



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE MORELOS  
2006 - 2012



## C O N T E N I D O

### ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE AGOSTO DEL 2012.

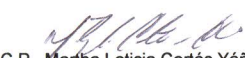
- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Actividades.
- o) Estado de Variaciones en el Patrimonio.
- p) Estado de Flujos de Efectivo.
- q) Reporte Analítico del Activo.
- r) Estado de Notas a los Estados Financieros.
- s) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
- t) Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto.

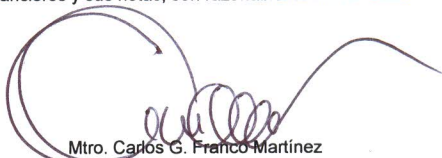


**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DEL 2012**  
( En pesos )

<u>ACTIVO</u>	Agosto	%	Julio	%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>				
Efectivo	3,003		18,656	
Inversiones temporales	603,985		616,265	
Cuentas por cobrar	542,780		745,372	
Deudores diversos	272,868		376,333	
Subsidio al empleo	508		508	
<b>Total de activos circulantes.</b>	<b>1,423,144</b>	<b>23.74%</b>	<b>1,757,134</b>	<b>27.67%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
<b>BIENES MUEBLES</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,027,368		2,027,368	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,666		266,666	
Equipo de transporte	153,800		153,800	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,996,989		1,996,989	
<b>Activos intangibles</b>				
Software	126,367		126,367	
<b>Total de activos no circulantes</b>	<b>4,571,190</b>	<b>76.26%</b>	<b>4,571,190</b>	<b>72.33%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>5,994,334</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,328,324</b>	<b>100.00%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
Proveedores				
De administración	295,423	60.45%	110,385	32.53%
De operación	7,016	1.43%	5,624	1.66%
Acreedores diversos	54	0.00%	54	0.00%
Retenciones y contribuciones				
IVA por pagar	85,727	17.55%	124,133	36.57%
Impuestos por pagar	77,560	15.87%	76,207	22.48%
Otras cuentas por pagar:				
Anticipos de clientes	22,940	4.70%	22,940	6.76%
<b>Total de pasivo</b>	<b>488,720</b>	<b>100.00%</b>	<b>339,343</b>	<b>100.00%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,019,339		2,019,339	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	253,906		253,906	
Vehículos y equipos de transporte	153,800		153,800	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,967,989		1,967,989	
Activos intangibles	126,367		126,367	
Patrimonio	4,521,401	82.12%	4,521,401	75.49%
Patrimonio generado				
Resultados del ejercicio Ahorro(Desahorro)	463,365		946,732	
Resultados de ejercicios anteriores	520,848		520,848	
	984,213	17.88%	1,467,580	24.51%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>5,505,614</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,988,981</b>	<b>100.00%</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

CUENTAS DE ORDEN

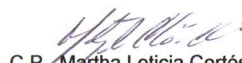
FONDO DE OPERACIÓN	386,939
IVA POR COBRAR	625,530
IVA POR COBRAR PENDIENTE DE ACREDITAR	56,825



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS  
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1o. AL 31 DE AGOSTO DEL 2012  
( en pesos)

	Agosto	Julio	Acumulado	
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
Ingresos de la gestión				
Ingresos por venta de servicios producidos en establecimientos de gobierno.	411,631	627,359	2,660,443	
Participaciones y aportaciones				
Aportaciones Estatales	366,131	393,658	3,291,525	
Otros ingresos y beneficios				
Ingresos financieros:				
Intereses ganados de valores.	1,188	1,564	6,428	
IVA acreditado	69,394	34,776	394,699	
Ingresos misceláneos:				
Convenio uso pozo de agua	0	5,300	25,831	
Devolución de IVA	327,442	661,779	989,221	
<b>Total de ingresos</b>	<b>1,175,786</b>	<b>100% 1,724,436</b>	<b>100% 7,368,147</b>	<b>100%</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
Gastos de funcionamiento				
Servicios personales	191,929	194,827	1,504,874	
Materiales y suministros	38,283	30,946	527,004	
Servicios generales	624,516	667,885	3,340,947	
Otros arrendamientos	804,425	23,568	1,531,957	
Bienes muebles	0	0	0	
<b>Total de otros gastos y otras pérdidas</b>	<b>1,659,153</b>	<b>141.11% 917,226</b>	<b>53.19% 6,904,782</b>	<b>93.71%</b>
<b>Ahorro ( Desahorro ) neto del ejercicio</b>	<b>-483,367</b>	<b>-41.11% 807,210</b>	<b>46.81% 463,365</b>	<b>6.29%</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS



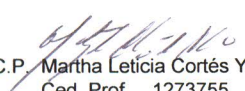
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE MORELOS  
2006 - 2012




**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2012**  
(en pesos)

	Patrimonio contribuido	Patrimonio generado de ejercicios anteriores	Patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	TOTAL
Patrimonio neto al final del ejercicio 2011	4,521,401	520,848	0		5,042,249
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0			0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio.	4,521,401	520,848	0		5,042,249
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.					
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro/desahorro.					
Otras variaciones del patrimonio neto.					
Patrimonio neto al final del ejercicio 2011	4,521,401	520,848	0		5,042,249
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.			463,365		463,365
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro ( desahorro ).			463,365		463,365
Otras variaciones del patrimonio neto.			0		0
<b>SALDO NETO EN EL PATRIMONIO 2012</b>	<b>4,521,401</b>	<b>520,848</b>	<b>463,365</b>		<b>5,505,614</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

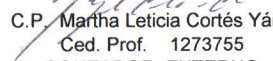




**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1o. AL 31 DE AGOSTO DEL 2012**  
(En pesos)

	Agosto	Julio
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE GESTION.</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos de gobierno.	645,210	292,877
Participaciones y aportaciones.		
Aportaciones.	464,596	383,165
Rendimientos	1,188	1,564
Otros ingresos y beneficios.		
Convenio uso pozo de agua	0	5,300
Devolución I.V.A.	327,442	661,779
<b>APLICACIÓN</b>		
Servicios personales.	-132,718	-135,936
Materiales y suministros.	-38,283	-30,946
Servicios generales.	-1,119,053	-558,582
Flujos netos de efectivo por actividades de operación.	<b>148,382</b>	<b>619,221</b>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión.		
<b>ORIGEN.</b>		
Contribuciones de capital.	0	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Bienes inmuebles y muebles.	0	-20,788
Otros.	0	-4,145
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión.	<b>0</b>	<b>-24,933</b>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento.		
<b>ORIGEN</b>		
Disminución de activos financieros	5,000	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Incremento de activos financieros.	0	-5,000
Disminución de otros pasivos.	-181,315	-236,277
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento.	<b>-176,315</b>	<b>-241,277</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>-27,933</b>	<b>353,011</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>634,921</b>	<b>281,910</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>606,988</b>	<b>634,921</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS



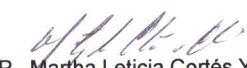
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE MORELOS  
2006 - 2012




**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1o. AL 31 DE AGOSTO DEL 2012**  
(en pesos)

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO	
1	<b>ACTIVO</b>					
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
1.1.1	<u>Efectivo y equivalentes de efectivo</u>					
1.1.1.1	Fondo revolvente	3,000	0	0	3,000	0
1.1.1.2	Bancos	15,656	4,438,556	4,454,209	3	-15,653
1.1.1.4	Inversiones temporales	616,266	1,467,943	1,480,223	603,986	-12,280
1.1.2	<u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.2	Cuentas por cobrar	745,373	442,618	645,210	542,781	-202,592
1.1.2.3	Deudores diversos	376,334	174,403	277,868	272,870	-103,464
1.1.1.10	IVA por cobrar	0	0	0	0	0
1.1.1.11	Subsidio al empleo	507	507	507	507	0
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>					
1.2.4	<u>Bienes Muebles</u>					
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración	2,027,367	0	0	2,027,367	0
1.2.4.2	Mobiliario y equipo educacional y recrea	266,666	0	0	266,666	0
1.2.4.4	Equipo de transporte	153,800	0	0	153,800	0
1.2.4.6	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,996,989	0	0	1,996,989	0
1.2.5	<u>Activos intangibles</u>					
1.2.5.1	Software	126,367	0	0	126,367	0
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>6,328,325</b>	<b>6,524,027</b>	<b>6,858,017</b>	<b>5,994,336</b>	<b>-333,989</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Céd. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS



**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012  
(en pesos)**

**I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

El "Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos" es un organismo público creado mediante decreto número 915 expedido por el Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, publicado en el periódico oficial Tierra y Libertad No. 444 de fecha 8 de marzo del año del 2006.

**I.1 Objeto Social.**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, tiene como objeto atender la demanda del sector empresarial del Estado de Morelos de contar con infraestructura adecuada para la atracción de congresos, convenciones y exposiciones, que beneficie el intercambio de intereses comerciales y culturales del Estado con el resto del país y contribuya de manera importante al desarrollo económico del Estado de Morelos.

Para este fin, se establece el contrato de intermediación Bursátil No. 825655 con la institución ACTINVER Casa de Bolsa, S. A. de C. V. como fiduciaria y como fideicomitente el Gobierno del Estado de Morelos, representado por la Secretaría de Finanzas y Planeación.

**I.2 Ejercicio fiscal.**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, inicia su ejercicio fiscal el día primero de enero y lo cierra el día 31 de diciembre de cada año.

**I.3 Régimen jurídico.**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos está regulado por los siguientes lineamientos y normatividad:

Ley de presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos;

Los Artículos 29 ; 29-A;29-B;29-C y 29-D del Código Fiscal de la Federación vigente;

El Clasificador por objeto del gasto 2012 establecido por la Secretaría de Finanzas y Planeación en concordancia con la CONAC.;

Ley de Organismos Auxiliares; y

Artículo Décimo Noveno de la Ley de Ingresos para el ejercicio Fiscal 2012 del Estado de Morelos (2% sobre nómina).

**I.4 Consideraciones fiscales.**

**Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.)**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, dada su naturaleza está regulado por el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos" por lo que no es causante de este impuesto.

**I.5 Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.)**

Con fundamento en el artículo 3o. de la Ley del IVA, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos acepta la traslación y en su caso, pagar el Impuesto al Valor Agregado y trasladarlo de acuerdo con los preceptos de esta Ley.

**I.6 Retenciones del Impuesto Sobre la Renta.**

De conformidad con los artículos 113 y 127 último párrafo del LISR, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, está obligado a retener y enterar mensualmente las cantidades que resulten a cargo de terceros por concepto del pago de sueldos, honorarios y arrendamiento de acuerdo a los plazos fijados en la misma Ley.

**I.7 Estructura organizacional básica.**

Para el ejercicio de sus funciones el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, está estructurado con los siguientes órganos:

- a) De Gobierno:
  - Comité Directivo
- b) De Administración:
  - Dirección General.
  - Dirección Administrativa.
  - Dirección Jurídica.
- c) De Vigilancia:
  - Contraloría Pública.
  - Institución Fiduciaria.

**I.8 Bases de preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros a partir del ejercicio fiscal del 2011, son elaborados con base en la Ley de Contabilidad Gubernamental, Las Normas de Información Financiera, emitidos por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A. C. (CINIF) y tomando los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).



## FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012

#### Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de información financiera.

##### I.9 Postulados básicos.

De conformidad con el artículo 22 de la Ley de Contabilidad Gubernamental "... los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa".

Postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por la CONAC.

- a) Sustancia Económica.
- b) Entes Públicos.
- c) Existencia Permanente.
- d) Revelación Suficiente.
- e) Importancia Relativa.
- f) Registro e Integración Presupuestaria.
- g) Consolidación de la Información Financiera.
- h) Devengo Contable.
- i) Valuación.
- j) Dualidad Económica.
- k) Consistencia.

En forma supletoria a las Normas de la Ley de Contabilidad y a las emitidas por la CONAC se aplicarán las siguientes:

- a) Normatividad emitidas por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

##### I.10 Políticas de Contabilidad Significativas.

a) La información es preparada con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), emite las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplican los entes públicos.

La contabilidad gubernamental bajo el enfoque de sistemas, registra las transacciones que realizan los entes públicos identificando los momentos contables y producir estados de ejecución presupuestaria, contables y económicos en tiempo real, con base en la teoría contable, el marco conceptual, los postulados básicos y las normas nacionales e internacionales de información financiera que sean aplicables en el sector público mexicano.

b) El registro contable de las inversiones en activo fijos se realizan reconociendo los valores en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el periodo en que se adquieren.

c) Al 31 de agosto del 2012, la entidad no ha establecido los criterios contables que sirvan de base para reconocer la depreciación y amortización de los distintos bienes.

d) Para efectos presupuestales y contables, el IVA acreditable se considera gasto y el IVA trasladado se considera ingreso.

e) Para efectos fiscales el IVA acreditable y el IVA trasladado se registran en cuentas de memoria (Cuentas de Orden).

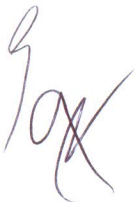
##### I.11 Infraestructura física.

Para llevar a cabo su objeto social, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, utiliza bienes propiedad del Gobierno del Estado con las medidas y valores siguientes:

Terreno con superficie total de 25,567.00 m<sup>2</sup> y un valor de \$ 16'501,551.00

Edificio e Instalaciones Especiales en superficie de 6,098.00 m<sup>2</sup> y valor de \$ 58'175,675.99

El valor histórico comercial total es de \$ 74'677,226.99 según avalúo de la Comisión de Avalúos de Bienes Estatales (CABE) de fecha 04 de agosto del 2010.





FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012

II.- NOTAS DE DESGLOSE

II.1 Notas al Estado de Situación Financiera.

**Activo.**

**Efectivo y equivalentes.**

Los recursos de efectivo del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, se depositan en la cuenta bancaria y no tiene restricciones de uso en cuanto a los recursos presupuestados del gasto corriente.

Concepto	Importe	Antigüedad en días				Obs.
		0 a 90	91 a 180	181 a 365	366 ó más	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>						
Gobierno del Estado de Morelos	\$371,663	XX				
Partido Revolucionario Institucional	\$95,257	XX				
Org. Latinoamericana de Energía	\$75,860	XX				
<b>DEUDORES DIVERSOS</b>						
Gobierno del Estado	\$272,868	XX				

**Pasivo.**

Concepto	Importe	Antigüedad en días				Obs.
		0 a 90	91 a 180	181 a 365	366 ó más	
<b>PROVEEDORES</b>						
<b>De Administración:</b>						
Nextel de México, S.A. de C. V.	\$2,578	XX				
Telefonos de México, S.A.B. de C.V.	\$3,130	XX				
Comisión Federal de Electricidad	\$92,515	XX				
Mario A. Espino Alcocer	\$29,000	XX				
Gpo. Editorial Expresión e Imagen, S.A.	\$52,200	XX				
Grupo Fidalex	\$116,000	XX				
<b>De Operación:</b>						
Servicios Empresariales de Matto.	\$4,412	XX				
Office Depot de México, S.A. de C.V.	\$1,940	XX				
Telefonos de México, S.A.B. de C.V.	\$664	XX				
<b>ACREDORES DIVERSOS</b>						
Martha Leticia Cortes Yañez	\$54	XX				
<b>IMPUESTOS POR PAGAR:</b>						
Retención del ISR sobre:						
Sueldos	\$30,964	XX				
Cuotas IMSS	\$14,876	XX				
Fondo de Retiro	\$21,104	XX				
Retenciones ISR sobre:						
Honorarios	\$7,449	XX				
Impuesto Sobre Nomina	\$3,168	XX				





GOBIERNO DEL ESTADO  
DE MORELOS  
2006 - 2012



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012

II. 2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	TOTAL
Resultado del Ejercicio Neto	0	\$463,365	\$463,365
Otras variaciones del Patrimonio Neto	0	\$0	\$0
TOTAL	<u>0</u>	<u>\$463,365</u>	<u>\$463,365</u>

El ahorro que modifica el patrimonio neto del periodo, procede de las operaciones de arrendamiento de los espacios administrados por el Fideicomiso y las devoluciones del IVA parcial a favor del ejercicio 2011.

90x

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012

II.3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.

Los ingresos administrados por el ente en el mes de agosto son productos de las aportaciones del Gobierno del Estado y de las actividades por renta de los espacios administrados.

En este mes se obtuvo la devolución parcial del IVA a favor del ejercicio 2011.

La partida "Otros Ingresos" representan beneficios financieros de los recursos depositados en cuenta de inversión.

El acreditamiento del IVA, contablemente se considera como un ingreso.

	Ingresos	ACUMULADO
Venta de servicios	\$411,631	\$2,660,443
Aportaciones	\$366,131	\$3,291,525
Otros ingresos	\$1,188	\$6,428
Otros ingresos extraordinarios:		
Devolución de IVA	327442	989221
Acreditamiento del IVA	\$69,394	\$394,699
Convenio uso pozo de agua	\$0	\$25,831

Gastos y otras pérdidas.

Los gastos del mes de agosto son normales y corresponden a los presupuestados para el mantenimiento y operación de las instalaciones.

El IVA que se le traslada al Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, para efectos presupuestales se adiciona a los precios de los bienes, servicios o gastos que se pagan.

	Gastos de funcionamiento	ACUMULADO
Servicios personales	\$191,929	\$1,504,874
Materiales y suministros	\$38,283	\$527,004
Servicios Generales	\$624,516	\$3,340,947
Bienes Muebles	\$0	\$49,788
Otros arrendamientos	\$804,425	\$1,531,957

99X



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012

II.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$18,656	\$3,003
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$0	\$0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$616,265	\$603,985
Total de Efectivo y Equivalentes	\$634,921	\$606,988

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$463,365		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:			
Depreciación	0		
Amortización	0		
Incrementos en las provisiones	0		
Incremento en inversiones producido por revaluación.	0		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo.	0		
Incremento en cuentas por cobrar.	0		
Partidas extraordinarias.	0		





FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

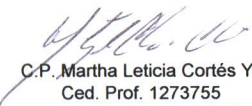
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2012


III.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PRESUPUESTARIAS	Aportaciones Saldo al 31 de julio	Ampliaciones (Reducciones)	Agosto	Saldo al 31 de agosto	Operación Saldo al 30 de junio	Ampliaciones (Reducciones)	Agosto	Saldo al 31 de agosto
CUENTAS DE INGRESOS	\$2,971,850	\$621,244	\$366,131	\$3,226,963	\$3,251,187	\$0	\$411,631	\$2,839,556
REMANENTE	\$423,179	\$0	\$0	\$423,179	\$199,296	\$0	\$0	\$199,296
CUENTA DE GASTOS	\$1,329,359	\$621,244	\$854,729	\$1,095,874	\$4,772,468	\$0	\$804,425	\$3,968,043

El fondo de operación representan recursos destinados a financiar los gastos necesarios para la organización de los eventos y recuperados posteriormente, por lo que para su control administrativo son registrados en cuenta de Memoria (Cuentas de orden).

Estas Notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de agosto del 2012.

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS  
Y CONVENCIONES WORLD TRADE  
CENTER MORELOS



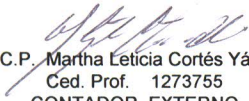
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE MORELOS  
2007 - 2012

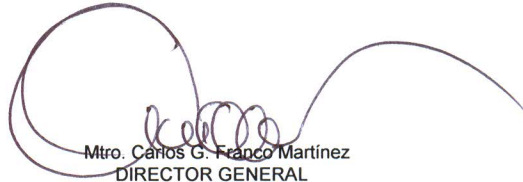


**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES AL 31 DE AGOSTO DEL 2012**  
(en pesos)

FUENTE DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,276,000	0	5,276,000	3,291,525
INGRESOS POR RENTAS	5,500,000	0	5,500,000	2,660,443
REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	622,475	0	622,475	0
OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS	0	0	0	6,428
DEVOLUCION TOTAL IVA A FAVOR 2010 Y PARCIAL 2011	0	621,244	621,244	621,244
<b>TOTALES</b>	<b>11,398,475</b>	<b>621,244</b>	<b>12,019,719</b>	<b>6,579,640</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

FIDELCOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO AL 31 DE AGOSTO DEL 2012  
(en pesos)

CAPITULO DEL GASTO	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	TRANSTERENCIAS INTERNAS	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
1000 SERVICIOS PERSONALES	2,814,912	0	0	2,814,912	2,814,912	0	1,504,874	1,310,038	1,310,038	1,504,874	1,435,270	69,604
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	508,976	0	184,627	693,603	693,603	0	527,004	166,599	166,599	527,004	527,004	0
3000 SERVICIOS GENERALES	7,961,925	621,244	-184,627	8,398,542	8,398,542	0	4,872,904	3,525,638	3,525,638	4,872,904	4,562,962	309,942
4000 TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	112,662	0	0	112,662	112,662	0	49,788	62,874	62,874	49,788	49,788	0
<b>TOTALES</b>	<b>11,398,475</b>	<b>621,244</b>	<b>0</b>	<b>12,019,719</b>	<b>12,019,719</b>	<b>0</b>	<b>8,954,570</b>	<b>5,065,149</b>	<b>5,065,149</b>	<b>8,954,570</b>	<b>6,575,024</b>	<b>379,546</b>

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C.P. *Martina Leticia Cortés Yáñez*  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

*Mtro. Carlos S. Falcón Martínez*  
DIRECTOR GENERAL  
FIDELCOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS