

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro está integrado por el efectivo en fondos de caja con \$5,000 pesos en la Unidad Administrativa y \$6,000 pesos en el Departamento de Ingeniería.

Las cuentas de Bancos e Inversiones en Valores se integran como sigue:

Bancos

Banorte Cheques	\$-1,144,066
Bancomer	\$1,229,096
Banamex Cheques	\$1,239,924
Banorte Dlls valuada en pesos a T.C. 17.3398	\$23,510
Banamex Dlls valuada en pesos a T.C.17.3398	\$127,027
Total Bancos	\$1,475,492

Inversiones en Valores

Inversiones Banorte	\$14,200,000
Inversiones Bancomer	\$26,056,643
Inversiones Banamex	\$22,500,000
Inversiones Monex	\$1,096,832
Total Inversiones en Valores	\$63,853,475

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

La cuenta de cheques de Banorte en pesos presenta saldo negativo debido la elaboración de un cheque a favor de Desarrollo Económico de Juárez A.C. por 1.5 millones de pesos, el cual fue entregado hasta el mes de enero de 2016, y el recurso se quedó invertido en mesa de dinero al cierre del año. Las cuentas de cheques en dólares de Banorte y Banamex se tienen registradas dentro de la contabilidad en cuenta principal y complementaria, ambas en moneda nacional. Sin embargo para efectos de reconocer en cualquier momento el equivalente en dólares, en la cuenta principal se registra en pesos la cantidad que corresponde al total de dólares y en la complementaria se registra la diferencia para completar el equivalente en pesos por el total de dólares que se tienen

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

La integración por tipo de contribución es la siguiente:

Cuentas por cobrar a corto plazo	\$19,170,822
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$208,179
Anticipo a proveedores	\$8,003
Anticipo a Prov. Bienes Intangibles	\$149,893

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. Se integran por el saldo por cobrar a los clientes de los parques industriales de Chihuahua, Juárez, Cuauhtémoc y Casas Grandes al cierre del mes, por el suministro de servicios de agua, vigilancia y mantenimiento y como principal el adeudo de servicio de energía eléctrica y arrendamiento de la planta metalúrgica experimental Luis Escudero Chávez del Municipio de Hidalgo del Parral. Su antigüedad es la siguiente:

90 días	\$2,579,636
180 días	\$3,102,636
365 días	\$94,831
Más de 365 días	\$13,283,184

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo. Representa el saldo del I.V.A. pagado a los proveedores en las inversiones, compras y gastos, que ha generado un saldo a favor en los últimos meses y que se acreditará contra el I.V.A. que se cobre a los clientes.

Anticipo a Proveedores. Refleja los anticipos efectuados a diversos proveedores de bienes y servicios en los cuales no se ha expedido el comprobante fiscal a nombre de Promotora de la Industria Chihuahuense.

Anticipo a Proveedores por Bienes Intangibles. Se integra por seguros de edificios, de vehículos y vida pagados por anticipado así como el pago de cuotas y suscripciones.

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes

Corresponde a la provisión estimada para cuentas incobrables.

Otros Activos Circulantes

Se integra por la siguiente cuenta:

Valores en Garantía. Corresponde a los depósitos en garantía efectuados a la Comisión Federal de Electricidad que solicita para la celebración de contratos de suministro de energía.

Las cuentas por cobrar a largo plazo se integran por:

Documentos por Cobrar a Largo Plazo. Comprende principalmente las cuentas por cobrar por la venta de terrenos a plazo, cheque devuelto de Delicias Agroindustrial por el mismo concepto y pago a Ecogas para la conexión de gas natural en el Parque Sur a reembolsarse una vez que se conecten dos usuarios a su red.

Documentos por cobrar a largo plazo	\$2,220,661
-------------------------------------	-------------

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica.

Inversiones Financieras

Contiene el registro de las inversiones en acciones con la siguiente integración a valor histórico:

Casino de Chihuahua, A.C.	\$8,830
Parque Industrial Delicias, S.A. de C.V.	\$197,443
Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.	\$1,750,000
Total	\$1,956,273

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Terrenos Saldo \$712,401,400, no aplica depreciación.

Edificios no habitacionales Saldo \$46,109,107 Dep. Ejerc. \$1,521,420 Dep. Acum. \$18,824,345 Tasa Dep. 3%

Otros bienes inmuebles Saldo \$7,433,827 Dep. Ejerc. \$371,895 Dep. Acum. \$1,333,320 Tasa Dep. 5%

Mobiliario y equipo de administración Saldo \$2,052,284 Dep. Ejerc. \$102,423 Dep. Acum. \$1,814,595 Tasa Dep. 10% y 33.33%

Equipo de transporte Saldo \$3,099,664 Dep. Ejerc. \$179,502 Dep. Acum \$2,505,761 Tasa Dep. 20%

Maquinaria y equipo Saldo \$10,146,722 Dep. Ejerc. \$822,620 Dep. Acum. \$4,627,175 Tasa Dep.10%

El método de depreciación es por línea recta. El rubro de Mobiliario y Equipo de Administración se deprecia al 10% lo correspondiente a muebles de oficina y al 33.33% lo correspondiente a equipo de cómputo y electrónico.

Los activos intangibles corresponden a la adquisición de derechos de agua por \$4,880,000 pesos.

No se cuenta con Activos Diferidos.

Estimaciones y Deterioros

Corresponde a la depreciación acumulada de bienes muebles e inmuebles, la cual se detalla en la nota anterior.

Otros Activos

En el activo circulante se tiene registrada la estimación para cuentas incobrables por \$11,035 pesos, para el caso de que existan usuarios de los parques industriales que no liquiden sus adeudos.

PASIVO

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo. El saldo de esta cuenta representa las provisiones mensuales de aguinaldo y prima vacacional devengados de los trabajadores del Organismo, la cual tiene antigüedad menor a 365 días con factibilidad de pago. Al cierre del ejercicio la cuenta se encontraba en ceros.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo. Corresponde a la provisión de derechos por pagar a la Comisión Nacional del Agua del cuarto trimestre de 2015. El cálculo ha sido originado por el cambio de uso de agua de industrial a doméstico en el Complejo Industrial

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Chihuahua. En caso de que se haga exigible el pago de derechos con uso industrial, se tendría que pagar la cantidad de \$295,364,067 (Doscientos noventa y cinco millones trescientos sesenta y cuatro mil sesenta y siete pesos 00 /100 M.N.), cantidad que incluye actualización y recargos al cuarto trimestre de 2015. El pasivo registrado tiene una antigüedad igual o menor a 90 días con factibilidad de pago en derechos de uso doméstico.

Retenciones y Contribuciones por Pagar. Comprende el saldo por pagar al cierre del mes de ISR retenido a los trabajadores por el pago de nómina, ISR retenido en los pagos de honorarios profesionales, cuotas por pagar a Pensiones Civiles del Estado, Impuesto sobre Nómina y como principal el I.V.A. efectivamente cobrado a los usuarios de los parques industriales por el suministro de servicios, y el I.V.A. facturado a los usuarios que está pendiente de cobrarse para enterar a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. La antigüedad de la cuenta es menor a 90 días, con factibilidad de pago.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. Se integra por la retención de préstamos de Pensiones Civiles a los trabajadores por nómina, el ISR anual a cargo del Organismo y como principal el pago del enganche de la venta de la planta metalúrgica Luis Escudero Chávez. La antigüedad de la cuenta es menor a 90 días, con factibilidad de pago.

Documentos por Pagar a Corto Plazo. En octubre de 2011 se registró la corrección a la póliza de ingresos no. 66 de septiembre de 2004, derivado de una demanda por la venta de un terreno en el Complejo Industrial Chihuahua, para reflejar un saldo por pagar a la empresa AXI, S.A. de C.V., la cual efectuó un pago indebido de \$613,000 pesos a Promotora de la Industria Chihuahuense. La antigüedad de la cuenta es mayor de 365 días, la factibilidad de pago depende actualmente de una demanda en proceso.

Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo. Se integra por los pagos en exceso de clientes que se aplicarán contra las facturas siguientes por los servicios de agua, mantenimiento y vigilancia en los parques industriales. La antigüedad de la cuenta es menor a 90 días, con factibilidad de pago

Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo. La cuenta se quedó en ceros al cierre del año, derivado de la compensación de adeudos con la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado.

No se cuenta con fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía, ni otras cuentas de pasivos.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

INGRESOS DE GESTIÓN

Este organismo no cuenta con ingresos por impuestos, contribuciones de mejora, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones, aportaciones, transferencias, subsidios, ayudas ni asignaciones. Los ingresos son propios y se integran como sigue:

Ingresos por Servicios. Corresponde a la facturación mensual de los servicios de agua, vigilancia, mantenimiento y otros menores a los usuarios de los parques industriales de Chihuahua, Juárez, Cuauhtémoc, y Casas Grandes, dentro de los cuales el agua representa el principal ingreso. Ingresos por Venta de Terrenos. Al cierre del periodo se tuvieron las siguientes ventas de terrenos para proyectos industriales:

Emerging América Inmobiliaria, S.A. de C.V.

Tubán S.A. de C.V.

Rastro Regional TIF H. Parral

BRP México, S.A. de C.V.

CFE

Servicios de Tecnología en Alimentos y Nutrición, S.R.L.

Canplast México, S.A. de C.V.

Multimaderas Finas del Norte, S.A. de C.V.

Por un total de \$7,217,924.

Otros Ingresos. Se registraron dentro de este rubro los rendimientos por inversiones, la facturación de jales de la Planta Luis Escudero Chávez y la renta de la nave industrial a Buenaventura Autopartes en Lázaro Cárdenas.

Ingresos por Subsidios. Se registró un subsidio federal para el desarrollo de un parque de innovación, así como la cancelación de la deuda con el Gobierno del Estado por la compensación derivada de los terrenos donados y/o vendidos a precios simbólicos a terceros, los cuales fueron solicitados por el Gobierno del Estado.

GASTOS Y PÉRDIDAS

Gastos de Administración Central. Comprende los gastos administrativos y de operación de los diferentes departamentos del organismo.

Se presentó una variación positiva global neta de \$1,021,432 pesos. Las principales cuentas que tuvieron variaciones positivas fueron Aportaciones a Pensiones, Aportaciones al Ichisal, Aportaciones a Fondos de Vivienda, Energía Eléctrica, e Impuesto sobre Nóminas por la exención para el ejercicio 2015 a los organismos de

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Gobierno. Las principales insuficiencias se presentaron en Servicios de Vigilancia por el pago del servicio en las instalaciones del Exhipódromo de Cd. Juárez, así como en Viáticos, Congresos y Convenciones y Reuniones Oficiales, y principalmente en Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos por el pago del estudio para el desarrollo de un parque de innovación. Al cierre del ejercicio se realizaron traspasos (ampliación-reducción) para dar suficiencia a las cuentas negativas.

Costo de Servicios en Parques. Corresponde al costo dentro de los parques industriales del Organismo en los cuales se realiza facturación por servicios prestados a los usuarios.

Se registraron variaciones positivas globales contra presupuesto por un total de \$23,181,329 pesos, originadas principalmente por los derechos de agua que a partir del primer trimestre de 2009 se comenzaron a pagar con la tarifa de uso doméstico. Las principales insuficiencias se presentaron en Servicio de Vigilancia y en Mantenimiento de Inmuebles del Complejo Industrial Chihuahua, en Mantenimiento de Inmuebles del Parque Industrial Chihuahua Sur, así como en Reparación y Mantenimiento de Maquinaria en Cuauhtémoc. Para el ejercicio 2015 se presupuestaron ingresos y costos de servicios de vigilancia en el Parque Industrial Chihuahua Sur, sin embargo no se realizaron erogaciones por este servicio y sólo se refleja el costo de la energía eléctrica y del contrato de mantenimiento. Al cierre del ejercicio se realizaron traspasos (ampliación-reducción) para dar suficiencia a las cuentas negativas.

Costo de Venta de Terrenos. Refleja el costo específico de cada lote que se vende, el cual se registra dentro de la cuenta de Costo de Terrenos.

En el caso de registrarse ventas de terrenos por debajo del costo, se afecta la cuenta de Costo de Venta de Terrenos hasta por el importe de la venta y el resto se refleja dentro del Costo de Subsidios.

Costo de Subsidios. Se integra por la diferencia entre el precio de venta y el costo registrado en terrenos dentro del activo.

Otros Gastos y Pérdidas. Se integra por las pérdidas por tipos de cambio y depreciaciones, así como gastos no deducibles.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Durante el ejercicio no se presentaron variaciones en el Patrimonio Contribuido.

Modificaciones al Patrimonio Generado

En el ejercicio se ha tenido una modificación positiva de \$113,341,335 pesos en el patrimonio generado, con los ingresos propios y gastos que se desglosan a continuación:

Ingresos

Servicio en parques	\$63,489,423
---------------------	--------------

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Venta de terrenos	\$7,217,924
Otros	\$10,543,776
Ingresos por subsidios	\$154,731,731
Total Ingresos	\$235,982,854
Gastos y Pérdidas	
Gastos de Adm. Central	\$33,626,665
Costo servicio en parques	\$17,424,082
Costo venta terrenos y subsidios	\$54,666,091
Otros gastos y pérdidas	\$13,926,820
Depreciaciones	\$2,997,861
Total Gastos y Pérdidas	\$122,641,519
Modificación al Patrimonio	\$113,341,335

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Efectivo en cajas chicas	\$11,000	\$11,000
Efectivo en bancos	\$1,475,492	\$1,979,867
Inversiones temporales	\$63,853,475	\$64,103,456

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Total efectivo y equivalentes \$65,339,967 \$66,094,323

En el periodo se realizaron las siguientes adquisiciones de bienes muebles y mejoras a bienes inmuebles con recursos propios:

Concepto	Importe
Parque Industrial Chihuahua Sur	\$2,071,959
Vialidades	\$1,416,668
Alumbrado	\$655,291
Parque Industrial Cuauhtémoc	\$3,998,395
Rehabilitación de carpeta asfáltica	\$3,998,395
Reserva Delicias	\$1,326,072
Vialidad de concreto	\$1,326,072
Parque Industrial Aeropuerto	\$480,900
Pozo	\$480,900
Complejo Industrial Chihuahua	\$6,252,144
Rehabilitación de carpeta asfáltica	\$3,724,202
Línea de agua	\$669,826
Dren pluvial revestimiento	\$744,083
Maquinaria grúa	\$450,000
Equipo de transporte	\$493,716
Equipo de cómputo	\$170,317
Total Infraestructura y bienes muebles	\$14,129,471

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios.

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$127,009,769	\$22,779,330
Movimientos de partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación	\$2,997,861	\$3,103,681
Incrementos en las provisiones		
Costo de venta de terrenos	\$5,408,683	\$5,118,968
Incremento en cuentas por cobrar	\$1,412,096	\$9,862,118
Pérdidas por tipo de cambio	\$4,663	\$28,905
Otras pérdidas	\$5,257,227	\$5,810,330
Flujo Neto de Actividades de Operación	\$111,929,239	\$(1,144,672)

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	\$70,707,346
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$165,275,508
Otros ingresos y beneficios varios	\$10,543,776
Participaciones, subsidios y otras ayudas	\$154,731,731

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	-
Productos de capital	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
4. Ingresos Contables	\$235,982,854
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
1. Total de Egresos (Presupuestarios)	\$51,050,747
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0
Otros egresos presupuestarios no contables	
3. Más gastos contables no presupuestarios	\$71,590,772
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$2,997,861
Donativos	\$8,664,930
Subsidios y subvenciones	\$49,257,408
Otros gastos	\$10,670,573
4. Total del Gasto Contable	\$122,641,519

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Cuentas de orden, contables y presupuestarias:

-Contables: (No existen)

-Presupuestarias:

Cuentas De Orden Presupuestal de los Ingresos

Ley de Ingresos Estimada	\$56,066,017
Ley de Ingresos Por Ejecutar	\$3,478,683
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$172,851,744
Ley de Ingresos Devengada	\$225,439,078
Ley de Ingresos Recaudada	\$225,439,078

Cuentas de Orden Presupuestal de los Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$75,253,508
Presupuesto de Egresos Por Ejercer	\$24,202,761
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$51,050,747
Presupuesto de Egresos Devengado	\$51,050,747
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$51,006,747
Presupuesto de Egresos Pagado	\$51,050,747

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Las actividades y funciones de Promotora de la Industria Chihuahuense son ejecutadas con recursos propios que se generan por el suministro de servicios de agua, mantenimiento y vigilancia en los parques industriales administrados por el organismo en el Estado de Chihuahua.

El presupuesto de egresos es presentado para la aprobación de la Secretaría de Hacienda del Estado, quien a su vez lo presenta al Congreso del Estado. De igual forma se presenta al Comité Técnico de Promotora de la Industria Chihuahuense, máximo órgano de administración, el presupuesto anual de ingresos y egresos.

En los dos últimos ejercicios se ha aplicado el plan de austeridad emitido por la Secretaría de Hacienda del Estado.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación

12 de septiembre de 1980

b) Principales cambios en su estructura

El organismo ha operado durante los últimos diez años con las siguientes áreas:

1) Coordinación General

2) Departamento de Ingeniería, Operación y Mantenimiento

3) Departamento de Atención a Usuarios

4) Unidad de Administración

5) Unidad Jurídica

4. Organización y Objeto Social

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

a) Objeto social

I.- Instrumentar y ejecutar los planes y programas de desarrollo y fomento industrial del Gobierno del Estado en coordinación con los Gobiernos Federal y Municipales, así como con el Sector Privado.

II.- Fomentar y apoyar el desarrollo de la pequeña, mediana y gran industria en el Estado, tanto nacional como extranjera, induciendo el desenvolvimiento equilibrado de sus diversas regiones, a la integración entre productores primarios e industriales y el incremento de la actividad exportadora.

III.- Crear zonas y complejos industriales en el Estado, realizando las obras de infraestructura necesarias; así como estimular y fomentar los servicios requeridos por las industrias tales como vivienda, comercio y servicios públicos en general, y promover la participación de empresarios para el establecimiento de dichas zonas y complejos industriales.

b) Principal actividad

Administración de parques industriales propiedad del organismo, así como urbanización de reservas territoriales para la instalación de industriales.

c) Ejercicio fiscal

Comprende del 1 de enero al 31 de diciembre.

d) Régimen jurídico

Promotora de la Industria Chihuahuense es un organismo descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua, con personalidad y patrimonio propios.

e) Consideraciones fiscales

El organismo no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta, sin embargo debe pagar este impuesto sobre los gastos que no reúnan los requisitos fiscales de deducibilidad, además de las retenciones del impuesto que realice a sus trabajadores.

Está obligado al pago del Impuesto al Valor Agregado sobre los actos gravados con este impuesto, como es el caso de los ingresos por servicios en los parques industriales. A su vez acredita el impuesto pagado a sus proveedores que se encuentre plenamente identificado con los actos o actividades gravadas para efectos de dicho impuesto.

El organismo es contribuyente del Impuesto sobre Nóminas estatal, sin embargo en los últimos años, se ha aplicado el estímulo para organismos del Gobierno por lo que no han resultado cantidades a pagar.

f) Estructura organizacional básica

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

La administración del organismo está a cargo de un Comité Técnico que se integra por:

- I. El Secretario de Economía, quién funge como Presidente.
- II. El Secretario General de Gobierno.
- III. El Secretario de Hacienda.
- IV. El Secretario de Comunicaciones y Obras Públicas.
- V. El Secretario de Desarrollo Urbano y Ecología.
- VI. El Secretario de la Contraloría, quien participa con voz pero sin voto.

Para el desarrollo de las funciones se designa a un Coordinador General, quien tiene a su cargo los siguientes departamentos:

- 1) Departamento de Ingeniería, Operación y Mantenimiento
- 2) Departamento de Atención a Usuarios
- 3) Unidad de Administración
- 4) Unidad Jurídica
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) Se ha utilizado la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.
- c) Postulados básicos:

1. Sustancia económica
2. Entes públicos

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

3. Existencia permanente

4. Revelación suficiente

5. Importancia relativa

6. Registro e integración presupuestaria

7. Consolidación de la información financiera

8. Devengo contable

9. Valuación

10. Dualidad Económica

11. Consistencia

d) Normatividad supletoria.

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Chihuahua.

Código Administrativo 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.

Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua,

Código Civil del Estado de Chihuahua

Ley de Presupuestos de Egresos, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Chihuahua.

Decretos 948-80-32-P.E. 339-87-P.O, 187-90V P.E., 184/99-II-P.O. Y Acuerdo núm. 28 Estatuto Orgánico de Promotora de la Industria Chihuahuense.

Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua.

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Ley Federal del Trabajo

Código Fiscal de la Federación

Código Fiscal del Estado de Chihuahua

Ley del Impuesto sobre la Renta

Ley del Impuesto al Valor Agregado

e) Para las entidades que por primera vez están implementando el devengado. No Aplica.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización. A partir del año 2005, este organismo dejó de reconocer los efectos de la inflación en los estados financieros por no considerarse relevantes ante los bajos índices inflacionarios registrados. La valuación de los terrenos se efectuó mediante la elaboración de avalúos.

b) No se realizan operaciones en el extranjero.

c) No se cuenta con inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

d) No se tienen inventarios para utilizar un método de valuación.

e) Beneficios a empleados: No se realiza cálculo de reserva actuarial.

f) Provisiones: Se realizan provisiones mensuales para el pago de gratificación anual y prima vacacional de trabajadores, de igual forma se registran provisiones mensuales para el pago de derechos de agua.

g) Reservas: No se tienen reservas creadas.

h) Cambios en políticas contables. A partir del ejercicio 2011 se implementó la estructura del plan de cuentas emitido por el CONAC, en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. En el ejercicio 2012 se comenzó a utilizar el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG) el cual ha sido desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC).

i) Reclasificaciones: No se han registrado reclasificaciones relevantes en el presente ejercicio.

j) Depuración y cancelación de saldos: En sesión del Comité Técnico del 2 de diciembre de 2015 se autorizó la depuración contable de adeudos de clientes por un

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

total de \$64,148 pesos, condicionado a que los adeudos se cobren al momento en que se pretenda vender el inmueble o instalarse un nuevo proyecto de inversión, en los casos que sea aplicable.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) Activos en moneda extranjera. No se tienen.
- b) Pasivos en moneda extranjera. No se tienen.
- c) Posición en moneda extranjera. Se tiene una cuenta bancaria de cheques en Banorte y otra en BBVA Bancomer.
- d) Tipo de cambio. Al cierre del periodo se valoraron al tipo de cambio de \$17.3398 pesos por dólar.
- e) Equivalente en moneda nacional. Ambas cuentas representan un total de \$150,538 pesos.

8. Reporte Analítico del Activo

- a) Los porcentajes de depreciación de los activos son los siguientes:

Edificios no habitacionales: 3%

Otros bienes inmuebles: 5%

Mobiliario y equipo: 10%

Equipo de cómputo: 33.33%

Equipo de transporte: 20%

Maquinaria y equipo: 10%

- b) En el año 2012 se realizó el ajuste del cambio de porcentaje de depreciación de activos fijos para quedar como se mencionó en el inciso anterior.
- c) No se realizó capitalización de gastos en el ejercicio.
- d) No se cuenta con inversiones en moneda extranjera por lo que no existen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés.
- e) No se cuenta con valor activado en el ejercicio de bienes construidos.

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

f) No se tienen circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

g) No se realizó en el ejercicio desmantelamiento de activo in implicaciones contables.

h) Se cuenta con resguardo de los bienes muebles y se llevan bitácoras del mantenimiento del equipo de transporte.

Principales variaciones en el activo:

a) Inversiones en valores. No tuvo variación significativa.

b) Patrimonio de organismos descentralizados. La variación corresponde al registro de depreciación de activos fijos y venta de terrenos, lo cual disminuyó el valor del activo no circulante.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. Sin variación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se cuenta con fideicomisos, mandatos ni análogos.

10. Reporte de la Recaudación

Ingresos por servicios

Concepto	Presupuesto	Ejercido	Variación.
Agua	\$42,738,006	\$52,422,542	\$(9,684,536)
Mantenimiento	\$6,177,066	\$6,387,518	\$(210,452)
Vigilancia	\$2,718,642	\$1,727,225	\$991,417
Varios	\$0	\$2,952,137	\$(2,952,137)
Total	\$51,633,714	\$63,489,423	\$(11,855,709)

Ingresos por ventas de terrenos

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Fecha	Cliente	Importe
1 abr 2015	Emerging América Inmobiliaria, S.A. de C.V.	\$99,878
7 abr 2015	Tubán S.A. de C.V.	\$3,289,666
29 may 2015	Rastro Regional TIF H. Parral	\$130,000
15 sep 2015	BRP México, S.A. de C.V.	\$17.50
14 oct 2015	CFE	\$952,942
1 dic 2015	Servicios de Tecnología en Alimentos y Nutrición, S.R.L.	\$431,898
8 dic 2015	Canplast México, S.A. de C.V.	\$2,265,522
10 dic 2015	Multimaderas Finas del Norte, S.A. de C.V.	\$48,000
Total		\$7,217,924

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) Indicadores:

Concepto	Importe
Deuda	\$12,169,550
Recaudación	\$70,707,346
Porcentaje	17%

b) Integración de la deuda:

Deuda	Saldo	Intereses pagados	Tasa	Vencimiento
Axi, S.A. de C.V.	\$613,000	-	-	Indefinido
Retenciones y contribuciones por pagar	\$3,903,212	-	-	Mensual

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
 COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
 JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Servicios personales por pagar a corto plazo	-	-	-	dic-15
Sergio Medina Ibarra	\$7,115,581	-	-	Mensual
Otros menores	\$537,758	-	-	Mensual
Total	\$12,169,550			

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

13. Proceso de Mejora

a) Se inició el proceso de revisión al control interno por parte de la Secretaría de la Contraloría.

b) Medidas de desempeño financiero. No Aplica.

14. Información por Segmentos

La información contable respecto a los ingresos y egresos se procesa en forma separada considerando las siguientes unidades:

01- Administración Central

02- Complejo Industrial Chihuahua

03- Parque Industrial Aeropuerto

04- Parque Industrial Cuauhtémoc

05- Parque Industrial Parral

06- Parque Industrial Paquimé

07- Parque Industrial Chihuahua Sur

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: PROMOTORA DE LA INDUSTRIA CHIHUAHUENSE

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

No existen eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas.

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

LIC. SERGIO JURADO MEDINA
COORDINADOR GENERAL

C.P. BACILIO JAVIER MARRUFO PEREZ
JEFE UNIDAD ADMINISTRACION