

DICTAMEN DEL COMISARIO PÚBLICO

Chihuahua, Chih. A 01 de Febrero del 2018.

AL H. CONSEJO DIRECTIVO 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 28 de Febrero 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.

Cabe mencionar que en el mes de Febrero de 2017 no se emitieron observaciones de auditoría.

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 28 de Febrero 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 28 de Febrero de 2017**.



**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.

RECIBIDO
01 FEB 2018
Instituto de Innovacion
y Competitividad

Auditoría practicada al

**Instituto de Innovación y
Competitividad**

Febrero 2017

RECIBIDO
01 FEB 2018
Instituto de Innovación
y Competitividad

ÍNDICE

I. INFORME EJECUTIVO	3
II. ALCANCE	6
III. REPORTE DE OBSERVACIONES	12
IV. ANEXOS	N/A
V. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	12
VI. COMPARATIVOS DE ESTADOS FINANCIEROS	13

I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 11 de Diciembre de 2017

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 28 de Febrero de 2017, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 28 de Febrero 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.

Cabe mencionar que en mes de Febrero de 2017 no se emitieron observaciones de auditoría.

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, relativo a la presentación de la solventación de las observaciones de auditoría fincadas en el mes de Febrero 2017 y 2 observaciones del ejercicio anterior pendientes a la fecha, dando un total de 2 observaciones pendientes de atender, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera del Instituto de Innovación y Competitividad, del 01 al 28 de Febrero 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
1	1	2

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 32, 34 y 165 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua, y 60 de su Reglamento.

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 28 de Febrero de 2017 de \$2'456,400.09; dicho monto está integrado por 7 cuentas que se integran por Efectivo, Bancos/Tesorería, Inversiones Temporales, las cuales están compuestas por las cuentas bancarias, inversiones y depósitos:

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	-	-	-	10,000.00	-
1111-0-00-000	TOTAL EFECTIVO					10,000.00	
1112-1-00-001	BANCOS / TESORERIA	71,751.97		532,940.19	538,419.70	66,272.46	
1112-1-00-004	BANCOS / TESORERIA	23,450.67		0.20	-	23,450.87	
1112-1-00-005	BANCOS / TESORERIA	4.40		160.03	-	164.43	
1112-1-00-006	BANCOS / TESORERIA	545,001.00		-	45,000.00	500,001.00	
1112-1-00-008	BANCOS / TESORERIA	1,931,409.36		13,074.58	304,618.00	1,639,865.94	
1112-0-00-000	TOTAL BANCOS / TESORERIA					2,229,754.70	
1114-1-00-001	INVERSIONES TEMPORALES	172,550.25		216,673.58	172,578.44	216,645.39	
1114-0-00-000	TOTAL INVERSIONES TEMPORALES					216,645.39	
TOTAL						2,456,400.09	

1112-0-00-000 BANCOS/TESORERIA

Esta cuenta muestra un saldo al 28 de Febrero de 2017 de \$2'229,754.70; integrado por 5 cuentas bancarias que la Entidad tiene aperturadas para el gasto de operación y programas federales del Instituto de Innovación y Competitividad, de las cuales se revisaron el total de ellas.

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	01642 22318	Recurso Estatal	Gasto Operativo	BBVA	01/02/17	66,272.46									28/02/17	66,272.46
1112-2-00-004	01915 64811	Programa FORDECYT (Fondo Institucional de Fomento Regional para el Desarrollo Científico, Tecnológico y de Innovación)	Gasto Programas Federales	BBVA	01/02/17	23,450.87									28/02/17	23,450.87
1112-2-00-005	19631 3566	Programa REDNACECYT (Red Nac. de Consejos y Organismos Estatales de Ciencia y Tecnología A.C.)	Gasto Programas Federales	BBVA	01/02/17	164.43									28/02/17	164.43
1112-2-00-006	01972 34422	Programa Jóvenes Maestros y Doctores Ind	Gasto Programas Federales	BBVA	01/02/17	500,001.00									28/02/17	500,001.00
1112-2-00-008	01067 46535	Programa SEMANA NACIONAL	Gasto Programas Federales	BBVA	01/02/17	1,639,865.94									28/02/17	1,639,865.94
				TOTAL		\$2,229,754.70		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ 2,229,754.70

1114-0-00-000 INVERSIONES TEMPORALES

Esta cuenta de muestra un saldo al 28 de Febrero de 2017 de \$216,645.39; integrado por 1 subcuenta de Inversiones Gasto Corriente que la Entidad tiene aperturada para su inversión de operación del Instituto de Innovación y Competitividad, de la cual se reviso a detalle.

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
1114-1-00-001	2040368768	Recurso Estatal	Gasto Corriente	BBVA	01/02/17	216,645.39									28/02/17	216,645.39
				TOTAL		\$ 216,645.39		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ 216,645.39

De las 6 conciliaciones bancarias revisadas de las subcuentas correspondientes al mes de Febrero de 2017, se cotejaron los saldos finales referidos en las conciliaciones mencionadas contra estados de cuenta bancarios y auxiliares contables; el alcance analizado fue del 100% de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado.

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

1241-0-00-000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

La subcuenta muestra un saldo al cierre del mes de Febrero 2017 por un monto de \$1'192,202.56, lo cual se reviso, cotejando la información presentada contra auxiliares contables y analizando sus movimientos en el mes, la siguiente subcuenta se detalla a continuación:

NUMERO POLIZA	NUMERO CHEQUE	NUMERO COMPROB	FECHA COMPROB	IMPORTE	PROCEDIMIENTO DE COMPRA	CONCEPTO	OFICIO COM. GTO. FTO. O CODAM	RESGUARDO SI/NO	NUMERO OBSERV.
D41	S/N	755	09/02/17	375,144.00	Licitación Restringida SH/R/I/004/2016 BIS. Contrato de Adquisiciones IA-908052996-E31-2016	50% Anticipo \$223,300.00 por el suministro, instalación y capacitación de equipos para el acondicionamiento del aula de realidad virtual en el tráiler del Instituto de Innovación y Competitividad. Empresa EMPRESARIAL DUAGLO SA CV (en el mes de Marzo 2017 liquida el otro 50%).	Licitación Restringida SH/R/I/004/2016 BIS. Contrato de Adquisiciones IA-908052996-E31-2016	SI	
TOTAL				\$ 375,144.00					

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 537,182.05
Movimientos del Mes :	\$ 375,144.00
Importe Revisado :	\$ 375,144.00
Alcance :	41%
Saldo Acumulado :	\$ 912,326.05

Se procedió a revisar los movimientos que registro la subcuenta 1241-3-51-033 ACONDICIONAMIENTO TRAILER DE LA CIENCIA por un monto de \$375,144.00, misma que corresponde al suministro, instalación y capacitación de equipos para el acondicionamiento de aula de realidad virtual en el tráiler del Instituto de Innovación y Competitividad, dicha operación se mediante Contrato de Adquisiciones numero IA-908052996-E31-2016 y Licitación por invitación a cuando menos tres proveedores (SH/R/I/004/2016) que celebros por una parte el Gobierno del Estado de Chihuahua a través de la Secretaria de Hacienda por conducto de su Dirección General, el Organismo en referencia y por otra parte la persona moral Empresarial Duaglo SA de CV. La información se cotejo contra papeles de trabajo, reportes auxiliares, documentación comprobatoria y justificativa. La muestra tomada representa el 41% de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado.

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

PASIVO

2117-0-00-000 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.

Al 28 de Febrero del 2017, esta cuenta presenta un saldo en libros por un importe de \$70,981.46, del cual se coteja la información contra los libros y movimientos contables de sus 14 subcuentas que la integran y que maneja el Instituto de Innovación y Competitividad.

No. POLIZA	FECHA	No. COMPROBANTE	IMPORTE	CONCEPTO	No. OBSERV.
D81	15/02/17	204688317	32,240.00	ISR Retención por Salarios correspondiente al mes de Enero 2017	
D81	15/02/17	204688317	0.00	ISR Retenciones por Asimilados a Salarios correspondiente al mes de Enero 2017	
D81	15/02/17	204688317	1,400.00	ISR Retenciones por Servicios Profesionales correspondiente al mes de Enero 2017	
TOTAL			\$ 33,640.00		

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 55,610.90
-----------------	--------------

Movimientos del Mes :	\$ 15,370.56
-----------------------	--------------

Importe Revisado :	\$ 33,640.00
--------------------	--------------

Alcance :	60%
-----------	-----

Saldo Acumulado :	\$ 70,981.46
-------------------	--------------

Se lleva a cabo un análisis de los movimientos que integra la subcuenta sobre las 2117-4-01-005 Impuestos y Cuotas por Pagar con saldo de \$32,201.71 que está integrado por el pago de impuestos federales por conceptos de ISR retenciones por salarios e ISR retenciones por servicios profesionales correspondientes al mes de Febrero 2017 por monto de \$33,640.00. La documentación se cotejo contra registros y movimientos contables del organismo y su documentación comprobatoria justificativa. La muestra tomada representa el 60% de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado.

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

CUENTAS DE RESULTADOS

5138-0-00-000 SERVICIOS OFICIALES.

Al 28 de Febrero del 2017, la cuenta que se hace referencia presenta saldo en libros consolidado por un importe de \$95,601.44, integrada por la subcuenta Gastos de Orden Social y Cultural y Eventos Culturales que lleva a cabo el Instituto y se detalla a continuación:

Fecha de Póliza	Número de Póliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Numero de Convenio	Monto Pagado	Monto Mes	Nombre del Proveedor	RFC	Numero de Factura	Fec. Factura
21/02/17	D105	S/N	Impartición de Talleres en el área de Ciencia	PROGRAMA SEMANA NACIONAL Aprobación Social 3.2 servicio externo 333	53,400.00	53,400.00	DESARROLLO SUSTENTABLE COMERCIAL DE MEXICO SA CV	DSC150407EIA	2570	21/02/17
16/02/17	D82	S/N	Ruta del Tráiler de la Ciencia, eventos culturales	PROGRAMA SEMANA NACIONAL Divulgación de la Ciencia 3.4 Pasajes y Viáticos 336	2,993.92	1,905.92	OPERADORA DE HOTELES JUAREZ S DE RL DE CV	OHJ071009JG7	48	13/02/17
16/02/17	D83	S/N	Ruta del Tráiler de la Ciencia, eventos culturales	PROGRAMA SEMANA NACIONAL Divulgación de la Ciencia 3.4 Pasajes y Viáticos 336	2,900.86	1,905.92	OPERADORA DE HOTELES JUAREZ S DE RL DE CV	OHJ071009JG7	47	13/02/17
28/02/17	D156	S/N	Ruta del Tráiler de la Ciencia, eventos culturales	PROGRAMA SEMANA NACIONAL Divulgación de la Ciencia 3.4 Pasajes y Viáticos 336	2,901.09	1,475.60	CORPORACION HOTELERA DE LA FRONTERA SA CV	CHF9504121Z4	17821	16/02/17
28/02/17	D168	S/N	Ruta del Tráiler de la Ciencia, eventos culturales	PROGRAMA SEMANA NACIONAL Divulgación de la Ciencia 3.4 Pasajes y Viáticos 336	4,928.29	2,574.60	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS
TOTAL					\$ 67,124.16	\$ 61,262.04				

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$	15,897.95
Movimientos del Mes :	\$	79,703.49
Importe Revisado :	\$	61,262.04
Alcance :		64%
Saldo Acumulado :	\$	95,601.44

Se revisaron los movimientos contables y se cotejaron contra registros y papeles de trabajo de la subcuenta 5138-2-00-002 EVENTOS CULTURALES cerrando con saldo en libros al mes de Febrero 2017 por un monto de \$95,601.44, dicho saldo se integra por un importe de \$61,262.04 que representa el 64% de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado correspondiente al programa Semana Nacional "Estrategia Nacional para Fomentar y Fortalecer la Divulgación de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación en las Entidades Federativas: Chihuahua 2016" dentro del subproyecto 1: Apropiación Social de la CTI, Actividad: Divulgación de la Ciencia.

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

III. REPORTE DE OBSERVACIONES

V. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2016-04-02	<p>Verificación del procedimiento para la presentación del Estatuto Orgánico</p> <p>Se solicitó el Estatuto Orgánico autorizado por el Órgano de Gobierno del Instituto en sesión Plenaria.</p> <p>No se exhibió el Estatuto Orgánico del Instituto, ni el Acta de Sesión de su Órgano de Gobierno en donde el mismo fue aprobado; lo anterior representa una inobservancia a lo establecido en el artículo 20 fracciones VI y VII de la Ley de Impulso al Conocimiento Competitividad e Innovación Tecnológica para el desarrollo del Estado de Chihuahua, en donde se establece dentro de las facultades del Órgano Supremo de Gobierno del Instituto, denominado "Junta Directiva" el aprobar su estructura administrativa y las demás que establezcan otros ordenamientos legales, lo que nos direcciona por otra parte al artículo 61, fracción VI de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en la cual se establece como una facultad indelegable de los Órganos de Gobierno de la Entidades que integran el Sector Paraestatal el aprobar el Estatuto Orgánico de la Entidad y las modificaciones subsecuentes.</p>	<p>Exhibir el Estatuto Orgánico del Instituto en seguimiento y observancia de la normatividad establecida para tal efecto.</p>	<p>Pendiente de solventar</p>
01-01/2017	<p>Del análisis efectuado a la cuenta de mayor 1123-0-00-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO al mes de Enero 2017 genero un saldo acumulado por un importe de \$27,263.66, se realizo un muestra sobre las seis subcuentas de Deudores Diversos identificando la cuenta de Servicio de Medico de ICHISAL que registra un saldo sin movimientos con antigüedad desde el 2015 acumulado hasta la fecha un monto de \$11,472.96, mismo saldo que requiere de un análisis e identificación de incobrabilidad y a su vez deberán ser aprobadas por la H. Junta de Consejo del Organismo.</p>	<p>Exhibir copia de la documentación comprobatoria del acta de la Junta Directiva y su respectiva aprobación, así como los movimientos contables para depurar los saldos incobrables en mención.</p>	<p>Pendiente de Solvenatar</p>

VI. COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS
BALANCE GENERAL COMPARATIVO CONSOLIDADO
AL 28 DE FEBRERO 2017 VS 29 DE FEBRERO 2016

CUENTA	Saldo al 28 de Feb-17	Saldo al 29 de Feb-16	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,456,400.00	2,901,915.00	-	-15%
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	13,901.00	12,737.00	1,164.00	9%
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	-	#¡DIV/0!
INVENTARIOS	-	-	-	#¡DIV/0!
ALMACENES	-	-	-	#¡DIV/0!
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	#¡DIV/0!
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	2,470,301.00	2,914,652.00	-	-15%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	-	#¡DIV/0!
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	-	-	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-	-	-
BIENES MUEBLES	4,083,428.00	3,665,284.00	418,144.00	11%
ACTIVOS INTANGIBLES	13,145.00	13,145.00	-	0%
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-	-	-	-
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	-	#¡DIV/0!
ESTIMA POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	-	#¡DIV/0!
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	4,096,573.00	3,678,429.00	418,144.00	11%
TOTAL ACTIVO	\$ 3,997,005.00	\$ 4,154,045.00	-\$ 157,040.00	8%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	457,538.00	241,833.00	215,705.00	89%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	231,006.00	231,006.00	-	0%
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	688,544.00	472,839.00	215,705.00	46%

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

688,544.00 472,839.00 1,161,383.00 46%

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)	-372,746.00	-667,977.00	295,231.00	-44%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,874,942.00	4,542,919.00	-667,977.00	-15%
REVALUOS	-193,736.00	-193,736.00	-	0%
RESERVAS	0.00	0.00	-	#¡DIV/0!
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS	0.00	0.00	-	#¡DIV/0!
TOTAL HACIENDA PUBLICA	3,308,460.00	3,681,206.00	-	-10%

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

3,308,460.00 3,681,206.00 6,989,666.00 -10%

Utilidad o Perdida del Ejercicio

- - - #¡DIV/0!

SUMA DEL CAPITAL

\$ 3,308,460.00 \$ 3,681,206.00 -\$ 372,746.00 -10%

SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL

\$ 3,997,004.00 \$ 4,154,045.00 \$ 8,151,049.00 -4%

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO DEL
01 AL 28 DE FEBRERO 2017 VS 01 AL 29 DE FEBRERO DE 2016**

C U E N T A	SALDO AL 28 FEB DEL 2017	SALDOS AL 29 FEB DEL 2016	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
INGRESOS DE LA GESTION	-	-	-	#iDIV/0!
IMPUESTOS	-	-	-	#iDIV/0!
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	#iDIV/0!
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	#iDIV/0!
DERECHOS	-	-	-	#iDIV/0!
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	#iDIV/0!
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	653,448.00	653,448.00	-100%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	#iDIV/0!
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC	-	-	-	#iDIV/0!
Total Ingresos de Gestión	-	653,448.00	653,448.00	-100%
PARTICIPACIONES, APORT, TRANF, ASIGN, SUBS Y OTRAS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	6,195,625.00	6,195,625.00	-100%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-
Total Participaciones	837,147.00	11,122,390.00	11,959,537.00	-92%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	1,748.00	50,144.00	48,396.00	-97%
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	-	-	-	#iDIV/0!
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO	-	-	-	-
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	-	-	-	#iDIV/0!
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	755.00	1,555.00	800.00	-51%
Total Otros Ingresos y Beneficios	2,503.00	187,329.00	189,832.00	-99%
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	839,650.00	11,963,167.00	12,802,817.00	-93%
TOTAL INGRESOS	\$ 839,650.00	\$ 11,963,167.00	-\$ 11,123,517.00	-93%
E G R E S O S				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	691,984.00	4,356,237.00	3,664,253.00	-84%
MATERIALES Y SUMINISTROS	31,443.00	377,919.00	346,476.00	-92%
SERVICIOS GENERALES	189,799.00	4,137,883.00	3,948,084.00	-95%
Total Gastos de Funcionamiento	913,226.00	8,872,039.00	9,785,265.00	-90%

TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	#¡DIV/0!
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	-	-	-	#¡DIV/0!
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	#¡DIV/0!
AYUDAS SOCIALES	90,000.00	111,254.00	21,254.00	-19%
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	90,000.00	111,254.00	201,254.00	-19%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
PARTICIPACIONES	-	-	-	#¡DIV/0!
APORTACIONES	-	-	-	#¡DIV/0!
CONVENIOS	-	2,786,409.00	2,786,409.00	-100%
Total Participaciones y Aportaciones	-	2,786,409.00	2,786,409.00	-100%
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	78,337.00	24,031.00	54,306.00	226%
Total Intereses Comisiones y Otros Gastos	209,170.00	861,442.00	1,070,612.00	-76%
INVERSION PUBLICA	-	-	-	#¡DIV/0!
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-	-	-	#¡DIV/0!
Total Inversión Publica	-	-	-	#¡DIV/0!
Total Gastos y Otras Perdidas	1,212,396.00	12,631,144.00	13,843,540.00	-90%
TOTAL EGRESOS	\$ 1,212,396.00	\$ 12,631,144.00	\$ 13,843,540.00	-90%
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO	-372,746.00	-667,977.00	\$ 295,231.00	-44%

Notas a los Estados Financieros:

1. En el comparativo del Pasivo Circulante en el Balance General del Instituto, las CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, registra una diferencia por importe de \$215,715.00 de incremento contra el mes de Febrero del ejercicio 2016. Dicho incremento, se debe principalmente por los movimientos contables registrados respecto al pago de la nomina y las compensaciones del mes de Febrero 2017 de la primera y segunda quincena sobre el personal del Instituto de Innovación y Competitividad. La diferencia en referencia representa un 89% en comparación con el ejercicio anterior del 2016.
2. En el Activo No Circulante dentro de su rubro de BIENES MUEBLES se registro un incremento en el mes de Febrero 2017 vs Febrero 2016 por un importe de \$418,144.00, dicho incremento se debe principalmente por el Suministro, Instalación y Capacitación de Equipos para el Acondicionamiento del Aula de Realidad Virtual en el Tráiler del Instituto de Innovación y Competitividad. El acondicionamiento se llevo a cabo mediante la convocatoria a la Licitación por Invitación a cuando menos Tres Proveedores Internacional bajo cobertura de tratados numero SH/R/I/004/2016 BIS (IA-908052996-E31-2016) con recursos de origen federal.

Minuta de Trabajo

En ciudad Chihuahua, Chih, siendo las 9:00 horas del día 01 de Febrero de 2017, en las instalaciones que ocupa el Instituto de Innovación y Competitividad, cita en Calle Cuauhtémoc Calle Cuauhtémoc #1800 Int.3, Colonia Cuauhtémoc, C.P. 31020, Chihuahua, Chih; se reunieron los C.C. C.P. Rubén Armendáriz Sandoval, Comisario Pública 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 Febrero de 2017 y dar seguimiento a las observaciones pendientes de solventar de ejercicios anteriores que a continuación se detallan:

REPORTE DE OBSERVACIONES

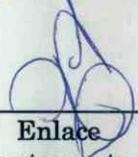
SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2016-04-02	<p>Verificación del procedimiento para la presentación del Estatuto Orgánico</p> <p>Se solicitó el Estatuto Orgánico autorizado por el Órgano de Gobierno del Instituto en sesión Plenaria.</p> <p>No se exhibió el Estatuto Orgánico del Instituto, ni el Acta de Sesión de su Órgano de Gobierno en donde el mismo fue aprobado; lo anterior representa una inobservancia a lo establecido en el artículo 20 fracciones VI y VII de la Ley de Impulso al Conocimiento Competitividad e Innovación Tecnológica para el desarrollo del Estado de Chihuahua, en donde se establece dentro de las facultades del Órgano Supremo de Gobierno del Instituto, denominado "Junta Directiva" el aprobar su estructura administrativa y las demás que establezcan otros ordenamientos legales, lo que nos direcciona por otra parte al artículo 61, fracción VI de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua, en la cual se establece como una facultad indelegable de los Órganos de Gobierno de la Entidades que integran el Sector Paraestatal el aprobar el Estatuto Orgánico de la Entidad y las modificaciones subsecuentes.</p>	<p>Recomendación:</p> <p>Exhibir el Estatuto Orgánico del Instituto en seguimiento y observancia de la normatividad establecida para tal efecto.</p>	Pendiente de solventar
01-01/2017	<p>Del análisis efectuado a la cuenta de mayor 1123-0-00-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO al mes de Enero 2017 genero un saldo acumulado por un importe de \$27,263.66, se realizo un muestra sobre las seis subcuentas de Deudores Diversos identificando la cuenta de Servicio de Medico de ICHISAL que registra un saldo sin movimientos con antigüedad desde el 2015 acumulado hasta la fecha un monto de \$11,472.96, mismo saldo que requiere de un análisis e identificación de incobrabilidad y a su vez deberán ser aprobadas por la H. Junta de Consejo del Organismo.</p>	<p>Exhibir copia de la documentación comprobatoria del acta de la Junta Directiva y su respectiva aprobación, así como los movimientos contables para depurar los saldos incobrables en mención.</p>	Pendiente de Solventar

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

RECIBIDO
01 FEB 2018
Instituto de Innovación
y Competitividad