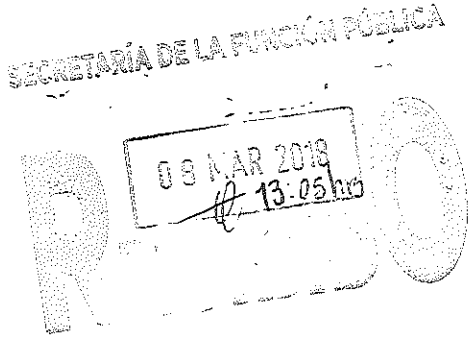
VVS CONTADORES

Auditoría practicada a

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Auditada por el Despacho de Auditores Externos
denominado "VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C."
Primer Semestre de 2017

26 de Febrero de 2018.



VVS CONTADORES

Calle Presa Tecomatlán No.2500, Fracc. Lomas del Santuario C.P. 31206,
Chihuahua, Chih.
Teléfono Directo (614) 4 110714

VVS CONTADORES

INFORME EJECUTIVO
PRIMER SEMESTRE EJERCICIO 2017

AUDITORÍA PRACTICADA A
FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

CONTENIDO

(A01) ACTA DE INICIO DE AUDITORÍA

(A02) ACTA DE SOLICITUD DE DOCUMENTACIÓN

(A03) OFICIO PARA ENVÍO DE INFORME EJECUTIVO 1ER SEMESTRE

(A04-I) INFORME EJECUTIVO

(A04-II) RESULTADO DE LA REVISIÓN SEMESTRAL

(A05) ANEXOS

ESTADOS FINANCIEROS, ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Y LOS ESTADOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y EGRESOS

BALANZA DE COMPROBACIÓN

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Folio 01 (uno)

Siendo las 9:00 (Nueve horas con cero minutos) del día 11 (Once) de Diciembre del año 2017 (dos mil diecisiete) en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, los suscritos C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia y C.P. Dulce Daniela Wong Salas en su carácter de auditores adscritos al Despacho de Auditores Externos **"Valdez Valencia y Socios, S.C."**, hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa el **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA,** misma que se ubica en la Av. Tecnológico No. 1900 C.P. 31200, en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, domicilio oficial de **LIC. GUILLERMO VEGA PORRAS** en su carácter de **Director General** del Fideicomiso ExpoChihuahua, con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar los siguientes----------

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

1.- En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del **LIC. GUILLERMO VEGA PORRAS**, Director General del **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales números: 0840059380518 y 0618114373960, expedidas por el Instituto Federal Electoral; acto seguido exponen al Coordinador de la Entidad, el alcance de los trabajos a desarrollar los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrados para el desarrollo de las auditorias al ejercicio 2017, mismos que estará enfocado a revisar los registros de esta Entidad, con el propósito de verificar si los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera; si la utilización de los recursos se ha realizado en forma eficiente; si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente y si en el desarrollo de las actividades se ha cumplido con las disposiciones legales vigentes; acto con el que se tiene formalmente notificada la auditoria que nos ocupa, para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita al Director General, Lic. Guillermo Vega Porras se identifique, exhibiendo este, credencial para votar con folio número 0838020451594 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 Lic. Guillermo Vega Porras, 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. Criseida Almanza Gutiérrez Asistente de Dirección General y C. Jesús Daniel Vázquez Guardado Auxiliar administrativo, con domicilios Calle Cantera Alpi No. 7523, Residencial Cantera, C.P. 31216, Chihuahua, Chihuahua y Calle Monte Stanavoy No. 11929, Fraccionamiento Quintas Carolinas, C.P. 31146, Chihuahua, Chihuahua, identificándose con Credencial de Elector números 0805059712992 y 0612059250558, de nacionalidad mexicana, respectivamente, quienes aceptan la designación.----------

Pasa al folio 02 (dos)

Jesus D Vazquez G

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

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 auditoria a practicar a el **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA,** correspondiente al periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017. Designando para tales efectos al **LAE Gerardo Aviña Martínez** como **Enlace de esta Auditoría**, quien se desempeña como **Gerente Administrativo**.----------

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

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

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alcance al Lic. Guillermo Vega Porras, en su carácter de Director General del **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA,** 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 Lic. Guillermo Vega Porras, en su carácter de Coordinador General del **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA** 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 EL FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Lic. Guillermo Vega Porras
Director General

L.A.E Gerardo Aviña Martínez
Gerente Administrativo

Pasa al folio 03 (tres)

Jesus Dominguez G

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

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

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

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

C.P. Dulce Daniela Wong Salas
Auditor

TESTIGOS DE ASISTENCIA

Criseida Almanza Gutiérrez
Testigo

Jesús Daniel Vázquez Guardado
Testigo

Estas firmas corresponden al Acta de inicio de auditoría, celebrada el 11 de Diciembre de 2017, en las instalaciones que ocupa el FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA.

VVS CONTADORES	ACTA SOLICITUD DE DOCUMENTOS (A02) FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA.	Hoja 1 de 2
	Acta No. 1	FECHA 11 / 12 / 2017

I. OBJETO

HACER CONSTAR POR ESCRITO LA SOLICITUD FORMAL DE DOCUMENTOS RELACIONADOS CON EL INICIO DE AUDITORÍA DEL EJERCICIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.----------

II. LUGAR Y FECHA

EN LAS OFICINAS QUE OCUPA EL **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA,** EN AV. TECNOLÓGICO NÚM. 1900 C.P. 31200 DE ESTA LOCALIDAD AL DÍA 11 DE DICIEMBRE DE 2017.----------

III. SOLICITUD DE DOCUMENTOS

QUE EN ESTE ACTO SE LE SOLICITA FORMALMENTE AL **LAE GERARDO AVIÑA MARTÍNEZ, GERENTE ADMINISTRATIVO** Y ENLACE DESIGNADO EN EL ACTA DE INICIO DE AUDITORÍA, EN UN PLAZO DE **5 DÍAS HÁBILES** CONTADOS A PARTIR DEL DÍA SIGUIENTE DE LA FECHA DE RECEPCIÓN DE ESTA ACTA, LO QUE A CONTINUACIÓN SE MENCIONA:

1. Organigrama autorizado 2017
2. Acta Constitutiva
3. Nombramientos
4. Manuales Administrativos (de organización y procedimientos)
5. Contratos celebrados 2017, Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Obra Pública.
6. Disposiciones jurídicas internas y externas que regulan las funciones del **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA.**
7. Presupuesto de ingresos autorizado 2017 (Ingresos propios, detallado por capitulo).
8. Presupuesto de egresos autorizado 2017 (Ingresos propios, detallado por capitulo y calendarizado).
9. Copia de los planes de sueldos y prestaciones vigentes o en su defecto cédula que muestre los tabuladores de sueldos y las prestaciones otorgadas a los trabajadores.

De manera semestral, en un plazo de 5 días hábiles contados a partir del día siguiente al cierre de cada semestre de calendario:

10. Respaldo del Sistema Contable
11. Estados financieros al cierre de cada semestre debidamente firmados.
    - Estado de Posición financiera (Balance General).
    - Estado de resultados (Estado de actividades)
    - Balanza de Comprobación
    - Notas a los Estados Financieros
12. Conciliaciones bancarias al cierre de cada semestre debidamente firmadas (conciliación, estado de cuenta y auxiliar contable)
13. Relación de Activo fijo (Depreciaciones, inventario)
14. Presupuesto de ingresos autorizado original, modificaciones y ministrado calendarizado por semestre.

15. Presupuesto de egresos autorizado original, modificaciones y ejercido calendarizado de por cada semestre.
16. Archivo electrónico que contenga las nóminas del semestre (nómina, asimilados, honorarios, etc)
17. Recibo bancario, acuse del SAT y declaración de impuestos del semestre.
18. Acuses y envió de información de Contabilidad Electrónica (o amparo en su caso)

Al cierre del ejercicio, en un plazo de 30 días hábiles contados a partir del día siguiente al cierre del ejercicio:

19. Declaraciones anuales e informativas, en su caso.

V. DECLARACIONES

EN ESTE ACTO MANIFIESTA EL **LAE GERARDO AVIÑA MARTÍNEZ, GERENTE ADMINISTRATIVO Y ENLACE,** LO SIGUIENTE: PROCEDERE A LA INVESTIGACIÓN Y RECOPILACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN CORRESPONDIENTE.----------

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

LAE GERARDO AVIÑA MARTÍNEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO Y ENLACE DE AUDITORÍA

POR EL DESPACHO DE AUDITORES EXTERNO "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

VVS
CONTADORES

CPAAI

Chihuahua, Chih., a 26 de Febrero de 2018.

Asunto: Envío de Informe de Auditoría **Primer Semestre 2017**

LIC. GUILLERMO VEGA PORRAS
DIRECTOR GENERAL
PRESENTE.-

Con motivo de la auditoría practicada al **FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA.**, correspondiente al Ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017, al amparo del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 04 de Diciembre de 2017, me permito enviarle el **Informe Ejecutivo**, correspondiente al **Primer Semestre** y sus respectivos anexos, en los cuales se plasman los resultados obtenidos de la misma.

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

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

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

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

ATENTAMENTE

C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
DESPACHO DE AUDITORES EXTERNO
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

C.c.p. MTRA. ROCÍO STEFANY OLMOS LOYA – SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO

Presa Tecomatlán No. 2500, Lomas del Santuario, C.P. 31280,
Chihuahua, Chih. Tel y Fax: (614) 411-07-14

info@valdezvalenciaysocios.com
www.valdezvalenciaysocios.com

VVS
CONTADORES

I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 26 de Febrero de 2018

LIC. GUILLERMO VEGA PORRAS
DIRECTOR GENERAL
PRESENTE.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los estados financieros del ejercicio presupuestal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017, con el objeto de verificar que el ingreso y el gasto público se ejerzan conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables a la Entidad, ordenada mediante Contrato de Prestación de Servicios, de fecha 04 de Diciembre de 2017; **se emitieron 00 observaciones en el Semestre** que se contienen en el ***Anexo (A05)***, en el formato denominado ***"Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1)".***

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

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

ATENTAMENTE

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

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL 1ER SEMESTRE

1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

El 12 de agosto de 1997 mediante decreto N° 539/97 II P.O. de la Quincuagésima Octava Legislatura del H. Congreso del Estado de Chihuahua se crea el Fideicomiso ExpoChihuahua.
Los fines del fideicomiso son entre otros el de administrar el patrimonio fideicomitido, los bienes aportados y los muebles e inmuebles que se adquieran en un futuro.
El centro de Exposiciones y Convenciones de Chihuahua A.C fungirá como fideicomisaria del fideicomiso expo chihuahua en la administración, garantía y traslativo de dominio.

Patrimonio del fideicomiso estará compuesto por

- Bien inmueble donado por el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Chihuahua.
- Los bienes muebles e inmuebles, que en un futuro se aporten por los fideicomitentes o que se adquieran por la fiduciaria por cuenta propia del fideicomiso.
- Las construcciones, instalaciones, remodelaciones y mejoras que se lleven a cabo sobre los bienes fideicomitidos.
- Las cantidades en numerario que se deriven de los financiamientos otorgados en favor del fideicomiso para la realización de los fines pactados en el contrato y las aportaciones que realicen los fideicomitentes.
- Cualquier otro bien que se trasmita o adquiera el fideicomiso ExpoChihuahua por cualquier medio legal.

2. MARCO LEGAL:

- Ley de Ingresos del Estado de Chihuahua.
- Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público del Estado De Chihuahua
- Plan de Austeridad

3. OBJETIVO DE LA REVISIÓN SEMESTRAL:

El objeto de la revisión correspondiente al periodo del 1º. de enero al 30 de junio de 2017, 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 a la Entidad y que se hayan cumplido con las disposiciones fiscales, también aplicables.

4. ALCANCE DE LA REVISIÓN SEMESTRAL:

- **RUBRO O CUENTA:**

SOLICITUD DE INFORMACION

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**

Alcance al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

Hemos solicitado la información y/o documentación mínima necesaria para la preparación y desarrollo de nuestro programa de auditoria, por el periodo comprendido del 1ro de enero al 30 de junio de 2017; la información que se solicito fue la correspondiente al primer semestre del año, la cual esta detallada en el anexo A02.
A la fecha del presente informe se ha recibido la totalidad de la información solicitada.

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

- **RUBRO O CUENTA:**

VISITA DE INDUCCIÓN Y CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**

Alcance al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

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 auditoria 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 platicas con los directivos y por último aplicamos un cuestionario de control interno.
En lo relativo a este punto, se determinaron observaciones que fueron solventadas antes de la presentación del presente informe, así como cuestionamientos e información adicional para la aplicación de nuevos procedimientos de auditoria.

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

- **RUBRO O CUENTA:**

CARTAS PARA LA ENTIDAD

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**

Alcance al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

Se solicitó la elaboración y presentación de diversas cartas que contienen la manifestación del representante legal sobre diversos aspectos de la Entidad, como son la carta de la entidad, del secretario, de abogados, de controles internos, de manuales de organización, entre otras.

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

- **RUBRO O CUENTA:**

REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, ESTADOS PRESUPUESTALES Y BALANZA DE COMPROBACIÓN

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**

Alcance al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

Hemos revisado la razonabilidad de los estados financieros, los estados presupuestales y la balanza general al 30 de junio de 2017, 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 auditoria.

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

- **RUBRO O CUENTA:**

1001-000-000 - BANCOS

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**

Se solicitaron y revisaron las conciliaciones bancarias del 1ero de Enero al 30 de Junio de todas y cada una de ellas, incluyendo las partidas en conciliación, las cuentas son:

- 1001-007-000 - Banco Santander 2111102-1
- 1001-009-000 - BANREGIO

El alcance de la revisión de bancos fue al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

Se preparo cedula de integración de bancos, se revisaron los saldos en conciliación, los cuales fueron identificados en el mes posterior.

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

- **RUBRO O CUENTA:**

4020-000-000 - PRODUCTOS FINANCIEROS

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**
  - 4020-001-000 - Rendimientos de Inversión
  - 4020-002-000 - Rendimiento de Bancos

Alcance al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

Se revisaron los productos financieros recibidos por el organismo durante el ejercicio.

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

- **RUBRO O CUENTA:**

APORTACIONES AL PATRIMONIO

- **ALCANCE DEL RUBRO O DE LA CUENTA:**
  - 3020-008-000 - Impuesto Predial
  - 3020-009-000 - Impuesto sobre nominas
  - 3020-011-000 - Impuesto del 2% sobre hospedaje

Alcance al 100%

- **PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO:**

Se preparo una cedula de todos los ingresos del primer semestre

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

5. RESULTADO DE LA REVISIÓN SEMESTRAL:

Durante el periodo auditado, del primer semestre de 2017 que comprende del 01 de Enero al 30 Junio, los resultados en general fueron satisfactorios.

6. LIMITANTES:

Al término de la revisión del primer semestre de 2017 no se presentaron limitantes.

7. CONCLUSIONES:

Con relación a los estados financieros e información presupuestaria de Fideicomiso ExpoChihuahua, correspondiente al primer semestre del 2017, 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.

8. RESUMEN Y STATUS DE LAS OBSERVACIONES:

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Semestre	
Segundo Semestre	
Total	00

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	
Sin Respuesta	
Respuesta Insuficiente	
Respuesta Improcedente	
Respuesta en Análisis	03
Total	03

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

A N E X O S (A05)

Nombrel Anexo	Descripción del Formato:
A05-1	Reporte de Observaciones de Auditoría
A05-2	Reporte de Auditoría de Seguimiento de Observaciones
A05-3	Resumen de Observaciones
A05-4	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-5	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-6	Reporte de Obligaciones Fiscales Semestral

REPORTE DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA (A05-1)

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	Año /Semestre
Área Auditada	
Rubro o cuenta afectada	
Monto Observado	
Fecha de Compromiso	

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	RECOMENDACIONES
OBSERVACIÓN:	CORRECTIVA:
PROBLEMÁTICA:	PREVENTIVA:

Entidad	Área Auditada		Responsable de la Auditoría	
Titular	Titular del Área	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic. Guillermo Vega Parres Director General	LAE Gerardo Aviña Martínez Gerente Administrativo	LAE Gerardo Aviña Martínez Gerente Administrativo	C.P. Dulce Daniela Wong Salas Auditor	C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor

COMENTARIOS DEL AUDITADO:

Hoja	1	de	1

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

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría				
No. Observación		**Año /Semestre**		
01		2015/04		
Rubro o cuenta afectada	CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	**Área Auditada**	ADMINISTRACION	
	Fecha de:	**DIA**	**MES**	**AÑO**
	Compromiso	31	03	2018
	Atención			

Monto Observado	$ -	**ACLARADADO**	$ -	**PENDIENTE**	$ -

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

OBSERVACIÓN:
Durante el ejercicio se solicito a la entidad presentar su informacion presupuestal como lo marca la LGCG y cuentas de la CONAC, no presentando ninguna informacion en los cierres trimestrales, ni al cierre del ejercicio.

ACCIONES REALIZADAS:
Se tiene conocimiento del Sistema Indetec, para la Contabilidad Gubernamental, el cual se esta buscando implementar.

Status de la Observación	Respuesta en Analisis
Status de la Fecha Compromiso	En Proceso de Vencimiento

Responsable del Seguimiento		**Responsable de la Auditoría**	
Titular	**Responsable de Atención**	**Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación**	**Nombre del Auditor que revisó y autorizó**
Lic. Guillermo Vega Porras Director General	LAE Gerardo Avila Martinez Gerente Administrativo	C.P. Dulce Daniela Wong Salas Auditor	C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor

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

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría				
No. Observación		**Año /Semestre**		
02		2016/03		
Rubro o cuenta afectada	TERRENOS	**Área Auditada**	ADMINISTRACION	
	Fecha de:	**DIA**	**MES**	**AÑO**
	Compromiso	31	03	2018
	Atención			

Monto Observado	$ -	**ACLARADADO**	$ -	**PENDIENTE**	$ -

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

OBSERVACIÓN:
Al termino de la revision del 3er trimestre se observa que el Fideicomiso cuenta con los terrenos en los cuales el Centro de Exposiciones presta sus servicios, mismos que se encuentran registrados en su contabilidad, se solicita se justifique y aclare tal situación, asi como el sustento legal y comprobantes.

ACCIONES REALIZADAS:
Se realizo reunion con el personal adminstrativo, y dicha informacion esta en proceso.

Status de la Observación	Respuesta en Analisis
Status de la Fecha Compromiso	En Proceso de Vencimiento

Responsable del Seguimiento		**Responsable de la Auditoría**	
Titular	**Responsable de Atención**	**Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación**	**Nombre del Auditor que revisó y**
Lic. Guillermo Vega Porras Director General	LAE Gerardo Aviña Martínez Gerente Administrativo	C.P. Dulce Daniela Wong Salas Auditor	C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor

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

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría				
No. Observación		**Año /Semestre**		
03		2016/03		
Rubro o cuenta afectada	EDIFICIOS	**Área Auditada**	ADMINISTRACION	
	Fecha de:	**DIA**	**MES**	**AÑO**
	Compromiso	31	03	2018
	Atención			

Monto Observado	$ -	**ACLARADADO**	$ -	**PENDIENTE**	$ -

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

OBSERVACIÓN:
Al termino de la revision del 3er trimestre se observa que el Fideicomiso cuenta con Edificios, mismos que utiliza el Centro de Exposiciones para prestar sus servicios, los cuales se encuentran registrados en la contabilidad, se solicita se justifique y aclare tal situación, asi como el sustento legal y comprobantes.

ACCIONES REALIZADAS:
Se realizo reunion con el personal adminstrativo, y dicha informacion esta en proceso.

Status de la Observación	Respuesta en Analisis
Status de la Fecha Compromiso	En Proceso de Vencimiento

Responsable del Seguimiento		**Responsable de la Auditoria**	
Titular	**Responsable de Atención**	**Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación**	**Nombre del Auditor que revisó y autorizó**
Lic. Guillermo Vega Parras Director General	LAE Gerardo Aviña Martinez Gerente Administrativo	C.P. Dulce Daniela Wong Salas Auditor	C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor

RESUMEN DE OBSERVACIONES (A05-3)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

No. Observación	Año /Semestre	Status de la Observación	Respuesta en Analisis		
01	2015/04				
Rubro o cuenta afectada	CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	Área Auditada	Administracion		
Monto Observado		Fecha Compromiso	31	03	2018
Monto Aclarado			Dia	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarara		Status Fecha Comprimiso	En Proceso de Vencimiento		
OBSERVACIÓN					
Durante el ejercicio se solicito a la entidad presentar su informacion presupuestal como lo marca la LGCG y las cuentas de la CONAC, no presentando ninguna informacion en los cierres trimestrales, ni al cierre del ejercicio.					

No. Observación	Año /Semestre	Status de la Observación	Respuesta en Analisis		
02	2016/03				
Rubro o cuenta afectada	Terrenos	Área Auditada	Administracion		
Monto Observado		Fecha Compromiso	31	03	2018
Monto Aclarado			Dia	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarara		Status Fecha Comprimiso	En Proceso de Vencimiento		
OBSERVACIÓN					
Al termino de la revision del 3er trimestre se observa que el Fideicomiso cuenta con los terrenos en los cuales el Centro de Exposiciones presta sus servicios, mismos que se encuentran registrados en su contabilidad, se solicita se justifique y aclare tal situación, asi como el sustento legal y comprobantes.					

No. Observación	Año /Semestre	Status de la Observación	Respuesta en Analisis		
03	2016/03				
Rubro o cuenta afectada	Edificios	Área Auditada	Administracion		
Monto Observado		Fecha Compromiso	31	03	2018
Monto Aclarado			Dia	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarara		Status Fecha Comprimiso	En Proceso de Vencimiento		
OBSERVACIÓN					
Al termino de la revision del 3er trimestre se observa que el Fideicomiso cuenta con Edificios, mismos que utiliza el Centro de Exposiciones para prestar sus servicios, los cuales se encuentran registrados en la contabilidad, se solicita se justifique y aclare tal situación, asi como el sustento legal y comprobantes.					

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia

COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA (A05-4)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017
FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Cuenta	Saldos al 30 de Junio 2017	Saldos al 30 de Junio 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
Efectivo en Bancos e Inversiones	47,197,571	36,564,618	10,632,954	29%
Inversión en partes sociales	173,504,958	173,510,412 -	5,454	(0)%
Aportaciones Comprometidas	-	6 -	6	(100)%
Inmuebles Maquinaria y Equipo	310,586,548	306,786,548	3,800,000	1%
Depreciación Acumulada	- 91,046,945	- 84,750,351	- 6,296,595	7%
Total Activo	440,242,132	432,111,233	8,130,899	-62%
Pasivo				
Prestamos Bancarios	8,961,828	9,919,960.20 -	958,131.72	-10%
Rendimientos por pagar	866,248	420,285.46	445,962.25	106%
Aportaciones Pendientes	-	6.00 -	6.00	-100%
Prestamos Bancarios	85,950,999	100,043,785.21 -	14,092,786.53	-14%
Acreedores diversos	32,124,029	31,910,769.13	213,259.86	1%
Total Pasivo	127,903,104	142,294,806	(14,391,702)	-17%
Hacienda Pública/Patrimonio				
Patrimonio	312,339,028	289,816,427	22,522,601	8%
Total Patrimonio	312,339,028	289,816,427	22,522,601	8%
Total de Pasivo y Patrimonio	440,242,132	432,111,233	8,130,899	-9%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

EFECTIVO EN BANCOS E INVERSIONES. La variacion corresponde al incremento de flujo de efectivo por los fondos monetarios.
RENDIMIENTO POR PAGAR. El incremento es por los rendimientos por pagar a gobierno del estado.
PATRIMONIO. El incremento en la cuenta corresponde a los fondos monetarios.

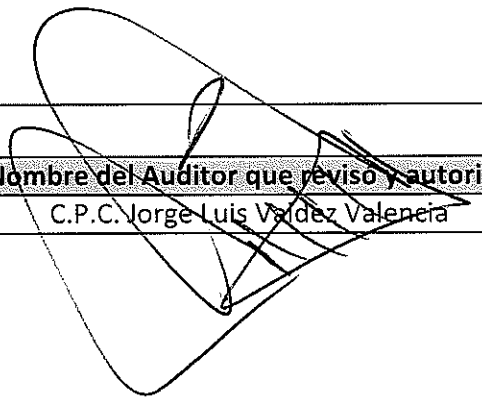
Nombre del Auditor que revisó y autorizó
C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia

COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS (A05-5)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017
FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Cuenta	Saldos al 30 de Junio 2017	Saldos al 30 de Junio 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
INGRESOS				
Productos Financieros	1,051,949	465,369	586,580	126%
Total de Ingresos	1,051,949	465,369	586,580	126%
GASTOS				
Gastos Operativos:	3,148,297	3,148,297	-	0%
Gastos Financieros	4,622,356	5,142,744 -	520,388	(10)%
Total de Gastos	7,770,653	8,291,041 -	520,388	-10%
Ahorro/Desahorro de la Gestión	- 6,718,704.16 -	7,825,671.78	1,106,967.62	136%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

PRODUCTOS FINANCIEROS. Esta variacion corresponde al incremento de flujo de efectivo por lo tanto mayores rendimientos.



Nombre del Auditor que revisó y autorizó

C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia

REPORTE SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES (A05-6)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017
FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA
C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA						
ISR retenciones por salarios						
Importe (A)						
ISR retenciones por asimilados a salarios						
Importe (B)						
ISR retenciones por servicios profesionales						
Importe (C)						

IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO						
CONCEPTO	**ENERO**	**FEBRERO**	**MARZO**	**ABRIL**	**MAYO**	**JUNIO**
ISR retenciones por salarios						
Importe (a)						
Actualización						
Recargos						
Total						
Fecha presentación						
Numero de operación						
ISR retenciones por asimilados a salarios						
Importe (b)						
Actualización						
Recargos						
Total						
Fecha presentación						
Numero de operación						
ISR retenciones por servicios profesionales						
Importe (c)						
Actualización						
Recargos						
Total						
Fecha presentación						
Numero de operación						

DIFERENCIAS						
ISR retenciones por salarios (A-a)						
ISR retenciones por asimilados a salarios (B-b)						
ISR retenciones por servicios profesionales (C-c)						

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Estado de Posicion Financiera al 30 de Junio de 2017 comparativo con el mes anterior

		JUNIO	MAYO
ACTIVO			
Circulante			
Efectivo			
Efectivo en Bancos e Inversiones	6.1	$ 47,197,571	$ 46,870,497
Total Circulante		47,197,571	46,870,497
Inversión en partes sociales		173,504,958	173,504,958
Fijo:			
Inmuebles Maquinaria y Equipo		310,586,548	309,786,548
Depreciación Acumulada		(91,046,945)	(90,522,229)
Total fijo	6.2	219,539,603	219,264,319
TOTAL ACTIVO		$ 440,242,132	$ 439,639,774

		JUNIO	MAYO
PASIVO			
Corto Plazo:			
Prestamos Bancarios	6.3	$ 8,961,828	$ 8,257,663
Rendimientos por pagar	6.4	866,248	820,167
Total a corto plazo		9,828,076	9,077,831
Largo Plazo:			
Prestamos Bancarios	6.3	85,950,999	85,950,999
Acreedores diversos	6.5	32,124,029	31,924,029
Total a largo plazo		118,075,028	117,875,028
Total pasivo		127,903,104	126,952,858
PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO:			
Fondos y bienes fideicomitidos			
Bienes Inmuebles		30,680,244	30,680,244
Fondos Monetarios	6.6	431,001,666	430,330,052
Resultado Ejercicios Anteriores		(142,624,178)	(142,624,178)
Resultado Ejercicio en curso		(6,718,704)	(5,699,203)
Total patrimonio		312,339,028	312,686,916
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		$ 440,242,132	$ 439,639,774

Lic. Guillermo Vega
Director General

C.P. Cecilia Quintana Molina
Contador

Ver notas adjuntas

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Estado de Resultados

del 1o de enero al 30 de Junio de 2017 comparativos con el mes anterior

		JUNIO	MAYO	ACUMULADO
INGRESOS				
Productos Financieros	$	209,647	$ 206,701	$ 1,051,949
Total Ingresos		**209,647**	**206,701**	**1,051,949**
Gastos Operativos:				
Depreciacion Activo Fijo		520,772	520,772	3,124,630
Amortizacion Gastos Preoperativos		3,944	3,944	23,667
Gastos Financieros				
Intereses Prestamos		704,165	722,726	4,391,604
Honorarios Fiduciaria		-	226,757	226,757
Comisiones Bancarias		230	230	3,444
Iva Deducible de Gastos		37	37	551
Total Gastos	6.7	**1,229,148**	**1,474,465**	**7,770,653**
Resultado Neto	$	**(1,019,501)**	$ **(1,267,765)**	$ **(6,718,704)**

APORTACIONES RECIBIDAS EN EL EJERCICIO DEL 2017

	JUNIO	ACUMULADO POR 2017	ACUMULADO TOTAL
Impuesto sobre Hospedaje	-	-	41,633,152
Impuesto sobre Nominas	671,614	14,561,535	215,842,314
Impuesto Predial	-	6,247,076	61,767,822
	671,614	**20,808,611**	**319,243,288**
Gobierno del Estado aportacion			60,079,668
Ayuntamiento Chihuahua			3,311,499
Actualizacion B-10			48,367,211
Total Acumulado de acuerdo a Balance			**431,001,666**

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Saldos Actuales Deudor	Acreedor
1001-000-000	**BANCOS**	**35'150,991.35**		**864,093.51**	**600,266.80**	**35'414,818.06**	
1001-007-000	Banco Santander 2111102-1	35'147,933.61		864,093.51	600,000.00	35'412,027.12	
1001-009-000	BANREGIO	3,057.74		0.00	266.80	2,790.94	
1020-000-000	**APORTACIONES COMPROMI**	**6.00**		**0.00**	**0.00**	**6.00**	
1020-003-000	Camara Nal. De la Industria y T	1.00		0.00	0.00	1.00	
1020-004-000	Camara Nac. de Comercio, Ser	1.00		0.00	0.00	1.00	
1020-005-000	Asoc. Mex. de Hoteles y Motel	1.00		0.00	0.00	1.00	
1020-006-000	Asoc. de Maquiladoras y Expor	1.00		0.00	0.00	1.00	
1020-007-000	Camara de Prop de Bienes Imu	1.00		0.00	0.00	1.00	
1020-008-000	Centro Empresarial Chihuahua	1.00		0.00	0.00	1.00	
1040-000-000	**CENTRO DE EXPOS. Y CONV**	**173'504,957.88**		**0.00**	**0.00**	**173'504,957.88**	
1050-000-000	**TERRENOS**	**47'652,845.15**		**0.00**	**0.00**	**47'652,845.15**	
1060-000-000	**EDIFICIOS**	**186'796,308.13**		**800,000.00**	**0.00**	**187'596,308.13**	
1060-002-000	IVA no acreditable	241,586.71		0.00	0.00	241,586.71	
1060-003-000	Demolicion y Limpieza de Terre	336,583.48		0.00	0.00	336,583.48	
1060-004-000	Gastos Administrativos	1'749,236.59		0.00	0.00	1'749,236.59	
1060-004-001	Honorarios asesoria financiera	105,000.00		0.00	0.00	105,000.00	
1060-004-002	Gastos de viaje	50,815.47		0.00	0.00	50,815.47	
1060-004-003	Honorarios profesionales	92,801.60		0.00	0.00	92,801.60	
1060-004-005	Sueldos y Salarios	378,465.82		0.00	0.00	378,465.82	
1060-004-006	Honorarios Varios	132,264.51		0.00	0.00	132,264.51	
1060-004-007	Honorarios Legales	192,503.62		0.00	0.00	192,503.62	
1060-004-008	Publicaciones y difucion	164,258.14		0.00	0.00	164,258.14	
1060-004-009	Arrendamiento	20,000.00		0.00	0.00	20,000.00	
1060-004-010	Varios	82,041.96		0.00	0.00	82,041.96	
1060-004-011	Combustibles y lubricantes	6,244.87		0.00	0.00	6,244.87	
1060-004-012	Atenciones	63,447.23		0.00	0.00	63,447.23	
1060-004-013	Papeleria y utiles de oficina	27,356.17		0.00	0.00	27,356.17	
1060-004-014	Mantenimiento a Equipo de trar	2,023.61		0.00	0.00	2,023.61	
1060-004-015	Seguros y Fianzas	8,973.95		0.00	0.00	8,973.95	
1060-004-016	Bonos de Despensa	9,708.00		0.00	0.00	9,708.00	
1060-004-017	Telefonos	21,883.27		0.00	0.00	21,883.27	
1060-004-018	Placas y Tenancias	7,646.81		0.00	0.00	7,646.81	
1060-004-019	Limpieza y articulos oficina	2,204.54		0.00	0.00	2,204.54	
1060-004-021	Mantenimiento de Equipo de C	5,132.50		0.00	0.00	5,132.50	
1060-004-022	Cuotas y suscripciones	7,115.00		0.00	0.00	7,115.00	
1060-004-023	Cuotas del IMSS	20,800.82		0.00	0.00	20,800.82	
1060-004-024	Luz y agua	2,338.28		0.00	0.00	2,338.28	
1060-004-025	Pagos a la fiduciaria (manejo)	32,000.00		0.00	0.00	32,000.00	
1060-004-027	cuotas al INFONAVIT	9,857.06		0.00	0.00	9,857.06	
1060-004-028	AFORES	13,762.26		0.00	0.00	13,762.26	
1060-004-029	actualizaciones	1,144.89		0.00	0.00	1,144.89	
1060-004-030	recargos	2,857.62		0.00	0.00	2,857.62	
1060-004-031	mensajeria	150.00		0.00	0.00	150.00	
1060-004-032	No deducibles	6,728.24		0.00	0.00	6,728.24	
1060-004-033	vacaciones	13,395.84		0.00	0.00	13,395.84	
1060-004-034	rpima vacacional	3,348.96		0.00	0.00	3,348.96	
1060-004-035	aguinaldo	1,822.92		0.00	0.00	1,822.92	
1060-004-037	ISN	4,450.07		0.00	0.00	4,450.07	
1060-004-038	contrib extraor.	402.02		0.00	0.00	402.02	
1060-004-039	Impto universitario	220.99		0.00	0.00	220.99	
1060-004-040	contribucion expochihuhua	39.08		0.00	0.00	39.08	
1060-004-041	Impuesto predial	217,299.00		0.00	0.00	217,299.00	
1060-004-042	adiestramiento	8,000.00		0.00	0.00	8,000.00	
1060-004-043	Liquidaciones	30,731.47		0.00	0.00	30,731.47	
1060-005-000	Costos Indirectos de Obra	9'189,408.03		0.00	0.00	9'189,408.03	
1060-005-001	Supervision y cordinacion de ot	3'566,281.20		0.00	0.00	3'566,281.20	
1060-005-002	Diseño arquitectonico	3'057,518.36		0.00	0.00	3'057,518.36	
1060-005-003	Diseño de sistema de aire acon	16,900.00		0.00	0.00	16,900.00	
1060-005-004	Permiso de construccion	1'174,503.77		0.00	0.00	1'174,503.77	

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Cargos	Abonos	Saldos Actuales Deudor	Saldos Actuales Acreedor
1060-005-005	proyecto hidrosanitario	75,800.00		0.00	0.00	75,800.00	
1060-005-006	rpoyecto de Gas	10,500.00		0.00	0.00	10,500.00	
1060-005-007	control de calidad	180,952.60		0.00	0.00	180,952.60	
1060-005-008	asesorias	316,520.00		0.00	0.00	316,520.00	
1060-005-009	energia electrica	58,401.10		0.00	0.00	58,401.10	
1060-005-010	renta de equipo de construccior	81,600.00		0.00	0.00	81,600.00	
1060-005-011	Planos	78,338.00		0.00	0.00	78,338.00	
1060-005-012	Compensaciones	451,379.00		0.00	0.00	451,379.00	
1060-005-013	Avaluos	120,714.00		0.00	0.00	120,714.00	
1060-006-000	Cimentaciones	3'897,577.43		0.00	0.00	3'897,577.43	
1060-007-000	Desmantelamiento y demol. de	207,128.96		0.00	0.00	207,128.96	
1060-008-000	Vialidades Perimetrales	4'238,910.91		0.00	0.00	4'238,910.91	
1060-009-000	Instalaciones Electricas	1'713,805.89		0.00	0.00	1'713,805.89	
1060-010-000	area de exposiciones etapa 1	21'234,560.02		0.00	0.00	21'234,560.02	
1060-011-000	inatalaciones hidraulicas	609,624.62		0.00	0.00	609,624.62	
1060-012-000	plaza principal	791,705.89		0.00	0.00	791,705.89	
1060-013-000	adecuaciones	9'159,379.99		0.00	0.00	9'159,379.99	
1060-014-000	instal telefonicas	494,551.39		0.00	0.00	494,551.39	
1060-015-000	instal- de gas	207,586.47		0.00	0.00	207,586.47	
1060-016-000	restauracion de la cas redonda	2'805,850.61		0.00	0.00	2'805,850.61	
1060-021-000	Gastos Indirectos de Construcc	330,420.00		0.00	0.00	330,420.00	
1060-021-001	proyecto arquitectonico	137,500.00		0.00	0.00	137,500.00	
1060-021-002	proyecto hidrosabnitario	30,000.00		0.00	0.00	30,000.00	
1060-021-003	Sistema de aire acondicionado	48,500.00		0.00	0.00	48,500.00	
1060-021-004	proyecto de distribucion de gas	12,000.00		0.00	0.00	12,000.00	
1060-021-005	proyecto electrico	58,740.00		0.00	0.00	58,740.00	
1060-021-006	ccordinacion de proyectos	43,680.00		0.00	0.00	43,680.00	
1060-022-000	Edificio (chavitar)	7'282,213.00		0.00	0.00	7'282,213.00	
1060-023-000	Plaza Principal	2'127,915.51		0.00	0.00	2'127,915.51	
1060-025-000	ELEVADORES Y ESCALERAS	26,874.16		0.00	0.00	26,874.16	
1060-029-000	Centro de convenciones	81'353,294.02		0.00	0.00	81'353,294.02	
1060-030-000	Sistemas de automatizacion y c	5'564,291.00		0.00	0.00	5'564,291.00	
1060-031-000	Cocina industrial	792,667.00		0.00	0.00	792,667.00	
1060-032-000	Elevadores y escaleras	2'255,248.00		0.00	0.00	2'255,248.00	
1060-033-000	Anuncio institucional	320,963.08		0.00	0.00	320,963.08	
1060-034-000	Bodega de sonomuro	563,832.00		0.00	0.00	563,832.00	
1060-041-000	Pavimentacion de terrenos	572,691.13		0.00	0.00	572,691.13	
1060-043-000	Compresores	92,347.70		0.00	0.00	92,347.70	
1060-044-000	Banquetas	178,400.49		0.00	0.00	178,400.49	
1060-045-000	Instalacion de cerco de maya	64,048.00		0.00	0.00	64,048.00	
1060-046-000	Poste	21,250.00		0.00	0.00	21,250.00	
1060-047-000	Escaleras	6,200.00		0.00	0.00	6,200.00	
1060-048-000	Adecuaciones	484,758.51		0.00	0.00	484,758.51	
1060-049-000	Rampa	140,669.11		0.00	0.00	140,669.11	
1060-050-000	Pared	223,825.75		0.00	0.00	223,825.75	
1060-051-000	Simplificacion de Porcesos	15,000.00		0.00	0.00	15,000.00	
1060-052-000	Cortinas metalicas	46,859.00		0.00	0.00	46,859.00	
1060-053-000	Templetes	9,267.07		0.00	0.00	9,267.07	
1060-054-000	Boiler de energia solar	15,526.52		0.00	0.00	15,526.52	
1060-055-000	Muro	147,734.17		0.00	0.00	147,734.17	
1060-056-000	Macetas de acero	23,680.00		0.00	0.00	23,680.00	
1060-057-000	Ventanas	3,865.00		0.00	0.00	3,865.00	
1060-058-000	Avaluos	50,000.00		0.00	0.00	50,000.00	
1060-059-000	Impermeabilizacion	180,265.92		0.00	0.00	180,265.92	
1060-061-000	DOMOS	43,890.00		0.00	0.00	43,890.00	
1060-062-000	FORRO DE MAMPARAS	12,450.00		0.00	0.00	12,450.00	
1060-063-000	ESTRUCTURA METALICA CO	81,200.00		0.00	0.00	81,200.00	
1060-064-000	REPARACIONES Y MEJORAS	904,047.44		0.00	0.00	904,047.44	
1060-065-000	Reparaciones en sistema de re	15,945.00		0.00	0.00	15,945.00	
1060-066-000	Reparacion de baños	26,989.20		0.00	0.00	26,989.20	

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Saldos Actuales Deudor	Acreedor
1060-067-000	Estiramientos de paneles	11,494.00		0.00	0.00	11,494.00	
1060-068-000	Pintura	70,823.68		0.00	0.00	70,823.68	
1060-069-000	Material Electrico	45,657.91		0.00	0.00	45,657.91	
1060-070-000	Cocina Industrial	28,155.58		0.00	0.00	28,155.58	
1060-071-000	Trabajos de carpinteria	241,596.00		0.00	0.00	241,596.00	
1060-072-000	Alfombras	218,074.54		0.00	0.00	218,074.54	
1060-073-000	Trabajos de tablarroca	76,934.40		0.00	0.00	76,934.40	
1060-074-000	Cafeteria	1'624,437.47		0.00	0.00	1'624,437.47	
1060-075-000	Jardines	45,339.12		0.00	0.00	45,339.12	
1060-076-000	Aire acondicionado	152,426.81		0.00	0.00	152,426.81	
1060-077-000	Chapas y Herrajes	46,240.00		0.00	0.00	46,240.00	
1060-078-000	Control de palomas	16,211.00		0.00	0.00	16,211.00	
1060-079-000	Reflectores	10,800.00		0.00	0.00	10,800.00	
1060-080-000	Soldadura	2,867.95		0.00	0.00	2,867.95	
1060-081-000	Materiales para estacionamient	7,504.36		0.00	0.00	7,504.36	
1060-082-000	Barandal para Instalaciones	770,821.03		0.00	0.00	770,821.03	
1060-083-000	Proyecto de iluminacion	150,074.33		0.00	0.00	150,074.33	
1060-084-000	Proyecto remodelaicon edificio	1'707,782.28		0.00	0.00	1'707,782.28	
1060-500-000	INMUEBLE MOBIL OIL	2'811,750.00		0.00	0.00	2'811,750.00	
1060-600-000	CONDOMINIOS	17'901,192.90		800,000.00	0.00	18'701,192.90	
1090-000-000	**GASTOS PREOPERATIVOS**	**898,678.36**		**0.00**	**0.00**	**898,678.36**	
1090-001-000	Honorarios anteproyecto	147,945.00		0.00	0.00	147,945.00	
1090-002-000	Iva no acreditable	112,603.04		0.00	0.00	112,603.04	
1090-003-000	Honorarios profesionales	164,294.32		0.00	0.00	164,294.32	
1090-004-000	Honorarios asesoria financiera	150,000.00		0.00	0.00	150,000.00	
1090-005-000	Publicaciones y difusion	17,651.00		0.00	0.00	17,651.00	
1090-006-000	Eventos para promocion y difus	55,389.00		0.00	0.00	55,389.00	
1090-007-000	Reconocimientos especiales	155,095.00		0.00	0.00	155,095.00	
1090-008-000	Gastos de viaje	21,654.00		0.00	0.00	21,654.00	
1090-009-000	Papeleria	2,444.00		0.00	0.00	2,444.00	
1090-010-000	Honorarios Legales	11,250.00		0.00	0.00	11,250.00	
1090-011-000	Honorarios varios	51,620.00		0.00	0.00	51,620.00	
1090-012-000	Gastos de representacion	3,548.00		0.00	0.00	3,548.00	
1090-013-000	Combustibles y lubricantes	400.00		0.00	0.00	400.00	
1090-014-000	Servicio telefonico	698.00		0.00	0.00	698.00	
1090-015-000	Impuestos y derechos	330.00		0.00	0.00	330.00	
1090-016-000	Varios	3,757.00		0.00	0.00	3,757.00	
1095-000-000	**ACTUALIZACION DE ACTIVO**	**74'438,716.46**		**0.00**	**0.00**	**74'438,716.46**	
1095-001-000	Actual. de terrenos	23'949,017.93		0.00	0.00	23'949,017.93	
1095-002-000	Actual. Gastos preoperativos	879,190.39		0.00	0.00	879,190.39	
1095-003-000	Edificios	49'610,508.14		0.00	0.00	49'610,508.14	
1100-000-000	**DEPRECIACION ACUMULAD/**		**90'522,229.16**	**0.00**	**524,716.21**		**91'046,945.37**
1100-001-000	Edificios		89'174,427.83	0.00	520,771.74		89'695,199.57
1100-005-000	Gastos preoperativos		1'347,801.33	0.00	3,944.47		1'351,745.80
1200-000-000	**DEPOSITOS EN GARANTIA**	**11'719,506.01**		**63,247.05**	**0.00**	**11'782,753.06**	
1200-001-000	Banobras	11'719,506.01		63,247.05	0.00	11'782,753.06	
2010-000-000	**PRESTAMOS BANCARIOS**		**94'208,662.25**	**0.00**	**704,164.91**		**94'912,827.16**
2010-003-000	BANOBRAS		87'617,663.35	0.00	0.00		87'617,663.35
2010-004-000	Intereses Banobras		1'289,423.67	0.00	641,132.51		1'930,556.18
2010-005-000	BANREGIO		5'000,002.00	0.00	0.00		5'000,002.00
2010-006-000	Intereses Banregio		301,573.23	0.00	63,032.40		364,605.63
2050-000-000	**ACREEDORES DIVERSOS**		**31'924,028.99**	**0.00**	**200,000.00**		**32'124,028.99**
2050-010-000	Centro de Exposiciones y Con		23'924,028.99	0.00	200,000.00		24'124,028.99
2050-032-000	Gobierno del Estado (Deposito		8'000,000.00	0.00	0.00		8'000,000.00
2060-000-000	**APORTACIONES PENDIENTE**		**6.00**	**0.00**	**0.00**		**6.00**
2060-003-000	Camara Nal. De la Industria y T		1.00	0.00	0.00		1.00
2060-004-000	Camara Nac. de Comercio, Ser		1.00	0.00	0.00		1.00
2060-005-000	Asoc. Mex de Hoteles y Motele		1.00	0.00	0.00		1.00
2060-006-000	Asociacion de Maquiladoras y E		1.00	0.00	0.00		1.00
2060-007-000	Camara de Prop de Bienes Inm		1.00	0.00	0.00		1.00

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Cargos	Abonos	Saldos Actuales Deudor	Saldos Actuales Acreedor
2060-008-000	Centro Empresarial de Chihuah		1.00	0.00	0.00		1.00
2070-000-000	**RENDIMIENTOS POR PAGAR**		**820,167.25**	**0.00**	**46,080.46**		**866,247.71**
2070-100-000	GOBIERNO DEL ESTADO		820,167.25	0.00	46,080.46		866,247.71
3010-000-000	**BIENES INMUEBLES**	**16'800,012.50**		**0.00**	**0.00**	**16'800,012.50**	
3020-000-000	**FONDOS MONETARIOS**	**381'962,841.14**		**0.00**	**671,613.58**	**382'634,454.72**	
3020-001-000	Gobierno Del Estado	60'079,667.86		0.00	0.00	60'079,667.86	
3020-002-000	H. Ayuntamiento Del Municipio	3'311,498.56		0.00	0.00	3'311,498.56	
3020-008-000	Impuesto Predial	61'767,821.73		0.00	0.00	61'767,821.73	
3020-009-000	Impuesto sobre nominas	215'170,700.59		0.00	671,613.58	215'842,314.17	
3020-011-000	Impuesto del 2% sobre hosped	41'633,152.40		0.00	0.00	41'633,152.40	
3025-000-000	**ACTUALIZACION DE CAPITA**	**62'247,442.64**		**0.00**	**0.00**	**62'247,442.64**	
3025-001-000	Actualizacion de Bienes inmue	13'880,231.38		0.00	0.00	13'880,231.38	
3025-002-000	Actual. de fondos monetarios	48'367,211.26		0.00	0.00	48'367,211.26	
3040-000-000	**RESULTADO DE EJERCICIOS**		**-142'466,428.90**	**0.00**	**0.00**		**-142'466,428.90**
3040-001-000	1997		50,128.00	0.00	0.00		50,128.00
3040-002-000	1998		-929,332.68	0.00	0.00		-929,332.68
3040-003-000	Actual. de REA		-6'308,618.88	0.00	0.00		-6'308,618.88
3040-006-000	2001		-2'439,694.13	0.00	0.00		-2'439,694.13
3040-040-000	1999		-3'666,594.30	0.00	0.00		-3'666,594.30
3040-050-000	2000		-2'393,925.27	0.00	0.00		-2'393,925.27
3040-051-000	2002		-1'959,584.67	0.00	0.00		-1'959,584.67
3040-052-000	2003		-2'226,129.95	0.00	0.00		-2'226,129.95
3040-053-000	2004		-4'393,521.97	0.00	0.00		-4'393,521.97
3040-054-000	2005		-10'959,812.31	0.00	0.00		-10'959,812.31
3040-055-000	2006		-10'892,404.89	0.00	0.00		-10'892,404.89
3040-056-000	2007		-10'918,242.97	0.00	0.00		-10'918,242.97
3040-057-000	2008		-16'274,504.30	0.00	0.00		-16'274,504.30
3040-058-000	2009		-11'087,885.23	0.00	0.00		-11'087,885.23
3040-059-000	2010		-7'950,257.80	0.00	0.00		-7'950,257.80
3040-060-000	2011		-7'028,677.79	0.00	0.00		-7'028,677.79
3040-061-000	2012		-5'996,272.76	0.00	0.00		-5'996,272.76
3040-062-000	2013		-4'968,750.67	0.00	0.00		-4'968,750.67
3040-063-000	2014		-4'822,131.11	0.00	0.00		-4'822,131.11
3040-064-000	2015		-12'241,491.80	0.00	0.00		-12'241,491.80
3040-065-000	2016		-15'058,723.42	0.00	0.00		-15'058,723.42
3050-000-000	**INSUFICIENCIA EN ACTUAL I**		**-157,748.93**	**0.00**	**0.00**		**-157,748.93**
4020-000-000	**PRODUCTOS FINANCIEROS**		**842,302.32**	**0.00**	**209,646.52**		**1'051,948.84**
4020-001-000	Rendimientos de Inversion		78,439.69	0.00	17,166.59		95,606.28
4020-002-000	Rendimiento de Bancos		763,862.63	0.00	192,479.93		956,342.56
5010-000-000	**GASTOS OPERATIVOS**	**2'623,581.05**		**524,716.21**	**0.00**	**3'148,297.26**	
5010-001-000	Dep. de edificios	2'603,858.70		520,771.74	0.00	3'124,630.44	
5010-005-000	Amortizacion de gastos preope	19,722.35		3,944.47	0.00	23,666.82	
5050-000-000	**GASTOS FINANCIEROS**	**3'917,924.03**		**704,431.71**	**0.00**	**4'622,355.74**	
5050-001-000	Comisiones Bancarias	3,213.84		230.00	0.00	3,443.84	
5050-002-000	Intereses bancarios	3'687,439.04		704,164.91	0.00	4'391,603.95	
5050-005-000	Honorarios Fiduciaria	226,756.94		0.00	0.00	226,756.94	
5050-008-000	IVA Deducible	514.21		36.80	0.00	551.01	
	Total Cuentas	0.00		0.00	0.00	0.00	
	NO impresas		0.00				0.00
	Sumas Iguales:	536'703,514.42	536'703,514.42	2'956,488.48	2'956,488.48	539'059,736.10	539'059,736.10