

DICTAMEN DEL COMISARIO PÚBLICO

Septiembre.

Chihuahua, Chih. A 13 de Julio del 2018.

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 30 de Septiembre 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 Septiembre 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 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre 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
13 JUL 2018
Instituto de Innovación
y Competitividad

Auditoría practicada al

**Instituto de Innovación y
Competitividad**

Septiembre 2017

RECIBIDO
13 JUL 2018
Instituto de Innovación
y Competitividad

ÍNDICE

I. INFORME EJECUTIVO	3
II. ALCANCE	5
III. REPORTE DE OBSERVACIONES	13
IV. ANEXOS	N/A
V. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	13
VI. COMPARATIVOS DE ESTADOS FINANCIEROS	14

I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 04 de Julio de 2018

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 30 de Septiembre de 2017, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 30 de Septiembre 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 Septiembre 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 Agosto 2017 y 2 observaciones de meses anteriores 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 31 de Agosto 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
2	0	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 30 de Septiembre de 2017 de \$10'267,855.21; dicho monto está integrado por 8 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	-	-	-	10,000.00	-
1111-0-00-000	TOTAL EFECTIVO	10,000.00				\$ 10,000.00	
1112-1-00-001	BANCOS / TESORERIA BBVA	747,457.59	-	1,126,620.08	1,116,127.30	757,950.37	
1112-1-00-004	BANCOS / TESORERIA BBVA	23,451.65	-	-	-	23,451.65	
1112-1-00-005	BANCOS / TESORERIA BBVA	32,506.75	-	25,000.00	57,502.96	3.79	
1112-1-00-006	BANCOS / TESORERIA BBVA	230,001.00	-	-	45,000.00	185,001.00	
1112-1-00-008	BANCOS / TESORERIA BBVA	-	-	-	-	-	
1112-1-00-009	BANCOS / TESORERIA BBVA	2,925,971.96	-	2,810,915.91	563,600.96	5,173,286.91	
1112-1-00-010	BANCOS / TESORERIA BBVA	-	-	206,743.68	70,659.84	136,083.84	
1112-1-00-011	BANCOS / TESORERIA BBVA	-	-	3,975,000.00	100,860.80	3,874,139.20	
1112-0-00-000	TOTAL BANCOS / TESORERIA	3,959,388.95		8,144,279.67	1,953,751.86	\$ 10,149,916.76	
1114-1-00-001	INVERSIONES TEMPORALES BBVA	107,307.19	-	631.26	-	107,938.45	
1114-0-00-000	TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	107,307.19		631.26	-	\$ 107,938.45	
TOTAL						\$ 10,267,855.21	

1112-0-00-000 BANCOS / TESORERIA

Esta cuenta nos muestra un saldo al 30 de Septiembre de 2017 un importe de \$10'149,916.76; el cual está integrado por 6 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 LNCPE		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	01/09/17	757,950.37								0.00	30/09/17	757,950.37	
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	01/09/17	23,451.65									30/09/17	23,451.65	
1112-2-00-005	196313566	Programa REDNACECYT (Red Nac de Consejos y Organismos Estatales de Ciencia y Tecnología A.C.)	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/09/17	3.79									30/09/17	3.79	
1112-2-00-006	0197234422	Programa Jóvenes Maestros y Doctores Ind	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/09/17	185,001.00									30/09/17	185,001.00	
1112-2-00-008	0106746535	Programa SEMANA NACIONAL	Gasto Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/09/17	0.00									30/09/17	-	
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	01/09/17	5,173,286.91						0.00			30/09/17	5,173,286.91	
1112-2-00-010	110899917	AMSDE (Asociación Mexicana de Secretarios de Desarrollo Económico A.C.)	Gastos Programas Federales	BBVA BANCOMER	01/09/17	136,083.84									30/09/17	136,083.84	
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 I0006/521/2017	BBVA BANCOMER	01/09/17	3,874,139.20									31/01/17	3,874,139.20	
TOTAL						\$ 10,149,916.76		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -	\$ 10,149,916.76

1114-0-00-000 INVERSIONES TEMPORALES

Esta cuenta nos muestra un saldo al 30 de Septiembre 2017 por importe de \$107,938.45; integrado por 1 subcuenta de Inversiones que tiene aperturada el Organismo para la Compra – Venta de Fondos de inversión 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 LNCPE		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	01/09/17	107,938.45									30/09/17	107,938.45
TOTAL						\$ 107,938.45		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ 107,938.45

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 6 cuentas con la Institución Bancaria BBVA Bancomer y de inversión correspondientes al mes de Septiembre 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 Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado

ACTIVO CIRCULANTE

1123-0-00-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta nos muestra un saldo al cierre del mes de Septiembre 2017 por un monto de \$47,948.92, lo cual está integrada por anticipos a comprobar de la plantilla del personal del Instituto y los deudores diversos sobre las operaciones diarias que genera el Organismo.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	ANTIGÜEDAD DEL SALDO	MOVIMIENTOS DEL PERÍODO						SALDO
				N° PÓLIZA	FECHA	CONCEPTO	CARGO	ABONO		
1123-1-00-002	PAOLA GUADALUPE LEYVA GARCIA	0.00	Sep.17	VARIAS	29/09/17	JEFATURA ADMINISTRATIVA	ANTICIPOS A COMPROBAR DE COMISION VIATICOS CD. JUAREZ CHIH	9,000.00	6,600.00	2,400.00
1123-1-00-003	PAOLA BERENICE HERNANDEZ NUÑEZ	0.00	Sep.17	VARIAS	27/09/17	JEFATURA DE VINCULACION	ANTICIPOS A COMPROBAR DE COMISION VIATICOS CD. JUAREZ CHIH	2,313.00	526.00	1,787.00
1123-1-00-005	OSCAR ALEJANDRO RUIZ ORDOÑEZ	0.00	Sep.17	VARIAS	26/09/17	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	ANTICIPOS A COMPROBAR COMISION VIATICOS CD. JUAREZ, CD. JIMENEZ Y VALLE DE ALLENDE	4,377.00	3,427.00	950.00
1123-1-00-010	CARLOS REZA ROBLES	0.00	Sep.17	VARIAS	26/09/17	SUPERVISOR ADMINISTRATIVO	ANTICIPOS A COMPROBAR DE COMISION VIATICOS CD. JUAREZ, CD. JIMENEZ Y VALLE DE ALLENDE	9,144.64	3,968.72	5,175.92
1123-1-00-018	EDGAR JOSE MARIN ANCHONDO	0.00	Sep.17	VARIAS	26/09/17	SUPERVISOR ADMINISTRATIVO	ANTICIPOS A COMPROBAR DE COMISION VIATICOS CHIHUAHUA, CUAUHTEMOC, DELICIAS, NUEVO CASAS GRANDES E HIDALGO DEL PARRAL	7,179.45	4,123.00	3,056.45
1123-1-00-024	LISBEYLI DOMINGUEZ RUVALCABA	2,502.00	Ago.17	VARIAS	29/09/17	DIRECTORA GENERAL	ANTICIPOS A COMPROBAR DE COMISION VIATICOS CHIHUAHUA Y CD, MEXICO	8,084.00	8,536.00	2,050.00
1123-2-00-012	ROBERTO CHACON GOMEZ	0.00	Sep.17	VARIAS	29/09/17	JEFATURA ADMINISTRATIVA	DEUDOR DIVERSOS, COMBUSTIBLES, MENSAJERIAS, SABADOS INNOVA	6,618.43	418.43	6,200.00
TOTAL		\$ 2,502.00						\$ 46,716.52	\$ 27,599.15	\$ 21,619.37

Se procedió analizar la muestra tomada de los papeles de trabajo, movimientos contables en la antigüedad de saldos, auxiliares y pólizas contables respecto a las subcuentas que integran los deudores diversos por cobrar a corto plazo, dicha información en el mes de Septiembre 2017 registro movimientos contables de cargos y abonos por conceptos de anticipos a comprobar por las comisiones y operaciones que llevan a cabo el personal del Instituto en el mes de referencia.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 45% del rubro.

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

ACTIVO NO CIRCULANTE

1240-0-00-000 BIENES MUEBLES

Al 30 de Septiembre del 2017, la cuenta que se hace referencia presenta saldo en libros consolidado por un importe de \$4'684,954.80, integrada por nueve (9) subcuentas por conceptos de Mobiliario y Equipo de Administración, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, Software, Patentes, Marcas y Derechos, Licencias, Depreciaciones Acumuladas de Bienes Muebles y Amortización Acumulada de Activos Intangibles que pertenecen al 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	DIRECCION DE CONTRATACIONES PUBLICAS	RESGUARD O SI/NO	NUMERO OBSERV.
1244-1-54-007	AVANZA LE AUTOMATICA 2017 CAMPAGNE	D28. E63.	TB	VD211054	12/09/17	200,431.03	SH/A/125/02017	1 Vehiculo Toyota Avanza Modelo 2017, color Champagne, 4 cilindros	SH/A/125/02017	SI	
TOTAL						\$ 200,431.03					

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 2,007,758.62
Movimientos del Mes :	\$ 200,431.03
Importe Revisado :	\$ 200,431.03
Alcance :	9%
Saldo Acumulado :	\$ 2,208,189.65

Derivado del análisis a la subcuenta 1244-0-00-000 Vehículos y Equipo de Transporte con saldo al mes de Septiembre 2017 tiene un saldo consolidado en libros por un importe de \$2'208,189.65, dicho importe se integra por los movimientos contables de cargo por la adquisición de un (1) vehículo Toyota Avanza LE automática, modelo 2017, motor 1.5, 4 cilindros, 16 válvulas, VVT-I dual, ETCS-I, asignada a las oficinas de Cd. Juárez Chihuahua por valor de \$200,431.03. Dicha operación autorizada por la Secretaria de Hacienda mediante la Dirección de Adquisiciones del Lic. Luis Eduardo Nesbitt Almeida, con orden de compra SH/A/125/02017 y fecha del 11/09/2017.

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

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

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO

4210-0-00-000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Al 30 de Septiembre del 2017, la cuenta que se hace referencia presenta saldo en libros consolidado por un importe de \$10'834,016.03, integrada por cinco (5) subcuentas por conceptos de Renacecyt, Semana Nacional y Apropriación: Chihuahua, Instituto Estatal Electoral, AMSDE-CONACYT y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas en las operaciones principales del Instituto de Innovación y Competitividad.

La integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE	FECHA	POLIZA	CONCEPTO POLIZA	IMPORTE	BANCO EN DONDE SE DEPOSITO	NO. DE CUENTA
4212-0-00-005	SEMANA NACIONAL Y APROPIACION: CHIHUAHUA	29/09/17	115	CONVENIO DE ASIGNACION DE RECURSOS 10000/521/2017 - ESTRATEGIA NACIONAL PARA FOMENTAR Y FORTALECER LA DIVULGACION DE LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION EN LAS ENTIDADES FEDERATIVAS : 2017	3,975,000.00	BBVA BANCOMER	0110994375
4212-0-00-006	INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL	8/09/17	13	APORTACION DERIVADA DE LAS SANCIONES IMPUESTAS A LOS PARTIDOS POLITICOS Y CANDIDATOS INDEPENDIENTES	2,810,874.00	BBVA BANCOMER	0110555223
4212-0-00-007	AMSDE (Asociacion Mexicana Secretarios Desarrollo Economico) - CONACYT (Consejo Nacional de Ciencia y Tecnologia)	5/09/17	11	CONVENIO DE COLABORACION AMSDE (ASOCIACION MEXICANA DE SECRETARIOS DE DESARROLLO ECONOMICO AC) - CONACYT 2017 (PEI)	200,000.00	BBVA BANCOMER	0110899917
TOTAL					\$ 6,985,874.00		

Derivado del análisis a la subcuenta 4212-0-00-000 Aportaciones, se cotejo la información presentada por el Instituto, papeles de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registran movimientos de cargos y abonos en el mes de Septiembre 2017 por un importe de \$6'985,874.00. Saldo integrado por los siguientes eventos:

- ✓ Convenio de Asignación de Recursos que celebran FORDECYT (Fondo Institucional de Fomento Regional para el Desarrollo Científico, Tecnológico y de Innovación y el Instituto de Innovación y Competitividad (IIC), mediante acuerdo 07SE/2017/08/29-07. El Objetivo del proyecto es acercar el conocimiento de la ciencia, tecnología e innovación a través de diferentes actividades para niños, jóvenes, padres de familia de las diferentes regiones del estado, para que este conocimiento sea palpable, alcanzable y que sea digerible para todos.
- ✓ Aportaciones por las sanciones impuestas a los partidos políticos y candidatos independientes.
- ✓ Convenio de Colaboración que celebran la Secretaria de Innovación y Desarrollo Económico (SIDE) y por otra parte la AMSDE (Asociación Mexicana de Secretarios de Desarrollo Económico A.C.). El Objetivo del presente Convenio es establecer las bases y procedimientos de colaboración y cooperación entre la Secretaria y la AMSDE, para descentralizar y aumentar la eficiencia de las políticas de fomento, diseñadas para estimular la operación de las actividades científicas, tecnológicas y de innovación, a partir del incremento de las capacidades y conocimientos de los responsables técnicos en la entidad, y el fortalecimiento de la cultura de la innovación en emprendedores y empresarios.

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 64% del rubro de mayor.

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

CUENTAS DE RESULTADOS

5120-0-00-000 MATERIALES Y SUMINISTROS

Esta cuenta nos muestra un saldo al cierre del mes de Septiembre 2017 por un monto de \$333,366.86, la cual se integra por cinco (5) subcuentas de Alimentos y Utensilios, Combustibles, Lubricantes, Vestuarios, Prendas de Protección, Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores 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 Poliza	Número de Cheque	Concepto del Servicio	Número de Segmento	Monto Pagado	Monto Mes	Excepción a la Licitación y/o Contrato	Nombre del Proveedor	RFC	Número de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser	
5121-1.00-001	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPO MENOR DE OFICINA	14/09/17	D37	TB	Material de papelería y consumibles para oficina	Segmento No.8 AMSDE-PEI	4,621.51	4,621.51	AMSDE (Asociación Mexicana Secretarios Desarrollo Económico) - PEI (Programa Estímulos Innovación)	EL ALMACEN PAPELERIA SA CV	APA8002291D9	61785	14/09/17		
5121-2.00-001	MATERIALES, ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	01/09/17	D1 D31 D32 D75	TB	Consumibles de Impresión y Toner HP / Tinta HP y Toner HP	Segmento No.1 IIC / Segmento No.2 RedNacecyt / Segmento No. 8 AMSDE - PEI	23,564.32	23,564.32	Adjudicación Directa 3 - Cotizaciones / AMSDE - PEI	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS		
5121-5.00-001	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	14/09/17	D25 D30	TB	Impresión de Trípticos de Full Color / Impresión de Lona Full Color	Segmento No.1 IIC / Segmento No.8 AMSDE-PEI	13,587.68	13,587.68	Adjudicación Directa 3 - Cotizaciones / AMSDE - PEI	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS		
5122-1.00-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	18/09/17	D42 D43	TB	Coffee Break reunion de trabajo	Segmento No.2 RedNacecyt / Segmento No. 8 AMSDE-PEI	24,558.74	24,558.74	REDNACECYT / AMSDE-PEI (Programa Estímulo Innovación)	MARTHA CECILIA RENOVA ALCALA	REAM690308NT3	4B y 5B	18/09/17		
5122-1.00-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	26/09/17	D78	TB	Reunion de Trabajo PEI (Programa Estímulo Innovación) Cd. Juarez Chih.	Segmento No. 2 RedNacecyt	5,843.00	5,843.00	Adjudicación Directa 3 - Cotizaciones / REDNACECYT	ADMINISTRATIVE OUTSOURCING SYSTEMS SA CV	AOS050113D73	C4702	18/09/17		
5122-1.00-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	27/09/17	D86	TB	FENACI (Feria Nacional de Ciencias e Ingenierías) 2017 Cd. Juarez Chih.	Segmento No. 1 IIC	23,818.04	23,818.04	Adjudicación Directa 3 - Cotizaciones	CONSUMO DE ALIMENTOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS		
5122-1.00-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	27/09/17	D94	TB	Alimentos PEI (Programa Estímulo Innovación) Chihuahua	Segmento No. 8 AMSDE - PEI	6,000.51	6,000.51	AMSDE (Asociación Mexicana Secretarios Desarrollo Económico) - PEI (Programa Estímulo Innovación)	CONSUMO DE ALIMENTOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS		
5127-1.00-001	VESTUARIO Y UNIFORMES	29/09/17	D102	TB	Playeras Talleres PEI (Programa de Estímulos a la Innovación)	Segmento No. 1 IIC	14,656.60	14,656.60	Adjudicación Directa 3 - Cotizaciones	SECORP VISION PUBLICITARIA S DE RL DE CV	SVP1102043U5	203	27/09/17		
TOTAL							\$ 116,650.40	\$ 116,650.40							

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$	175,155.29
Movimientos del Mes :	\$	158,211.57
Importe Revisado :	\$	116,650.40
Alcance :		35%
Saldo Acumulado :	\$	333,366.86

Derivado del análisis a la subcuenta Materiales y Suministros, se cotejo la información presentada por el Instituto, papeles de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registran movimientos de cargos y abonos en el mes de Septiembre 2017 por un importe de \$116,650.40. Dicha muestra un saldo integrado por los siguientes eventos:

- ✓ Materiales, Útiles y Equipo Menor de Oficina
- ✓ Material de Impresión e Información Digital
- ✓ Reuniones de Trabajo AMSDE (Asociación Mexicana Secretarios Desarrollo Económico AC) – PEI (Programa Estímulos a la Innovación).
- ✓ Reuniones de Trabajo FENACI (Feria Nacional de Ciencias e Ingeniería)

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 35% del rubro de mayor.

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

5130-0-00-000 SERVICIOS GENERALES

Esta cuenta nos muestra un saldo al cierre del mes de Septiembre 2017 por un monto de \$1'974,150.90, la cual se integra por nueve (9) 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	Número de Segmento	Monto Pagado	Monto Mes	Excepcion a la Licitacion y/o Contrato	Nombre del Proveedor	RFC	Número de Factura	Fecha Factura	Num. Obser
5132-5-00-001	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	08/09/17	D15	TB	Renta Autobus para salida de Cd. Juarez a Cd. Mexico y regreso, 10-16 Septiembre 2017	Segmento No.1 IIC/	87,000.00	87,000.00	Contrato No.1318 / Adjudicacion Directa 3 - Cotizaciones	COMPANIA DE SERVICIOS Y LOGISTICA LA CONSOLIDADA SA CV	SLC1108175B5	504	08/09/17	
5134-5-00-001	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	28/09/17	D68	TB	Seguros Vehiculares Toyota Avanza Mod.2017 y Nissan Tsuru Mod.2011	Segmento No.1 IIC	6,603.50	6,603.50	Adjudicacion Directa 3 - Cotizaciones	SEGUROS AFIRME SA CV	SAF980202D99	VARIOS	VARIAS	
5135-5-00-001	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	25/09/17	D67.D69.D80.D101.	TB	Reparacion y Mantenimiento Tacoma Toyota modelo 2013 / Liantas Pick Up Hilux /	Segmento No.1 IIC	23,145.05	23,145.05	Adjudicacion Directa 3 - Cotizaciones	VARIOS	VARIOS	VARIOS	VARIAS	
5136-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	29/09/17	D103	TB	80 Playeras tipo polo en varios colores con bordado de FENACI (Feria Nacional Ciencias e Ingenierias)	ASCTI (Apropiacion Social de la Ciencia, Tecnologia e Innovacion) Actividad 2.2 (340 Gasto de Operacion) FENACI	23,145.05	23,145.05	Adjudicacion Directa 3 - Cotizaciones	SECORP VISION PUBLICITARIA S DE RL DE CV	SVP1182043U5	217	29/09/17	
5136-2-00-002	EVENTOS CULTURALES	29/09/17	D105	TB	Consumibles para Impresion SNCTI Semana Nacional Ciencia, Tecnologia e Innovacion 2017	SEMANA NACIONAL 2017 / SNCTI Rubro 335 Software y Consumibles	90,000.00	90,000.00	Adjudicacion Directa 3 - Cotizaciones	DELTA CHIHUAHUA COMPUTACION SA CV	DCC141203G50	A1849	29/09/17	
TOTAL							\$ 231,893.60	\$ 231,893.60						

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$	1,597,850.76
Movimientos del Mes :	\$	376,300.12
Importe Revisado :	\$	231,893.60
Alcance :		12%
Saldo Acumulado :	\$	1,974,150.90

Derivado del análisis a la subcuenta Servicios Generales, se cotejo la información presentada por el Instituto, papeles de trabajo, movimientos auxiliares y pólizas contables, los cuales registran movimientos de cargos y abonos en el mes de Septiembre 2017 por un importe de \$231,893.60. Dicha muestra un saldo integrado por los siguientes eventos:

- ✓ Transporte Terrestre
- ✓ Seguros de Bienes Patrimoniales
- ✓ Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte
- ✓ Eventos Culturales – FENACI (Feria Nacional de Ciencias e Ingenierías)
- ✓ Eventos Culturales – SNCTI (Semana Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación 2017)

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 12% del rubro de mayor.

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

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

Esta subcuenta de un saldo al 30 de Septiembre de 2017 de \$406,571.51; dicha cuenta registra movimientos de cargos y abonos 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 sus operaciones generales, con el fin de dar cumplimiento a los objetivos del mismo.

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	Número de Factura	Fecha Factura	Núm. Obser
5137-1-00-001	PASAJES AEREOS	13/09/17	D23.D26.	TB	Boletos de Avion Lic. Jose Mirales Cd. Juarez - Mexico / Boletos de avion Directora General Dra. Lisbely Dominguez Cd. Juarez - Mexico	Recurso Estatal Gasto Operativo	12,142.80	12,142.80	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	01/09/17	D3.D8.D9	TB	HOSPEDAJE Directora General Instituto de Innovacion y Competitividad Dra. Lisbely Dominguez / Lic. Jose Mirales Garcia	Recurso Estatal Gasto Operativo	6,026.35	6,026.35	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	08/09/17	D16	TB	Hospedaje Lic. Francisco Moreno Cd. Mexico los dias 11-12-13 y 14 de Septiembre 2017	Recurso Estatal Gasto Operativo	34,367.20	34,367.20	CENTRO HISTORICO DE LA CD DE MEXICO SA CV	CHC010725HX2	3042	26/09/17	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	12/09/17	D20.D22.E70.D27	TB	Viaticos Cd. Juarez Chih Lic. Oscar Alejandro Ruiz Ordoñez a Sto. ENCUENTRO DE JOVENES INVESTIGADORES, los dias 7-8 Sep 2017 / Viaticos Ing. Aracely Rodriguez asistencia Cd. Juarez evento / Hospedaje Viaticos Jefatura Administrativa Paola Leyva Cd. Juarez Chih / Viaticos Chihuahua Oscar Ruiz asistir Ampliacion Jornada Laboral	Recurso Estatal Gasto Operativo	3,966.10	3,966.10	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	18/09/17	D40	TB	Viaticos Cd. Juarez Chih Hospedaje Instituto de Innovacion y Competitividad	Recurso Estatal Gasto Operativo	22,232.00	22,232.00	OPERADORA DE HOTELES PEJORZA SA CV	OHP07081568A	61363	20/09/17	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	18/09/17	D44.D46.D73	TB	Viaticos Hospedaje Cd. Juarez Chihuahua dos personas del Instituto de Innovacion y Competitividad / Viaticos Cd. Juarez Diego Ulises Sandoval Aguirre reunion PEI (Programa Estimulos Innovacion) / Viaticos Cd. Juarez Chih hospedaje Berenice Hernandez y Carlos Reza, los dias 19-30 Septiembre 2017	Segmento No. 8 AMSDE (Asociacion Mexicana Secretarios Desarrollo Economico) - PEI (Programa Estimulos Innovacion)	4,585.43	4,585.43	VARIOS	VARIOS	VARIAS	VARIAS	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
5137-5-00-002	HOSPEDAJE	27/09/17	D92	TB	Hospedaje SEMANA NACIONAL DEL EMPRENDEDOR, viaticos Cd. Mexico Guillermo Ramirez Leyva, los dias 11 al 14 Septiembre 2017	Recurso Estatal Gasto Operativo	9,000.00	9,000.00	CENTRO HISTORICO DE LA CD DE MEXICO SA CV	CHC010725HX2	1277	13/09/17	Acuerdo No. 67 Normas Otorgamiento de Viaticos
TOTAL							\$ 92,319.88	\$ 92,319.88					

Datos Informativos :

Saldo Inicial :	\$ 164,058.69
Movimientos del Mes :	\$ 96,043.39
Importe Revisado :	\$ 92,319.88
Alcance :	35%
Saldo Acumulado :	\$ 260,102.08

Se llevo 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, en los diferentes planteles que integran al ICATECH.

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 SEPTIEMBRE 2017 por un monto de \$92,319.88

Dicha muestra de los movimientos contables de cargo efectuados en el mes revisado representa un 35% del rubro.

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

III. REPORTE DE OBSERVACIONES

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

V. 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 aun 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 articulo.	Exhibir copia fotostática de los documentos que comprueben y justifiquen el <u>AVANCE % y 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

VI. COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL COMPARATIVO CONSOLIDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017 VS 30 DE SEPTIEMBRE 2016

CUENTA	Saldo al 30 de Sep-17	Saldo al 30 de Sep-16	IMPORTE DE LA VARIACION	% DE AUMENTO O (DISMINUCION)
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,267,855.00	2,901,915.00	7,365,940.00	254%
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	47,949.00	12,737.00	35,212.00	276%
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	-	#iDIV/0!
INVENTARIOS	-	-	-	#iDIV/0!
ALMACENES	365.00	-	365.00	#iDIV/0!
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	#iDIV/0!
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	10,316,169.00	2,914,652.00	7,401,517.00	254%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	-	#iDIV/0!
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	-	-	-	#iDIV/0!
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-	-	#iDIV/0!
BIENES MUEBLES	4,684,955.00	3,665,284.00	1,019,671.00	28%
ACTIVOS INTANGIBLES	13,145.00	13,145.00	-	0%
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-	-	-	#iDIV/0!
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	-	#iDIV/0!
ESTIMA POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-	-	#iDIV/0!
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	-	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0%
TOTAL ACTIVO	\$ 11,902,898.00	\$ 4,154,045.00	\$ 7,748,853.00	282%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	280,827.00	241,833.00	38,994.00	16%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	100,000.00	231,006.00	131,006.00	-57%
PORCION A CORTO PLAZO DE LA	-	-	-	#iDIV/0!
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-	-	#iDIV/0!
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-	-	#iDIV/0!
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA	-	-	-	#iDIV/0!
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-	-	#iDIV/0!
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	-	-	#iDIV/0!
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	380,827.00	472,839.00	92,012.00	-19%

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	380,827.00	472,839.00	853,666.00	-19%
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------

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)	7,840,865.00	-667,977.00	8,508,842.00	-1274%
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	11,522,071.00	3,681,206.00	7,840,865.00	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	11,522,071.00	3,681,206.00	15,203,277.00	213%
--	----------------------	---------------------	----------------------	-------------

<i>Utilidad o Perdida del Ejercicio</i>	-	-	-	#DIV/0!
---	---	---	---	---------

SUMA DEL CAPITAL	\$ 11,522,071.00	\$ 3,681,206.00	\$ 7,840,865.00	213%
-------------------------	-------------------------	------------------------	------------------------	-------------

SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	\$ 11,902,898.00	\$ 4,154,045.00	\$ 16,056,943.00	187%
----------------------------------	-------------------------	------------------------	-------------------------	-------------

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO DEL
01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017 VS 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

CUENTA	SALDO AL 30 SEP DEL 2017	SALDOS AL 30 SEP 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	10,834,016.00	6,195,625.00	4,638,391.00	75%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-
Total Participaciones	14,603,471.00	11,122,390.00	25,725,861.00	31%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	9,762.00	50,144.00	40,382.00	-81%
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	3,485.00	1,555.00	1,930.00	124%
Total Otros Ingresos y Beneficios	13,247.00	187,329.00	200,576.00	-93%
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,616,718.00	11,963,167.00	26,579,885.00	22%
TOTAL INGRESOS	\$ 14,616,718.00	\$ 11,963,167.00	\$ 2,653,551.00	22%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	3,212,419.00	4,356,237.00	1,143,818.00	-26%
MATERIALES Y SUMINISTROS	333,367.00	377,919.00	44,552.00	-12%
SERVICIOS GENERALES	1,974,151.00	4,137,883.00	2,163,732.00	-52%
Total Gastos de Funcionamiento	5,519,937.00	8,872,039.00	14,391,976.00	-38%
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	-	-	-	#iDIV/0!
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	#iDIV/0!
AYUDAS SOCIALES	409,000.00	111,254.00	297,746.00	268%
PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-	#iDIV/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	409,000.00	111,254.00	520,254.00	268%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
PARTICIPACIONES	-	-	-	#;DIV/0!
APORTACIONES	-	-	-	#;DIV/0!
CONVENIOS	-	-	-	#;DIV/0!
Total Participaciones y Aportaciones	-	2,786,409.00	2,786,409.00	-100%
		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	-	-	-	#;DIV/0!
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	174,583.00	24,031.00	150,552.00	626%
Total Intereses Comisiones y Otros Gastos	846,917.00	861,442.00	1,708,359.00	-2%
INVERSION PUBLICA				
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-	-	-	#;DIV/0!
Total Inversion Publica	-	-	-	#;DIV/0!
Total Gastos y Otras Perdidas	6,775,854.00	12,631,144.00	19,406,998.00	-46%
TOTAL EGRESOS	\$ 6,775,854.00	\$ 12,631,144.00	\$ 19,406,998.00	-46%
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO	7,840,864.00	-667,977.00	\$ 8,508,841.00	-1274%

Notas a los Estados Financieros:

1. En el mes de Septiembre de 2017 la cuenta EFECTIVO Y EQUIVALENTE marca una diferencia con un incremento respecto a Septiembre del ejercicio 2016 por un importe de \$7'365,940.00, que equivale a un 254% por ciento, esto principalmente corresponde al Convenio recibido AMSDE – CONACYT 2017 PEI, Transferencia entre cuentas, recepción del Subsidio Estatal, Ministración por la multas del Instituto Estatal Electoral del convenio de colaboración con el Instituto y el Convenio de Asignación de Recursos “Estrategia Nacional 2017”.
2. La cuenta denominada BIENES MUEBLES al mes de Septiembre 2017 cuenta con un saldo acumulado por \$4'684,955.00, dicho importe equivale a un 28% de incremento con respecto a Septiembre de 2016. Esto corresponde a la adquisición de un (1) Vehículo Toyota Avanza, modelo 2017, 4 cilindros que asignan al Instituto de Innovación y Competitividad en la oficina ubicada en Cd. Juárez Chih.
3. Al mes de Septiembre de 2017 en la cuenta PARTICIPACIONES Y APORTACIONES cuenta con saldo acumulado por importe de \$10'834,016.00, mismo importe que contra Septiembre del ejercicio del 2016 tiene una diferencia por arriba del 75% que equivale a un importe de \$4'638,391.00. Cabe mencionar que dicha diferencia principalmente son las aportaciones recibidas en el mes en referencia por el Convenio “Estrategia Nacional para Fomentar y Fortalecer la Divulgación de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación en las Entidades Federativas: 2017”, las Sanciones impuestas a los partidos políticos y el Convenio “AMSDE (Asociación Mexicana Secretarios Desarrollo Económico AC) – CONACYT (Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología) 2017 PEI (Programa Estímulos a la Innovación)” por un importe en el mes de \$6'985,874.00.

Minuta de Trabajo

En ciudad Chihuahua, Chih, siendo las 9:00 horas del día 13 de Julio de 2018, 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 Septiembre de 2017 y dar seguimiento a las observaciones pendientes de solventar de ejercicios anteriores que a continuación se detallan:

REPORTE DE OBSERVACIONES

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

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 aun 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 articulo.	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.	PEDIENTE DE SOLVENTAR

No. OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
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

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
13 JUL 2018
Instituto de Innovación
y Competitividad