

**ACTA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 07/2018 DEL COMITÉ TÉCNICO DEL
FIDEICOMISO
MAESTRO CIUDAD CREATIVA DIGITAL
16215-06-295.
26 DE ABRIL DE 2018**


Sita en Avenida López Mateos Sur 2077 Local Z 8, Colonia Jardines Plaza del Sol, código postal 44510, en el Municipio de Guadalajara, Jalisco, el día 26 veintiséis de abril de 2018 dos mil dieciocho, siendo las **16:00 dieciséis horas**, dio inicio en Segunda Convocatoria, la Sesión Extraordinaria 07/2018 del Comité Técnico del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital con Número Administrativo 16215-06-295, habiendo sido convocados previamente sus miembros, por lo que se levanta la presente Acta para constancia y demás efectos conducentes.

Preside la Sesión el Maestro Jacobo González Torres, Director General del Fideicomiso, designado como Presidente Suplente del Ing. Julio Acevedo García, designado por el Maestro Jorge Aristóteles Sandoval Díaz, C. Gobernador Constitucional del Estado de Jalisco, como Presidente del Comité Técnico del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, según consta en el Acuerdo de fecha 13 trece de junio de 2016 dos mil dieciséis.

1. LISTA DE ASISTENCIA, VERIFICACIÓN DE QUÓRUM E INSTALACIÓN DE LA SESIÓN.

El Presidente dio la bienvenida y agradeció a los señores integrantes del Comité Técnico su presencia a esta Sesión, procediendo posteriormente a nombrar lista de asistencia, haciéndose contar que se encuentran los siguientes miembros del Comité Técnico:

	NOMBRE	DEPENDENCIA O ENTIDAD QUE REPRESENTA	MIEMBRO TITULAR O SUPLENTE
1.-	Mtro. Jacobo González Torres	Presidencia del Comité Técnico del Fideicomiso	Suplente
2.-	Mtra. Margarita Solís Hernández	Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología del Estado de Jalisco	Suplente
3.-	Mtra. Martha Lucy Barriga Hernández	Secretaría de Desarrollo Económico	Suplente

4.-	Lic. Irma Teresa Medina Rubio	Secretaría General de Gobierno, del Ejecutivo del Estado de Jalisco	Suplente 
5.-	Lic. Carlos Eduardo Gutiérrez Medrano	Guadalajara Ciudad Creativa Digital, A. C.	Suplente

Una vez pasada la lista de asistencia y al estar presentes en esta segunda convocatoria 05 cinco miembros del Comité Técnico, de los cuales 04 cuatro tienen derecho a voto, se hace constar la existencia de quórum requerido para considerar la presente Sesión legalmente instalada en términos de los incisos b) e i) de la Cláusula Décima Segunda del Clausulado vigente del Contrato del Fideicomiso y en consecuencia, se declaró legalmente instalada la presente Sesión Extraordinaria 07/2018 del Comité Técnico del Fideicomiso en cita.

Se cuenta además con la presencia del Licenciado Dante Israel Serrano Enríquez, Delegado Fiduciario de Banco del Bajío, S. A., Institución de Banca Múltiple, en su carácter de Fiduciario del presente Fideicomiso; el Licenciado Jorge Francisco Capilla Pacheco, Director de Operaciones del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital; y el Maestro Francisco Mendoza Sepúlveda, abogado externo de este Fideicomiso.

ACUERDO PUNTO 1. En virtud de esta segunda convocatoria, se hace constar que se cuenta con la presencia de 05 cinco miembros del Comité Técnico, de los cuales 04 cuatro, declarándose la existencia de quórum para considerar legalmente instalada la presente Sesión Extraordinaria del Comité Técnico, en términos de la Cláusula Décima Segunda, incisos b) e i) del Clausulado Vigente del Contrato del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital.

2. PRESENTACIÓN Y, EN SU CASO, APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

Derivado de la facultad conferida al Comité Técnico, en términos de la Cláusula Décima Segunda, inciso a) del Clausulado Vigente del Contrato del Fideicomiso Ciudad Creativa Digital, el Presidente procedió a dar lectura al Orden del Día que se integró a la Convocatoria que en tiempo y forma fue remitida a los miembros del Comité Técnico, de la siguiente manera:

ORDEN DEL DÍA

1. Lista de asistencia, verificación de quórum y en su caso, instalación de la Sesión;

2. Presentación y, en su caso, aprobación del Orden del Día;
3. Presentación e informe de las conclusiones derivadas de la mesa de trabajo que se llevó a cabo en atención a los acuerdos de la sesión extraordinaria 05/2018;
4. Presentación y, en su caso, autorización para afectar los ejercicios 2016 y 2017, derivado de las observaciones por el recurso aportado al Fideicomiso Secundario CCD Ventures, ~~ya que se trata de un recurso~~
~~contablemente la cuenta de los ejercicios 2016 y 2017,~~
5. Se autorice e instruya, en su caso, al Director General del Fideicomiso para entregar nuevamente la cuenta pública de los ejercicios 2016 y 2017, derivado de la modificación a los estados financieros de ambos ejercicios, por la reclasificación del recurso que fue aportado al Fideicomiso Secundario CCD Ventures en el año 2016;
6. Presentación y, en su caso, autorización para solicitar al Delegado Promotor la documentación comprobatoria y justificativa del recurso que se aportó para la ejecución de los proyectos para el ejercicio 2017, en atención a las observaciones y recomendaciones que emitió la Auditoría Superior del Estado de Jalisco en la revisión del ejercicio 2016;
7. Elaboración, lectura y firma del acta correspondiente a la presente Sesión.

Acto continuo, el Presidente de este Comité Técnico solicita la aprobación de sus miembros presentes, para modificar el Orden del Día para quedar como sigue:

ORDEN DEL DÍA

1. Lista de asistencia, verificación de quórum y en su caso, instalación de la Sesión;
2. Presentación y, en su caso, aprobación del Orden del Día;
3. Presentación e informe de las conclusiones derivadas de la mesa de trabajo que se llevó a cabo en atención a los acuerdos de la sesión extraordinaria 05/2018;
4. Presentación y, en su caso, autorización para modificar el patrimonio del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, derivado de la reclasificación del recurso que fue aportado al Fideicomiso Secundario CCD Ventures en el año 2016, ~~ya que se trata de un recurso~~;

5. Presentación y, en su caso, autorización para solicitar al Delegado Promotor la documentación comprobatoria y justificativa del recurso que se aportó para la ejecución de los proyectos para el ejercicio 2017, en atención a las observaciones que emitió la Auditoría Superior del Estado de Jalisco en la revisión del ejercicio 2016;

6. Elaboración, lectura y firma del acta correspondiente a la presente Sesión.

Propuesto el Orden del Día en los términos señalados, el Presidente solicitó la votación para la autorización del Orden del Día como se manifiesta en el presente punto, con las modificaciones propuestas, aprobándose éste en **votación directa por unanimidad de los miembros del Comité Técnico presentes.**

ACUERDO PUNTO 2. En votación directa se aprueba y ratifica por unanimidad de votos de los miembros del Comité Técnico asistentes, el Orden del Día de la presente Sesión Extraordinaria 07/2018 del Comité Técnico del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, en los términos antes expuestos.

En consecuencia de lo anterior, una vez declarada legalmente instalada la presente sesión extraordinaria y aprobado el Orden del Día, se procede con el desahogo de la misma, iniciando con el punto número 3:

3. PRESENTACIÓN E INFORME DE LAS CONCLUSIONES DERIVADAS DE LA MESA DE TRABAJO QUE SE LLEVÓ A CABO EN ATENCIÓN A LOS ACUERDOS DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 05/2018.

El Maestro Jacobo González, Director General del Fideicomiso, explica a los miembros presentes del Comité Técnico de este Fideicomiso, que, en atención al acuerdo que se tomó en la sesión 05/2018 en la que se solicitó integrar una mesa de trabajo para desarrollar el expediente que se remitiría a la Comisión Consultiva, autoridad a quien fue remitido el Informe Final de Auditoría 1738 respecto de las observaciones emanadas de la revisión a la cuenta pública del ejercicio 2016 de este Fideicomiso, por la Auditoría Superior del Estado de Jalisco; explicando cómo fue integrada la respuesta que será entregada y el estatus en que se encuentra cada una de las observaciones incluidas en dicho informe.

Presenta además las conclusiones que se derivaron de las mesas de trabajo que se llevaron a cabo, hasta ahora en 3 fechas, 11, 16 y 23 de abril del año en curso, determinando la sugerencia de implementar lo siguiente:

- Establecer procesos de control, seguimiento y vigilancia

- Fortalecer los convenios que se formalicen siempre que el FMCCD transfiera recursos de su patrimonio
- Llevar a cabo todos los procesos bajo la máxima diligencia de los principios de *eficiencia, eficacia, austeridad y transparencia*
- Atender siempre en el ejercicio de recursos públicos la i) comprobación, ii) justificación, iii) evidencia y iv) resultados

Una vez presentado lo anterior, se emite el siguiente:

ACUERDO PUNTO 3. Los miembros del Comité Técnico que se encuentran presentes se dan por enterados de las actividades que fueron realizadas por la mesa de trabajo que se integró para desarrollar las manifestaciones que se presentarán a la autoridad competente, respecto del Informe Final de Auditoría que emitió la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, por la revisión a la cuenta pública del ejercicio 2016 del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital; en atención al Acuerdo que se tomó en la pasada sesión extraordinaria 05/2018 celebrada por este cuerpo colegiado.

4. PRESENTACIÓN Y, EN SU CASO, AUTORIZACIÓN PARA MODIFICAR EL PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO MAESTRO CIUDAD CREATIVA DIGITAL, DERIVADO DE LA RECLASIFICACIÓN DEL RECURSO QUE FUE APORTADO AL FIDEICOMISO SECUNDARIO CCD VENTURES EN EL AÑO 2016, POR LA CANTIDAD DE \$3'680,000.00 M. N.

Haciendo uso de la voz, el Director General del Fideicomiso explica a los miembros presentes de este Comité Técnico que, derivado de las observaciones que realizó la Auditoría Superior del Estado de Jalisco en el Informe Final de Auditoría que fue notificado recientemente, se detectó que en el ejercicio 2016 cuando se realizó una aportación al Fideicomiso Secundario CCD Ventures, ésta se registró incorrectamente en la contabilidad del Fideicomiso Maestro.

Lo anterior, explica, se realizó conforme a los siguientes Antecedentes:

El 30 de mayo de 2016, en Sesión Ordinaria 28/2016 el Comité Técnico del Fideicomiso Ciudad Creativa Digital, autorizó la transferencia de hasta \$6'000,000.00 (Seis millones 00/100 M.N.), al Fideicomiso Secundario CCD Ventures, para permitir solventar compromisos previamente adquiridos.

El 21 de junio de 2016, el Fideicomiso transfiere (y se registra contablemente) a CCD Ventures la cantidad de \$3'680,000.00 (Tres millones seiscientos ochenta mil pesos 00/100 M. N.), en apego al acuerdo emitido por el Comité Técnico, para lo cual registró la cantidad de \$ 1'680,000.00 (Un millón seiscientos ochenta mil pesos 00/100 M. N.) en la cuenta 5.2.04.03.002.0000 denominada *Ayudas Sociales a Actividades Científicas o*

Académicas y \$ 2'000,000.00 (Dos millones de pesos 00/100 M. N.) en la cuenta 5.3.03.02.002.0000, denominada *Otros Convenios*.

El 31 de diciembre de 2016, al cierre del ejercicio fiscal 2016 y en virtud de que las dos cuentas contables citadas en el punto anterior son de resultados, éstas son consideradas como un gasto del Fideicomiso e incluidas en el Estado de Actividades para la determinación del desahorro del ejercicio 2016.

Conforme a lo anterior, la autoridad fiscalizadora le dio un trato diverso al recurso y no como aportación al patrimonio del fideicomiso secundario; por lo que, de conformidad a la cláusula 4.1 inciso C.2 del Contrato del Fideicomiso Secundario CCD Ventures, que cita: "*Las aportaciones que realice el Fideicomitante Promotor, adicionales a la aportación inicial*", ésta transferencia del Fideicomiso por un monto de \$ 3'680,000.00 (Tres millones seiscientos ochenta mil pesos 00/100 M. N.) debe ser considerada como una aportación al Fideicomiso Secundario y no como un gasto para el Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, por lo que en este acto se informa a los miembros de este Comité Técnico, que se hace el movimiento contable respectivo para la debida reclasificación en el presente ejercicio fiscal por el importe observado, en los términos que se detallan en el presente punto, afectando el Patrimonio del Fideicomiso (incrementándolo) y su Activo no Circulante, en las siguientes cuentas contables:

Cargo

Activo no Circulante.

1.2.01.03.004	<i>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos no Empresariales y no Financieros.</i>	\$ 3'680,000.00
	Saldo Anterior en cuenta CCD Ventures	\$ 20,000,001.00
	Saldo actual con este movimiento	\$ 23,680,001.00

Abono

Hacienda Pública / Patrimonio

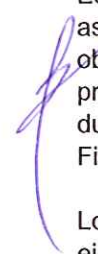

3.2.02.01.002.0004	<i>Ahorro/desahorro del ejercicio 2016.</i>	\$3'680,000.00
	Saldo anterior (desahorro)	\$ 5'380,228.59
	Saldo actual con este movimiento (desahorro)	\$1'700,228.59

En razón de lo anterior, se solicita a los miembros del Comité Técnico, autorizar la modificación al Patrimonio del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, por el incremento que implicará la reclasificación contable en los términos antes expuestos.

Por lo que, una vez el presente punto del Orden del Día, los miembros del Comité Técnico emiten el siguiente:

ACUERDO PUNTO 4. En este acto los miembros que se encuentran presentes del Comité Técnico de este Fideicomiso, se abstienen de emitir voto respecto al presente punto del Orden del Día, solicitando que se vuelva a poner a consideración de este cuerpo colegiado en una próxima sesión extraordinaria que se convoque a la brevedad.



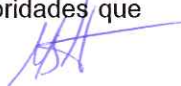
5. PRESENTACIÓN Y, EN SU CASO, AUTORIZACIÓN PARA SOLICITAR AL DELEGADO PROMOTOR LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL RECURSO QUE SE APORTÓ PARA LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS PARA EL EJERCICIO 2017, EN ATENCIÓN A LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES QUE EMITIÓ LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO EN LA REVISIÓN DEL EJERCICIO 2016.



Ahora bien, para abordar el siguiente punto del orden del día, el Director General del Fideicomiso menciona a los miembros del Comité Técnico y demás invitados de honor que se encuentran presentes que, como resultado del ejercicio que se ha estado realizando para aclarar y solventar las observaciones que emitió la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, y derivado de los acuerdos que fueron tomados por los miembros que asistieron a las diversas mesas de trabajo en las que se llevó a cabo la revisión de dichas observaciones; se sugirió realizar el trabajo de revisión y análisis de la ejecución de los proyectos que ejecutó el Delegado Promotor, "Guadalajara Ciudad Creativa Digital", A. C., durante el ejercicio 2017, en lo que respecta al recurso que fue aportado por el Fideicomiso Maestro para dichos fines.

Lo anterior, con el objeto de anticipar y asegurar que la revisión a la cuenta pública del ejercicio 2017 que llegaran a realizar las autoridades fiscalizadoras competentes, se encuentre en orden y que los procesos para la erogación del recurso se hayan realizado con estricto apego a la normatividad interna, así como de conformidad con las leyes y normas aplicables al ejercicio del recurso.

Por lo tanto, resulta conveniente solicitar a este órgano colegiado, solicitar de manera formal y por escrito al Delegado Promotor, hacer entrega al Fideicomiso de toda la documentación e información relativa a los proyectos ejecutados en el 2017, en cuanto a los recursos que fueron aportados conforme a las ministraciones, formas y condiciones que se establecieron en los convenios que fueron celebrados para tales efectos; la cual deberá ser proporcionado en estricto apego a la normatividad aplicable y vigente al ejercicio 2017 para el ejercicio del recurso público; con el propósito de que se integren los expedientes correspondientes que serán puestos a disposiciones de las autoridades que llegaren a practicar visitas de auditoría a este Fideicomiso.



Los representantes del Ayuntamiento de Guadalajara que se asisten a la presente sesión, por consenso de los mismos, sugieren que a la par de que se requiere la información y la documentación al Delegado Promotor, se establezca en la misma forma que se ha estado trabajando, una mesa de trabajo con el fin de que se vaya llevando a cabo la revisión, vigilancia e integración de expedientes, en la que participen los miembros del Comité que deseen hacerlo, sugiriendo por lo menos a un representante de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas del Estado, al menos un representante del Ayuntamiento de Guadalajara, al menos un integrante por parte del Delegado Promotor y por lo menos un representante del Fideicomiso Maestro.

ACUERDO PUNTO 5. En votación directa y por unanimidad de votos de los miembros del Comité Técnico asistentes, de conformidad con las Cláusulas Primera, incisos h), l), y t); Cuarta; Novena; y Décima Cuarta, fracción XIII; del Clausulado Vigente del Contrato del Fideicomiso; así como atendiendo a la Regla 36 de las Reglas de Operación del Fideicomiso; se autoriza e instruye a efecto de que:

I. Al Director General del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, para que con carácter de inmediato, requiera por escrito al Delegado Promotor del Fideicomiso para que remita toda la información y documentación que cumpla con la normatividad aplicable al ejercicio del recurso público, relativa a los proyectos y ejecución del recurso que le fue aportado por este Fideicomiso para el ejercicio 2017; con la que compruebe, evidencie y justifique el recurso erogado, en la forma y términos que de las normas aplicables se desprenda;

II. Se integre una mesa de trabajo conformada por al menos un representante de los siguientes: de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas del Estado de Jalisco, del Ayuntamiento de Guadalajara, del Delegado Promotor y del Fideicomiso Maestro; a efecto de que se vaya llevando a cabo la revisión, vigilancia e integración de expedientes correspondientes a la ejecución de proyectos del ejercicio 2017 por el Delegado Promotor, en lo que respecta al recurso que fue aportado por el Fideicomiso para dichos fines.

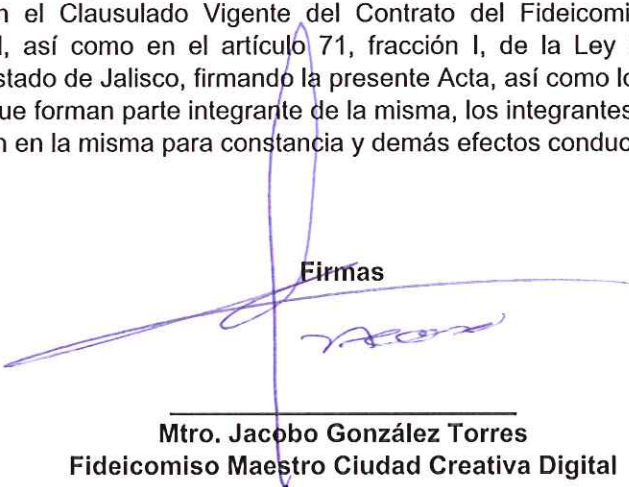
6. ELABORACIÓN, LECTURA Y FIRMA DEL ACTA CORRESPONDIENTE A LA PRESENTE SESIÓN.

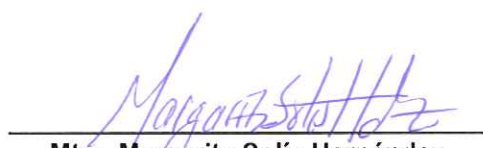
Finalmente el Presidente del Comité Técnico, en este acto autoriza e instruye a la Fiduciaria para que respecto a los acuerdos tomados por dicho cuerpo colegiado en la presente Sesión que impliquen actuación por parte de la mencionada Fiduciaria, éstos sean cumplimentados una vez que reciba comunicación por escrito en ese sentido por parte del Mtro. Jacobo González Torres, Director General del Fideicomiso Maestro Ciudad

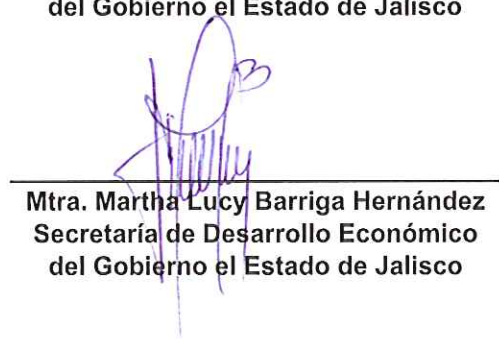
Creativa Digital, de acuerdo con lo dispuesto en las Cláusulas Décima Segunda, inciso d) Décima Cuarta fracción XIII y Trigésima del Clausulado Vigente del Contrato del Fideicomiso, llevando a cabo las acciones y gestiones necesarias para el cumplimiento de los acuerdos tomados por el Comité Técnico en la presentación Sesión.

Por lo que siendo las 16:50 dieciséis horas con cincuenta minutos del día 26 veintiséis de abril de 2018 dos mil dieciocho, se declara formalmente clausurada la Sesión Extraordinaria 03/2018 del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, siendo válidos todos los acuerdos que en ella se aprobaron por estar ajustados a los términos establecidos en el Clausulado Vigente del Contrato del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, así como en el artículo 71, fracción I, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco, firmando la presente Acta, así como los Anexos que a ella se adjuntan y que forman parte integrante de la misma, los integrantes del Comité Técnico que participaron en la misma para constancia y demás efectos conducentes.

Firmas


Mtro. Jacobo González Torres
Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital

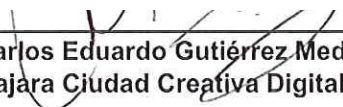

Mtra. Margarita Solís Hernández
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología
del Gobierno el Estado de Jalisco


Mtra. Martha Lucy Barriga Hernández
Secretaría de Desarrollo Económico
del Gobierno el Estado de Jalisco

Acta 07/2018
Sesión Extraordinaria
Segunda Convocatoria
Fideicomiso Maestro
Ciudad Creativa Digital
16215-06-295



Lic. Irma Teresa Medina Rubio
Secretaría General de Gobierno
del Ejecutivo del Estado de Jalisco



Lic. Carlos Eduardo Gutiérrez Medrano
Guadalajara Ciudad Creativa Digital, A. C.



En la presente hoja de firmas, corresponde a la Sesión Extraordinaria 07/2018 del Comité Técnico del Fideicomiso Maestro Ciudad Creativa Digital, con número administrativo 16215-06-295, celebrada el 26 de abril de 2018 dos mil dieciocho.

