

C O N T E N I D O

ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En pesos)

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

	Diciembre	%	Noviembre	%
Efectivo	7		62,504	
Inversiones temporales	1,065,724		703,940	
Cuentas por cobrar	3,904,581		3,899,724	
Deudores diversos	374,423		236,693	
Total de activos circulantes:	5,344,735	53.50%	4,902,861	51.33%

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES MUEBLES

Mobiliario y equipo de administración	2,034,727		2,034,727	
Dep. Acumulada de Mob. Y Eqpo. Admón.	-2,194		-1,894	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,665		266,665	
Dep. Acumulada de Mob. Y Eqpo. Educ. y Rec.	-4,249		-3,895	
Equipo de transporte	228,800		228,800	
Dep. Acumulada de Eqpo. De Transporte	-15,000		-13,750	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,548		2,006,548	
Dep. Acumulada de Otros Eqpos. y Htas.	-3,644		-3,335	
Activos intangibles				
Software	138,257		138,257	
Dep. Acumulada de Software	-2,970		-2,640	
Total de activos no circulantes	4,646,938	46.50%	4,649,481	48.67%

TOTAL DE ACTIVOS

5,991,673	100.00%	9,552,342	100.00%
------------------	----------------	------------------	----------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores				
De administración	84,467	10.46%	74,390	9.23%
De operación	0	0.00%	55,564	6.89%
Retenciones y contribuciones				
IVA por pagar	538,504	66.68%	532,445	66.07%
Impuestos por pagar	183,657	22.73%	104,017	12.91%
Otras cuentas por pagar:				
Anticipos de clientes	0	0.00%	39,500	4.90%
Acreedores diversos	1,005	0.12%	0	0%
Total de pasivo	807,633	100.00%	805,916	100.00%

PATRIMONIO

Mobiliario y equipo de administración	2,017,361		2,017,361	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	253,905		253,905	
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	4,595,850	50.04%	4,595,850	67.57%
Patrimonio generado				
Resultados del ejercicio Ahorro(Desahorro)	3,373,659		2,936,105	
Resultados de ejercicios anteriores	1,214,481		1,214,481	
	4,588,120	49.96%	4,150,586	32.43%
Total Patrimonio	9,183,970	100.00%	8,746,436	100.00%

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


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


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS

CUENTAS DE ORDEN

FONDO DE OPERACIÓN	756,756
IVA POR COBRAR	91,948
IVA POR COBRAR PENDIENTE DE ACREDITAR	11,727

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1o. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En pesos)

	Diciembre	Noviembre	Acumulado	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la gestión				
Ingresos por venta de servicios producidos en establecimientos de gobierno.	2,761,483	2,266,602	8,460,715	
Participaciones y aportaciones:				
Aportaciones Estatales	517,873	486,287	4,995,475	
Otros ingresos y beneficios:				
Ingresos financieros:				
Intereses ganados de valores.	111	6	10,310	
IVA acreditado	435,719	140,197	866,415	
Ingresos misceláneos:				
Convenio uso pozo de agua	0	0	29,898	
Devolución de IVA	49,411	88,918	375,831	
Seguros	0	0	23,733	
Total de ingresos:	3,764,597	100% 2,982,010	100% 14,762,377	100%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de funcionamiento				
Servicios personales	597,819	361,163	2,637,567	
Materiales y suministros	6,509	5,800	178,417	
Servicios generales	329,982	212,174	3,612,215	
Otros arrendamientos	2,390,188	455,473	4,732,462	
Bienes Muebles	2,543	2,543	28,057	
Total de otros gastos y otras pérdidas:	3,327,041	86.38% 1,037,153	34.78% 11,388,718	77.15%
Ahorro (Desahorro) neto del ejercicio	437,556	11.62% 1,944,857	65.22% 3,373,659	22.85%

"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


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
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 DICIEMBRE 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	4,595,880	1,214,461	0		5,810,321
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0			0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio.	4,595,880	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	4,595,880	1,214,461	0		5,810,321
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.			3,373,659		3,373,659
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro (desahorro).			3,373,659		3,373,659
Otras variaciones del patrimonio neto.			0		0
SALDO NETO EN EL PATRIMONIO 2013	4,595,880	1,214,461	3,373,659		9,183,980

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

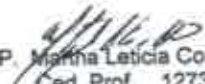

C.P. Martha Leticia Cortés Yáñez
Ced. Prof. 1273755
CONTADOR EXTERNO


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
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 DICIEMBRE DEL 2013
(En pesos)

	Diciembre	Noviembre
FLUJOS DE EFECTIVO DE GESTION.		
ORIGEN		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos de gobierno.	3,158,963	1,018,430
Participaciones y aportaciones.		
Aportaciones.	380,727	639,550
Rendimientos.	111	6
Otros ingresos y beneficios.		
Seguro.	0	0
Convenio uso pozo de agua.	0	0
Devolución I.V.A.	49,411	86,918
APLICACIÓN		
Servicios personales.	-429,128	-259,617
Materiales y suministros.	-6,509	-5,800
Servicios generales.	-2,633,982	-751,884
Flujos netos de efectivo por actividades de operación.	519,563	725,803
Flujos de efectivo de las actividades de inversión.		
ORIGEN		
Contribuciones de capital.	0	0
APLICACIÓN		
Bienes inmuebles y muebles.	0	0
Otros.	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión.	0	0
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento.		
ORIGEN		
Disminución de activos financieros.	0	4,746
APLICACIÓN		
Incremento de activos financieros.	-584	0
Disminución de otros pasivos.	-219,722	-182,732
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento.	-220,306	-177,986
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	299,257	547,817
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	766,444	218,627
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,065,731	766,444

"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


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
REPORTES ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1o. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(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 Efectivo y equivalentes de efectivo					
1.1.1.1 Fondo revolving	3,000	0	3,000	0	-3,000
1.1.1.2 Bancos	59,504	10,764,031	10,823,528	7	-59,497
1.1.1.4 Inversiones temporales	703,940	3,847,097	3,485,313	1,065,724	361,784
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
1.1.2.2 Cuentas por cobrar	3,899,724	3,163,620	3,158,963	3,904,581	4,657
1.1.2.3 Deudores diversos	236,693	264,900	127,170	374,423	137,730
1.1.1.11 Subsidio al empleo	0	0	0	0	0
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE					
1.2.4 Bienes Muebles					
1.2.4.1 Mobiliario y equipo de administración	2,034,727	0	0	2,034,727	0
1.2.4.2 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,665	0	0	266,665	0
1.2.4.4 Equipo de transporte	228,800	0	0	228,800	0
1.2.4.6 Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,546	0	0	2,006,546	0
1.2.5 Activos Intangibles					
1.2.5.1 Software	138,257	0	0	138,257	0
TOTAL DE ACTIVOS	9,577,856	18,039,848	17,597,974	10,019,730	441,874

"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


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
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 DICIEMBRE 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 trasiación y en su caso, pagar el Impuesto al Valor Agregado y trasladarlo de acuerdo con los preceptos de esta Ley.

De conformidad con el mismo artículo 3o en su párrafo tercero 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 DICIEMBRE DEL 2013

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

1.9 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).

1.10 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.

Los porcentajes de depreciación de los bienes muebles, equipo de transporte, maquinaria, otros equipos y herramientas, han sido adoptados de la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" publicada en DOF del 15 de agosto de 2012 por la CONAC.

El cálculo de la depreciación de los bienes muebles propiedad del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, se hace en base a esta recomendación desde el 1o. de enero del 2013.

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).

1.11 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 \$ 56'175,675.99

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 DICIEMBRE 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	
CUENTAS POR COBRAR			
Gobierno del Estado de Morelos	\$3,904,581	XX	
DEUDORES DIVERSOS			
Mario Alejandro Noriega Aguilera	\$769	XX	
Gobierno del Estado	\$373,654	XX	

Pasivo.

Concepto	Importe	Antigüedad en días	Obs.
	0 a 90	91 a 180 181 a 365 366 ó más	
PROVEEDORES			
De Administración:			
Nextel de México, S.A.	\$2,785	XX	
Telefonos de México, S.A.B. de C.V.	\$3,957	XX	
Comisión Federal de Electricidad	\$35,059	XX	
Emmanuel Saldaña Colin	\$42,866	XX	
Acreedores diversos:			
Mario Alejandro Noriega Aguilera	\$1,005	XX	
IMPUESTOS POR PAGAR:			
Retención del ISR sobre:			
Sueldos	\$126,855	XX	
Cuotas IMSS	\$18,674	XX	
Fondo de Retiro	\$25,684	XX	
Retenciones ISR sobre:			
Honorarios	\$1,721	XX	
Impuesto Sobre Nómina	\$10,723	XX	



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

II. 2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	TOTAL
Resultado del Ejercicio Neto	0	\$3,373,659	\$3,373,659
Otras variaciones del Patrimonio Neto	0	\$0	\$0
TOTAL	0	\$3,373,659	\$3,373,659

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



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

II.3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.

Los ingresos administrados por el ente en el mes de diciembre 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 parcialidades del ejercicio del 2013.

	Ingresos	ACUMULADO
Venta de servicios	\$2,761,483	\$8,460,715
Aportaciones	\$517,873	\$4,895,475
Otros ingresos	\$111	\$10,310
Otros ingresos extraordinarios		
Devolución de IVA	\$49,411	\$375,831
Acreditamiento del IVA	\$435,719	\$886,415
Convenio uso pozo de agua	\$0	\$29,898
Seguros	\$0	\$23,733

Gastos y otras pérdidas.

Los gastos del mes de diciembre 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	\$597,819	\$2,837,567
Materiales y suministros	\$6,509	\$178,417
Servicios Generales	\$329,982	\$3,612,215
Bienes Muebles	\$2,543	\$28,057
Otros arrendamientos	\$2,390,188	\$4,732,452



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

II.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$62,504	\$7
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$0	\$0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$703,940	\$1,065,724
Total de Efectivo y Equivalentes	\$766,444	\$1,065,731

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	\$3,373,659		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:			
Depreciación	\$28,057		
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 DICIEMBRE DEL 2013

III.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PRESUPUESTARIAS	Aportaciones Saldo al 30 de noviembre	Ampliaciones (Reducciones)	diciembre	Saldo al 31 de diciembre	Operación Saldo al 30 de noviembre	Ampliaciones (Reducciones)	diciembre	Saldo al 31 de diciembre
CUENTAS DE INGRESOS	\$766,749	\$34,905	\$517,873	\$283,781	\$0	\$2,761,463	\$2,761,463	\$0
REMANENTE	\$1,214,461	-\$162,539	\$0	\$1,051,922	\$0	\$0	\$0	\$0
CUENTA DE GASTOS	\$739,410	\$197,444	\$936,854	\$0	\$1,157,725	\$1,232,463	\$2,390,188	\$0

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 diciembre del 2013.


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


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
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 DICIEMBRE 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	4,995,475
INGRESOS POR RENTAS	3,500,000	0	3,500,000	8,460,715
REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,214,461	0	1,214,461	0
OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS	0	4,847	4,847	63,941
DEVOLUCION IVA PARCIAL 2012 Y PARCIAL 2013	0	274,407	274,407	375,831
TOTALES	9,714,461	279,254	9,993,715	13,895,962

"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


Mario Alejandro Noriega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
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 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En pesos)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	1	2	2a	3	4	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER 5-(2+4)	DEVENGADO 6	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO 7-(4+6)	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR 8-(2-6)	EJERCICIO 9	PAGADO 10	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA) 11-(9-10)
CAPITULO DEL GASTO												
1000 SERVICIOS PERSONALES	2,121,980	0	715,587	2,837,567	2,837,567	0	2,837,567	0	0	2,837,567	2,055,031	181,906
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	150,600	0	19,817	178,417	178,417	0	178,417	0	0	178,417	178,417	0
3000 SERVICIOS GENERALES	7,433,881	279,254	-703,412	6,949,723	6,949,723	0	6,344,676	-1,384,953	-1,384,953	6,344,676	6,257,483	87,193
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	26,008	26,008	26,008	0	26,008	0	0	26,008	26,008	0
TOTALES	8,714,461	279,254	0	8,903,715	8,903,715	0	11,386,066	-1,384,953	-1,384,953	11,386,066	11,119,538	260,129

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


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


Mario Alejandro Norega Aguilera
DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS