe de Departamento Administrativo; con el fin de dar a conocer las observaciones detectadas en el mes de Diciembre de 2017 y dar seguimiento a las observaciones pendientes de solventar de ejercicios anteriores que a continuación se detallan:

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACION ACTUAL

Sesiones Ordinarias H. Junta Directiva del Instituto de Innovación y Competitividad

PROBLEMÁTICA

06-12/2017

Para el ejercicio presupuestal 2017, el Instituto de Innovación y Competitividad (I2C) llevo a cabo solo dos sesiones ordinarias del H. Junta Directivo, Primera Sesión Ordinaria el día 03 de Julio de 2017 y Segunda Sesión Ordinaria del H. Junta Directiva fue el 07 de Diciembre de 2017; en desapego a la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su Artículo No.21 Integración de la Junta Directiva y su Reglamento Interior del Instituto de Innovación y Competitividad (I2C).

RECOMENDACIÓN:

Correctiva:

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 las resoluciones, así como las facultades de sus integrantes en el funcionamiento y operación de la misma.

Preventiva:

Implementar las medidas de control interno para en lo sucesivo y en apego a la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua en su Artículo No.21 Integración Junta Directiva y en su Reglamento Interior del Instituto de Innovación y Competitividad (I2C).


SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES


No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
02-06/2017	Inobservancia al Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicado en el Diario Oficial de la Federación, el día 08 de Agosto de 2013, en el cual se establece como plazo límite para la integración del ejercicio presupuestal con la operación contable y la generación real de Estados Financieros por parte de los entes públicos de las Entidades Federativas el 30 de Junio de 2014; esto implica no haber cumplido aún con las disposiciones relativas a la armonización contable contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Publico del Estado de Chihuahua, en su respectivo artículo.	Exhibir copia fotostática de los documentos que comprueben y justifiquen el <u>AVANCE</u> % y <u>COMPROMISO</u> que se tiene respecto a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público del Estado de Chihuahua.	PENDIENTE DE SOLVENTAR
03-07/2017	La subcuenta 2112-1-00-047 PENSIONES CIVILES DEL ESTADO DE CHIHUAHUA con saldo al mes de Julio 2017 de \$152,835.09, refleja pagos y provisión de retenciones y aportaciones de los empleados del Instituto. La subcuenta arrastra saldos de ejercicios anteriores de más de 90 días de antigüedad pendientes de liquidar por parte de la SECRETARIA DE HACIENDA, dichos saldos en referencia al día 31 de Enero de 2018 asciende a un monto de \$258,371.87 pendiente de pago.	Exhibir copia fotostática de la documentación que compruebe y justifique la liquidación de los saldos adeudados de PCE por parte de la Secretaria de Hacienda, llevando a cabo análisis de cobranza y estudios sobre los saldos pendientes.	PENDIENTE DE SOLVENTAR

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
04-10/2017	<p>Del análisis efectuado a las subcuentas de <u>Materiales y Suministros</u> la muestra registra movimientos de cargo en el mes de Octubre 2017 por un monto de \$97,285.85, correspondiente a la adquisición de servicios por Coffee break, material impreso e información digital, materiales útiles de impresión y reproducción, materiales útiles y equipo menor de oficina. Dichas adquisiciones no exhiben la documentación comprobatoria y justificativa del gasto de operación en desapego a la <u>Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua</u>, El cual menciona en su <u>Art.101 del Capítulo IV de las Excepciones a la Licitación Pública en su numeral No. 1, que el proveedor cuente con capacidad de respuesta inmediata y ofrezca las mejores condiciones en cuanto a precio, pago, calidad, garantías, financiamiento y oportunidad en el cumplimiento.</u></p>	<p>Exhibir copia fotostática de las cotizaciones, convenios y/o contratos por las adjudicaciones directas de los productos alimenticios para personas, material impreso e información digital y equipo menor de oficina que aplica el Instituto de Innovación y Competitividad en sus operaciones generales y de programas AMSDE – PEI 2017.</p> <p><u>Exhiben al 15 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de Coffee break con el proveedor Yekas Garden SA de CV en su factura #654, de fecha 20/10/2017, por \$6'380.00.</p> <p><u>Exhiben al 17 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de diseño e impresión de trípticos icnográficos con el proveedor Tomas Márquez Carmona en su factura #73, de fecha 24-10-2017, por \$4,964.80.</p>	<p>SOLVENTADA</p> <p><u>Exhiben al 06 de Septiembre 2018</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por servicio de papelería por \$8,794.48, factura #1897 del 20/10/17.</p> <p><u>Exhiben al 06 de Septiembre 2018</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de alimentos con el proveedor Martha Renova, factura #7, por \$17,941.07, de fecha 19/10/2017.</p> <p><u>Exhiben al 06 de Septiembre 2018</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de papelería con el proveedor El Almacén en su factura #62930, de fecha 09/10/2017, por \$7,247.50.</p> <p><u>Exhiben al 15 de Enero 2019</u> documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de Coffee break con el proveedor Yekas Garden SA de CV en su factura #655, de fecha 20/10/2017, por \$4,500.00.</p>

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
05-10/2017	Del análisis efectuado a las subcuentas de <u>Servicios Generales</u> en el mes de Octubre 2017, registran movimientos de cargo por servicios notariales, instalación reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de cómputo y reparación – mantenimiento de equipo de transporte por importe de \$149,188.41; Dichas adquisiciones no exhiben la documentación comprobatoria y justificativa del gasto de operación en desapego a la <u>Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua</u> , El cual menciona en su <u>Art.101 del Capítulo IV de las Excepciones a la Licitación Pública en su numeral No. 1, que el proveedor cuente con capacidad de respuesta inmediata y ofrezca las mejores condiciones en cuanto a precio, pago, calidad, garantías, financiamiento y oportunidad en el cumplimiento.</u>	Exhibir copia fotostática de las cotizaciones, convenios y/o contratos por las adjudicaciones directas sobre los servicios notariales, instalación reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de cómputo y reparación – mantenimiento de equipo de transporte del Instituto de Innovación y Competitividad. Exhiben al 17 de Enero 2019 documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de computación con el proveedor Delta Chihuahua Computación SA CV en su factura #A1903, de fecha 26/10/2017, por \$1,380.40.	SOLVENTADA Exhiben al 15 de Enero 2019 documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de computación con el proveedor Delta Chihuahua Computación SA CV en su factura #A1906, de fecha 26/10/17, por \$4,170.20. Exhiben al 17 de Enero 2019 documentación comprobatoria de las cotizaciones por los servicios de computación con el proveedor Delta Chihuahua Computación SA CV en su factura #A1857, de fecha 03/10/17, por \$2,975.01.

Se cierre la presente Minuta de Trabajo siendo las 09:30 horas del día de su elaboración, firmado al margen y al calce todos los que en ella intervinieron.


Comisario Público
C.P. Rubén Armendáriz Sandoval


Enlace
Jefatura del Departamento Administrativo
M.A.R.H. Paola Guadalupe Leyva García


16 ENE 2019
Instituto de Innovación
y Competitividad