



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE MORELOS  
2006 - 2012



## C O N T E N I D O


### ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE FEBRERO DEL 2013.

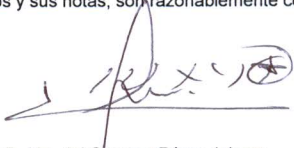
- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Actividades.
- c) Estado de Variaciones en el Patrimonio.
- d) Estado de Flujos de Efectivo.
- e) Reporte Analítico del Activo.
- f) Estado de Notas a los Estados Financieros.
- g) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
- h) Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto.

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
( En pesos )

<u>ACTIVO</u>	Febrero	%	Enero	%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>				
Efectivo	36,044		34,604	
Inversiones temporales	206,649		413,295	
Cuentas por cobrar	371,663		371,663	
Deudores diversos	969,465		707,956	
Subsidio al empleo	507		507	
<b>Total de activos circulantes.</b>	<b>1,584,328</b>	<b>25.41%</b>	<b>1,528,025</b>	<b>24.72%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
<b>BIENES MUEBLES</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,026,728		2,026,728	
Dep. Acumulada de Mob. Y Eqpo. Admón.	-156		-78	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,666		266,666	
Dep. Acumulada de Mob. Y Eqpo. Educ. y Rec.	-708		-354	
Equipo de transporte	228,800		228,800	
Dep. Acumulada de Eqpo. De Transporte	-2,500		-1,250	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,546		2,006,546	
Dep. Acumulada de Otros Eqpos. y Htas.	-551		-242	
Activos intangibles				
Software	126,367		126,367	
<b>Total de activos no circulantes</b>	<b>4,651,192</b>	<b>74.59%</b>	<b>4,653,183</b>	<b>75.28%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>6,235,520</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,181,208</b>	<b>100.00%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
Proveedores				
De administración	46,577	33.09%	61,324	31.43%
De operación	0	0.00%	22,625	11.60%
Retenciones y contribuciones				
IVA por pagar	49,802	35.38%	48,505	24.86%
Impuestos por pagar	33,795	24.00%	42,656	21.86%
Otras cuentas por pagar:				
Anticipos de clientes	10,600	7.53%	20,000	10.25%
<b>Total de pasivo</b>	<b>140,774</b>	<b>100.00%</b>	<b>195,110</b>	<b>100.00%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,017,360		2,017,360	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	253,906		253,906	
Vehículos y equipos de transporte	228,800		228,800	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,969,427		1,969,427	
Activos intangibles	126,367		126,367	
Patrimonio	4,595,860	74.41%	4,595,860	76.77%
Patrimonio generado				
Resultados del ejercicio Ahorro(Desahorro)	284,425		175,777	
Resultados de ejercicios anteriores	1,214,461		1,214,461	
	1,498,886	24.59%	1,390,238	23.23%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>6,094,746</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,986,098</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

  
C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS


CUENTAS DE ORDEN

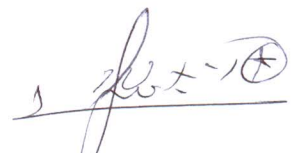
FONDO DE OPERACIÓN	303,191
IVA POR COBRAR	183,555
IVA POR COBRAR PENDIENTE DE ACREDITAR	6,425

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
( En pesos)

	Febrero		Enero		Acumulado	
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
Ingresos de la gestión						
Ingresos por venta de servicios producidos en establecimientos de gobierno.	39,173		40,818		79,991	
Participaciones y aportaciones						
Aportaciones Estatales	381,037		475,565		856,602	
Otros ingresos y beneficios						
Ingresos financieros:						
Intereses ganados de valores.	770		1,172		1,942	
IVA acreditado	4,971		9,290		14,261	
Ingresos misceláneos:						
Convenio uso pozo de agua	0		4,847		4,847	
Devolución de IVA	28,313		38,231		66,544	
<b>Total de ingresos</b>	<b>454,264</b>	100%	<b>569,923</b>	100%	<b>1,024,187</b>	100%
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
Gastos de funcionamiento						
Servicios personales	82,059		124,816		206,875	
Materiales y suministros	12,206		14,741		26,948	
Servicios generales	224,562		205,378		429,940	
Otros arrendamientos	24,798		47,287		72,084	
Bienes Muebles	1,991		1,924		3,915	
<b>Total de otros gastos y otras pérdidas</b>	<b>345,616</b>	76.08%	<b>394,146</b>	69.16%	<b>739,762</b>	72.23%
<b>Ahorro ( Desahorro ) neto del ejercicio</b>	<b>108,648</b>	23.92%	<b>175,777</b>	30.84%	<b>284,425</b>	27.77%

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

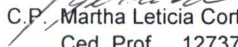
  
C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez  
Ced. Prof. 1273755  
CONTADOR EXTERNO

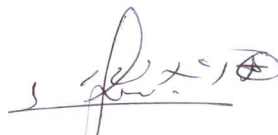
  
C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DEL 1o. DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
(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 2012	4,595,860	1,214,461	0		5,810,321
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0			0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio.	4,595,860	1,214,461	0		5,810,321
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.					
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro/desahorro.					
Otras variaciones del patrimonio neto.					
Patrimonio neto al final del ejercicio 2012	4,595,860	1,214,461	0		5,810,321
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.			284,425		284,425
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro ( desahorro ).			284,425		284,425
Otras variaciones del patrimonio neto.			0		0
<b>SALDO NETO EN EL PATRIMONIO 2013</b>	<b>4,595,860</b>	<b>1,214,461</b>	<b>284,425</b>		<b>6,094,746</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

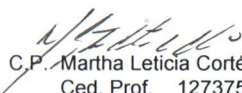
  
C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

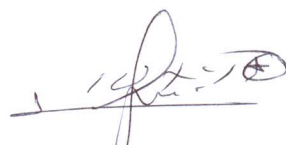


**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
(En pesos)

	Febrero	Enero
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE GESTION.</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos de gobierno.	36,041	67,348
Participaciones y aportaciones.		
Aportaciones.	119,529	346,509
Rendimientos	770	1,172
Otros ingresos y beneficios.		
Convenio uso pozo de agua	0	4,847
Devolución I.V.A.	28,313	38,231
<b>APLICACIÓN</b>		
Servicios personales.	-58,687	-84,367
Materiales y suministros.	-12,206	-14,741
Servicios generales.	-201,517	-167,916
Flujos netos de efectivo por actividades de operación.	<b>-87,757</b>	<b>191,083</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.	0	-8,119
Otros.	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión.	<b>0</b>	<b>-8,119</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.	-117,447	-228,620
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento.	<b>-117,447</b>	<b>-228,620</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>-205,204</b>	<b>-45,656</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>447,898</b>	<b>493,554</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>242,694</b>	<b>447,898</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

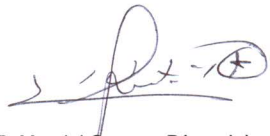
  
C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
(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	0	0	0	0	
1.1.1.2	Bancos	34,604	745,461	744,021	1,440	
1.1.1.4	Inversiones temporales	413,295	158,868	365,514	-206,646	
1.1.2	<u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.2	Cuentas por cobrar	371,663	45,441	45,441	0	
1.1.2.3	Deudores diversos	707,956	261,508	0	261,509	
1.1.1.11	Subsidio al empleo	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	2,026,728	0	0	2,026,728	
1.2.4.2	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,666	0	0	266,666	
1.2.4.4	Equipo de transporte	228,800	0	0	228,800	
1.2.4.6	Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,546	0	0	2,006,546	
1.2.5	<u>Activos intangibles</u>					
1.2.5.1	Software	126,367	0	0	126,367	
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>6,183,132</b>	<b>1,211,785</b>	<b>1,155,483</b>	<b>6,239,435</b>	<b>56,303</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

  
C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN 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 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
**(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 Orgánica de la Administración Pública; y

Artículo Segundo, fracción I inciso "a" numeral 8 de la Ley de Ingresos para el ejercicio Fiscal 2013 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 28 DE FEBRERO DEL 2013**

**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) A partir del ejercicio del 2013, la entidad ha adoptado las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio establecidas por el artículo 7, segundo párrafo de la Ley de Contabilidad.

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 28 DE FEBRERO DEL 2013

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	\$969,465	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.	\$2,578	XX				
Telefonos de México, S.A.B. de C.V.	\$3,213	XX				
Comisión Federal de Electricidad	\$40,786	XX				
<b>De Operación:</b>						
<b>IMPUESTOS POR PAGAR:</b>						
Retención del ISR sobre:						
Sueldos	\$10,516	XX				
Cuotas IMSS	\$7,281	XX				
Fondo de Retiro	\$13,359	XX				
Retenciones ISR sobre:						
Honorarios	\$1,299	XX				
Impuesto Sobre Nomina	\$1,340	XX				

48



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DEL 2013

II. 2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	TOTAL
Resultado del Ejercicio Neto	0	\$284,425	\$284,425
Otras variaciones del Patrimonio Neto	0	\$0	\$0
TOTAL	<u>0</u>	<u>\$284,425</u>	<u>\$284,425</u>

El ahorro que modifica el patrimonio neto del periodo, procede de las operaciones de arrendamiento de los espacios administrados por el Fideicomiso.

Handwritten signature or initials.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**

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

**Ingresos de Gestión.**

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

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.

La devolución del IVA, corresponde a una parcialidad del ejercicio del 2012.

	Ingresos	ACUMULADO
Venta de servicios	\$39,173	\$79,991
Aportaciones	\$381,037	\$856,602
Otros ingresos	\$770	\$1,942
Otros ingresos extraordinarios:		
Devolución de IVA	\$28,313	\$66,544
Acreditamiento del IVA	\$4,971	\$14,261
Convenio uso pozo de agua	\$0	\$4,847

**Gastos y otras pérdidas.**

Los gastos del mes de febrero 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	\$82,059	\$206,875
Materiales y suministros	\$12,206	\$26,948
Servicios Generales	\$224,562	\$429,940
Bienes Muebles	\$1,991	\$3,915
Otros arrendamientos	\$24,798	\$72,084



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DEL 2013

II.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$34,604	\$36,045
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$0	\$0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$413,295	\$206,649
Total de Efectivo y Equivalentes	\$447,899	\$242,694

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	\$284,425		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:			
Depreciación	\$3,915		
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**

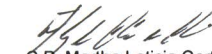
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DEL 2013**

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


PRESUPUESTARIAS	Aportaciones Saldo al 31 de enero	Ampliaciones (Reducciones)	febrero	Saldo al 28 de febrero	Operación Saldo al 31 de enero	Ampliaciones (Reducciones)	febrero	Saldo al 28 de febrero
CUENTAS DE INGRESOS	\$4,524,435	\$0	\$381,037	\$4,143,398	\$3,459,182	\$0	\$39,173	\$3,420,009
REMANENTE	\$1,214,461	\$0	\$0	\$1,214,461	\$0	\$0	\$0	\$0
CUENTA DE GASTOS	\$5,867,602	\$0	\$320,818	\$5,546,784	\$3,452,713	\$0	\$24,798	\$3,427,915

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 28 de febrero del 2013.



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




C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN 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 28 DE FEBRERO DEL 2013**  
(En pesos)

FUENTE DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,000,000	0	5,000,000	856,602
INGRESOS POR RENTAS	3,500,000	0	3,500,000	79,991
REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,214,461	0	1,214,461	0
OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS	0	0	0	6,789
DEVOLUCION TOTAL IVA PARCIAL 2012	0	0	0	66,544
<b>TOTALES</b>	<b>9,714,461</b>	<b>0</b>	<b>9,714,461</b>	<b>1,009,926</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



C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
(En pesos)

CAPITULO DEL GASTO	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)
1000 SERVICIOS PERSONALES		2,121,980	0	0	2,121,980	2,121,980	0	206,875	1,915,105	1,915,105	206,875	174,886	31,889
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		158,600	0	0	158,600	158,600	0	26,948	131,652	131,652	26,948	26,948	0
3000 SERVICIOS GENERALES		7,433,881	0	-8,119	7,425,762	7,425,762	0	502,024	6,923,738	6,923,738	502,024	454,148	47,876
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		0	0	8,119	8,119	8,119	0	8,119	0	0	8,119	8,119	0
<b>TOTALES</b>		<b>9,714,461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,714,461</b>	<b>9,714,461</b>	<b>0</b>	<b>743,966</b>	<b>8,970,495</b>	<b>8,970,495</b>	<b>743,966</b>	<b>664,101</b>	<b>78,865</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

C.P. Ma. del Carmen Pérez Jaimes  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y ENCARGADA DE DESPACHO  
DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES  
WORLD TRADE CENTER MORELOS