Fondo Mixto CONACYT
Gobierno del Estado de Chihuahua

Chihuahua

CONACYT

Auditoría practicada a:

Fondo Mixto CONACyT- Gobierno del Estado de Chihuahua

Auditoría realizada al Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2018.

15 de Octubre de 2018

Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA
DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL (1) TRIMESTRE

1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

Se implemento un cuestionario de control interno a la entidad para conocer rubros generales a auditar, tales como contabilidad, bancos, inventarios, activos y pasivos, etcétera.
Para identificar las operaciones a auditar y los antecedentes de las mismas, se procedió a observar y analizar de manera general los estados de situación financiera de la entidad, normatividad y acuerdos que en esta comprende.
Lo anterior mencionado; con el fin de profundizar en áreas de relevancia susceptibles de observaciones.

2. MARCO LEGAL:

El Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua es uno de los dos instrumentos que conforman el Programa Presupuestario (PP) S278 Fomento Regional de las Capacidades Científicas, Tecnológicas y de Innovación, que apoya el desarrollo científico y tecnológico estatal y municipal, a través de un Fideicomiso constituido con aportaciones del Gobierno del Estado o Municipio, y el Gobierno Federal, a través del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.
Normatividad Aplicable:

- Ley de Ciencia y Tecnología
- Ley Orgánica del Conacyt
- Reglas Generales para la aplicación del estimulo fiscal a la Investigación y Desarrollo de Tecnología.

3. OBJETIVO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

- Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendientes a optimizar el manejo de los recursos de la entidad.
- Fomentar una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.
- Cautelar el uso apropiado y legal de los recursos públicos.
- Verificar el cumplimiento de leyes, reglamentos y la normativa gubernamental.
- Fomentar la transparencia.

4. ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

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

5. LIMITANTES

No existieron limitantes en la auditoría.

6. CONCLUSIONES

Después de proceder con toda objetividad en el ejercicio de las funciones de auditoría, principalmente en lo que se refiere a los informes, y basándonos exclusivamente en los resultados de las pruebas efectuadas, se tiene por conclusión que la entidad lleva de una manera eficiente y eficaz su contabilidad, así mismo el destino de sus recursos.
La contabilidad manejada por la entidad es precisa, esta integrada por los libros, sistemas y registros contables, papeles de trabajo, estados de cuenta y cuentas especiales. Lo anterior, esta debidamente ordenado por mes, tipo de póliza y estas con su documentación y/o factura correspondiente. Por lo que corresponde solo hacer mención de la falta del sistema completo para cumplir con la normatividad en un 100%

7. RESUMEN Y STATUS DE LAS OBSERVACIONES

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	1
Segundo Trimestre	0
Tercer Trimestre	0
Cuarto Trimestre	0
Total	1

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	0
Sin Respuesta	0
Respuesta Insuficiente	1
Respuesta Improcedente	0
Respuesta en Análisis	0
Total	1

FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

A N E X O S (A05)	
Nombrel Anexo	**Descripción del Formato:**
A05-1	Reporte de Observaciones de Auditoría
A05-2	Reporte de Auditoría de Seguimiento de Observaciones
A05-3	Cédula de alcance de la revisión trimestral
A05-4	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-5	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-6	Reporte de Obligaciones Fiscales Trimestral

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-3

FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

RUIZ TERRAZAS Y CÍA S.C.

Período trimestral	1
Elaborado por:	**Rodolfo Ismael García Maese**

Rubro	Alcance					"Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se encuentran en el anexo "Cédula de Observaciones A05-1"
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	Procedimiento	
Efectivo y equivalentes	Bancos/Tesorería	$ 354.33	$ 354.33	100%	1. Integración de las cuentas bancarias propiedad del organismo. 2. Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad. 3. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo. 4. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta.	No se determinaron observaciones
Cuentas por cobrar	Deudores diversos	N/A	N/A	N/A	1. Se revisó la aplicación de las políticas y procedimientos aplicables a este rubro. 2. Se hizo la revisión en contabilidad y corroborar que efectivamente las cuentas estuvieran en ceros.	No se determinaron observaciones
Cuentas por pagar	Acreedores diversos	50	50	100%	1. Se revisó la aplicación de las políticas y procedimientos aplicables a este rubro. 2. Se hizo la revisión en contabilidad y corroborar que efectivamente las cuentas estuvieran en ceros.	No se determinaron observaciones
Impuestos por pagar	Retenciones de ISR a terceros	1800	1800	100%	1. Se revisó la aplicación de las políticas y procedimientos aplicables a este rubro. 2. Se hizo la revisión en contabilidad y corroborar que efectivamente las cuentas estuvieran en ceros.	No se determinaron observaciones

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

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-3

FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

RUIZ TERRAZAS Y CÍA S.C.

Período trimestral	1
Elaborado por:	**Rodolfo Ismael García Maese**

Rubro	Alcance					"Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se encuentran en el anexo "Cédula de Observaciones A05-1"
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	Procedimiento	
Inversiones financieras	Inversiones en instrumentos de renta fija	N/A	N/A	100%	1. Integración de las cuentas bancarias propiedad del organismo. 2. Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad. 3. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo. 4. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta.	No se determinaron observaciones
Inversiones financieras	Nacional financiera	$244,408,343.50	$244,408,343.50	100%	1. Integración de las cuentas bancarias propiedad del organismo. 2. Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad. 3. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo. 4. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta.	No se determinaron observaciones
Inversiones financieras	Intereses devengados	$152,958.89	$152,958.89	100%	1. Integración de las cuentas bancarias propiedad del organismo. 2. Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad. 3. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo. 4. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta.	No se determinaron observaciones

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

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-3

FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

RUIZ TERRAZAS Y CÍA S.C.

Período trimestral	1
Elaborado por:	**Rodolfo Ismael García Maese**

Rubro	Alcance					"Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se encuentran en el anexo "Cédula de Observaciones A05-1"
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	Procedimiento	
Ingresos y beneficios	Productos financieros	$4,280,724.81	$4,280,724.81	100%	1. Se revisó el presupuesto de Egresos de la Federación y Presupuesto de Egresos del Estado de Chihuahua para corroborar los montos registrados contablemente contra lo autorizado por el Gobierno. 2. Revisión de presupuesto autorizado pendiente de ministrar. 3. Revisión de Anexo de Ejecución de aportaciones comprometidas para el ejercicio 2018.	No se determinaron observaciones
Patrimonio	Patrimonio disponible	$229,341,202.67	$229,341,202.67	100%	1. Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2018. 2. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados.	No se determinaron observaciones
Patrimonio	Patrimonio por formalizar	$11,200,348.64	$11,200,348.64	100%	1. Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2018. 2. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados.	No se determinaron observaciones
Patrimonio	Utilidad del ejercicio	$4,018,255.41	$4,018,255.41	100%	1. Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2018. 2. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados.	No se determinaron observaciones
Gastos	Honorarios	261014.95	0	0%	1. Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2018. 2. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados.	No se determinaron observaciones

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

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-3

FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

RUIZ TERRAZAS Y CÍA S.C.

Período trimestral	1
Elaborado por:	**Rodolfo Ismael García Maese**

Rubro	Alcance					"Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se encuentran en el anexo "Cédula de Observaciones A05-1"
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	Procedimiento	
Gastos	Servicios bancarios	1454.45	0	0%	1. Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2018. 2. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados.	No se determinaron observaciones
Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua	Portal de transparencia				Revisión y consulta del portal de transparencia	Con motivo de nuestra revisión al cumplimiento de que se lleve la presentación adecuada del marco normativo aplicable al sujeto obligado, en el que deberá incluirse leyes, códigos, reglamentos, decretos de creación, manuales administrativos, reglas de operación, criterios, políticas, entre otros en el PORTAL DE TRANSPARENCIA se determina que los archivos solicitados se suben solamente a la PLATAFORMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA, pero no han sido incluidos en el sitio oficial de la entidad.
Contabilidad gubernamental	Sistema contable				Revisión del sistema contable	Con motivo de nuestra revisión al cumplimiento de que se lleve la contabilidad gubernamental y lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) se determina que la entidad no cuenta con un sistema contable que cumpla con todas las obligaciones de las leyes descritas.

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

Auditoría practicada a

FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Auditoría realizada por el Despacho de Auditores Externos denominado
"Ruiz Terrazas y Compañía, S.C."
Primer Trimestre de 2018

15 de Octubre 2018

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
RECIBIDO
15 OCT 2018
14:57
GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.
CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

Av. De la Cantera No. 9101. Las Misiones. Piso 2. Chihuahua, Chih. México. CP. 31280
Tel. + 52 614 4111061. www.ruizterrazasycia.com

Asunto: Envío de Informe de Auditoría
Primer Trimestre

Chihuahua, Chih., a 15 de Octubre del 2018

DRA. LISBEILY DOMINGUEZ RUVALCABA
CARGO DEL FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
PRESENTE.-

Con motivo de la auditoría practicada al **FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, correspondiente al Ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, al amparo del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 28 de Septiembre del 2018 me permito enviarle el **Informe Ejecutivo**, correspondiente al **Primer Trimestre** y sus respectivos anexos, en los cuales se plasman los resultados obtenidos de la misma.

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

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

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

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

A T E N T A M E N T E

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

Folio 01 (uno)

Siendo las 11:00 (once horas) del día 27 (veintisiete) de septiembre del año 2018 (dos mil dieciocho) en la ciudad de **Chihuahua**, Chihuahua, las suscritas **C.P. María Polett Flores Ortega, C.P. Rodolfo Ismael García Maese,** en su carácter de auditores adscritos al Despacho de Auditores Externos **"Ruiz Terrazas y Cía. ,S.C"**, hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa el **Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua**, misma que se ubica en la calle Avenida Cuauhtémoc No. 1800 Colonia Cuauhtémoc, en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, domicilio oficial de la **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba** en su carácter de **Titular del Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua**, con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar los siguientes----------

----------**H E C H O S**----------

1.- En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del la **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba, Secretaria Administrativa** del **Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales números: 2855059272745, 0778137960919, respectivamente expedidas por el Instituto Federal Electoral; acto seguido exponen al titular de la Entidad, el alcance de los trabajos a desarrollar los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrados para el desarrollo de las auditorias al ejercicio 2018, mismos que estará enfocado a revisar los registros de esta Entidad, con el propósito de verificar si los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera; si la utilización de los recursos se ha realizado en forma eficiente; si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente y si en el desarrollo de las actividades se ha cumplido con las disposiciones legales vigentes; acto con el que se tiene formalmente notificada la auditoria que nos ocupa, para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita a **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba** se identifique, exhibiendo este, credencial para votar con folio número 1706015742022 expedida a su favor por el Instituto Federal Electoral, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia al lado derecho, una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador, a quien en este acto se le devuelve por así haberlo solicitado.----------

2.- Acto seguido se solicita a **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, designe como testigo de asistencia, advertido de que en su negativa será nombrado por los auditores actuantes, a esta solicitud, la visitada designa a la **M.A.R.H Paola Guadalupe Leyva García (Supervisor Administrativo)**, con domicilio en Calle Ponce de León no. 300 Colonia Santa Rosa, C.P.

31050, Chihuahua, Chihuahua y **Lic. Guadalupe Tello Peña (Supervisor Administrativo)** con domicilio en C. Tamborel No.4618 Col. Lealtad I C.P. 31370, Chihuahua, Chihuahua, identificándose con Credencial de Elector número 0613059605262 y 0543112931470 de nacionalidad mexicana, respectivamente, quienes aceptan la designación.----------

Pasa al folio 02 (dos)

Viene del folio 01 (uno)

Folio 02 (dos)

3.- Acto continuo se le solicita a la persona con quien se entiende la presente diligencia, para que designe a la persona o personas responsables de proporcionar toda la información y documentación necesaria para llevar a cabo los procesos de revisión de la auditoria a practicar al **Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua** correspondiente al periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018. Designando para tales efectos al (a la) **M.A.R.H Paola Guadalupe Leyva García**, como **Enlace de esta Auditoría**, quien se desempeña como Jefe del Departamento Administrativo.----------

4.- De la misma manera se le manifiesta al Enlace que deberá hacer entrega de manera oportuna toda documentación e información que es solicitada en el **Acta de Solicitud de Documentos No.1** anexa a esta documento para efecto del inicio de la revisión, apercibiéndole que en caso de omisión y/o incumplimiento en la entrega de documentos se hará acreedor a las sanciones que para tal efecto dispone la Ley de Responsabilidad de Servidores Públicos del Estado de Chihuahua y sus reglamentos aplicables. Una vez que se da cumplimiento a lo ordenado en el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales, queda con lo anterior legalmente enterado y notificado la visitada **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, en su carácter de Secretaria Administrativa del **Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua**.----------

----------**LECTURA Y CIERRE DEL ACTA**----------

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alcance al **Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba**, en su carácter de Secretaria Administrativa del **Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua** así como a las personas que en ella intervinieron, en este momento se les pregunta si tienen algo más que agregar, a lo cual manifiestan que no.----------

No habiendo más hecho que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia, siendo las 11:45 (Once horas con cuarenta y cinco minutos) del mismo día en que se actúa.---------

La presente acta fue elaborada por duplicado entregándole un ejemplar de la misma a la personas que intervinieron, supieron y quisieron hacerlo, al margen de cada hoja con excepción de la que concluye, la cual se firma al calce.----------

POR EL FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA:

Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua

Pasa al folio 03 (tres)

Viene del folio 02 (dos)
Folio 03 (tres)

POR EL DESPACHO DE AUDITORES EXTERNO "RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C."

C.P. María Polett Flores Ortega
Gerente de Contabilidad y Auditoria

Rodolfo Garcia
C.P. Rodolfo Ismael García Maese
Staff de Auditoria

TESTIGOS DE ASISTENCIA

M.A.R.H. Paola Guadalupe Leyva García
Supervisor Administrativo

Guadalupe Tello

Lic. Guadalupe Tello Peña
Supervisor Administrativo

Estas firmas corresponden al Acta de inicio de auditoría, celebrada el 27 (veintisiete) de Septiembre de 2018, en las instalaciones que ocupa el Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua en la ciudad de Chihuahua, Chih.----------

Informe Ejecutivo Del Segundo Trimestre de 2018
(Anexo A04)

Auditoría Practicada al Fondo Mixto CONACYT – Gobierno del Estado de Chihuahua

CONTENIDO:

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

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

Av. De la Cantera No. 9101. Las Misiones. Piso 2. Chihuahua, Chih. México. CP. 31280
Tel. + 52 614 4111061. www.ruizterrazasycia.com

I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 15 de Octubre de 2018

DRA. LISBEILY DOMÍNGUEZ RUVALCABA
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA EL FONDO MIXTO CONACYT – GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
P R E S E N T E.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los estados financieros del ejercicio presupuestal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, con el objeto de verificar que el ingreso y el gasto público se ejerzan conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables a la Entidad, ordenada mediante Contrato de Prestación de Servicios, de fecha 31 de Octubre de 2018; **se emitieron 00 observaciones en el Trimestre** que se contienen en el ***Anexo (A05)***, en el formato denominado "***Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1)".***

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

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

ATENTAMENTE

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

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL SEGUNDO TRIMESTRE

1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

Se implemento un cuestionario de control interno a la entidad para conocer rubros generales de la entidad a auditar, tales como contabilidad, bancos, inventarios, activos y pasivos, etcétera.
Para identificar las operaciones a auditar y los antecedentes de las mismas, se procedió a observar y analizar de manera general los estados de situación financiera de la entidad, normatividad y acuerdos que en esta comprende.
Lo anterior mencionado; con el fin de profundizar en áreas de relevancia susceptibles de observaciones.

2. MARCO LEGAL:

El Fondo Mixto es uno de los dos instrumentos que conforman el Programa Presupuestario (PP) S278 Fomento Regional de las Capacidades Científicas, Tecnológicas y de Innovación, que apoya el desarrollo científico y tecnológico estatal y municipal, a través de un Fideicomiso constituido con aportaciones del Gobierno del Estado o Municipio, y el Gobierno Federal, a través del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.
Normatividad Aplicable:

- Ley de Ciencia y Tecnología
- Ley Orgánica del Conacyt
- Reglas Generales para la aplicación del estimulo fiscal a la Investigación y Desarrollo de Tecnología.

3. OBJETIVOS DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

- Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendientes a optimizar el manejo de los recursos de la entidad.
- Evaluar la correcta utilización de los recursos públicos verificando el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias.
- Determinar la razonabilidad de la información financiera.
- Verificar el cumplimiento de leyes, reglamentos y la normativa gubernamental.
- Fortalecer el sistema de control interno de la entidad auditada.

4. ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

Rubro / Cuenta:	Procedimiento General y/o Específico:	Alcance de Revisión:	Observaciones:
Recursos Financieros Bancos	1. Comprobación de los rendimientos de acuerdo a los contratos pactados de inversión en cuanto a monto, tasa y plazo. 2. Confirmar los intereses ganados por cuenta de fondo de inversión en NAFINSA. 3. Revisar conciliaciones bancarias vs estados de cuenta. 4. Comprobar el correcto registro de los rendimientos de las inversiones en el periodo correspondiente.	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría
Deudores y Acreedores Diversos	1. Se revisó la aplicación de las políticas y procedimientos aplicables a este rubro. 2. Se hizo la revisión en contabilidad y corroborar que efectivamente las cuentas estuvieran en ceros.	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría
Ingresos Ingresos Estatales y Federales.	1. Revisión de presupuesto autorizado pendiente de ministrar. 2. Revisión de Anexo de Ejecución de aportaciones comprometidas para el ejercicio 2018 3. .	66.66%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.
Patrimonio Temporalmente Restringido / Patrimonio Por Formalizar	1. Revisión de Anexos pendientes de ejecución de años anteriores y del ejercicio 2018. 2. Comprobación de montos registrados en las cuentas contables vs anexos de ejecución de ejercicios pasados.	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.
Egresos Honorarios Fiduciarios	1. Revisión de pólizas de diario para comprobación de honorarios. 2. Comprobar que los honorarios pagados sean con fines para la entidad.	100%	En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría.

5. Resultado de la Auditoría

La auditoría del segundo trimestre fue resultado de la acción, inspección, vigilancia y del seguimiento de la auditoría anterior, evaluación que procede con estricto apego de Ley. En esta auditoría se profundizo para evaluar a fondo el origen y el destino de los recursos públicos.

6. Limitantes

No existieron limitantes en la auditoría.

7. Conclusiones

Después de proceder con toda objetividad en el ejercicio de las funciones de auditoría, principalmente en lo que se refiere a los informes, y basándonos exclusivamente en los resultados de las pruebas efectuadas, se tiene por conclusión que la entidad lleva de una manera eficiente y eficaz su contabilidad, así mismo el destino de sus recursos.
La contabilidad manejada por la entidad es precisa, esta integrada por los libros, sistemas y registros contables, papeles de trabajo, estados de cuenta y cuentas especiales. Lo anterior, esta debidamente ordenado por mes, tipo de póliza y estas con su documentación y/o factura correspondiente. Por lo que corresponde solo hacer mención de la falta del sistema completo para cumplir con la normatividad en un 100%.

8. Resumen y Status de las Observaciones

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	1
Segundo Trimestre	0
Tercer Trimestre	0
Cuarto Trimestre	0
Total	1

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	0
Sin Respuesta	0
Respuesta Insuficiente	1
Respuesta Improcedente	0
Respuesta en Análisis	0
Total	1

FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

A N E X O S (A05)	
Nombrel Anexo	**Descripción del Formato:**
A05-1	Reporte de Observaciones de Auditoría
A05-2	Reporte de Auditoría de Seguimiento de Observaciones
A05-3	Resumen de Observaciones
A05-4	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-5	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-6	Reporte de Obligaciones Fiscales Trimestral

REPORTE DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA (A05-1)

Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua
Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	**Año /Trimestre**
01	**2018/01**
Área Auditada	**Contabilidad gubernamental**
Rubro o cuenta afectada	**Portal de transparencia**
Monto Observado	**N/A**
Fecha de Compromiso	

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	RECOMENDACIONES
OBSERVACIÓN: Con motivo de nuestra revisión al cumplimiento de que se lleve la presentación adecuada del marco normativo aplicable al sujeto obligado, en el que deberá incluirse leyes, códigos, reglamentos, decretos de creación, manuales administrativos, reglas de operación, criterios, políticas, entre otros en el PORTAL DE TRANSPARENCIA se determina que los archivos solicitados se suben solamente a la PLATAFORMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA, pero no han sido incluidos en el sitio oficial de la entidad.	CORRECTIVA: Integrar dicha información requerida al PORTAL DE TRANSPARENCIA trimestralmente.
PROBLEMÁTICA: Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua, artículo 77. Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, artículo 8 inciso II.	PREVENTIVA: Debe prestarse atención a las solicitudes de información dispuestas en dichas leyes y reglamentos cada trimestre.

Entidad	Área Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	**Titular del Área**	**Responsable de Atención**	**Nombre del Auditor que determinó la observación**	**Nombre del Auditor que revisó y autorizó**
		Guadalupe Tello	Rodolfo Garcia	
Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba	**M.A.R.H. Paola Leyva García**	**Lic. Gudalupe Tello Peña**	**C.P. Rodolfo Ismael García Maese**	**Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruíz Terrazas**

COMENTARIOS DEL AUDITADO:
La entidad esta realizando la actualización correspondiente al Trimestre comprendido de Enero a Marzo, pero no se esta incluyendo en el portal de Transparencia del Estado de Chihuahua.

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

Fondo Mixto CONACYT- Gobierno del Estado de Chihuahua
Ruíz Terrazas y Cía, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría				
No. Observación		Año /Trimestre		
1		2017/03		
Rubro o cuenta afectada	N/A	Área Auditada		
	Fecha de:	DIA	MES	AÑO
	Compromiso	31	3	2018
	Atención	Pendiente de atender		

Monto Observado	N/A	ACLARADADO	N/A	PENDIENTE	N/A

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

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

Status de la Observación	Respuesta insuficiente
Status de la Fecha Compromiso	Vencida, en seguimiento

Rodolfo Garcia

Responsable del Seguimiento		Responsable de la Auditoría	
Titular	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
M.A.R.H. Paola Leyva García	Lic. Gudalupe Tello Peña Gudalupe Tello	C.P. Rodolfo Ismael García Maese	Lic. C.P.C. y M.D.F Francisco Ruíz Terrazas

Hoja	1	de	1

RESUMEN DE OBSERVACIONES (A05-3)

No. Observación	Año /Trimestre	Status de la Observación	Respuesta insuficeinte		
1	2017/03				
Rubro o cuenta afectada	Sistema Contabilidad	Área Auditada	Sistema Contable		
Monto Observado	N/A	Fecha Compromiso	31	3	2018
Monto Aclarado	N/A		Dia	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarara	N/A	Status Fecha Comprimiso	Vencida, en seguimiento		

OBSERVACIÓN

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

No. Observación	Año /Trimestre	Status de la Observación	Sin respuesta		
01	2018/01				
Rubro o cuenta afectada	Portal de transparencia	Área Auditada	Contabilidad gubernamental		
Monto Observado	N/A	Fecha Compromiso	31	12	2018
Monto Aclarado	N/A		Dia	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarara	N/A	Status Fecha Comprimiso	En proceso de vencimiento		

OBSERVACIÓN

Con motivo de nuestra revisión al cumplimiento de que se lleve la presentación adecuada del marco normativo aplicable al sujeto obligado, en el que deberá incluirse leyes, códigos, reglamentos, decretos de creación, manuales administrativos, reglas de operación, criterios, políticas, entre otros en el PORTAL DE TRANSPARENCIA se determina que los archivos solicitados se suben solamente a la PLATAFORMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA, pero si bien, no a la página reglamentaria.

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

Hoja	1	de	1

COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA (A05-4)
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018
FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Cuenta	Saldos al 30 de Junio 2018	Saldos al 30 de Junio 2017	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	Referencia
Activo					
Efectivo	12,100.45	8,728.58	3,371.87	**38.63%**	
Inversiones Financieras a C.P.	269,279,043.39	134,131,651.40	135,147,391.99	**100.76%**	A.1
Cuentas por cobrar	4,256.07	-	4,256.07		
Total Activo	**269,295,399.91**	**134,140,379.98**	**135,155,019.93**	**139.39%**	
Pasivo					
Cuentas Por Pagar	-	-	-		
Impuestos Por Pagar	1,200	-	-		
Compromisos Por Apoyos	-	-	-		
Total Pasivo	**1,200**	-	-		
Hacienda Pública/Patrimonio					
Patrimonio Disponible	249,652,817.83	125,609,264.87	124,043,552.96	98.75%	
Patrimonio Por Formalizar	10,888,733.48	4,535,412.94	6,353,320.54	140.08%	A.2
Utilidad o Perdida	8,752,648.60	3,995,702.17	4,756,946.43	119.05%	
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	**269,294,199.91**	**134,140,379.98**	**135,153,819.93**	**357.89%**	
Total de Pasivo y Patrimonio	**269,295,399.91**	**134,140,379.98**			
	-	-			

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

A.1 El incremento de la cuenta se debe a los intereses ganados por el fondo de inverisón en la entidad financiera NAFINSA.
A.2 El patrimonio que está controlado por el ente pero esta pendiente de cumplir con formalidad jurídica para su reconocimiento legal.

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

COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS (A05-5)
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018
FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Cuenta	Saldos al 31 de Junio 2018	Saldos al 31 de Junio 2017	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	Referencia
Ingresos y Otros Beneficios					
Productos Financieros	9,326,683.16	4,161,111.15	5,165,572.01	124.14%	
Otros beneficios	50.00				
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**9,326,733.16**	**4,161,111.15**			
Gastos y Otras Pérdidas					
Gastos de Administración					
Honorarios	423,603.26	160,815.38	262,787.88	163.41%	
Servicios Bancarios	2,908.33	4,593.60	(1,685.27)	(36.69)%	A.1
Gastos de Operación	-	-	-	100.00%	
Realización de eventos oficiales	11,800	-	11,800.00	100.00%	
Otros gastos de operación	135,773	-	135,772.97	100.00%	
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	**574,084.56**	**165,408.98**	**261,103**	**126.72%**	
Ahorro/Desahorro de la Gestión	**8,752,648.60**	**3,995,702.17**			

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

A.1 En la cuenta de servicios bancarios no se detectan variaciones considerables, ya que, esto solo es por el manejo de cuenta, misma que es donde traspasan los fondos que se tienen en NAFINSA.

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

REPORTE SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES (A05-6)
EL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018
FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
RUÍZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA												
Impuesto sobre la renta												
Importe (A)	-	-	-	-	-	-						
ISR retenciones por salarios												
Importe (B)	-	-	-	-	1,800.00	1,200.00						
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (C)	-	-	-	-	-	-						

IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales	-	-	-	-	-	-						
Importe (a)	-	-	-	-	-	-						
Actualización	-	-	-	-	-	-						
Recargos	-	-	-	-	-	-						
Total	-	-	-	-	-	-						
Fecha presentación	16/02/2018	13/03/2018	09/04/2018	08/05/2018	12/06/2018	06/07/2018						
Numero de operación	249554497	252513301	255904067	259994550	264637897	267826497						
ISR retenciones por salarios												
Importe (b)	-	-	-	-								
Actualización	-	-	-	-	-	-						
Recargos	-	-	-	-	-	-						
Total	-	-	-	-								
Fecha presentación	16/02/2018	13/03/2018	09/04/2018	08/05/2018	12/06/2018	06/07/2018						
Numero de operación	249554497	252513301	255904067	259994550	264637897	267826497						
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (c)	-	-	-	-	1,800.00	1,200.00						
Actualización	-	-	-	-	-	-						
Recargos	-	-	-	-	-	-						
Total	-	-	-	-	1,800.00	1,200.00						
Fecha presentación	16/02/2018	13/03/2018	09/04/2018	08/05/2018	12/06/2018	06/07/2018						
Numero de operación	249554497	252513301	255904067	259994550	264637897	267826497						
Impuesto sobre la renta												
ISR (A-a)	-	-	-	-	-	-						
ISR retenciones por salarios (B-b)	-	-	-	-	1,800.00	1,200.00						
ISR retenciones por servicios profesionales (C-c)	-	-	-	-	-	-						

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

Chihuahua

FOMIX

CONACYT

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2018

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE	30-abr-18	31-dic-17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	354.33	8.78
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	266,201,820.16	230,543,392.53
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
TOTAL ACTIVO	**266,202,174.49**	**230,543,401.31**
ACTIVO NO CIRCULANTE		
EQ. COMPUTO	-	-
SUMA DEL ACTIVO	**266,202,174.49**	**230,543,401.31**

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO	30-abr-18	31-dic-17
CUENTAS POR PAGAR	50.00	50.00
IMPUESTOS POR PAGAR	1,800.00	1,800.00
COMPROMISOS POR APOYOS	-	-
TOTAL PASIVO	**1,850.00**	**1,850.00**
PATRIMONIO		
TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	11,200,348.64	7,608,173.59
NO RESTRINGIDO	254,999,975.85	222,933,377.72
SUMA DEL PATRIMONIO	**266,200,324.49**	**230,541,551.31**
SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO	**266,202,174.49**	**230,543,401.31**

	30-abr-18	31-dic-17
APORTACIONES POR RECIBIR	30,000,000.00	270,000,000.00
APORTACIONES AUTORIZADAS POR RECIBIR	30,000,000.00	270,000,000.00
	60,000,000.00	**540,000,000.00**

Dra. Lisbeily Domínguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo.

M.A.R.H. Paola G. Leyva García
Jefa del Departamento Administrativo

Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

FOMIX

CONACYT

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE MAYO DE 2018

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE	31-may-18	31-dic-17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,591.53	8.78
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	267,716,743.99	230,543,392.53
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
TOTAL ACTIVO	267,729,335.52	230,543,401.31
ACTIVO NO CIRCULANTE		
EQ. COMPUTO	-	-
SUMA DEL ACTIVO	267,729,335.52	230,543,401.31

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO	31-may-18	31-dic-17
CUENTAS POR PAGAR		50.00
IMPUESTOS POR PAGAR	1,800.00	1,800.00
COMPROMISOS POR APOYOS	-	-
TOTAL PASIVO	1,800.00	1,850.00
PATRIMONIO		
TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	11,009,048.53	7,608,173.59
NO RESTRINGIDO	256,718,486.99	222,933,377.72
SUMA DEL PATRIMONIO	267,727,535.52	230,541,551.31
SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO	267,729,335.52	230,543,401.31

	31-may-18	31-dic-17
APORTACIONES POR RECIBIR	30,000,000.00	270,000,000.00
APORTACIONES AUTORIZADAS POR RECIBIR	30,000,000.00	270,000,000.00
	60,000,000.00	540,000,000.00

Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo.

M.A.B.H. Paola G. Leyva García
Jefa del Departamento Administrativo

Chihuahua

FOMIX

CONACYT

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2018

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE	30-jun-18	31-dic-17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,100.45	8.78
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	269,279,043.39	230,543,392.53
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	4,256.07	-
TOTAL ACTIVO	**269,295,399.91**	**230,543,401.31**

ACTIVO NO CIRCULANTE		
EQ. COMPUTO	-	-
SUMA DEL ACTIVO	**269,295,399.91**	**230,543,401.31**

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO	30-jun-18	31-dic-17
CUENTAS POR PAGAR		50.00
IMPUESTOS POR PAGAR	1,200.00	1,800.00
COMPROMISOS POR APOYOS	-	-
TOTAL PASIVO	**1,200.00**	**1,850.00**

PATRIMONIO		
TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	10,888,733.48	7,608,173.59
NO RESTRINGIDO	258,405,466.43	222,933,377.72
SUMA DEL PATRIMONIO	**269,294,199.91**	**230,541,551.31**
SUMA PASIVO MAS PATRIMONIO	**269,295,399.91**	**230,543,401.31**

	30-jun-18	31-dic-17
APORTACIONES POR RECIBIR	30,000,000.00	270,000,000.00
APORTACIONES AUTORIZADAS POR RECIBIR	30,000,000.00	270,000,000.00
	60,000,000.00	**540,000,000.00**

Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo.

M.A.R.H. Paola G. Leyva Garcia
Jefa del Departamento Administrativo

Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

FOMIX

CONACYT

FONDO MIXTO CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL EJERCICIO COMPRENDIDO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

	30-jun-18	31-dic-17
CAMBIOS EN EL PATRIMONO NO RESTRINGIDO		
Aportaciones CONACYT	10,000,000.00	40,000,000.00
Aportaciones Contraparte	20,000,000.00	50,000,000.00
Aportaciones Otros aportantes	-	-
Intereses cobrados	9,326,683.16	11,030,712.05
Otros Ingresos	50.00	
Devoluciones de recursos no ejercidos		3,896.40
	39,326,733.16	**101,034,608.45**
Menos:		
Honorarios Fiduciarios	304,239.26	382,478.20
Servicios Profesionales	119,364.00	234,102.00
Comisiones Bancarias	2,908.33	8,427.40
Otros gastos de operación y administración	147,572.97	12,727.35
Total de Gastos de operación y administración	**574,084.56**	**637,734.95**
Menos:		
Asignaciones y aprobaciones del CTA	3,280,559.89	3,072,760.65
Aumento (Disminución) en el patrimonio no restringido	**35,472,088.71**	**97,324,112.85**
CAMBIOS EN EL PATRIMONO TEMPORALMENTE RESTRINGIDO (Nota 8)		
Asignaciones y aprobaciones del CTA (Nota 8.1)	3,853,190.00	3,319,590.00
Menos:		
Formalización de apoyos (Nota 8.2)	-	
Aplicación de Gasto Operativo	572,630.11	246,829.35
Aumento (Disminución) en el patrimonio temporalmente restringido	**3,280,559.89**	**3,072,760.65**
AUMENTO (DISMINUCIÓN) TOTAL EN EL PATRIMONIO	**38,752,648.60**	**100,396,873.50**
PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO	**230,541,551.31**	**130,144,677.81**
PATRIMONIO AL FINAL DEL PERIODO	**269,294,199.91**	**230,541,551.31**
	-	-

Dra. Lisbeily Dominguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo

M.A.R.H. Paola G. Leyva Garcia
Jefa del Departamento Administrativo

Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

FOMIX

CONACYT

FIDEICOMISO "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA"
NACIONAL FINANCIERA CONTRATO 1063405
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO COMPRENDIDO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	30-jun-18	31-dic-17
Incrementos por:		
Aportaciones CONACYT	10,000,000.00	40,000,000.00
Aportaciones Contraparte	20,000,000.00	50,000,000.00
Aportaciones Otros aportantes		-
Devoluciones de recursos no ejercidos		3,896.40
Otros ingresos		1,800.00
Otros incrementos		50.00
	30,000,000.00	**90,005,746.40**
Disminuciones por:		
Entrega de recursos a Sujetos de Apoyo		
Honorarios Fiduciarios	304,239.26	382,478.20
Servicios Profesionales	119,364.00	234,102.00
Comisiones Bancarias	2,908.33	8,427.40
Otros gastos pagados	148,172.97	12,727.35
	574,684.56	**637,734.95**
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**29,425,315.44**	**89,368,011.45**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento por intereses cobrados	9,326,683.16	11,030,712.05
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**9,326,683.16**	**11,030,712.05**
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	**38,751,998.60**	**100,398,723.50**
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	**230,543,401.31**	**130,144,677.81**
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**269,295,399.91**	**230,543,401.31**

Dra. Lisbelly Domínguez Ruvalcaba
Secretaria Administrativa del Fondo

M.A.R.H. Paola G. Leyva García
Jefa del Departamento Administrativo