



Auditoría practicada a:

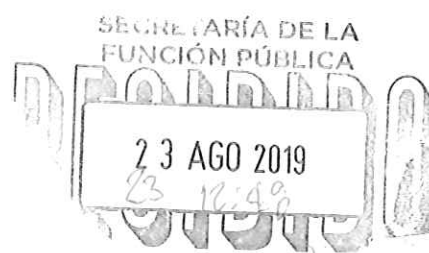
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

Auditoría realizada al Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

20 de Agosto de 2019



SECRETARÍA
DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



M. Lora Now

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Folio 01 (uno)

Siendo las 09:00 (Nueve horas con cero minutos) del día 14(Catorce) de Junio del año 2019 (dos mil diecinueve) en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, el suscrito C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia, en su carácter de **responsable de supervisión de la auditoría**, y la C.P.Dulce Daniela Wong Salas, auditores adscritos al Despacho Externos de Auditores "**Valdez Valencia y Socios, S.C.**", hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa la **PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**,, misma que se ubica en la calle William Shakespeare No. 163, Complejo Industrial Chihuahua, CP 31136, en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, domicilio oficial del M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez en su carácter de Titular de la Promotora de la Industria Chihuahuense, con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar lo siguiente:

-----HECHOS-----

1.- En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del M.B.A. **Fabián Alejandro Santana Márquez**, Coordinador General del **PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales números: 0840059380518 y 0618114373960, 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 celebrado para el desarrollo de la auditoría al ejercicio 2019, mismo 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 al Coordinador General, M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez se identifique, exhibiendo este, credencial para votar con folio número 0415007621516 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 al M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez, designe a dos testigos de asistencia, advertido de que en su negativa serán nombrados por los auditores actuantes, a esta solicitud, el visitado designa a los C. Juan Luis Lee Vazquez Supervisor de Tesorería y Ojilvia Danelli Castillo Lujan Jefa de Compras y Servicios, con domicilios en Calle Villa del Canopo No. 9913 Fracc. Villas del Sol, C.P. 31124, Chihuahua, Chihuahua y calle Juan O Gorman No. 1421, Fracc. Quinta Sebastian, C.P. 31125, Chihuahua, Chihuahua, identificándose con Credencial de Elector números 0825059644464 y 1325440711, de nacionalidad mexicana, respectivamente, quienes aceptan la designación.

Pasa al folio 02 (dos)



ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

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 auditoría a practicar a la **PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA** correspondiente al periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019. Designando para tales efectos al **M.I. Luis Enrique Irigoyen Reyes** como **Enlace de Auditoría**, quien se desempeña como **Asesor de Contabilidad**.-----

4.- De la misma manera se le manifiesta al **Enlace de Auditoría** que deberá hacer entrega de manera oportuna toda documentación e información que es solicitada en el **Acta de Solicitud de Información A02 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 General de Responsabilidades Administrativas. Una vez que se da cumplimiento a lo ordenado en el Contrato de Prestación de Servicios, queda con lo anterior legalmente enterado y notificado el visitado **M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez**, en su carácter de titular del (la) **PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**.-----

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

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alcance al **M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez**, en su carácter de titular del la **PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO 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 11:00 (Once horas con Cero minutos) del mismo día en que se actúa.-----

La presente acta fue elaborada por duplicado entregándole un ejemplar de la misma al **M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez**, en su carácter de titular del la **PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**, después de firmar en ella las 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 LA PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez
Coordinador General

M.I. Luis Enrique Irigoyen Reyes
Asesor de Contabilidad

Pasa al folio 03 (tres)

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

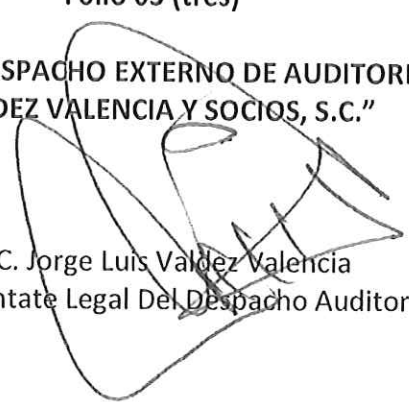
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Viene del folio 02 (dos)

Folio 03 (tres)

**POR EL DESPACHO EXTERNO DE AUDITORES
"VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C."**



C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia
Representante Legal Del Despacho Auditor



C.P. Dulce Daniela Wong Salas
Auditor

TESTIGOS DE ASISTENCIA



Juan Luis Lee Vázquez
Testigo



Ojilvia Danelli Castillo Lujan
Testigo

Estas firmas corresponden al Acta de inicio de auditoría, celebrada el 14 de Junio de 2019, en las instalaciones que ocupa el (la) PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA.-----

INFORME EJECUTIVO
PRIMER TRIMESTRE EJERCICIO 2019

AUDITORÍA PRACTICADA A
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

CONTENIDO

I. INFORME EJECUTIVO	2
II. RESULTADO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL	3
III. ANEXOS A05	

I. INFORME EJECUTIVO TRIMESTRAL

Chihuahua, Chih., 16 de Agosto de 2019

M.B.A. FABIÁN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
COORDINADOR GENERAL DE PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
PR E S E N T E.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los Estados Financieros-Presupuestales del ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, ordenada mediante el Contrato de Prestación de Servicios de Auditoría, de fecha 12 de junio de 2019, con el objeto de verificar que el gasto público se haya ejercido conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables, se le informa, que se emitieron 00 observaciones en el Trimestre que se contienen en el **Anexo A05**, en el formato denominado "**Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1**", así como, las medidas correctivas y preventivas por cada observación determinada.

Al respecto, se solicita su oportuna atención, para que presente en la fecha de compromiso establecida para cada observación indicada en la **Cédula** en mención, la documentación y demás información que las solventa. Lo anterior, bajo el apercibimiento que de no dar cumplimiento a lo solicitado en el párrafo que antecede, se tendrán por ciertos los hechos y/u omisiones contenidas en las observaciones de mérito.

El término para la solventación de las observaciones señaladas para cada una, será improrrogable y el incumplimiento al mismo se considerará como una inobservancia a los principios y directrices que rigen la actuación de los servidores públicos señaladas en el Artículo 7, párrafo primero, fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

ATENTAMENTE


C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL PRIMER TRIMESTRE

I. Antecedentes

Origen de la revisión: se contrató al despacho Valdez Valencia y Socios por medio del contrato con fecha 12 de junio de 2019, con el fin de revisar la información financiera presupuestal del ejercicio 2019.

Unidad Administrativas Auditadas: Unidad de Administración de Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua.

Objetivo: Los objetivos de Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua, antes Promotora de la Industria Chihuahuense son:

- 1.- Instrumentar y ejecutar los planes y programas de desarrollo y fomento económico del Gobierno del Estado mediante el desarrollo de productos inmobiliarios, en coordinación con los tres niveles de Gobierno, así como con el Sector Privado.
- 2.- Fomentar y apoyar el desarrollo de los sectores económicos en el Estado con productos inmobiliarios, con la finalidad de promover inversión privada tanto nacional como extranjera, induciendo el desenvolvimiento equilibrado de las diversas regiones de la Entidad.
- 3.- Estimular y participar en la creación de zonas de desarrollo económico en el Estado, realizando las obras de infraestructura inmobiliaria necesaria; así como participar en el desarrollo de servicios públicos de apoyo y promover la participación de la iniciativa privada para el establecimiento y aprovechamiento de dichas zonas.

III. Marco Legal

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado de Chihuahua
- Ley de Entidades Paraestatales
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Chihuahua
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Chihuahua
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua
- Ley de Archivos del Estado de Chihuahua
- Ley de Auditoría Superior del Estado de Chihuahua
- Ley de Desarrollo y Fomento Económico del Estado de Chihuahua
- Ley de Protección de Datos Personales del Estado de Chihuahua
- Ley de Proyectos de Inversión Pública a Largo Plazo del Estado de Chihuahua
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua
- Ley de Ingresos del 2019
- Código Administrativo del Estado de Chihuahua
- Código Fiscal del Estado de Chihuahua
- Código Municipal de Chihuahua
- Código Civil de Chihuahua
- Decreto de Creación
- Plan de Austeridad 001_2017

IV. Período, Objetivo y Alcance de la Revisión

III.1. Período

Auditoria Correspondiente al primer trimestre de 2019.

III.2 Objetivo

El objeto de la revisión correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2019, es el de verificar que los estados financieros estén preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, en especial las Normas de Información Financiera, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como verificar que se encuentren libres de incorrecciones materiales, que el ingreso y el gasto público se hayan ejercido conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables al fideicomiso y que se hayan cumplido con las disposiciones fiscales, también aplicables.

III.3 Alcance

Se presenta en la *"Cédula de Alcance de la Revisión Trimestral A05-2"*

IV. Limitantes:

Al término de la revisión del primer trimestre de 2019 no se presentaron limitantes.

V. Conclusión de la Revisión Trimestral:

Con relación a los estados financieros e información presupuestaria de Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua, correspondiente al primer trimestre del 2019, que comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados y el estado de ingresos y egresos presupuestales están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), excepto por las observaciones que se muestran en el punto siguiente, así como en el Anexo A05-1.

VI. Resumen del total de observaciones determinadas y el Estatus en que se encuentran:

Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	00
Segundo Trimestre	
Tercer Trimestre	
Cuarto Trimestre	
Total	00

Estatus de las Observaciones	Cantidad
Solventadas	
Sin Respuesta	
Respuesta Insuficiente	
Respuesta Improcedente	
Respuesta en Análisis	

Total 00

Nota: La cantidad total de las Observaciones Determinadas, deberá ser igual, a la cantidad total del Estatus de las Observaciones.

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

A N E X O S A05

Nombrel Anexo	Descripción del Formato:
A05-1	Cédula de Observaciones y de Seguimiento
A05-2	Cédula de Alcance de la Revisión Trimestral
A05-3	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-4	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-5	Cédula del Cumplimiento de Obligaciones Fiscales

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

No. Observación	Año / Trimestre
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	

Monto Observado Total
Monto Aclarado
Importe Pendiente

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA

PROBLEMÁTICA

ACCIÓN PREVENTIVA

COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN	PRIMERA FECHA COMPROMISO:
APORTADA	ESTATUS FECHA COMPROMISO:
	ESTATUS OBSERVACIÓN:

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN

SEGUNDA FECHA COMPROMISO:
ESTATUS FECHA COMPROMISO:
ESTATUS OBSERVACIÓN:

Entidad	Unidad Administrativa Auditada	Responsable de la Auditoría
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Nombre del Auditor que determinó la observación
	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez Coordinador General	C.P. Javier Bacilio Morán Pérez Jefe de Unidad Administrativa	C.P. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

**PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.**

Período trimestral	2019/01
Elaborado por:	C.P. Dulce Wong Salas

Rubro	Alcance				Procedimiento	Determinación de Observaciones
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión		
SOLICITUD DE INFORMACION				100%	Hemos solicitado la información y/o documentación mínima necesaria para la preparación y desarrollo de nuestro programa de auditoría, por el periodo comprendido del 1ro de Enero al 31 de Marzo de 2019; la información que se solicitó fue la correspondiente al primer trimestre del año, a la fecha del presente informe se ha recibido la totalidad de la información solicitada.	No se determinaron observaciones
VISITA DE INDUCCIÓN Y CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO				100%	Con el propósito de conocer la operación, el control interno, la presentación de los estados financieros, el cumplimiento de las obligaciones fiscales y el ejercicio presupuestal, así como la de detectar los aspectos mas vulnerables que nos permitan elaborar nuestro programa de trabajo para que los resultados de nuestra auditoría sean mas eficientes, confiables y oportunos, realizamos una visita a las instalaciones de la Entidad en donde hicimos un recorrido a las mismas, hicimos algunos cuestionamientos al personal, sostuvimos algunas pláticas con los directivos y por último aplicamos un cuestionario de control interno.	No se determinaron observaciones
REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, ESTADOS PRESUPUESTALES Y BALANZA DE COMPROBACIÓN				100%	Hemos revisado la razonabilidad de los estados financieros, los estados presupuestales y la balanza general al 31 de marzo de 2019, revisando la razonabilidad de las cuentas y las cifras mostradas en ellos, tomando en cuenta el objeto social, las operaciones de la entidad y la experiencia y juicio de auditoría.	No se determinaron observaciones
NORMATIVIDAD				100%	Se revisó la página de transparencia, en la cual se verificó que estuviera de forma trimestral la información, revisando el Marco Normativo Aplicable a la Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua	No se determinaron observaciones
ESTRUCTURA ORGANICA				100%	Se revisó la página de transparencia, en la cual se verificó que estuviera de forma trimestral la información, revisando la estructura organica autorizada y las facultades de cada puesto, para el ejercicio 2019 de Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua.	No se determinaron observaciones
CUENTA PÚBLICA				100%	Se revisó que la información contable y presupuestaria estuviera de acuerdo a los lineamientos de la Ley general de contabilidad gubernamental.	No se determinaron observaciones
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	BANCOS/TESORERIA	3,694,826.79	3,694,826.79	100%	Se solicitaron y revisaron las conciliaciones bancarias de Enero a Marzo de las cinco cuentas bancarias, incluyendo las partidas en conciliación, así mismo se verificaron los saldos iniciales y finales de cada estado de cuenta, se preparo cedula de integración de bancos y la relacion de datos bancarios.	No se determinaron observaciones

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

**PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.**

Período trimestral	2019/01
Elaborado por:	C.P. Dulce Wong Salas

Rubro	Alcance				Procedimiento	Determinación de Observaciones
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,316,129.00	2,316,129.00	100%	Se solicitó Constancia de inscripción y Opinión de cumplimiento reciente, para verificar las actividades a las que esta obligada la entidad, y constatar que se este cumpliendo en forma y tiempo con sus obligaciones fiscales. Se revisaron las declaraciones provisionales, así como su papel de trabajo correspondiente de enero a marzo 2019, por conceptos de: 1. ISR Retenciones por Salarios, 2. ISR Retenciones por Asimilados a Salarios 3. ISR retenciones por servicios profesionales 4. ISR Por pagos por cuenta de Terceros o Retenciones por Arrendamiento de Inmuebles 5. Impuesto al Valor Agregado.	No se determinaron observaciones
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	20,991,042.08	20,858,694.80	99%	Se solicitó un reporte del sistema de facturación el cual detalla las facturas emitidas de forma mensual, así como la factura y el XML, así mismo los complementos de pago de los cual se seleccionó y elaboró cédula, mismos que se cotejaron con el estado de cuenta verificando así que el depósito estuviera efectivamente realizado, y que la factura y el complemento de pago cumpliera con los requisitos fiscales.	No se determinaron observaciones
SERVICIOS PERSONALES	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,293,052.27	2,285,334.06	100%	Se revisó el papel de trabajo contra lo timbrado en el SAT de las 6 quincenas del trimestre, revisando las plazas autorizadas y el monto mensual presupuestal	No se determinaron observaciones
MATERIALES Y SUMINISTROS	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	10,480.04	10,105.04	96%	Se solicitaron los registros contables del primer trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto.	No se determinaron observaciones
MATERIALES Y SUMINISTROS	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	152,708.71	152,708.71	100%	Se solicitaron los registros contables del primer trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto.	No se determinaron observaciones
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS BASICOS	64,529.53	64,529.53	100%	Se solicitaron los registros contables del primer trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto.	No se determinaron observaciones
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	8,100.00	8,100.00	100%	Se solicitaron los registros contables del primer trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto.	No se determinaron observaciones

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

**PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.**

Período trimestral	2019/01
Elaborado por:	C.P. Dulce Wong Salas

Rubro	Alcance				Determinación de Observaciones
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,158,784.00	1,158,784.00	100%	No se determinaron observaciones
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,289,585.87	1,262,437.87	98%	No se determinaron observaciones
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS OFICIALES	578,352.37	512,816.00	89%	No se determinaron observaciones
SERVICIOS GENERALES	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,061,907.87	1,770,445.87	86%	No se determinaron observaciones

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
C.P.C. JORGEN LUIS VALDEZ VALENCIA

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA A05-3
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2019	Saldos al 31 de Marzo 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	190,898,917.79	151,124,473.02	39,774,445	26%
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	10,456,294.15	21,339,516.81	(10,883,223)	(51)%
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	160,264.66	450,049.62	(289,785)	(64)%
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	11,034.91	11,035	(100)%
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	157,809.14	468,420.14	(310,611)	(66)%
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	1,956,273.00	1,956,273.00	-	0%
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	2,151,168.98	4,362,807.59	(2,211,639)	(51)%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	785,729,215.61	772,252,129.58	13,477,086	2%
BIENES MUEBLES	7,827,349.82	7,387,490.90	439,859	6%
ACTIVOS INTANGIBLES	5,864,971.76	5,773,971.76	91,000	2%
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	28,722,733.10	(1,585,486)	6%
Total Activo	974,894,046	936,381,364	38,512,681	-291%
Pasivo				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,397,799.25	3,877,842.42	(1,480,043)	(38)%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	613,000.00	613,000.00	-	0%
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	178.92	78,185.65	(78,007)	(100)%
Total Pasivo	3,010,978	4,569,028	1,558,050	-138%
Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	278,482,908.90	278,482,908.90	-	0%
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	672,823,931.95	632,753,200.93	40,070,731	6%
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	20,576,226.51	20,576,226.51	-	0%
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	971,883,067	931,812,336	40,070,731	6%
Total de Pasivo y Patrimonio	974,894,046	936,381,364	38,512,681	-1.316050679

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES. Corresponde al incremento en el efectivo en cuentas bancarias e inversiones, como resultado del cobro de ingresos por servicios y ahorros en general en la ejecución del presupuesto de egresos.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES. Este concepto se redujo por la depuración de cuentas incobrables en el ejercicio 2018, principalmente la correspondiente a Minera Real de Biesma, además de otras menores.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS. En el ejercicio 2018 se tenían registrados anticipos por adquisición de terrenos en Meoqui, así como elaboración de avalúos por un total de \$259,813 pesos, mismos que fueron comprobados, por lo que se redujo esta partida para el ejercicio 2019.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES. En el ejercicio 2018 se autorizó la eliminación de esta estimación por no resultar de utilidad.

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES. Este concepto se redujo por la cancelación del depósito en garantía ante la C.F.E. de la planta metalúrgica de Parral, por haberse vendido y liberado al organismo de dicho depósito.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. Corresponde al IVA pendiente de pagar al SAT por la facturación de servicios a usuarios en parques industriales, además de las retenciones de ISR a los trabajadores y cuotas a Pensiones Civiles.

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO. En el ejercicio 2018 se recibieron pagos anticipados por error del usuario Key Plastics, por un total de \$78,185, mismos que se aplicaron contra facturas posteriores. En el año 2019 sucedió lo mismo por parte de otro usuario por importe menor.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó

C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

Hoja 1 de 1

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS A05-4
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2019	Saldos al 31 de Marzo 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Ingresos y Otros Beneficios				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$20,991,042.08	19,309,542	1,681,500	9%
INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$3,997,750.47	1,756,130	2,241,620	128%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$87,293.64	690,532	(603,238)	(87)%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	25,076,086	21,756,204	3,319,882	49%
Gastos y Otras Pérdidas				
SERVICIOS PERSONALES	\$3,263,075.30	2,668,790	594,285	22%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$177,635.55	132,440	45,196	34%
SERVICIOS GENERALES	\$8,468,634.14	6,584,658	1,883,976	29%
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$55,821.18	46,123	9,698	21%
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$64,081.90	44,811	19,271	43%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$450,644.77	449,170	1,475	0%
OTROS GASTOS	\$44,511.17	532,747	(488,236)	(92)%
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,524,404	10,458,739	2,065,665	58%
Ahorro/Desahorro de la Gestión	12,551,682	11,297,465	1,254,217	-9%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS. Corresponde a la facturación de serv. de agua, mantenimiento, vigilancia y arrendamiento a usuarios de los parques industriales, la cual tuvo un incremento por ajuste anual de costos e inflación.

INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS. En el ejercicio 2019 se registraron mayores ingresos por intereses, derivado de una mayor posición de efectivo en inversiones bancarias.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS. En el ejercicio 2018 se registró dentro de esta partida la reversión de un terreno que había sido vendido a Servicios de Tecnología en Alimentos por un importe de \$529,317

SERVICIOS PERSONALES. Se incrementó el costo de este rubro por tener una plantilla de 18 personas en 2018 y de 19 personas en 2019, además del incremento de sueldo otorgado julio de 2018, y el pago de una indemnización en febrero de 2019.

MATERIALES Y SUMINISTROS. Corresponde principalmente a la variación por el pago de combustibles de \$84,483 en 2018 a \$152,709 en 2019

SERVICIOS GENERALES. Aumentó el costo y consumo de la energía eléctrica de pozos y alumbrado público de los parques industriales en \$358,520 pesos, existe una variación en servicios de vigilancia por \$310,358 pesos, así como una variación en servicios profesionales por \$851,293 derivado del pago de honorarios para la regularización de títulos de agua en 2019, la cuenta de congresos y convenciones tuvo una afectación mayor en 2019 por la participación en ferias de Seúl y París

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO. Corresponde a los cobros realizados por Pensiones Civiles por el diferencial del servicio médico que se cobra proporcionalmente a las entidades que cuentan con personal activo, jubilado y pensionado

PENSIONES Y JUBILACIONES. Corresponde a las cuotas que cobra Pensiones Civiles por el pago de la pensión dinámica (aumentos de sueldo) al personal jubilado y pensionado

OTROS GASTOS. En el año 2018 se realizó la cancelación de facturas de clientes por errores de timbrado o por solicitud de los clientes, afectándose este rubro.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

CÉDULA DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A05-5
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA												
ISR retenciones por salarios												
Importe (A)	160,861	214,909	146,723									
ISR Retenciones por asimilados a salarios												
Importe (B)	-	-	-									
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (C)	-	-	-									
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles												
Importe (D)	-	-	-									
Impuesto al valor agregado												
Importe (E)	550,137	547,728	695,771									
IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
ISR retenciones por salarios												
Importe (a)	160,861	214,909	146,723									
Actualización	-	-	-									
Recargos	-	-	-									
Total	160,861	214,909	146,723									
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019									
Numero de operación	296913251	300683736	305929182									
ISR Retenciones por asimilados a salarios												
Importe (b)												
Actualización												
Recargos												
Total												
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019									
Numero de operación	296913251	300683736	305929182									

CÉDULA DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A05-5
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (c)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Actualización	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recargos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019									
Numero de operación	296913251	300683736	305929182									
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles												
Importe (d)												
Actualización	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recargos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019									
Numero de operación	296913251	300683736	305929182									
Impuesto al valor agregado												
Importe (e)	550,137.00	547,728.00	695,771.00									
Actualización	-	-	-									
Recargos	-	-	-									
Total	550,137.00	547,728.00	695,771.00									
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019									
Numero de operación	296913251	300683736	305929182									
DIFERENCIAS												
ISR retenciones por salarios (A-a)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISR Retenciones por asimiladas a salarios (B-b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISR retenciones por servicios profesionales (C-c)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles (D-d)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impuesto al valor agregado (E-e)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nombre del Auditor que revisó y autorizó C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA												

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2019
y al 31 de diciembre de 2018

CONCEPTO	Año	2019	2018	CONCEPTO	Año	2019	2018
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		190,888,918	183,320,091	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,387,799	2,813,474
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		10,455,294	10,051,465	Documentos por Pagar a Corto Plazo		613,000	613,000
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		160,265	142,018	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Inventarios		0	0	Tarjetas y Valores a Corto Plazo		0	0
Activos		0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		179	181,622
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	0
Otros Activos Circulantes		157,809	468,420	Provisiones a Corto Plazo		0	0
Total de Activos Circulantes		201,673,286	193,881,994	Otros Pasivos a Corto Plazo		0	0
Activo No Circulante				Total de Pasivos Circulantes		3,010,373	3,608,096
Inversiones Financieras a Largo Plazo		1,956,273	1,956,273	Activo No Circulante			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		2,151,169	2,654,396	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		785,720,216	782,145,633	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
Bienes Muebles		7,827,350	7,825,728	Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Activos Intangibles		5,864,972	5,864,972	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-30,208,219	-29,857,575	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	0
Activos Diferidos		0	0	Provisiones a Largo Plazo		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	Total de Pasivos No Circulantes		0	0
Otros Activos no Circulantes		0	0	Total del Pasivo		3,010,373	3,608,096
Total de Activos No Circulantes		773,220,760	770,289,425	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total del Activo		974,894,046	964,171,420	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		278,452,909	278,452,909
				Aportaciones		10,952,892	10,952,892
				Donaciones de Capital		0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		267,530,017	267,530,017
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		672,823,932	661,904,138
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		12,551,682	52,656,130
				Resultados de Ejercicios Anteriores		660,272,250	669,268,009
				Revalúos		0	0
				Reservas		0	0
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		20,576,227	20,576,227
				Resultado por Posición Monetaria		-167,471,500	-167,471,500
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		188,047,726	188,047,726
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio		371,853,067	360,963,324
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		374,864,046	364,571,420

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

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MARQUEZ
COORDINADOR GENERAL

C.P. SAGILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE DE UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019
y al 31 de diciembre de 2018

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	20,991,042	88,716,916	Gastos de Funcionamiento	11,989,345	45,012,684
Impuestos	0	0	Servicios Personales	3,283,075	12,811,530
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	177,636	768,007
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,488,634	31,433,147
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,903	654,524
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	55,521	172,842
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	20,991,042	88,716,916	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
de Liquidación o Pago					
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0	0	Pensiones y Jubilaciones	64,082	481,632
Subsidios y Otras Ayudas					
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	4,055,044	12,493,355	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	3,941,621	11,494,831	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0			
Obsolescencia			Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	143,423	998,524			
Total de Ingresos y Otros Beneficios	25,076,085	107,210,271	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	495,156	2,906,934
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	450,645	1,801,339
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	44,511	1,105,594
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,524,404	48,574,142
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,551,682	52,636,130

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

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PÉREZ
JEFE DE UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019

y al 31 de diciembre de 2018

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	25,386,697	110,736,645	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	953,872	3,945,677
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	953,872	3,945,677
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,555,206	12,225,823
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	3,555,206	11,693,139
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	20,991,042	88,716,916	Otras Aplicaciones de Inversión	1,623	441,689
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	91,000
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	4,395,655	22,015,729		-2,631,334	-8,280,151
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación			Origen		
Servicios Personales	14,579,413	60,800,635	Endeudamiento Neto	0	181,622
Materiales y Suministros	3,263,075	12,811,530	Interno	0	0
Servicios Generales	177,636	768,007	Externo	0	0
	8,468,634	31,433,147	Otros Orígenes de Financiamiento	0	181,622
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	55,821	172,842	Aplicación		
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	597,118	1,473,486
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	64,082	481,682	Otras Aplicaciones de Financiamiento	597,118	1,473,486
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-597,118	-1,291,864
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,573,827	40,363,795
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	2,550,170	15,133,627			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	10,307,279	49,935,210	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	183,320,091	142,956,296
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	190,898,918	183,320,091

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

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PÉREZ
JEFE DE UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019

Rubro de Ingresos	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Participaciones y Aportaciones	89,791,746		89,791,746	20,991,042	20,991,042	68,800,704
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	89,791,746	-	89,791,746	20,991,042	20,991,042	68,800,704
				Ingresos excedentes*		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
Ingresos del Gobierno						
Impuestos						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	89,791,746		89,791,746	20,991,042	20,991,042	68,800,704
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	89,791,746	-	89,791,746	20,991,042	20,991,042	68,800,704
				Ingresos excedentes*		

* Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
 COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PÉREZ
 JEFE DE UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3+4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Servicios Personales	17,576,015	-	17,576,015	3,263,075	3,263,075	14,312,940
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,697,779	280,000	11,417,779	2,293,052	2,293,052	9,124,727
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,840,983	-	1,840,983	23,203	23,203	1,817,780
Seguridad Social	2,402,871	-	2,402,871	346,176	346,176	2,056,695
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,634,382	280,000	1,914,382	600,644	600,644	1,313,738
Materiales y Suministros	882,000	-	882,000	177,636	177,636	704,364
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	270,000	-	270,000	19,110	19,110	250,890
Alimentos y Utensilios	60,000	-	60,000	5,817	5,817	54,183
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,000	-	2,000	-	-	2,000
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	550,000	-	550,000	152,709	152,709	397,291
Servicios Generales	96,080,973	-	96,080,973	8,468,634	8,468,634	87,612,339
Servicios Básicos	58,779,791	-	58,779,791	1,481,187	1,481,187	57,298,604
Servicios de Arrendamiento	35,000	-	35,000	8,100	8,100	26,900
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	11,288,400	-	11,288,400	2,311,172	2,311,172	8,977,228
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	318,926	-	318,926	57,013	57,013	261,913
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	18,540,000	-	18,540,000	1,821,593	1,821,593	16,718,407
Servicios de Traslado y Viáticos	750,000	-	750,000	149,160	149,160	600,840
Servicios Oficiales	1,060,000	-	1,060,000	578,501	578,501	481,499
Otros Servicios Generales	5,308,856	-	5,308,856	2,061,908	2,061,908	3,246,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	833,841	-	833,841	119,903	119,903	713,938
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	240,000	-	240,000	55,821	55,821	184,179
Pensiones y Jubilaciones	593,841	-	593,841	64,082	64,082	529,759
Total del Gasto	115,372,829	-	115,372,829	12,029,248	12,029,248	103,343,581

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PÉREZ
JEFE DE UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/mar./2019

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Ucr: ERIGOVEN

Rep: rptBalanzaComprobación

Fecha y hora de Impresión: 15/jul/2019 08:12 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$11,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$14,809,093.68	\$0.00	\$1,110,173,022.83	\$1,121,287,299.72	\$3,694,326.79	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$168,499,997.06	\$0.00	\$1,101,763,291.06	\$1,083,070,197.12	\$187,193,091.00	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$9,487,134.06	\$0.00	\$50,404,961.81	\$49,586,778.10	\$10,305,317.77	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$452,877.57	\$0.00	\$201,275.85	\$654,153.42	\$0.00	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$108,948.47	\$0.00	\$2,069,638.46	\$2,090,618.55	\$87,968.38	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$2,504.81	\$0.00	\$74,908.00	\$14,404.81	\$63,008.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$24,000.00	\$0.00	\$54,707.45	\$40,074.45	\$38,633.00	\$0.00
D	1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$118,018.48	\$0.00	\$73,016.62	\$69,403.44	\$121,531.56	\$0.00
D	1191	VALORES EN GARANTÍA	\$468,420.14	\$0.00	\$0.00	\$310,611.00	\$157,309.14	\$0.00
D	1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00	\$0.00	\$0.00	\$1,956,273.00	\$0.00	\$0.00
D	1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$2,654,395.23	\$0.00	\$0.00	\$503,227.25	\$2,151,168.98	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$732,769,223.53	\$0.00	\$3,559,588.70	\$0.00	\$736,328,812.23	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$47,591,194.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$47,591,194.26	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$1,785,214.89	\$0.00	\$23,994.23	\$0.00	\$1,809,209.12	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,391,912.88	\$0.00	\$1,623.40	\$0.00	\$2,393,536.28	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,484,023.15	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,484,023.15	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,949,790.39	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,949,790.39	\$0.00
D	1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$5,786,095.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,786,095.60	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$78,876.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$78,876.16	\$0.00
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$23,439,200.52	\$0.00	\$380,325.72	\$0.00	\$23,819,527.24
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$6,418,374.09	\$0.00	\$70,318.05	\$0.00	\$6,488,692.14
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$3,263,075.30	\$3,263,075.30	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$8,646,269.69	\$8,646,269.69	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$119,903.08	\$119,903.08	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,418,493.69	\$7,386,946.75	\$7,263,582.29	\$0.00	\$2,295,129.23
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$394,980.54	\$1,231,251.63	\$938,951.11	\$0.00	\$102,670.02
A	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$613,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$613,000.00
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$181,621.72	\$228,835.10	\$47,392.30	\$0.00	\$178.92
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$10,952,891.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,952,891.96
A	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$267,530,016.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$267,530,016.94
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$661,904,183.39	\$54,268,374.35	\$52,636,435.73	\$0.00	\$660,272,249.77
A	3310	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$-167,471,499.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-167,471,499.57
A	3320	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$188,047,726.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$188,047,726.08
A	4173	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,991,042.08	\$0.00	\$20,991,042.08
A	4311	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,997,750.47	\$0.00	\$3,997,750.47
A	4399	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$0.01	\$87,293.55	\$0.00	\$87,293.54
D	5111		\$0.00	\$0.00	\$2,293,052.27	\$0.00	\$2,293,052.27	\$0.00



PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/mar./2019

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Uso: EIR/GOYEN

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión: 15/jul/2019 08:12 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$23,203.26	\$0.00	\$23,203.26	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$346,176.08	\$0.00	\$346,176.08	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$600,643.69	\$0.00	\$600,643.69	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$19,109.54	\$0.00	\$19,109.54	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$5,817.30	\$0.00	\$5,817.30	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$152,708.71	\$0.00	\$152,708.71	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$1,481,187.30	\$0.00	\$1,481,187.30	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$8,100.00	\$0.00	\$8,100.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$2,311,172.26	\$0.00	\$2,311,172.26	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$57,013.04	\$0.00	\$57,013.04	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$1,821,592.75	\$0.00	\$1,821,592.75	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$149,159.80	\$0.00	\$149,159.80	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$578,501.12	\$0.00	\$578,501.12	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$2,061,907.87	\$0.00	\$2,061,907.87	\$0.00
D	5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$55,821.18	\$0.00	\$55,821.18	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$53,693.06	\$0.00	\$53,693.06	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$10,398.84	\$0.00	\$10,398.84	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$380,326.72	\$0.00	\$380,326.72	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$70,318.05	\$0.00	\$70,318.05	\$0.00
D	5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	\$0.00	\$0.00	\$14,206.35	\$0.00	\$14,206.35	\$0.00
D	5599	OTROS GASTOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$30,304.82	\$0.00	\$30,304.82	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$89,791,747.00	\$0.00	\$89,791,747.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$25,076,086.19	\$89,791,747.00	\$0.00	\$64,715,660.81
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$25,076,086.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,076,086.19	\$0.00	\$25,076,086.19
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,372,829.00	\$0.00	\$115,372,829.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$115,652,829.00	\$12,309,248.07	\$103,343,580.93	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$280,000.00	\$280,000.00	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$12,029,248.07	\$12,029,248.07	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$12,029,248.07	\$12,029,248.07	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$12,029,248.07	\$12,029,248.07	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$12,029,248.07	\$0.00	\$12,029,248.07	\$0.00
Sumas =>			\$994,428,994.36	\$994,428,994.36	\$2,660,062,839.00	\$2,660,062,839.00	\$1,222,891,244.92	\$1,222,891,244.92

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]