

No. Oficio: **SC / DAG / 559- 2016**

Asunto: **Se remite contrato de
Prestación de Servicios**

Chihuahua, Chih., a 29 de Abril del 2016

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

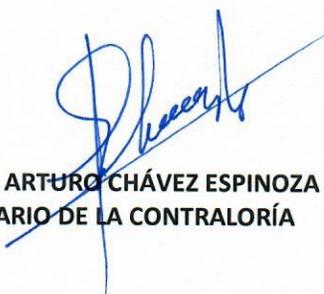
Para guarda y custodia remito a Usted un ejemplar original de los contratos de prestación de servicios profesionales celebrado entre:

- FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA CENTRO DE PATRIMONIO CULTURAL con la Persona Física, C.P. AMBROSIO ISIDORO ARAIZA SOTELO.

Lo anterior, para su seguimiento correspondiente.

Sin más por el momento, quedo de Usted.

ATENTAMENTE
"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN"



C.P. RAÚL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA



MLA/TAMI/AKGO

"2016, Año de Elisa Griensen Zambrano"

Edificio Lic. Oscar Flores Sánchez
Calle Victoria No. 310
Colonia Centro, C.P. 31000
Chihuahua, Chih.
Tels. (614)429-3300 Ext. 20303
www.chihuahua.gob.mx





Chihuahua
Gobierno del Estado

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES No. 019/2016, QUE CELEBRAN POR UNA PARTE, EL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA REPRESENTADO EN ESTE ACTO POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA POR CONDUCTO DEL DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN EL LIC. GERARDO VILLEGAS MADRILES Y LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA POR CONDUCTO DE SU TITULAR EL C.P. RAÚL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA, A QUIENES EN LO SUCESIVO SE LES DENOMINARÁ "EL GOBIERNO", Y POR LA OTRA PARTE LA PERSONA FÍSICA DENOMINADA AMBROSIO ISIDORO ARAIZA SOTELO, A QUIEN EN LO SUBSECUENTE SE LE DENOMINARÁ "EL PROVEEDOR", CON LA PARTICIPACIÓN DEL FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA, CENTRO PATRIMONIO CULTURAL, REPRESENTADA EN ESTE ACTO POR EL LIC. SALVADOR MIRANDA DUARTE, EN SU CARÁCTER DE SECRETARIO EJECUTIVO, A QUIEN EN LO SUBSECUENTE SE LE DENOMINARÁ "LA ENTIDAD", Y ACTUANDO DE MANERA CONJUNTA SE LES DENOMINARÁ COMO "LAS PARTES" SUJETÁNDOSE AL TENOR DE LAS SIGUIENTES:

DECLARACIONES:

DECLARA "EL GOBIERNO":

I.- Que la Secretaría de Hacienda y la Secretaría de la Contraloría, son dependencias del Poder Ejecutivo del Estado, de conformidad con lo establecido por los artículos 2 fracción I y 24 fracciones II y XIII, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua.

II.- Que a la Secretaría de Hacienda le corresponde ejercer las atribuciones que le confieren las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables, en relación con los recursos humanos, adquisición y arrendamiento de bienes y contratación de servicios, además de cuidar su cumplimiento; de igual forma, vigilar que las Dependencias y Entidades Paraestatales las ejerzan conforme a las disposiciones legales aplicables; además de intervenir, en los términos de las leyes de la materia, en la celebración de contratos de compraventa, comodato, donaciones y demás relativos al patrimonio mobiliario e inmobiliario del Gobierno del Estado, excepto las reservas territoriales, así como en los convenios y contratos de prestación de servicios y de arrendamiento de bienes muebles e inmuebles y, en general, intervenir en cualquier acto, convenio o contrato en que se obligue económicamente al Estado, en términos de lo dispuesto por las fracciones XXVII y XXXI del artículo 26 de la citada ley, así como las correlativas fracciones XXVII y XXXI del artículo 8 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda.

III.- Que el LIC. GERARDO VILLEGAS MADRILES, acredita su personalidad de Director General de Administración de la Secretaría de Hacienda, con nombramiento expedido a su favor el día 30 de octubre de 2013, por el C. Lic. César Horacio Duarte Jáquez, Gobernador Constitucional del Estado de Chihuahua, quedando debidamente inscrito en el Registro de Nombramientos de Servidores Públicos de la Secretaría de Hacienda, Inscripción 88, Folio 88 Libro Cuatro, así como el Acta de Toma de Protesta.

Que el Director General de Administración, está facultado para suscribir el presente instrumento, de acuerdo a lo dispuesto por el artículo 47 fracciones I y VII del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda.

IV.- Que la Secretaría de la Contraloría cuenta entre otras facultades, con la de seleccionar con la opinión de la Secretaría de Hacienda, los despachos externos de auditores, que puedan ser contratados para llevar a cabo



Chihuahua
Gobierno del Estado

auditorías a las entidades de la Administración Pública Estatal, en los términos de lo dispuesto por las fracciones I, VIII y IX del artículo 34 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua, fracciones VIII y IX del artículo 8 y fracción X del artículo 10 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua. Así mismo, de conformidad con lo señalado en el artículo 43 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua, la supervisión del sistema de control de las entidades paraestatales está a cargo de esta Secretaría, en los términos que dispone la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua y demás disposiciones aplicables y conforme al artículo 68 de este último ordenamiento, esta dependencia tiene la facultad de realizar visitas y auditorías a las entidades paraestatales, cualquiera que sea su naturaleza, a fin de supervisar el adecuado funcionamiento de los sistemas de control así como el cumplimiento de las responsabilidades a cargo de sus órganos de gobierno y del coordinador general y, en su caso, promover lo necesario para corregir las deficiencias u omisiones en que hubieran incurrido.

V.- Que el C.P. RAÚL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA, acredita su personalidad con el nombramiento expedido a su favor el día 06 de Abril del año 2015, por el LIC. CÉSAR HORACIO DUARTE JÁQUEZ, Gobernador Constitucional del Estado de Chihuahua, así como el acta de toma de protesta, quedando debidamente inscrito en el Registro de Nombramientos de Servidores Públicos de la Secretaría de Hacienda, bajo la Inscripción 149, Folio 149, Libro Cuatro, e interviene en el presente instrumento conforme a lo señalado por el artículo 10 fracción X del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua.

VI.- Que se señala como domicilio legal el ubicado en el segundo piso del Edificio "Lic. Oscar Flores Sánchez", ubicado en la calle Victoria, No.310, Colonia Centro de esta Ciudad, C.P. 31000.

DECLARA "LA ENTIDAD":

I.- Que es un Fideicomiso Público Descentralizado de la Administración Paraestatal del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua, de conformidad con el artículo 94 de la Constitución Política del Estado de Chihuahua; con personalidad jurídica, competencia y patrimonio propio, según lo establecen los artículos 3 fracción IV, 37 y 41 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado en vigor.

II.- Que fue creado mediante el contrato de Fideicomiso celebrado entre Nacional Financiera S.N.C. y el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Chihuahua, el Gobierno Municipal de Chihuahua, Chihuahua y Promotora de la Cultura Mexicana, A.C., el día primero de mayo de dos mil cuatro y sus respectivas modificaciones.

III.- Que las facultades con que comparece el LIC. SALVADOR MIRANDA DUARTE, Secretario Ejecutivo, son las que le fueron otorgadas por el Delegado Fiduciario General y Apoderado de Nacional Financiera, S.N.C., Lic. Juan Manuel Altamirano León, mediante Poder Limitado número 107,033 del Libro 1,678 otorgado en la Ciudad de México, Distrito Federal, ante la fe del Notario Público 9, con generales y aún las especiales que requieran cláusula especial conforme a la Ley.

IV.- Que el Sub-Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Fideicomiso Casa Chihuahua, Centro Patrimonio Cultural, con fecha 29 de Febrero de 2016, emitió el Dictamen de autorización para la Adjudicación Directa para que "LA ENTIDAD" previa opinión, selección y conocimiento de la Secretaría de la Contraloría y la



Chihuahua
Gobierno del Estado

Secretaría de Hacienda, procediera a contratar los servicios profesionales consistentes en la realización de una auditoría externa, por el ejercicio fiscal 2016. Por lo que con fundamento en el artículo 102 apartado A) fracción XI de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua, se dictaminó en favor del **"AMBROSIO ISIDORO ARAIZA SOTELO"**, por contar con la solvencia moral, capacidad atribuida y reconocimiento profesional, además de contar con los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez que aseguren las mejores condiciones para **"LA ENTIDAD"** tal y como se acredita con el acta de esa misma fecha suscrita por el Comité.

V.- Que dispone de los recursos necesarios para llevar a cabo el presente procedimiento, mismos que se encuentran depositados en la cuenta número 1 4611 1100000 50500000000001 242 1400300 C0105 E30201 18 110116, según consta en el oficio No. DO-0441/16 de fecha 12 de febrero del 2016, emitido por la Dirección General de Egresos de la Secretaría de Hacienda.

VI.- Que se señala como domicilio legal para oír y recibir todo tipo de notificaciones y documentos, el ubicado en calle Libertad, numero 901, Colonia Centro en Chihuahua, Chih. C.P.31000.

DECLARA "EL PROVEEDOR":

I.- Que es una persona física, de nacionalidad mexicana, mayor de edad, con capacidad legal para contratar y obligarse jurídicamente, lo cual acredita con el acta de nacimiento No. 0169417 expedida por la Dirección del Registro Civil del Estado de Coahuila de Zaragoza inscrita en la oficialía 01, libro No. 1, tomo No. 1 con fecha de nacimiento el día 04 de Abril de 1942, identificándose en este acto con credencial de elector expedida por el Instituto Federal Electoral con número de folio 0000055476455, misma que será devuelta a **"EL PROVEEDOR"** en el presente acto.

II.- Que su Registro Federal de Contribuyentes es AASA 420404 Q48 y señala como domicilio para oír y recibir todo tipo de notificaciones y documentos relacionados con el cumplimiento y ejecución objeto del presente contrato, incluyendo las de carácter legal y fiscal, el ubicado en la Calle 2a.Sur número 908, Colonia Centro, C.P. 33000 de la ciudad de Delicias, Chihuahua y cuenta con actividades empresariales dedicada a servicios de contabilidad y auditoría.

III.- Que está conforme en prestar los servicios a **"EL GOBIERNO"** en los términos y condiciones que se señalan más adelante y que cuenta con los recursos humanos, materiales, financieros y técnicos necesarios para hacerse cargo de la auditoría y demás actividades propias del ejercicio profesional de la Contaduría Pública.

DECLARACIÓN CONJUNTA:

I.- **"LAS PARTES"** se reconocen recíprocamente la personalidad y capacidad jurídica con la que comparecen y se obligan en la celebración del presente contrato, lo que hacen al tenor de las siguientes: -----



Chihuahua
Gobierno del Estado

CLÁUSULAS:

PRIMERA.- (OBJETO DEL CONTRATO) Bajo los términos y condiciones de este contrato **"EL PROVEEDOR"**, se obliga con **"EL GOBIERNO"** a prestar eficazmente sus servicios profesionales, consistentes en la práctica de una auditoría a los estados financieros del ejercicio presupuestal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016, 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 **"LA ENTIDAD"**.

La revisión se realizará de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría, así como a la normatividad aplicable a **"LA ENTIDAD"** y en consecuencia incluirá las pruebas sobre documentación y registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoría necesarios para esas circunstancias. Además se complementarán con una investigación que tienda a comprobar el adecuado cumplimiento de las obligaciones fiscales a cargo de **"LA ENTIDAD"**.

Para tal efecto **"LA ENTIDAD"**, propiciará una amplia colaboración de su personal; de igual forma facilitará a **"EL PROVEEDOR"**, un lugar adecuado, así como el mobiliario y equipo de oficina apropiado para llevar a cabo los trabajos correspondientes.

SEGUNDA.- El monto total por el periodo convenido para la presente operación, es la cantidad de **\$46,617.00 (CUARENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS DIECISIETE PESOS 00/100 M.N.)**, más el Impuesto al Valor Agregado, mismo que permanecerá fijo durante la vigencia del presente contrato.

TERCERA.- "LA ENTIDAD" se obliga a pagar a **"EL PROVEEDOR"** la cantidad descrita en la cláusula que antecede, mediante 5 pagos, previa presentación de las facturas correspondientes, los que deberán reunir todos los requisitos legales exigibles a que se refiere el artículo 29-A del Código Fiscal de la Federación y demás disposiciones aplicables; dicho pago se realizará conforme a la descripción siguiente:

"LAS PARTES" convienen en que el pago por el servicio objeto del presente instrumento establecido, se realizará previa autorización por escrito, mediante oficio, de la Secretaría de la Contraloría, de la siguiente manera:

20% previa entrega del Informe Ejecutivo del Examen y Evaluación de Control Interno, Portada Anexo 1, integrado por la totalidad de la información que se enlista en el mismo y el Informe Ejecutivo del **Primer Trimestre**, Portada Anexo 2, integrado por la totalidad de la información que se enlista en el mismo.

20% previa entrega del Informe Ejecutivo del **Segundo Trimestre**, Portada Anexo 2, integrado por la totalidad de la información que se enlista en el mismo.

20% previa entrega del Informe Ejecutivo del **Tercer Trimestre**, Portada Anexo 2, integrado por la totalidad de la información que se enlista en el mismo.

20% previa entrega del Informe Ejecutivo del **Cuarto Trimestre**, Portada Anexo 2, integrado por la



Chihuahua
Gobierno del Estado



totalidad de la información que se enlista en el mismo.

20% previa entrega del **Dictamen Financiero-Presupuestal**, Portada Anexo 4, integrado por la totalidad de la información que se enlista en el mismo.

CUARTA.- La vigencia del presente contrato, será a partir de la firma del presente instrumento y hasta la fecha de entrega del último Informe Ejecutivo de conformidad con lo estipulado en la cláusula sexta, fecha en que se dará por terminado, sin necesidad de ningún aviso y sin responsabilidad para **"EL GOBIERNO"**.

QUINTA.- Ninguna de **"LAS PARTES"** será responsable de cualquier retraso o incumplimiento de este contrato que resulte directa o indirectamente por caso fortuito o fuerza mayor.

SEXTA.- "EL PROVEEDOR" se obliga a entregar dentro de las fechas marcadas como plazo máximo a la **"LA ENTIDAD"** y a **"EL GOBIERNO"**, mediante Oficio por escrito y en medio magnético, disco compacto, los Informes que se elaborarán de acuerdo a la Guía de Informes para la Auditoría y sus respectivos anexos, que se entregarán al **"EL PROVEEDOR"** a la firma del presente Contrato y de los cuales se describen a continuación:

1. Informe Ejecutivo del Examen y Evaluación de Control Interno. (**PORTADA ANEXO 1**) integrado por:

- Copia del Acta de Inicio de la Auditoría. (ANEXO 1-1)
- Datos Generales. (ANEXO 1-2)
- Estructura Orgánica autorizada. (ANEXO 1-3)
- Cuestionario de Control Interno. (ANEXO 1-4)
- Programa de Trabajo, marcando las horas estimadas para la revisión de cada rubro, haciendo énfasis en aquellos en los que fueron detectadas debilidades de Control Interno, así como a las observaciones relevantes, si es el caso, determinadas en auditorías a ejercicios anteriores a **"LA ENTIDAD"**. (ANEXO 1-5)

Lo antes mencionado deberá entregarse:

Fecha de entrega: 16 de mayo de 2016.

2. Informes Ejecutivos Trimestrales (**PORTADA ANEXO 2**) integrado por:

- Estado de Trámite de Observaciones del Ejercicio 2016 y de Ejercicios anteriores. (ANEXO 2-1)
- Informe Trimestral de Actividades y Observaciones del Ejercicio 2016. (ANEXO 2-2-1)
- Informe de Seguimiento de observaciones de ejercicios y trimestres anteriores, pre llenados por el **"EL GOBIERNO"** en caso de que haya observaciones pendientes de solventar de las revisiones practicadas en años anteriores a **"LA ENTIDAD"**, de los cuales se proporcionarán al **"EL PROVEEDOR"** al momento de firmar este contrato para su respectivo seguimiento. Asimismo presentar las observaciones que se vayan determinando en el Anexo 2-2-1, para que en ambos casos se establezca de común acuerdo con **"LA ENTIDAD"** fechas compromiso para su solventación, precisando que solamente pueden establecerse hasta dos fechas compromiso para la solventación de observaciones. (ANEXO 2-2-2)
- Informe de Cuentas Bancarias aperturadas en el Trimestre. (ANEXO 2-3).-----



Chihuahua
Gobierno del Estado

- Comparativo del Estado de Posición Financiera. (ANEXO 2-4-1)
- Comparativo del Estado de Actividades y/o de Resultados. (ANEXO 2-4-2)
- Balanza de Comprobación Trimestral. (ANEXO 2-4-3)
- Comparativo de Presupuesto de Ingresos. (ANEXO 2-5-1)
- Comparativo de Presupuesto de Egresos. (ANEXO 2-5-2)
- Informe sobre el cumplimiento de obligaciones Fiscales, Estatales y Municipales del Ejercicio 2016. (ANEXO 2-6)

Lo antes mencionado deberá entregarse de acuerdo a los siguientes plazos:

- **1er Avance Trimestral. Fecha de Entrega: 16 de mayo de 2016.**
- **2do Avance Trimestral. Fecha de Entrega: 15 de agosto de 2016.**
- **3er Avance Trimestral. Fecha de Entrega: 15 de noviembre de 2016.**
- **4to Avance Trimestral. Fecha de Entrega: 15 de febrero de 2017.**

3. Dictamen Financiero-Presupuestal. (**PORTADA ANEXO 3**) integrado por:

- Dictamen de Estados Financieros y Presupuestales del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016. (Anexo 3-1)
- Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016, emitidos y firmados por la Entidad. (Anexo 3-2)
- Estados Presupuestales al 31 de Diciembre de 2016, emitidos y firmados por la Entidad. (Anexo 3-3)
- Informe Anual de Actividades y Horas Reales empleadas en la Auditoría. (Anexo 3-4)
- Copia del Acta Final de Auditoría. (Anexo 3-5)

Lo antes mencionado deberá entregarse:

Fecha de entrega: 28 de febrero de 2017.

4. Papeles de trabajo, cuando "EL GOBIERNO" lo requiera.
5. Celebrar Reuniones de Trabajo con "LA ENTIDAD" y "EL GOBIERNO" cuando se requiera.

SÉPTIMA.- "EL PROVEEDOR" se obliga a entregar a "EL GOBIERNO" y a "LA ENTIDAD", los informes a que se refiere la cláusula sexta de éste contrato debidamente sellados de recibido y firmados por el Titular de "LA ENTIDAD".

Para lo cual previamente "EL PROVEEDOR", entregará dichos informes por escrito al Titular de "LA ENTIDAD", para sus respectivas firmas, teniendo éste un plazo máximo de cinco días hábiles para la devolución de los informes debidamente signados a "EL PROVEEDOR".

En caso de que los informes se presenten con inobservancia de alguno o algunos de los requisitos señalados por "EL GOBIERNO" para el llenado de los mismos, le serán devueltos a "EL PROVEEDOR" a través de la Secretaría de la Contraloría contando con un plazo de diez días hábiles, a partir de la fecha de recepción del comunicado oficial para ser entregados de nuevo a "EL GOBIERNO" y a "LA ENTIDAD" dichos informes ya corregidos.-----



Chihuahua
Gobierno del Estado

OCTAVA.- “EL PROVEEDOR” se obliga a que su personal, cuente con la solvencia moral, capacidad atribuida y reconocimiento profesional que se requiere para llevar a cabo los servicios profesionales contratados, el cual estará bajo su directa y estricta supervisión, para el adecuado cumplimiento de las obligaciones contenidas en el presente instrumento y sus anexos, por lo que el personal deberá contar con los conocimientos mínimos que se enuncian a continuación:

- a) Los métodos y técnicas empleados en auditoría.
- b) En la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- c) En las normas y procedimientos de auditoría.
- d) En derecho administrativo y financiero.
- e) En el funcionamiento, organización y características del sector público.
- f) En la Normatividad que regula la aplicación y administración de los recursos públicos.

NOVENA.- “EL PROVEEDOR” se obliga a presentar a la Secretaría de la Contraloría cuando lo considere necesario, los documentos que acrediten los conocimientos establecidos en la cláusula octava del personal especializado que emplee para la prestación del servicio objeto del presente contrato, y que podrá ser la certificación de las Instituciones de educación o de capacitación, que acrediten su participación y asistencia en diplomados, seminarios, talleres y eventos análogos, así como el título profesional, estudios de postgrado o doctorado, los cuales se mencionarán en el currículum correspondiente.

DÉCIMA.- “EL PROVEEDOR” quedará obligado a designar un responsable de la supervisión de las labores del personal, a fin de que se cumpla con todas y cada una de las especificaciones solicitadas, así como con los tiempos de entrega que se estipulan en la cláusula sexta del presente contrato y comunicará por escrito a la **“LA ENTIDAD”** y a **“EL GOBIERNO”** esta designación al inicio de la auditoría.

DÉCIMA PRIMERA.- Toda información derivada de la ejecución y desarrollo del objeto del presente instrumento, será de carácter confidencial. Por lo tanto, **“EL PROVEEDOR”** se obliga a mantener estricta confidencialidad respecto de esta información, por lo que tomará las medidas necesarias, contractuales o de cualquier otra naturaleza para prevenir a sus empleados, trabajadores, agentes, distribuidores, y en general a todo su personal. En caso de que los empleados de **“EL PROVEEDOR”** divulguen total o parcialmente la información, **“EL PROVEEDOR”** responderá íntegramente por los daños y perjuicios que esto ocasione a la **“LA ENTIDAD”** y/o a **“EL GOBIERNO”**.

DÉCIMA SEGUNDA.- “EL PROVEEDOR” responderá de las relaciones laborales que por su cuenta y riesgo éste contratare con motivo de la realización de los servicios objeto del presente contrato, eximiendo por lo tanto de toda responsabilidad laboral a **“EL GOBIERNO”** y a **“LA ENTIDAD”**.

DÉCIMA TERCERA.- “LAS PARTES” convienen expresamente que las obligaciones derivadas del presente contrato no constituyen relación laboral alguna entre ellas, por lo que **“EL PROVEEDOR”**, será el único responsable de las obligaciones contenidas en las disposiciones legales y demás ordenamientos en materia de trabajo y de seguridad social. **“EL PROVEEDOR”** conviene por lo mismo, en responder de todas las



Chihuahua
Gobierno del Estado

reclamaciones y prestaciones que los trabajadores presenten en su contra o en contra de "EL GOBIERNO" o de la "LA ENTIDAD" en relación con los servicios prestados por aquél.

DÉCIMA CUARTA.- "LA ENTIDAD" brindará todas las facilidades que estén a su alcance a fin de que "EL PROVEEDOR" pueda realizar su trabajo, presentándole la documentación que le solicite mediante el Acta de Solicitud de Documentos y dándole acceso a la información que le requiera.

Los titulares de "LA ENTIDAD", velarán porque los servidores públicos a su cargo, cumplan con ésta obligación y en caso de negativa, "EL PROVEEDOR" informará a la Secretaría de la Contraloría, el nombre del Servidor Público renuente, a proporcionar la información que fue solicitada, y la fecha en que fue requerida, para proceder en los términos de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua.

DÉCIMA QUINTA.- Además de la entrega de los Informes y Dictámenes a que se refiere la cláusula sexta del presente instrumento, "EL GOBIERNO", se reserva la facultad de solicitarle a "EL PROVEEDOR" todo tipo de información, aclaraciones, papeles de trabajo u otra información relativa a la auditoría, así como la celebración de Reuniones de Trabajo en la que participe "LA ENTIDAD" para tratar algún asunto específico; sin que ello implique un costo adicional a los honorarios estipulados.

DÉCIMA SEXTA.- "EL PROVEEDOR" garantiza el cumplimiento de las obligaciones del presente contrato, mediante cheque cruzado en moneda nacional, emitido a favor de "LA ENTIDAD", por un equivalente al 10% del importe total adjudicado, sin incluir el Impuesto al Valor Agregado, el cual deberá entregar a "EL GOBIERNO" a más tardar dentro de los diez días naturales siguientes a la firma de este contrato, misma que deberá permanecer vigente por el periodo del presente instrumento, y al término de las obligaciones, para garantizar el saneamiento para el caso de evicción, los defectos y vicios ocultos de los bienes y/o de la calidad de los servicios, así como los daños y perjuicios, y cualquier otra responsabilidad en que hubiere incurrido.

DÉCIMA SÉPTIMA.- El presente contrato podrá ampliarse respecto a su vigencia y volúmenes de conformidad a lo establecido en el artículo 58 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua, mediante modificaciones dentro de los 6 meses posteriores a su firma, siempre que el monto total de dichas modificaciones no rebase, en conjunto el 30% de los conceptos y volúmenes establecidos originalmente en los mismos, y el contrato se encuentre vigente.

En el supuesto de que el monto originalmente pactado en el presente contrato se modifique, "EL PROVEEDOR" se obliga a modificar la garantía descrita en la cláusula DECIMA SEXTA en el mismo porcentaje en que se efectúen las modificaciones.

DÉCIMA OCTAVA.- "EL GOBIERNO" podrá aplicar a "EL PROVEEDOR" una pena convencional por atraso en el cumplimiento de las fechas pactadas de la prestación del servicio, consistente en una cantidad igual equivalente al 2% dos por ciento diariamente sobre el valor de los servicios no prestados oportunamente hasta el momento en que sean prestados los servicios en su totalidad a entera satisfacción de "EL GOBIERNO", penalidad que no deberá exceder de siete días naturales o del monto de la garantía de cumplimiento. -----



Chihuahua
Gobierno del Estado



“EL PROVEEDOR”, a su vez autoriza a **“LA ENTIDAD”** a descontar las cantidades que resulten de aplicar la pena convencional, sobre los pagos que deberá cubrir a **“EL PROVEEDOR”**.

Transcurrido el plazo de siete días o por cualquier otra causa de incumplimiento **“EL GOBIERNO”**, con fundamento en los artículos 41 y 114 de la ley de la materia, procederá a llevar a cabo la rescisión del presente instrumento y hacer efectiva la garantía de cumplimiento.

Para determinar la aplicación de la sanción estipulada, no se tomarán en cuenta las demoras motivadas por caso fortuito o fuerza mayor, o por cualquier otra causa que a juicio de **“EL GOBIERNO”** no sea imputable a **“EL PROVEEDOR”**.

DÉCIMA NOVENA.- Sin perjuicio de lo dispuesto en las cláusula DÉCIMA OCTAVA, **“EL GOBIERNO”**, a través de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, se reserva la atribución de otorgar prórrogas hasta en dos ocasiones por el ejercicio auditado para la presentación de los Informes y Dictámenes de auditoría a cargo de **“EL PROVEEDOR”** a que se refiere la cláusula SEXTA del presente contrato, absteniéndose en consecuencia de aplicar las sanciones previstas en las citadas cláusulas. La solicitud y otorgamiento de prórrogas se efectuarán en todo momento por escrito. Cuando **“EL PROVEEDOR”** presente ante **“EL GOBIERNO”**, los Informes y Dictámenes excediendo los plazos establecidos en la cláusula SEXTA, sin haber obtenido la prórroga mencionada, se hará acreedor a la pena convencional establecida en la cláusula DÉCIMA OCTAVA.

VIGÉSIMA.- “EL GOBIERNO” podrá rescindir administrativamente el Contrato en caso de incumplimiento de las obligaciones a cargo de **“EL PROVEEDOR”**, de conformidad con el artículo 114 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua, sujetándose al procedimiento siguiente:

I.- Se comunicará por escrito a **“EL PROVEEDOR”** los hechos constitutivos de la Infracción, para que dentro del término que para tal efecto se señale y que no podrá ser menor de diez días naturales, exponga lo que a su derecho convenga y aporte las pruebas que estime pertinentes.

II.- La Autoridad correspondiente, pronunciará su resolución debidamente fundada y motivada, en un término que no excederá de 20 días naturales, y la comunicará por escrito a **“EL PROVEEDOR”**.

VIGÉSIMA PRIMERA.- “EL GOBIERNO” podrá dar por terminado anticipadamente el presente contrato por razones de interés general fundadas, dando aviso a **“EL PROVEEDOR”**, cuando menos con cinco días naturales de anticipación.

VIGÉSIMA SEGUNDA.- Las controversias que se susciten con motivo de la interpretación y cumplimiento de este contrato o las disposiciones de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua, serán resueltas mediante juicio de oposición previsto en el Código Fiscal del Estado de Chihuahua.-----

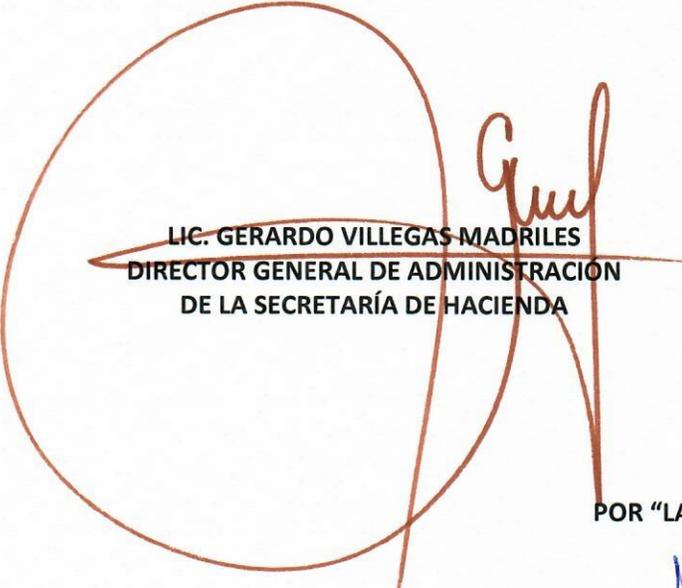


Chihuahua
Gobierno del Estado

VIGÉSIMA TERCERA.- Por lo anterior “EL PROVEEDOR” renuncia al fuero que pudiera corresponderle por razón de su domicilio presente, futuro o por cualquier otra causa, sometiéndose expresamente a la jurisdicción y competencia de las salas civiles del Tribunal Superior de Justicia de esta Ciudad.

LEÍDO QUE FUE EL PRESENTE CONTRATO Y ENTERADAS “LAS PARTES” DE SU CONTENIDO Y FUERZA LEGAL, LO FIRMAN EN LA CIUDAD DE CHIHUAHUA, CHIH., A 04 DE MARZO 2016.

POR “EL GOBIERNO”



LIC. GERARDO VILLEGAS MADRILES
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA



C.P. RAÚL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA

POR “LA ENTIDAD”



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



Chihuahua
Gobierno del Estado

POR "EL PROVEEDOR"

AMBROSIO ISIDORO ARAIZA SOTELO

Las firmas que anteceden forman parte del contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 019/2016, celebrado entre Gobierno del Estado y el Despacho Externo denominado AMBROSIO ISIDORO ARAIZA SOTELO.-----



ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE CHIHUAHUA

DICTAMEN QUE SE EMITE CON MOTIVO DE LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES CONSISTENTES EN LA REALIZACIÓN DE UNA AUDITORÍA EXTERNA AL EJERCICIO FISCAL 2016, CON ADJUDICACIÓN DIRECTA, PARA QUE SEA NORMADO POR EL SUB- COMITÉ DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL FIDEICOMISO CASA CHIHUAHUA CENTRO DE PATRIMONIO CULTURAL EN CHIHUAHUA CHIH.

En la ciudad de Chihuahua, Chih. A los días 29 de febrero 2016 en la sala de juntas de la dirección de Casa Chihuahua los, C. Lic. Salvador Miranda Duarte, M.H María Isabel Sen Venero, C. Rosa Cristina Vázquez Cano y M.H. Carlos Alberto Fernández Baca a fin de emitir el presente Dictamen en relación a la contratación de referencia, lo que se efectúa al tenor de los siguientes:

ANTECEDENTES:

I.- Que conforme a las atribuciones que le otorga el artículo 34 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua, la Secretaría de la Contraloría, emitió el oficio número SC/DAG-086/2016, de fecha 9 de febrero del 2016, firmado por el C.P. RAÚL ARTURO CHÁVEZ ESPINOZA, en su carácter de Secretario, en el cual informa que es necesario realizar el Procedimiento Licitatorio correspondiente, para la contratación de los Despachos de Auditores Externos, lo anterior en coordinación con la Secretaría de Hacienda de Gobierno del Estado de Chihuahua.

II.- Que estos servicios Profesionales, tienen por objeto llevar a cabo una auditoría externa al ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, consistente en:

- Examinar los estados financieros de la Entidad, por el ejercicio fiscal 2016, expresando una opinión si presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la posición financiera, los resultados de operación, las variaciones en el patrimonio y los flujos de efectivo de conformidad con las normas de información financiera mexicanas, incluyendo la obtención de un conocimiento del control interno suficiente para planear la auditoría y extensión de los procedimientos de auditoría que se llevará a cabo, y en general las actividades que determine la Secretaría de la Contraloría de Gobierno del Estado de Chihuahua.

III.- La Secretaría de la Contraloría con la opinión previa y favorable de la Secretaría de Hacienda y conforme a las atribuciones otorgadas por la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Chihuahua, seleccionó a la persona física denominada Ambrosio Isidoro Araiza Sotelo, como lo refiere el oficio citado, por ser ésta la que cuenta con la solvencia moral, capacidad atribuida y reconocimiento profesional, para que practique la auditoría requerida.



ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE CHIHUAHUA

IV.- Para la contratación de referencia se cuenta con recursos presupuestales por un monto total de \$ 46,617.00 (Cuarenta y seis mil seiscientos diez y siete pesos 00/100 m.n), más el impuesto al Valor Agregado, con cargo a la partida 3611 y anexo calendarización por tipo componente- actividad 2016.

1 4611 1 1 0000 5050000000001 242 1400300 C0105 E30201 18 110116

Según consta en el oficio DO-0441/16 de fecha 12 de febrero de 2016.

EXCEPCIONES AL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN PÚBLICA

I. En el presente asunto se aplica lo establecido en el artículo 102 fracción XI del Apartado A de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra pública del Estado de Chihuahua, mismo que establece:

"102.- Las Entidades, Ayuntamientos, Dependencias y Organismos, bajo su responsabilidad y previo el dictamen del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios o del Comité Calificador de Propuestas, según sea el caso, podrán contratar adquisiciones, arrendamientos, servicios u obra pública, a través de un procedimiento de licitación restringida o adjudicación directa, cuando:

A. Tratándose de adquisiciones, arrendamientos y servicios, además podrá seguirse un procedimiento de licitación restringida o adjudicación directa cuando:

XI. Se trate de servicios profesionales.

Para el caso previsto en la fracción anterior, el contrato se formalizará con el profesionista que cuente con la capacidad de respuesta inmediata y los recursos que sean necesarios.

II. La presente contratación actualiza el supuesto ante citado, toda vez que los servicios profesionales que se pretenden contratar con el Despacho Auditor Externo, es con base en su solvencia moral, capacidad atribuida y reconocimiento profesional, además de contar con los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez, para que practique las auditorías a las diferentes Entidades Paraestatales que integran al Gobierno del Estado de Chihuahua, con el propósito de examinar si los Estados Financieros que formulan, presentan razonablemente los resultados de sus operaciones, si la utilización de los recursos públicos que ejercen se ha realizado en forma eficiente, si los objetivos y metas de sus programas fueron alcanzados, y si han cumplido con las disposiciones legales vigentes.



**ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE CHIHUAHUA**

III. Siendo necesario entonces, contar con la práctica de una auditoría a los “Estados Financieros de la Entidad Paraestatal”, correspondiente al ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, éstas se realizarán de acuerdo con las normas y procedimientos de auditoría; e incluirán las pruebas sobre la documentación y registros de contabilidad, así como otros procedimientos de auditoría necesarios del Ente Público a auditar.

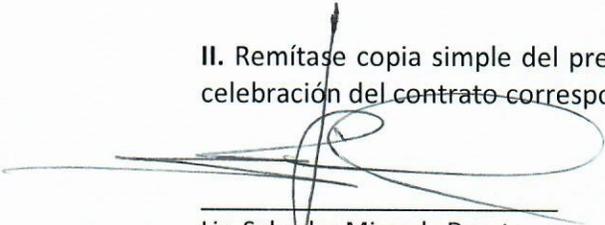
IV. Toda vez que la persona física Ambrosio Isidoro Araiza Sotelo., cuenta con la capacidad técnica y probidad para cumplir satisfactoriamente con todos los servicios profesionales requeridos para la realización de la auditoría externa y acredita su experiencia, capacidad de respuesta inmediata y los recursos técnicos, financieros y humanos necesarios con los que cuenta para desarrollar la correcta prestación de este tipo de servicios, lo que permitirá lograr los objetivos y actividades programados en el tiempo establecido.

Discutida y analizada la solicitud de mérito y con fundamento en el artículo 28 fracción II, 31 fracción II inciso b), y 102 fracción XI del Apartado A de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua, se determina el siguiente:

DICTAMEN

I. Es procedente la solicitud formulada al Fideicomiso 80378 Casa Chihuahua Centro de Patrimonio Cultural, por lo cual se adjudica a la persona física denominada Ambrosio Isidoro Araiza Sotelo., la contratación de los servicios profesionales consistentes en la realización de una Auditoría para la revisión de los estados financieros, operaciones contables, adquisiciones, control de almacén y en general las actividades que determine la Secretaría de la Contraloría, por un monto total de \$46,617.00 (Cuarenta y seis mil seiscientos diez y siete pesos 00/100 m.n), mas el Impuesto al Valor Agregado.

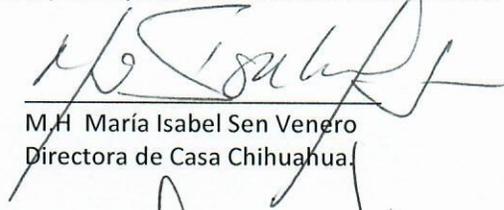
II. Remítase copia simple del presente dictamen a la Secretaría de la Contraloría, para la celebración del contrato correspondiente, en el cual participará la Secretaría de Hacienda.



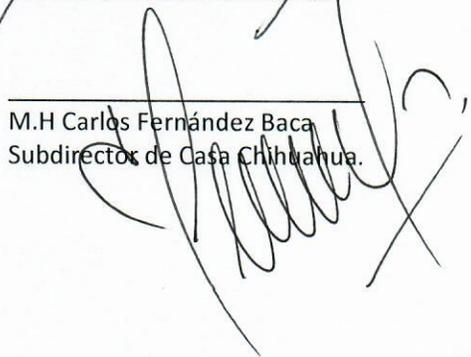
Lic. Salvador Miranda Duarte
Secretario Ejecutivo del Fideicomiso
Casa Chihuahua.



C. Cristina Vázquez Cano
Coordinadora de Administración.



M.H. María Isabel Sen Venero
Directora de Casa Chihuahua.



M.H. Carlos Fernández Baca
Subdirector de Casa Chihuahua.