



Auditoría practicada a:

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

Auditoría realizada al Segundo Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

18 de Octubre de 2019

INFORME EJECUTIVO
SEGUNDO 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., 18 de Octubre de 2019

M.B.A. FABIÁN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
COORDINADOR GENERAL DE PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
PRESENTE.-

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

ATENTAMENTE



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

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL SEGUNDO 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

Auditoría Correspondiente al segundo trimestre de 2019.

III.2 Objetivo

El objeto de la revisión correspondiente al periodo del 01 de abril al 30 de junio 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 segundo 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 segundo 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	00
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.

Monto Observado Total	No. Observación	Año / Trimestre
Monto Aclarado	UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	
Importe Pendiente	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA	
OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA DESCRIPCIÓN	ACCIONES PARA SOLVENTAR 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 APORTADA
PRIMERA FECHA COMPROMISO:
ESTATUS FECHA COMPROMISO:
ESTATUS OBSERVACIÓN:

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

Unidad Administrativa Auditada		Responsable de la Auditoría
Entidad	Título de la Unidad Administrativa	Nombre del Auditor que determinó la observación
M.B.A. Fabián Alejandro Santana Márquez Coordinador General	C.P. Bacilio Javier Marrufo Perez Jefe de Unidad Administrativa	C.P. Dulce Daphne Wong Santos Auditor
		C.P.C. 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	2019/02
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 Abril al 30 Junio 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
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 30 de Junio 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 se incluyeran leyes, códigos, reglamentos, decretos de creación, manuales, administrativos, reglas de operación, criterios, políticas 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 estructura organica en un formato que permita vincular cada parte de la estructura, las atribuciones y responsabilidades que le corresponden a cada servidor público, prestador de servicios profesionales o miembro de los sujetos obligados de Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua.	No se determinaron observaciones
CUENTA PÚBLICA				100%	Se revisó que la entidad cumpla con los lineamientos de la Ley general de Contabilidad Gubernamental y que su información contable y presupuestaria se prepare de acuerdo a dicha ley.	No se determinaron observaciones
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	BANCOS/TESORERIA	3,795,763.62	3,795,763.62	100%	Se solicitaron y revisaron las conciliaciones bancarias de Abril a Junio 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 relación de datos bancarios.	No se determinaron observaciones
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,774,182.98	1,061,865.00	38%	Se solicitaron las declaraciones provisionales, así como su papel de trabajo correspondiente de Abril a Junio 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

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

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

Período trimestral	2019/02
Elaborado por:	C.P. Dulce Wong Salas

Rubro	Alcance				Determinación de Observaciones
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	Procedimiento
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	46,786,878.14	30,165,430.55	64%	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 cuales se seleccionó y elaboró cedula, mismos que se corrieron 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.
SERVICIOS PERSONALES	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,484,112.29	1,165,063.40	26%	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
SERVICIOS PERSONALES	SEGURIDAD SOCIAL	792,723.65	407,121.10	51%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
MATERIALES Y SUMINISTROS	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	47,145.54	32,877.50	70%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
MATERIALES Y SUMINISTROS	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	11,823.58	6,004.75	51%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
MATERIALES Y SUMINISTROS	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	12,016.60	7,175.10	60%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
MATERIALES Y SUMINISTROS	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	283,276.15	83,799.07	30%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS BÁSICOS	3,528,208.31	1,627,051.88	46%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,393,258.12	1,203,937.78	50%	Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

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

Periodo trimestral	2019/02
Elaborado por:	C.P. Dulce Wong Salas

Rubro	Cuenta	Alcance				Procedimiento	Determinación de Observaciones
		Importe Total	Importe revisado	% de revisión			
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	6,638,968.43	4,036,323.64	61%		Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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	OTROS SERVICIOS GENERALES	891,359.13	244,801.99	27%		Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
PENSIONES Y JUBILACIONES	PENSIONES	107,213.56	53,530.50	50%		Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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
PENSIONES Y JUBILACIONES	JUBILACIONES	20,797.68	10,398.84	50%		Se solicitaron los registros contables por auxiliar de gastos del segundo trimestre, se verificaron que 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

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

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA A05-3
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 30 de Junio 2019	Saldos al 30 de Junio 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
EFFECTIVO	11,000.00	11,000.00	-	0%
BANCOS/TESORERÍA	3,795,763.62	4,542,304.01	(746,540)	(16)%
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	202,139,541.75	164,110,200.51	38,029,341	23%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,175,375.91	22,345,415.89	(10,170,040)	(46)%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	9,207.37	766,564.40	(757,357)	(99)%
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	216,103.32	21,769.67	194,334	893%
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	89,349.99			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	55,065.96	75,156.00	(20,090)	(27)%
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	258,217.92	142,091.10	116,127	82%
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	-	11,034.91	11,035	(100)%
VALORES EN GARANTÍA	157,809.14	468,420.14	(310,611)	(66)%
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	1,956,273.00	1,956,273.00	-	0%
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	1,812,445.96	4,049,659.02	(2,237,213)	(55)%
TERRENOS	736,956,918.13	725,594,013.17	11,362,905	2%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	47,591,194.26	47,591,194.26	-	0%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,944,188.76	420,063.69	1,524,125	363%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,393,536.28	2,332,512.88	61,023	3%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,484,023.15	2,701,350.74	(217,328)	(8)%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,142,387.55	2,353,627.28	788,760	34%
ACTIVOS INTANGIBLES	5,864,971.76	5,864,971.76	-	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-	22,661,385.33	(1,542,690)	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	6,515,133.14	(47,884)	
Total Activo	992,286,281.41	956,159,034	37,628,471	981%
Pasivo				
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	-	0%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	-	0%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,774,182.98	4,827,006.86	(2,052,824)	-43%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	104,387.84	9,746.44	94,641	971%
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	613,000.00	613,000.00	-	0%
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	178.92	798.05	(619)	-78%
Total Pasivo	3,491,750	5,450,551	2,052,824	-43%
Hacienda Pública/Patrimonio				
APORTACIONES	10,952,891.96	10,952,891.96	-	0%
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	267,530,016.94	267,530,016.94	-	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	29,574,963.23	30,193,611.15	(618,648)	(2)%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	660,160,433.03	621,455,736.23	38,704,697	6%
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-	167,471,499.57	-	0%
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	188,047,726.08	188,047,726.08	-	0%
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	988,794,532	950,708,483	618,648	-2%
Total de Pasivo y Patrimonio	992,286,281.41	956,159,034	(2,671,472)	-45%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

INVERSIONES TEMPORALES. Se debe al incremento en el efectivo de las inversiones bancarias, como resultado del cobro de ingresos por servicios y ahorros en general en la ejecución del presupuesto de egresos y en la ejecución de la infraestructura de parques industriales.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO. 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.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO. En el año 2018 se tenía una cuenta por cobrar a la Secretaría de Innovación y Desarrollo Económico por \$766 mil pesos por apoyos para gastos de promoción.

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO. Corresponde al IVA pendiente de acreditar al cierre de cada mes, el cual tiene variaciones dependiendo de los movimientos de compras y gastos que se registren.

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO. Corresponde al incremento en cuotas y suscripciones por cerca de \$100 mil pesos del año 2019 con respecto al 2018, por cuotas adicionales de base de datos mundial de cobranza, licencias de software opus y licencia de contpaq facturación.

ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS. En el ejercicio 2018 se autorizó la eliminación de esta estimación por no resultar de utilidad.

DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO. Corresponde a la cancelación de la cuenta por cobrar a Delicias Agroindustrial por más de 1 millón de pesos, así como al pago de mensualidades de Factoría Industrial y de ITM Internacional de Tecnologías Médicas

TERRENOS. El incremento se debe a las mejoras en el desarrollo de infraestructura en los parques industriales del organismo, lo que aumentó el valor en libros de los terrenos

VALORES EN GARANTÍA. 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.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS. La variación corresponde a los trabajos de construcción en la planta de Lázaro Cárdenas y construcción de bodega en el Parque Industrial Chihuahua Sur cuya obra no se ha cerrado.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. En el año 2019 se creó una cuenta por pagar por el desarrollo del sistema de facturación por \$65,000 pesos, además de cuotas de servicio médico retenidas a los trabajadores por \$38 mil pesos que a la fecha no se han enterado.

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 30 DE JUNIO DE 2019
PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA

Cuenta	Saldos al 30 de Junio 2019	Saldos al 30 de Junio 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Ingresos y Otros Beneficios				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	46,786,878	44,316,734	2,470,144	6%
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS	8,428,715	5,480,918	2,947,797	54%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	87,427	744,359	656,932	(88)%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	55,303,019	50,542,011	4,761,008	-29%
Gastos y Otras Pérdidas				
SERVICIOS PERSONALES	6,156,311	5,381,697	774,614	14%
MATERIALES Y SUMINISTROS	354,262	296,827	57,435	19%
SERVICIOS GENERALES	17,986,964	12,926,694	5,060,270	39%
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	93,025	80,307	12,718	16%
PENSIONES Y JUBILACIONES	128,011	89,470	38,541	43%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	909,518	902,956	6,562	1%
OTROS GASTOS	99,965	670,448	570,483	(85)%
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	25,728,056	20,348,399	5,379,657	47%
Ahorro/Desahorro de la Gestión	29,574,963	30,193,612	618,649	-76%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. Corresponde a la variación normal de un ejercicio a otro principalmente por el ajuste de inflación que se aplica a las cuotas a los usuarios que el organismo presta los servicios de agua, mantenimiento y vigilancia.

INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS. 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 además del cobro de intereses

MATERIALES Y SUMINISTROS. Corresponde principalmente a la variación por el pago de combustibles de \$191,364 en 2018 a \$283,276 en 2019.

SERVICIOS GENERALES. Aumentó el costo y consumo de la energía eléctrica de pozos y alumbrado público de los parques industriales en \$675 mil pesos, existe una variación en servicios de vigilancia por \$929 mil pesos por requerimientos adicionales de servicio por parte de usuarios, se registró en el año 2019 una variación en el costo del mantenimiento de pozos y líneas de agua por cerca de \$2.4 millones de pesos, así como una variación en servicios profesionales por \$874 mil pesos, derivado del pago de honorarios para la regularización de títulos de agua en 2019, las cuentas de viáticos en el país y en el extranjero así como la cuenta de congresos y convenciones tuvieron una afectación mayor en 2019 por cerca de \$1 millón de pesos adicionales, por la participación en ferias de Seúl y París, debido a que las funciones de promoción para la atracción de inversiones pasaron a formar parte de Promotora para el Desarrollo Económico de Chihuahua.

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 30 DE JUNIO 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	146,760	146,784	150,468						
ISR Retenciones por asimilados a salarios												
Importe (B)	-	-	-	-	-	-						
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (C)	-	-	-	-	-	16,000						
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	501,654	1,198,085	895,397						
IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
ISR retenciones por salarios												
Importe (a)	160,861	214,909	146,723	146,760	146,784	150,468						
Actualización	-	-	-	-	-	-						
Recargos	-	-	-	-	-	-						
Total	160,861	214,909	146,723	146,760	146,784	150,468						
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019	15/05/2019	18/06/2019	12/07/2019						
Numero de operación	296913251	300683736	305929182	310427841	315706382	319282164						
ISR Retenciones por asimilados a salarios												
Importe (b)												
Actualización												
Recargos												
Total												
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019	15/05/2019	18/06/2019	12/07/2019						
Numero de operación	296913251	300683736	305929182	310427841	315706382	319282164						

CÉDULA DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A05-5
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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)	-	-	-	-	-	16,000.00						
Actualización	-	-	-	-	-	-						
Recargos	-	-	-	-	-	-						
Total	-	-	-	-	-	16,000.00						
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019	15/05/2019	18/06/2019	12/07/2019						
Numero de operación	296913251	300683736	305929182	310427841	315706382	319282164						
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	15/05/2019	18/06/2019	12/07/2019						
Numero de operación	296913251	300683736	305929182	310427841	315706382	319282164						
Impuesto al valor agregado												
Importe (e)	550,137.00	547,728.00	695,771.00	501,654.00	1,198,085.00	895,397.00						
Actualización	-	-	-	-	-	-						
Recargos	-	-	-	-	-	-						
Total	550,137.00	547,728.00	695,771.00	501,654.00	1,198,085.00	895,397.00						
Fecha presentación	15/02/2019	13/03/2019	16/04/2019	15/05/2019	18/06/2019	12/07/2019						
Numero de operación	296913251	300683736	305929182	310427841	315706382	319282164						
DIFERENCIAS												
ISR retenciones por salarios (A-a)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISR Retenciones por asimilados 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 30 de junio de 2019
y al 31 de diciembre de 2018

CONCEPTO		Año	Año	CONCEPTO		Año	Año
		2019	2018			2019	2018
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	205,946,305	183,320,091		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,878,571	2,813,474	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,450,037	10,051,465		Documentos por Pagar a Corto Plazo	613,000	613,000	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	313,284	142,018		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Inventarios	0	0		Títulos y Valores a Corto Plazo	179	181,622	
Almacenes	0	0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	
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	488,420		Provisiones a Corto Plazo	0	0	
Total de Activos Circulantes	218,907,435	193,981,994		Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	
				Total de Pasivos Circulantes	3,491,750	3,608,096	
Activo No Circulante				Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,956,273	1,956,273		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,812,446	2,654,396		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	786,432,301	782,145,633		Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	8,019,947	7,825,726		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	5,864,972	5,864,972		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-30,767,092	-29,857,575		Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Activos Diferidos	0	0		Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		Total del Pasivo	3,491,750	3,608,096	
Otros Activos no Circulantes	0	0					
Total de Activos No Circulantes	773,378,846	770,589,425		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total del Activo	992,286,281	964,571,420		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
				Aportaciones	278,482,909	278,482,909	
				Donaciones de Capital	10,952,892	10,952,892	
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	267,530,017	267,530,017	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	688,735,396	681,904,188	
				Resultados de Ejercicios Anteriores	29,574,963	52,536,130	
				Revalúos	680,160,433	689,268,059	
				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	988,794,532	960,963,324	
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	992,286,281	964,571,420	

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

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MARRUFO
COORDINADOR GENERAL

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

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio 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	46,786,878	38,716,916	Gastos de Funcionamiento	24,437,537	45,012,684
Impuestos	0	0	Servicios Personales	6,156,311	12,811,530
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	354,262	768,007
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	17,986,964	31,433,147
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	221,036	654,524
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	93,025	172,842
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	46,786,878	38,716,916	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Pensiones y Jubilaciones	128,011	481,682
de Liquidación o Pago			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	3,516,141	12,493,355	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	8,344,363	11,494,831	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
u Obsolescencia	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	171,778	998,524	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	55,303,019	101,210,271	Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,009,483	2,906,934
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	909,518	1,801,339
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
			Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	99,965	1,105,594
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,728,056	48,574,142
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	29,574,963	52,636,130

Bojo 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 30 de junio 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	55,613,630	110,736,645	Origen	1,751,468	3,945,677
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,751,468	3,945,677
Derechos	0	0	Aplicación	4,540,889	12,225,828
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,345,668	11,693,131
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	194,221	441,689
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	46,786,878	88,716,916	Otras Aplicaciones de Inversión	0	91,000
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,789,421	-3,280,151
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	8,828,752	22,019,729			
Aplicación	30,081,649	60,800,835	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	6,156,311	12,811,530	Origen	65,097	181,622
Materiales y Suministros	354,282	768,007	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	17,986,964	31,433,147	Interno	0	0
			Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	93,025	172,842	Otros Orígenes de Financiamiento	65,097	181,622
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	181,443	1,473,486
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	128,011	481,882	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	181,443	1,473,486
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-116,346	-1,291,864
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	22,626,215	40,363,795
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	5,363,076	15,133,627			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	25,531,982	49,935,810	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	183,320,091	142,956,296
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	205,946,306	183,320,091

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

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MARQUEZ
COORDINADOR GENERAL

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

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018					
Aportaciones	278,482,909	0	0	0	278,482,909
Donaciones de Capital	10,952,892	0	0	0	10,952,892
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
	267,530,017	0	0	0	267,530,017
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	609,268,059	52,636,130	0	681,904,188
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	52,636,130	0	52,636,130
Revalúos	0	609,268,059	0	0	609,268,059
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	20,576,227	20,576,227
Resultado por Tenencias de Activos No Monetarios	0	0	0	-167,471,500	-167,471,500
				188,047,726	188,047,726
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	278,482,909	609,268,059	52,636,130	20,576,227	980,963,324
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019					
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	49,148,619	-21,317,411	0	27,831,208
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	29,574,963	0	29,574,963
Revalúos	0	50,892,374	-50,892,374	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,743,755	0	0	-1,743,755
Cambios en Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencias de Activos No Monetarios	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	278,482,909	658,416,678	31,318,719	20,576,227	988,794,532

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. SANCILIO JAVIER MARRUFO PÉREZ
JEFE DE UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA

Balanza de Comprobación del 01/abr./2019 al 30/jun./2019

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

Fecha y hora de Impresión 15/jul./2019 08:19 a. m.

Usr: ERIGOVEN
Rep: rptBalanzaComprobacion

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	\$3,694,826.79	\$0.00	\$1,076,454,954.65	\$1,076,354,017.82	\$3,795,763.62	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$187,193,091.00	\$0.00	\$1,058,384,831.22	\$1,043,438,380.47	\$202,139,541.75	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$10,305,317.77	\$0.00	\$60,668,426.46	\$58,796,366.32	\$12,175,375.91	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$42,529.40	\$33,322.03	\$9,207.37	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$87,968.38	\$0.00	\$2,275,394.52	\$2,147,259.58	\$216,103.32	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$63,008.00	\$0.00	\$104,360.00	\$78,018.01	\$89,349.99	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$38,633.00	\$0.00	\$134,055.47	\$117,622.51	\$55,065.96	\$0.00
D	1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$121,631.66	\$0.00	\$218,693.39	\$82,107.13	\$258,217.92	\$0.00
D	1191	VALORES EN GARANTÍA	\$157,809.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157,809.14	\$0.00
D	1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$1,956,273.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,956,273.00	\$0.00
D	1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$2,151,168.98	\$0.00	\$0.00	\$338,723.02	\$1,812,445.96	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$736,328,812.23	\$0.00	\$628,105.90	\$0.00	\$736,956,918.13	\$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	\$1,809,209.12	\$0.00	\$134,979.64	\$0.00	\$1,944,188.76	\$0.00
D	1244	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,393,536.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,393,536.28	\$0.00
D	1246	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	\$192,597.16	\$0.00	\$3,142,387.55	\$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	\$23,819,527.24	\$0.00	\$384,547.79	\$0.00	\$24,204,075.03
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$6,488,692.14	\$0.00	\$74,325.25	\$0.00	\$6,563,017.39
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,893,235.72	\$2,893,235.72	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$9,694,956.49	\$9,694,956.49	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$101,132.89	\$101,132.89	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,295,129.23	\$8,268,110.38	\$8,747,164.13	\$0.00	\$2,774,182.98
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$102,670.02	\$440,040.13	\$441,757.95	\$0.00	\$104,387.84
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	\$178.92	\$0.00	\$0.00	\$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	\$660,272,249.77	\$82,537.26	\$0.00	\$0.00	\$660,160,433.03
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	\$20,991,042.08	\$0.00	\$25,795,836.06	\$0.00	\$46,786,878.14
A	4311	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$3,997,750.47	\$0.00	\$4,430,964.26	\$0.00	\$8,428,714.73
A	4399	RENTAS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$87,293.64	\$0.00	\$132.95	\$0.00	\$87,426.59
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$2,293,052.27	\$0.00	\$2,191,060.02	\$0.00	\$4,484,112.29	\$0.00



PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA

Balanza de Comprobación del 01/abr./2019 al 30/jun./2019

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

Usr: EIRIGOVEN

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 15/jul./2019 08:19 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	\$23,203.26	\$0.00	\$4,654.03	\$0.00	\$27,857.29	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$345,176.08	\$0.00	\$384,677.86	\$0.00	\$730,853.94	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$600,643.69	\$0.00	\$312,843.81	\$0.00	\$913,487.50	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$19,109.54	\$0.00	\$40,052.60	\$0.00	\$59,162.14	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$5,817.30	\$0.00	\$6,006.28	\$0.00	\$11,823.58	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$152,708.71	\$0.00	\$130,567.44	\$0.00	\$283,276.15	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$1,481,187.30	\$0.00	\$2,054,626.99	\$0.00	\$3,535,814.29	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$9,100.00	\$0.00	\$6,100.00	\$0.00	\$15,200.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$2,311,172.26	\$0.00	\$1,665,586.18	\$0.00	\$3,976,758.44	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$57,013.04	\$0.00	\$55,077.88	\$0.00	\$112,090.92	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$1,821,592.75	\$0.00	\$4,878,344.36	\$0.00	\$6,699,937.11	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$149,159.80	\$0.00	\$313,613.13	\$0.00	\$462,772.93	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$578,501.12	\$0.00	\$246,591.67	\$0.00	\$825,092.79	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$2,061,907.87	\$0.00	\$296,389.96	\$0.00	\$2,358,297.83	\$0.00
D	5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$55,821.18	\$0.00	\$37,203.55	\$0.00	\$93,024.73	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$53,683.06	\$0.00	\$53,550.50	\$0.00	\$107,213.56	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$10,398.84	\$0.00	\$10,398.84	\$0.00	\$20,797.68	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$380,326.72	\$0.00	\$384,547.79	\$0.00	\$764,874.51	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$70,318.05	\$0.00	\$74,325.25	\$0.00	\$144,643.30	\$0.00
D	5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	\$14,206.35	\$0.00	\$10,556.33	\$0.00	\$24,762.68	\$0.00
D	5599	OTROS GASTOS VARIOS	\$30,304.82	\$0.00	\$44,897.75	\$0.00	\$75,202.57	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$89,791,747.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$89,791,747.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$64,715,660.81	\$30,226,931.67	\$0.00	\$0.00	\$34,488,729.14
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$30,226,931.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$25,076,086.19	\$0.00	\$30,226,931.67	\$0.00	\$55,303,017.86
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$115,372,829.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,372,829.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$103,343,580.93	\$0.00	\$0.00	\$12,689,325.10	\$90,654,255.83	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$12,689,325.10	\$12,689,325.10	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$12,689,325.10	\$12,689,325.10	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$12,689,325.10	\$12,689,325.10	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$12,029,248.07	\$0.00	\$12,689,325.10	\$0.00	\$24,718,573.17	\$0.00
Sumas =>			\$1,222,891,244.92	\$1,222,891,244.92	\$2,345,133,756.64	\$2,345,133,756.64	\$1,253,946,006.06	\$1,253,946,006.06

(Handwritten signature)

PROMOTORA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE CHIHUAHUA
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 30 de junio 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		0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras		0	0	0	0	0
Derechos		0	0	0	0	0
Productos		0	0	0	0	0
Corriente		0	0	0	0	0
Capital		0	0	0	0	0
Aprovechamientos		0	0	0	0	0
Corriente		0	0	0	0	0
Capital		0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		0	0	46,786,878	46,786,878	43,004,868
Participaciones y Aportaciones	89,791,746	0	89,791,746	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	89,791,746	-	89,791,746	46,786,878	46,786,878	43,004,868
Ingresos excedentes ¹						-

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		0	0	0	0	0
Impuestos		0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras		0	0	0	0	0
Derechos		0	0	0	0	0
Productos		0	0	0	0	0
Corriente		0	0	0	0	0
Capital		0	0	0	0	0
Aprovechamientos		0	0	0	0	0
Corriente		0	0	0	0	0
Capital		0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones		0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas		-	89,791,746	46,786,878	46,786,878	43,004,868
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	89,791,746	-	89,791,746	46,786,878	46,786,878	43,004,868
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	89,791,746	-	89,791,746	46,786,878	46,786,878	43,004,868
Ingresos excedentes ¹						-

¹ 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 MARQUEZ
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO-JAVIER MARRUFO PEREZ
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 30 de junio 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	6,156,311	6,156,311	11,419,704
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,697,779	-	11,417,779	4,484,112	4,484,112	6,933,667
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,840,983	280,000	1,840,983	27,857	27,857	1,813,126
Seguridad Social	2,402,871	-	2,402,871	730,854	730,854	1,672,017
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,634,382	280,000	1,914,382	913,488	913,488	1,000,895
Materiales y Suministros	882,000	-	882,000	354,262	354,262	527,738
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	270,000	-	270,000	59,162	59,162	210,838
Alimentos y Utensilios	60,000	-	60,000	11,824	11,824	48,176
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,000	-	2,000	-	-	2,000
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	550,000	-	550,000	283,276	283,276	266,724
Servicios Generales	96,080,973	-	96,080,973	17,986,964	17,986,964	78,094,009
Servicios Básicos	58,779,791	-	58,779,791	3,535,814	3,535,814	55,243,977
Servicios de Arrendamiento	35,000	-	35,000	16,200	16,200	18,800
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	11,288,400	-	11,288,400	3,976,758	3,976,758	7,311,642
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	318,926	-	318,926	112,091	112,091	206,835
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	18,540,000	-	18,540,000	6,699,937	6,699,937	11,840,063
Servicios de Traslado y Viáticos	750,000	-	750,000	462,773	462,773	287,227
Servicios Oficiales	1,060,000	-	1,060,000	825,093	825,093	234,907
Otros Servicios Generales	5,308,856	-	5,308,856	2,358,298	2,358,298	2,950,558
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	833,841	-	833,841	221,036	221,036	612,805
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	240,000	-	240,000	93,025	93,025	146,975
Pensiones y Jubilaciones	593,841	-	593,841	128,011	128,011	465,830
Total del Gasto	115,372,829	-	115,372,829	24,718,573	24,718,573	90,654,256

ING. FABIAN ALEJANDRO SANTANA MÁRQUEZ
COORDINADOR GENERAL

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