

## C O N T E N I D O

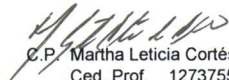
### ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2012.


- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Actividades.
- c) Estado de Variaciones en el Patrimonio.
- d) Estado de Flujos de Efectivo.
- e) Reporte Analítico del Activo.
- f) Estado de Notas a los Estados Financieros.
- g) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
- h) 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 OCTUBRE DEL 2012**  
( En pesos)

<u>ACTIVO</u>	Octubre	%	Septiembre	%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>				
Efectivo	60,605		37,181	
Inversiones temporales	488,903		477,692	
Cuentas por cobrar	371,663		371,663	
Deudores diversos	543,477		351,873	
Subsidio al empleo	508		508	
<b>Total de activos circulantes.</b>	<b>1,465,156</b>	<b>21.05%</b>	<b>1,238,917</b>	<b>21.05%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
<b>BIENES MUEBLES</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,028,708		2,027,368	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	262,866		266,666	
Equipo de transporte	228,800		228,800	
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>4,643,730</b>	<b>78.95%</b>	<b>4,646,190</b>	<b>78.95%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>6,108,886</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,885,107</b>	<b>100.00%</b>
 <u>PASIVO</u>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
<b>Proveedores</b>				
De administración	70,826	26.37%	246,147	65.31%
De operación	0	0.00%	0	0.00%
Acreeedores diversos	0	0.00%	54	0.00%
<b>Retenciones y contribuciones</b>				
IVA por pagar	41,203	15.34%	48,100	12.77%
Impuestos por pagar	83,583	31.12%	59,639	15.83%
Otras cuentas por pagar:				
Anticipos de clientes	72,940	27.17%	22,940	6.09%
<b>Total de pasivo</b>	<b>268,552</b>	<b>100.00%</b>	<b>376,880</b>	<b>100.00%</b>
 <u>PATRIMONIO</u>				
Mobiliario y equipo de administración	2,019,339		2,019,339	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	250,107		253,906	
Vehículos y equipos de transporte	228,800		228,800	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,967,989		1,967,989	
Activos intangibles	126,367		126,367	
<b>Patrimonio</b>	<b>4,592,602</b>	<b>78.63%</b>	<b>4,596,401</b>	<b>83.45%</b>
<b>Patrimonio generado</b>				
Resultados del ejercicio Ahorro(Desahorro)	708,576		372,670	
Resultados de ejercicios anteriores	539,156		539,156	
	1,247,732	21.37%	911,826	16.55%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>5,840,334</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,508,227</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

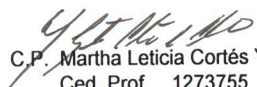
CUENTAS DE ORDEN


FONDO DE OPERACIÓN	243,364
IVA POR COBRAR	203,921
IVA POR COBRAR PENDIENTE DE ACREDITAR	9,769

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

	Octubre		Septiembre		Acumulado	
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
<b>Ingresos de la gestión</b>						
Ingresos por venta de servicios producidos en establecimientos de gobierno.	1,654		100,979		2,763,076	
<b>Participaciones y aportaciones</b>						
Aportaciones Estatales	383,331		369,198		4,044,054	
<b>Otros ingresos y beneficios</b>						
<b>Ingresos financieros:</b>						
Intereses ganados de valores.	846		1,184		8,459	
IVA acreditado	7,161		32,121		429,257	
<b>Ingresos misceláneos:</b>						
Convenio uso pozo de agua	1,124		0		26,955	
Devolución de IVA	516,609		0		1,505,830	
<b>Total de ingresos</b>	<b>910,725</b>	100%	<b>503,482</b>	100%	<b>8,777,631</b>	100%
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
<b>Gastos de funcionamiento</b>						
Servicios personales	191,769		190,949		1,887,593	
Materiales y suministros	17,134		46,223		590,360	
Servicios generales	343,880		318,847		4,003,674	
Otros arrendamientos	22,035		33,436		1,587,428	
<b>Total de otros gastos y otras pérdidas</b>	<b>574,818</b>	63.12%	<b>589,455</b>	117.05%	<b>8,069,055</b>	91.93%
<b>Ahorro ( Desahorro ) neto del ejercicio</b>	<b>335,907</b>	36.88%	<b>-85,973</b>	-17.05%	<b>708,576</b>	8.07%

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

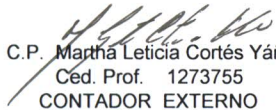
  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO


  
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 VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 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	539,156	0		5,060,557
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0			0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio.	4,521,401	539,156	0		5,060,557
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	539,156	0		5,060,557
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.					
			708,576		708,576
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro ( desahorro ) .			708,576		708,576
Otras variaciones del patrimonio neto.			71,201		71,201
<b>SALDO NETO EN EL PATRIMONIO 2012</b>	<b>4,521,401</b>	<b>539,156</b>	<b>779,777</b>		<b>5,840,334</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

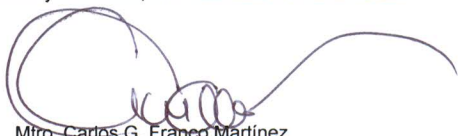


**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1o. AL 31 DE OCTUBRE DEL 2012**  
(En pesos)

	Octubre	Septiembre
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE GESTION.</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos de gobierno.	51,919	280,175
Participaciones y aportaciones.		
Aportaciones.	191,728	290,193
Rendimientos	846	1,184
Otros ingresos y beneficios.		
Convenio uso pozo de agua	1,124	0
Devolución I.V.A.	516,609	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Servicios personales.	-132,717	-132,718
Materiales y suministros.	-17,134	-42,258
Servicios generales.	-397,278	-225,199
Flujos netos de efectivo por actividades de operación.	<b>215,097</b>	<b>171,377</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión.</b>		
<b>ORIGEN.</b>		
Contribuciones de capital.	0	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Bienes inmuebles y muebles.	-1,340	0
Otros.	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión.	<b>-1,340</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento.</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Disminución de activos financieros	0	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Incremento de activos financieros.	0	0
Disminución de otros pasivos.	-179,122	-263,492
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento.	<b>-179,122</b>	<b>-263,492</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>34,635</b>	<b>-92,115</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>514,873</b>	<b>606,988</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>549,508</b>	<b>514,873</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

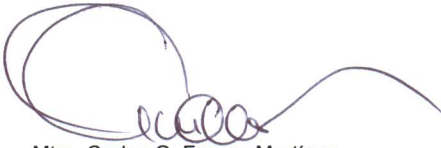
  
Mtro. Carlos G. Franco Martínez  
DIRECTOR GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

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

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO	
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE					
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	34,182	2,199,547	2,176,123	57,605	23,423
1.1.1.4	Inversiones temporales	477,692	640,754	629,542	488,903	11,211
1.1.2	<u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.2	Cuentas por cobrar	371,663	1,919	1,919	371,663	0
1.1.2.3	Deudores diversos	351,873	191,603	0	543,477	191,604
1.1.1.10	IVA por cobrar	0	0	0	0	0
1.1.1.11	Subsidio al empleo	507	507	507	508	1
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE					
1.2.4	<u>Bienes Muebles</u>					
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración	2,027,368	1,340	0	2,028,708	1,340
1.2.4.2	Mobiliario y equipo educacional y recrea	266,666	0	3,799	262,867	-3,799
1.2.4.4	Equipo de transporte	228,800	0	0	228,800	0
1.2.4.6	Maquinaria, otros equipos y herramienta	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>5,885,107</b>	<b>3,035,670</b>	<b>2,811,890</b>	<b>6,108,887</b>	<b>223,780</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**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE 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. De conformidad con el artículo 3o párrafo III de la LIVA, la entidad no retiene por ningún concepto dicho impuesto.

**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 General 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 OCTUBRE 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 General 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 General 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 octubre del 2012, la entidad no ha adoptado las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, con fundamento en el punto cuarto del acuerdo publicado por la CONAC en el DOF de fecha 13 de diciembre del 2011, por el que se emiten dichas reglas, en cumplimiento con los artículos 7 y 4o. Transitorio fracción III de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que permite que los registros se realicen hasta el 31 de diciembre del 2012.
- 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 m2 y un valor de \$ 16'501,551.00

Edificio e Instalaciones Especiales en superficie de 6,098.00 m2 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 OCTUBRE 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				
<b>DEUDORES DIVERSOS</b>						
Gobierno del Estado	\$543,477	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.	\$3,145	XX				
Comisión Federal de Electricidad	\$37,190	XX				
HI Alterna, S.A. de C.V.	\$27,912	XX				
<b>De Operación:</b>						
<b>ACREEDORES DIVERSOS</b>						
<b>IMPUESTOS POR PAGAR:</b>						
Retención del ISR sobre:						
Sueldos	\$30,964	XX				
Cuotas IMSS	\$14,876	XX				
Fondo de Retiro	\$20,763	XX				
Retenciones ISR sobre:						
Honorarios	\$13,812	XX				
Impuesto Sobre Nomina	\$3,168	XX				



**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DEL 2012**

**II. 2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	TOTAL
Resultado del Ejercicio Neto	0	\$708,576	\$708,576
Otras variaciones del Patrimonio Neto	0	\$71,201	\$71,201
<b>TOTAL</b>	<u>0</u>	<u>\$779,777</u>	<u>\$779,777</u>

El ahorro que modifica el patrimonio neto del periodo, procede de las operaciones de arrendamiento de los espacios administrados por el Fideicomiso y la recepción de un vehículo donado por el Gobierno del Estado de Morelos.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DEL 2012**

**II.3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión.**

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

La devolución del IVA corresponde al impuesto parcial a favor de 2012.

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	\$1,654	\$2,763,076
Aportaciones	\$383,331	\$4,044,054
Otros ingresos	\$846	\$8,458
Otros ingresos extraordinarios:		
Devolución de IVA	\$516,609	\$1,505,830
Acreditamiento del IVA	\$7,161	\$429,257
Convenio uso pozo de agua	\$1,124	\$26,955

**Gastos y otras pérdidas.**

Los gastos del mes de octubre 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	\$191,769	\$1,887,593
Materiales y suministros	\$17,134	\$590,361
Servicios Generales	\$343,880	\$4,003,674
Bienes Muebles	\$1,340	\$51,128
Otros arrendamientos	\$22,035	\$1,587,428



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DEL 2012

II.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesoreria	\$37,181	\$60,605
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$0	\$0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$477,692	\$488,903
Total de Efectivo y Equivalentes	\$514,873	\$549,508

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	\$708,576		
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 OCTUBRE DEL 2012**

**III.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**


PRESUPUESTARIAS	Aportaciones Saldo al 30 de septiembre	Ampliaciones (Reducciones)	Octubre	Saldo al 31 de octubre	Operación Saldo al 30 de septiembre	Ampliaciones (Reducciones)	Octubre	Saldo al 31 de octubre
CUENTAS DE INGRESOS	\$3,251,573	\$393,808	\$383,331	\$3,262,050	\$2,738,577	\$0	\$1,654	\$2,736,923
REMANENTE	\$423,179	\$0	\$0	\$423,179	\$199,296	\$0	\$0	\$199,296
CUENTA DE GASTOS	\$933,664	\$393,808	\$552,783	\$774,689	\$3,934,607	\$0	\$22,035	\$3,912,572

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 octubre 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

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES AL 31 DE OCTUBRE 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	4,044,054
INGRESOS POR RENTAS	5,500,000	0	5,500,000	2,763,076
REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	622,475	0	622,475	0
OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS	0	25,831	25,831	35,414
DEVOLUCION TOTAL IVA A FAVOR 2010,2011 Y PARCIAL 2012	0	989,221	989,221	1,505,830
<b>TOTALES</b>	<b>11,398,475</b>	<b>1,015,052</b>	<b>12,413,527</b>	<b>8,348,374</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

FIDELICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO AL 31 DE OCTUBRE DEL 2012  
(En pesos)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	TRANSFERENCIAS INTERNAS	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	Cuentas por pagar (deuda)
<b>CAPITULO DEL GASTO</b>												
1000 SERVICIOS PERSONALES	2,814,912	0	0	2,814,912	2,814,912	0	1,887,593	927,319	927,319	1,887,593	1,818,329	69,264
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	508,976	0	184,962	693,938	693,938	0	590,361	103,577	103,577	590,361	590,361	0
3000 SERVICIOS GENERALES	7,961,925	1,015,052	-184,962	8,792,015	8,792,015	0	5,591,102	3,200,913	3,200,913	5,591,102	5,506,465	84,637
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	51,128	61,534	61,534	51,128	51,128	0
<b>TOTALES</b>	<b>11,396,475</b>	<b>1,015,052</b>	<b>0</b>	<b>12,413,527</b>	<b>12,413,527</b>	<b>0</b>	<b>8,120,184</b>	<b>4,293,343</b>	<b>4,293,343</b>	<b>8,120,184</b>	<b>7,966,283</b>	<b>153,901</b>

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

  
Cp. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

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