



Auditoría practicada a:

FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL

Auditoría realizada al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

SECRETARÍA DE LA
FUNCIÓN PÚBLICA

RECIBIDO
17 MAR 2020
[Firma manuscrita]

16 de Marzo de 2020



SECRETARÍA
DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Chihuahua, Chih., a 10 de Marzo de 2020

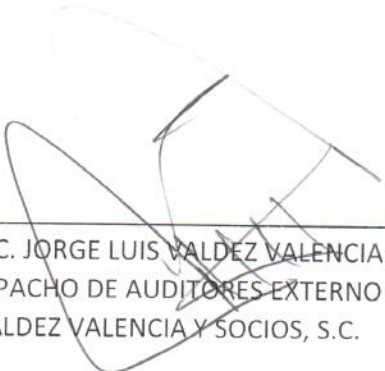
LIC. SALVADOR MIRANDA DUARTE
SECRETARIO EJECUTIVO DEL FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
PRESENTE.-

Con motivo de la auditoría practicada al **FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL**, correspondiente al Ejercicio Fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019, al amparo del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 07 de Agosto de 2019, me permito enviarle el **Informe Ejecutivo**, correspondiente al **cuarto Trimestre** y sus Anexos, en los cuales se plasman los resultados obtenidos de la misma.

Quedo a sus órdenes para cualquier comentario o información adicional que pueda requerir sobre este asunto.

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.

SECRETARÍA DE LA
FUNCIÓN PÚBLICA
RECIBIDO
17 MAR 2020
14:58

casachihuahua CENTRO de PATRIMONIO CULTURAL
RECIBIDO
17 MAR 2020
COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN


C.c.p. Mtra. Mónica Vargas Ruíz.- Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado

INFORME EJECUTIVO
CUARTO TRIMESTRE EJERCICIO 2019

AUDITORÍA PRACTICADA A
FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL

CONTENIDO

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

I. INFORME EJECUTIVO TRIMESTRAL

Chihuahua, Chih., 10 de Marzo de 2020

LIC. SALVADOR MIRANDA DUARTE
SECRETARIO EJECUTIVO DEL FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
P R E S E N T E.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los Estados Financieros-Presupuestales del ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, ordenada mediante el Contrato de Prestación de Servicios de Auditoría, de fecha 07 de Agosto 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 02 observaciones en el Trimestre** que se contienen en el **Anexo A05**, en el formato denominado "**Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1**", así como, las medidas correctivas y preventivas por cada observación determinada.

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

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

ATENTAMENTE

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

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL CUARTO TRIMESTRE

I. Antecedentes

Origen de la revisión: se contrató al despacho Valdez Valencia y Socios por medio del contrato con fecha 07 de agosto de 2019, con el fin de revisar la información financiera presupuestal del ejercicio 2019.

Unidad Administrativas Auditadas: Administración del Fideicomiso Casa Chihuahua, Centro Patrimonio Cultural.

Objetivo: Fideicomiso Casa Chihuahua Centro de Patrimonio Cultural, es un espacio orientado hacia la conservación y difusión del patrimonio histórico, arqueológico, etnológico, artístico y natural del Estado de Chihuahua.

Está dedicado a la cultura, para recopilar, preservar, difundir y promover el patrimonio cultural de Chihuahua.

Enfocando sus acciones a los mercados local regional, nacional e internacional, a través de exposiciones permanentes y temporales, actividades culturales y servicios en forma presencial y a distancia.

III. Marco Legal

- Ley General de Transparencia y Acceso a la Información
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua
- Decreto de Creación
- Contrato de Fideicomiso
- Acuerdo de la Secretaría de la Función Pública
- Manual de Procedimientos
- Reglas de Operación
- Reglamento y Funciones del Consejo Consultivo
- Ley de protección de datos personales del Estado de Chihuahua
- Ley Federal sobre monumentos y zonas arqueológicas, artísticos e históricos

IV. Período, Objetivo y Alcance de la Revisión

III.1. Período

Auditoria Correspondiente al cuarto trimestre de 2019.

III.2 Objetivo

El objeto de la revisión correspondiente al periodo del 01 de octubre al 31 de Diciembre 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 cuarto trimestre de 2019 no se presentaron limitantes.

V. Conclusión de la Revisión Trimestral:

Con relación a los estados financieros e información presupuestaria del Fideicomiso Casa Chihuahua, Centro Patrimonio Cultural, correspondiente al cuarto 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 | 01 |
| Segundo Trimestre | 00 |
| Tercer Trimestre | 03 |
| Cuarto Trimestre | 02 |
| Total | 06 |

| Estatus de las Observaciones | Cantidad |
|------------------------------|-----------|
| Solventadas | 02 |
| Sin Respuesta | 03 |
| Respuesta Insuficiente | |
| Respuesta Improcedente | |
| Respuesta en Análisis | 01 |
| Total | 06 |

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

FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

A N E X O S A05

| Nombre 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

**FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.**

| | |
|-----------------------|-----------|
| Monto Observado Total | 15,506.00 |
| Monto Aclarado | |
| Importe Pendiente | 15,506.00 |

| | |
|--------------------------------|--|
| No. Observación | Año /Trimestre |
| 05 | 2019/04 |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA | Contabilidad |
| NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE | Viáticos en el país y pasajes terrestres |

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

| OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA | ACCIONES PARA SOLVENTAR |
|--|---|
| DESCRIPCIÓN | ACCIÓN CORRECTIVA |
| Durante la revisión al fideicomiso en el apartado de gastos se encontró un viático del mes de septiembre lo cual fue comprobado y capturado en su contabilidad en el mes de noviembre lo cual incumple con la disposición. | Presentar la explicación del por qué el viático se comprueba tiempo después a lo acordado en la normatividad. Por escrito. |
| PROBLEMÁTICA | ACCIÓN PREVENTIVA |
| La entidad no cumplió con los plazos para la comprobación de viáticos según las Normas para el Otorgamiento de Viáticos Locales, Nacionales e Internacionales, así como Pasajes en Comisiones Oficiales para las Dependencias y Entidades del Gobierno del Estado de Chihuahua (ACUERDO No. 067) | Verificar que todos los viáticos se comprueben en tiempo como lo marca la normatividad, además de realizar la captura en su contabilidad. |
| 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: | 31/03/2020 |
|--|---------------------------|----------------------------|
| La entidad presentó la comprobación por la cantidad de 15,506.00, quedando pendiente la justificación de la omisión en el mes correspondiente. | ESTATUS FECHA COMPROMISO: | En proceso de solventación |
| | ESTATUS OBSERVACIÓN: | En análisis |

| 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: | |

| Entidad | Unidad Administrativa Auditada | Responsable de la Auditoría |
|--|---|---|
| Titular | Titular de la Unidad Administrativa | Nombre del Auditor que determinó la observación |
| Lic. Salvador Miranda Duarte Secretario Ejecutivo | C.P. Rosa Cristina Vazquez Cano Coordinadora de Administración | C.P. Yasin Cristina Salinas Anaya |
| | | Nombre del Auditor que revisó y autorizó |
| | | C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor |

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

**FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.**

| | |
|-----------------------|---|
| Monto Observado Total | - |
| Monto Aclarado | |
| Importe Pendiente | - |

| | | | |
|--------------------------------|----|---------------------|---------|
| No. Observación | 06 | Año /Trimestre | 2019/04 |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA | | Contabilidad | |
| NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE | | Estados financieros | |

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

| OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA | ACCIONES PARA SOLVENTAR |
|---|--|
| DESCRIPCIÓN | ACCIÓN CORRECTIVA |
| Se analizaron los estados financieros firmados a diciembre del 2019 y se llegó a la conclusión que en el balance general y en el estado de resultados se presenta menos información que la que se presenta en la balanza de comprobación de movimientos que afectan económicamente a la entidad. | Presentar los estados financieros corregidos y firmados nuevamente por las personas autorizadas y con los saldos conciliados con la balanza de comprobación. |
| PROBLEMÁTICA | ACCIÓN PREVENTIVA |
| La NIF A-4 menciona que "Para satisfacer las necesidades comunes del usuario general, el sistema de información contable debe incluir todas las operaciones que afectaron económicamente a la entidad y expresarse en los estados financieros de forma clara y comprensible; adicionalmente, dentro de los límites de la importancia relativa, debe aplicarse un criterio de identificación y selección para destacar algunos conceptos al momento de ser informados en los estados financieros." | Verificar constantemente los saldos y movimientos de los estados financieros comparando y conciliando con los saldos y movimientos que haya en la balanza de comprobación. |
| 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: | 31/03/2020 |
|--|---------------------------|----------------------------|
| | ESTATUS FECHA COMPROMISO: | En proceso de solventación |
| | ESTATUS OBSERVACIÓN: | Sin respuesta |

| 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: | |

| Entidad | Unidad Administrativa Auditada | Responsable de la Auditoría |
|--|---|---|
| Titular | Titular de la Unidad Administrativa | Nombre del Auditor que determinó la observación |
| | Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco | Nombre del Auditor que revisó y autorizó |
| Lic. Salvador Miranda Duarte Secretario Ejecutivo | C.P. Rosa Cristina Vazquez Cano Coordinadora de Administración | C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya |
| | | C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia Auditor |

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

| | |
|--------------------|-----------------------------------|
| Período trimestral | 2019/04 |
| Elaborado por: | C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya |

| Rubro | Alcance | | | | Determinación de Observaciones | |
|---------------------------------|---|---------------|------------------|---------------|--|----------------------------------|
| | Cuenta | Importe Total | Importe revisado | % de revisión | | |
| ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS | | | | 100% | Se revisaron los estados financieros entregados en la solicitud de la documentación, correspondientes al cuarto trimestre así como sus movimientos y saldos, también se revisó que los saldos coincidieran con los saldos en el sistema contable. | 06/2019/04 |
| NORMATIVIDAD | | | | 100% | Se revisó la página de transparencia, en la cual se verificó que estuviera de forma trimestral la información, revisando el Marco Normativo Aplicable al Fideicomiso Casa Chihuahua, Centro Patrimonio Cultural. | No se determinaron observaciones |
| MATERIAES Y SUMINISTROS | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 23,609.76 | 23,609.76 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| MATERIAES Y SUMINISTROS | ALIMENTOS Y UTENCILIOS | 11,724.08 | 11,724.08 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| MATERIAES Y SUMINISTROS | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 18,700.00 | 18,700.00 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| MATERIAES Y SUMINISTROS | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 16,829.02 | 16,829.02 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| MATERIAES Y SUMINISTROS | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 7,290.60 | 7,290.60 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| SERVICIOS GENERALES | SERVICIOS BASICOS | 354,639.57 | 354,639.57 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

| | |
|--------------------|-----------------------------------|
| Período trimestral | 2019/04 |
| Elaborado por: | C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya |

| Rubro | Alcance | | | | Determinación de Observaciones | |
|---------------------|--|---------------|------------------|---------------|--|----------------------------------|
| | Cuenta | Importe Total | Importe revisado | % de revisión | | |
| SERVICIOS GENERALES | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | 714,492.71 | 714,492.71 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| SERVICIOS GENERALES | SEGUROS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 39,126.86 | 39,126.86 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| SERVICIOS GENERALES | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | 981,277.36 | 981,277.36 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | No se determinaron observaciones |
| SERVICIOS GENERALES | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 65,086.66 | 65,086.66 | 100% | Se solicitaron los registros contables del cuarto trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto. | 05/2019/04 |

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

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA A05-3
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL**

| Cuenta | Saldos al 31 de Diciembre 2019 | Saldos al 31 de Diciembre 2018 | Importe de la Variación | % de Aumento o (Disminución) |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| Activo | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE | 1,117,734 | 653,211 | 464,523 | 71% |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 71,271 | 886,109 | (814,838) | (92)% |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 59,407,897 | 59,407,897 | - | 0% |
| BIENES MUEBLES | 28,667,431 | 28,667,431 | - | 0% |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 49,768 | 49,768 | - | 0% |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | - | 19,074 | - | 0% |
| Total Activo | 89,295,027 | 89,645,342 | 350,315 | -21% |
| Pasivo | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 281,006 | 587,503 | (306,497) | (52)% |
| Total Pasivo | 281,006 | 587,503 | 306,497 | -52% |
| Hacienda Pública/Patrimonio | | | | |
| APORTACIONES | 88,763,739 | 88,763,739 | - | 0% |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | 294,100 | 853,536 | (559,437) | (66)% |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | - | 559,437 | 515,619 | 100% |
| Total de Hacienda Pública/Patrimonio | 89,014,021 | 89,057,839 | 43,817 | 34% |
| Total de Pasivo y Patrimonio | 89,295,027 | 89,645,342 | (350,315) | -18% |

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

Efectivo y Equivalentes. Se pospusieron unas compras ya que no se tenía las cotizaciones completas, dichas compras se realizaron en 2020.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes. Se refiere a la ministración que pendiente de ministrarse del mes de diciembre.

Cuentas por pagar a corto plazo. Por error se quedó una provisión de un proveedor la cual se corrigió mediante observación.

Resultado de ejercicios anteriores. Se refiere al traspaso del resultado del ejercicio anterior.

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro). Se refiere al traspaso del resultado del ejercicio anterior.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó

C.P.C. JORGE LUIS VAÑEZ VALENCIA

Hoja

| | | |
|---|----|---|
| 1 | de | 1 |
|---|----|---|

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS A05-4
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL**

| Cuenta | Saldos al 30 de Diciembre 2019 | Saldos al 30 de Diciembre 2018 | Importe de la Variación | % de Aumento o (Disminución) |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | | | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | 2,010,958 | 1,089,787 | 921,171 | 85% |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS | 7,460,319 | 7,656,278 | (195,959) | (3)% |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 47,518 | 795,167 | (747,649) | (94)% |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 9,518,795 | 9,541,232 | 22,437 | -12% |
| Gastos y Otras Pérdidas | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 9,562,612 | 10,091,565 | (528,953) | (5)% |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | - | 9,104 | (9,104) | (100)% |
| Tota de Gastos y Otras Pérdidas | 9,562,612 | 10,100,668 | (538,056) | -105% |
| Ahorro/Desahorro de la Gestión | (43,817) | (559,437) | 515,619 | 93% |

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

Ingresos de gestión. En 2019, hubo mas ingresos ya que se incrementó el cobro de las entradas, autorizadas en la reunion del comité tecnico no. 60

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados. En 2019 quedo pendiente de entregar la ministración de diciembre, quedó en enero del 2020

Otros Ingresos y Beneficios. Los eventos en indetec se agruparon en ingresos de gestión, adicional a eso en 2018 se tuvieron dos eventos de mas aportación económica.

Gastos de uncionamiento. Por custiones de programación de exposiciones se poseusieron algunas compras y servicios por parte del área de curaduría y hubo cambios en el poa para 2019.

Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias. Corresponde a las comisiones bancarias que en 2019 ya se registraron en gastos de funcionamiento.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó

C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

CÉDULA DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A05-5
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL
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 Rretenciones por asimilados a salarios | | | | | | | | | | | | |
| Importe (A) | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,765.00 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,939.00 | 11,938.00 | 11,764.00 |
| ISR retenciones por servicios profesionales | | | | | | | | | | | | |
| Importe (B) | - | 800.00 | - | 843.00 | - | 2,425.00 | - | 2,213.00 | 1,213.00 | 452.00 | - | - |
| Impuesto al valor agregado | | | | | | | | | | | | |
| Importe (C) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| IVA retenciones | | | | | | | | | | | | |
| Importe (D) | - | 304.00 | - | 1,820.00 | - | 162.00 | - | - | - | - | - | - |

| CONCEPTO | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO | | | | | | | | | | | | |
| ISR Rretenciones por asimilados a salarios | | | | | | | | | | | | |
| Importe (a) | 11,766 | 11,766 | 11,766 | 11,766 | 11,765 | 11,766 | 11,766 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,765.00 | 11,764.00 |
| Actualización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Recargos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 173.00 | 173.00 | - |
| Total | 11,766 | 11,766 | 11,766 | 11,766 | 11,765 | 11,766 | 11,766 | 11,766.00 | 11,766.00 | 11,939.00 | 11,938.00 | 11,764.00 |
| Fecha presentación | 18/02/2019 | 19/03/2019 | 12/04/2019 | 16/05/2019 | 18/06/2019 | 12/07/2019 | 19/08/2019 | 18/09/2019 | 18/10/2019 | 22/11/2019 | 19/12/2019 | 17/01/2020 |
| Numero de operación | 297377731 | 301580098 | 305330242 | 310750484 | 315783120 | 319327340 | 324552883 | 328954079 | 333518318 | 338442152 | 342405849 | 345788204 |
| ISR retenciones por servicios profesionales | | | | | | | | | | | | |
| Importe (b) | - | 800 | - | 843.00 | - | 2,425.00 | - | 2,213.00 | 1,213.00 | 445.00 | - | - |
| Actualización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Recargos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7.00 | - | - |
| Total | - | 800 | - | 843 | - | 2,425 | 0 | 2,213.00 | 1,213.00 | 452.00 | - | - |
| Fecha presentación | 18/02/2019 | 19/03/2019 | 12/04/2019 | 16/05/2019 | 18/06/2019 | 12/07/2019 | 19/08/2019 | 18/09/2019 | 18/10/2019 | 22/11/2019 | 19/12/2019 | 17/01/2020 |
| Numero de operación | 297377731 | 301580098 | 305330242 | 310750484 | 315783120 | 319327340 | 324552883 | 328954079 | 333518318 | 338442152 | 342405849 | 345788204 |
| Impuesto al valor agregado | | | | | | | | | | | | |
| Importe (c) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Actualización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Recargos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fecha presentación | 18/02/2019 | 19/03/2019 | 12/04/2019 | 16/05/2019 | 18/06/2019 | 12/07/2019 | 19/08/2019 | 18/09/2019 | 18/10/2019 | 22/11/2019 | 19/12/2019 | 17/01/2020 |
| Numero de operación | 297377731 | 301580098 | 305330242 | 310750484 | 315783120 | 319327340 | 324552883 | 328954079 | 333518318 | 338442152 | 342405849 | 345788204 |
| IVA retenciones | | | | | | | | | | | | |
| Importe (d) | - | 304 | - | 1,820.00 | - | 162.00 | - | - | - | - | - | - |
| Actualización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Recargos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | - | 304 | - | 1,820 | - | 162 | - | - | - | - | - | - |
| Fecha presentación | 18/02/2019 | 19/03/2019 | 12/04/2019 | 16/05/2019 | 18/06/2019 | 12/07/2019 | 19/08/2019 | 18/09/2019 | 18/10/2019 | 22/11/2019 | 19/12/2019 | 17/01/2020 |
| Numero de operación | 297377731 | 301580098 | 305330242 | 310750484 | 315783120 | 319327340 | 324552883 | 328954079 | 333518318 | 338442152 | 342405849 | 345788204 |

| DIFERENCIAS | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ISR Rretenciones por asimilados a salarios (A-a) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ISR retenciones por servicios profesionales (B-b) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Impuesto al valor agregado (C-c) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| IVA retenciones (D-d) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

**FIDEICOMISO NÚMERO 80378 CASA CHIHUAHUA CENTRO
DE PATRIMONIO CULTURAL 80378
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En pesos)**

A C T I V O

CIRCULANTE

EFFECTIVO E INVERSIONES DE REALIZACION INMEDIATA 1,189,005.35

FIJO

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO - Neto | 21,439,045.25 | 88,106,021.81 |
| PROYECTO MUSEOGRAFICO | 7,259,079.32 | |
| INMUEBLES | 59,407,897.24 | |

DIFERIDO

PAGOS ANTICIPADOS

89,295,027.16

P A S I V O

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 281,005.78

281,005.78

SUMA EL PASIVO

281,005.78

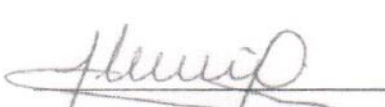
P A T R I M O N I O

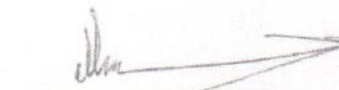
PATRIMONIO NETO

89,014,021.38

SUMA PASIVO Y PATRIMONIO

89,295,027.16


Elaboró
Lic. Alejandra Pacheco Arizpe
Contabilidad


Revisó
C. Cristina Vazquez Cano
Coordinador Administrativo


Autorizó
Lic. Salvador Miranda Duarte
Secretario Ejecutivo

EL PRESENTE BALANCE GENERAL, SE FORMULO CON APEGO A LAS SANAS PRACTICAS BANCARIAS Y A LAS NORMAS LEGALES Y ADMINISTRATIVAS APLICABLES, ENCONTRANDOSE REFLEJADAS Y REGISTRADAS DE MANERA CONSISTENTES, LAS OPERACIONES EFECTUADAS HASTA LA FECHA EN LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES DEL CATALOGO VIGENTE



Fideicomiso 80378 Casa Chihuahua Centro de Patrimonio Cultural Chihuahua
Estado de Chihuahua

Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2019

Usu: ADM-Conta
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 21/ene./2020
02:16 p. m.

| ACTIVO | 2019 | 2018* | PASIVO | 2019 | 2018* |
|---|------------------------|------------------------|---|------------------------|------------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | \$1,189,005.35 | \$1,539,319.95 | PASIVO CIRCULANTE | \$281,005.78 | \$587,503.04 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$1,117,734.26 | \$699,210.79 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$281,005.78 | \$587,503.04 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$71,271.00 | \$800,109.16 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | \$0.00 | \$0.00 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A L/ | \$0.00 | \$0.00 |
| INVENTARIOS | \$0.00 | \$0.00 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ALMACENES | \$0.00 | \$0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO: | \$0.00 | \$0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| Total de Activos Circulantes | \$1,189,005.35 | \$1,539,319.95 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | \$88,106,021.81 | \$88,106,021.81 | Total de Pasivos Circulantes | \$281,005.78 | \$587,503.04 |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | PASIVO NO CIRCULANTE | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L/ | \$0.00 | \$0.00 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU | \$59,407,897.24 | \$59,407,897.24 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$28,667,430.89 | \$28,667,430.89 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$49,768.00 | \$49,768.00 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMUL | -\$19,074.12 | -\$19,074.12 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | \$0.00 | \$0.00 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO: | \$0.00 | \$0.00 | Total de Pasivos No Circulantes | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | Total de Pasivos | \$281,005.78 | \$587,503.04 |
| Total de Activos No Circulantes | \$88,106,021.81 | \$88,106,021.81 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total de Activos | \$89,295,027.16 | \$89,645,341.76 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$88,763,739.00 | \$88,763,739.00 |
| | | | APORTACIONES | \$88,763,739.00 | \$88,763,739.00 |
| | | | DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | \$250,282.37 | \$294,099.72 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | -\$43,817.35 | \$0.00 |
| | | | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$294,099.72 | \$294,099.72 |
| | | | REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA F | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETA | \$0.00 | \$0.00 |



Fideicomiso 80378 Casa Chihuahua Centro de Patrimonio Cultural Chihuahua
Estado de Chihuahua
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2019

Usr: ADM-Conta
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 21/ene./2020
02:16 p. m.

| | 2019 | 2018* |
|---|-----------------|-----------------|
| Total Hacienda Pública/Patrimonio | \$89,014,021.37 | \$89,057,838.72 |
| Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | \$89,295,027.15 | \$89,645,341.76 |

**FIDEICOMISO NÚMERO 80378 CASA CHIHUAHUA CENTRO
DE PATRIMONIO CULTURAL 80378
ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En pesos)**

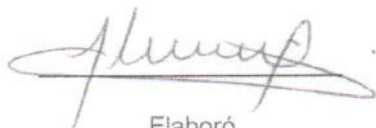
| | | |
|------------------------------|---------------------|--------------|
| INGRESOS | | 9,518,794.74 |
| PRODUCTOS FINANCIEROS | 28,579.49 | |
| INGRESOS POR BOLETOS | 1,982,378.38 | |
| OTROS INGRESOS | 47,517.87 | |
| SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO | <u>7,460,319.00</u> | |

| | | |
|--------------------------|---------------------|--------------|
| EGRESOS | | 9,562,612.09 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 245,427.09 | |
| SERVICIOS GENERALES | <u>9,317,185.00</u> | |

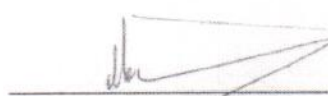
| | | |
|------------------------------------|---|------------------|
| CAMBIOS NETOS EN PATRIMONIO | - | <u>43,817.35</u> |
|------------------------------------|---|------------------|

| | | |
|---------------------------|--|----------------------|
| PATRIMONIO INICIAL | | <u>89,057,838.72</u> |
|---------------------------|--|----------------------|

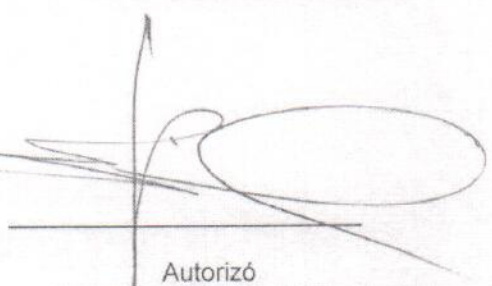
| | | |
|-------------------------|--|-----------------------------|
| PATRIMONIO FINAL | | <u><u>89,014,021.37</u></u> |
|-------------------------|--|-----------------------------|



Elaboró
Lic. Alejandra Pacheco Arizpe
Contabilidad



Revisó
C. Cristina Vazquez Cano
Coordinador Administrativo



Autorizó
Lic. Salvador Miranda Duarte
Secretario Ejecutivo

EL PRESENTE ESTADO DE RESULTADOS, SE FORMULO CON APEGO A LAS SANAS PRACTICAS BANCARIAS Y A LAS NORMAS LEGALES Y ADMINISTRATIVAS APLICABLES, ENCONTRANDOSE REFLEJADOS Y REGISTRADOS DE MANERA CONSISTENTE, LOS INGRESOS Y EGRESOS DERIVADOS DE LAS OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PERIODO AL QUE EL PROPIO ESTADO SE REFIERE EN LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES DEL CATALOGO VIGENTE



Fideicomiso 80378 Casa Chihuahua Centro de Patrimonio Cultural
Estado de Chihuahua
Estados de Resultados

Usu: ADM-Conta
Rep: rpt:EstadoResultado

Del 01/dic./2019 al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión: 21/ene./2020 02:16 p. m.

| | PERIODO | % | ACUMULADO | % |
|--|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | 1/dic. al 31/dic./2019 | | 01/ene al 31/dic./2019 | |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | \$269,799.79 | 30.29 % | \$2,010,957.87 | 21.12 % |
| PRODUCTOS | \$2,382.41 | 0.26 % | \$28,579.49 | 0.30 % |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$267,417.38 | 30.02 % | \$1,982,378.38 | 20.82 % |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV | \$589,973.00 | 66.23 % | \$7,460,319.00 | 78.37 % |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONE | \$589,973.00 | 66.23 % | \$7,460,319.00 | 78.37 % |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$589,973.00 | 66.23 % | \$7,460,319.00 | 78.37 % |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$30,944.16 | 3.47 % | \$47,517.87 | 0.49 % |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$30,944.16 | 3.47 % | \$47,517.87 | 0.49 % |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$30,944.16 | 3.47 % | \$47,517.87 | 0.49 % |
| Total de Ingresos | \$890,716.95 | 100.00 % | \$9,518,794.74 | 100.00 % |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$892,869.05 | 100.24 % | \$9,562,612.09 | 100.46 % |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$27,491.23 | 3.08 % | \$245,427.09 | 2.57 % |
| SERVICIOS GENERALES | \$865,377.82 | 97.15 % | \$9,317,185.00 | 97.88 % |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| INVERSIÓN PÚBLICA | \$0.00 | 0.00 % | \$0.00 | 0.00 % |
| Total de Gastos y otras Perdidas | \$892,869.05 | 100.24 % | \$9,562,612.09 | 100.46 % |
| Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio | -\$2,152.10 | -0.24 % | -\$43,817.35 | -0.46 % |