

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



Hoja: 1

Fecha: 16/10/2013

Resultados de Ejercicios Anteriores

01 JUL 2013

Al

30 SEP 2013

8,382,511.64

8,382,511.64

Descripción Presentación por Cuenta	SEF	T JUNIO
<u>ACTIVO</u>	30,927,1	34.82 28,471,186.34
ACTIVO CIRCULANTE	16,524,622.72	15,669,629.44
Efectivo y Equivalentes	16,279,508.29	15,461,606.53
Bancos/Tesorería	16,279,508.29	15,461,606.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	208,114.43	160,192.01
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	32,600.00	15,200.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	128,736.43	134,420.88
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	46,778.00	10,571.13
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	37,000.00	47,830.90
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	10,000.00	10,000.00
Deudores Por Anticipos de la Tesoreria a Corto Plazo	27,000.00	37,830.90
ACTIVO NO CIRCULANTE	14,402,512.10	12,801,556.90
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693.20	5,986,693.20
Edificios no Habitacionales	5,986,693.20	5,986,693.20
Bienes Muebles	8,410,308.90	6,809,353.70
Mobiliario y Equipo de Administración	5,089,184.89	3,929,242.89
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	155,973.60	155,973.60
Equipo de Transporte	1,650,256.20	1,209,243.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,514,894.21	1,514,894.21
Activos Intangibles	5,510.00	5,510.00
Software	5,510.00	5,510.00
PASIVO	308,6	31.45 452,091.71
PASIVO CIRCULANTE	308,631.45	452,091.71
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	308,631.45	452,091.71
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	77,376.27	210,531.65
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	125.41	125.54
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	231,129.77	241,434.63
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	30,618,5	<u>28,019,094.63</u>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	12,689,861.28	12,689,861.28
Aportaciones	12,689,861.28	12,689,861.28
Aportaciones	12,689,861.28	12,689,861.28
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	17,928,642.09	15,329,233.35
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	9,546,130.45	6,946,721.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	8,382,511.64	8,382,511.64



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



Hoja: 2

Fecha: 16/10/2013

01 JUL 2013

Al

30 SEP 2013

Descripción

Presentación por Cuenta

SEPT

JUNIO

TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

30,927,134.82

28,471,186.34

ELABORÓ

C.P.MA. ELEMATAPIA RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO DE REC. FINAN. REVISO

C.P. JAVER ARIZMENDI VITAL

DIRECTOR DEL AREA ADMON

Vo.Bo.

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS ESTADO DE ACTIVIDADES



Hoja: 1

Fecha: 17/10/2013

01 JUL 2013

Al 30 SEP 2013

Descripción Presentación por Cuenta SEPT JUNIO

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	30,267,529.22	20,198,439.86
INGRESOS DE GESTIÓN	2,764,031.57	1,721,970.46
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,764,031.57	1,721,970.46
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	2,764,031.57	1,721,970.46
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,347,492.00	18,379,951.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	27,347,492.00	18,379,951.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,000,000.00	3,000,000.00
Subsidios y Subvenciones	24,347,492.00	15,379,951.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	156,005.65	96,518.40
Ingresos Financieros	156,005.65	96,518.40
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	156,005.65	96,518.40
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	20,721,398.77	13,251,718.15
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	20,721,398.77	13,251,718.15
Servicios Personales	12,493,903.62	8,235,640.56
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,304,914.58	4,245,652.65
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	459,774.64	230,403.58
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,807,672.81	1,156,049.58
Seguridad Social	1,361,258.52	862,976.98
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,560,283.07	1,740,557.77
Materiales y Suministros	772,948.41	551,435.58
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	402,116.35	303,494.72
Alimentos y Utensilios	82,532.81	54,823.49
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	53,906.18	31,780.30
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,822.90	1,807.40
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	180,410.36	138,421.92
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,578.68	10,044.68
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	40,581.13	11,063.07
Servicios Generales	7,454,546.74	4,464,642.01
Servicios Básicos	587,460.77	364,086.93
Servicios de Arrendamiento	284,502.27	186,528.25
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	5,999,868.81	3,517,435.08
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	76,981.17	59,524.74
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	155,749.98	103,808.07
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	30,360.80	29,247.20
Servicios de Traslado y Viáticos	120,613.88	74,912.19
Servicios Oficiales	122,701.51	98,214.00
Otros Servicios Generales	76,307.55	30,885.55



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS ESTADO DE ACTIVIDADES



Hoja: 2

Fecha: 17/10/2013

01 JUL 2013

Al

30 SEP 2013

Descripción

Presentación por Cuenta

SEPT

JUNIO

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO

9,546,130.45

6,946,721.71

ELABORD

C.P.MA. ELEMATAPIA RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO DE REC. FINAN. REVISO

C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL DIRECTOR DEL AREA ADMON Vo Bo

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



Hoja: 1

Fecha: 17/10/2013

01 JUL 2013

Al

30 SEP 2013

Flujo (-)=Origen (+)=Aplicación

1 echa . 17710/20	19 01 00L 2010 74	00 021 2010	i iaje () e i gen () i i p			
Descripción	Presentación por Cuenta	SEPT	JUNIO	Flujo		
FLUJOS DE	EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION					
ORIGEN						
Ingresos por Venta de Bi	enes y Servicios	-2,764,031.57	-1,721,970.46	-1,042,061.1		
Transferencias, Asignaci	ones, Subsidios y Otras ayudas	-27,347,492.00	-18,379,951.00	-8,967,541.00		
Transferencias	Internas y Asignaciones al Sector Público	-3,000,000.00	-3,000,000.00			
Subsidios y Su	bvenciones	-24,347,492.00	-15,379,951.00	-8,967,541.00		
OTROS INGRESOS Y B	ENEFICIOS	-156,005.65	-96,518.40	-59,487.25		
APLICACION						
Servicios Personales		12,493,903.62	8,235,640.56	4,258,263.06		
Materiales y Suministros		772,948.41	551,435.58	221,512.83		
Servicios Generales		7,454,546.74	4,464,642.01	2,989,904.73		
FLUJOS NETOS	DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION					
FLUJOS DE EFECTIVO	DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION					
ORIGEN						
INGRESOS POR VENTA	DE BIENES Y SERVICIOS	-2,764,031.57	-1,721,970.46	-1,042,061.11		
CONTRIBUCIONES DE	CAPITAL					
OTROS INGRESOS Y B	ENEFICIOS	-156,005.65	-96,518.40	-59,487.25		
VENTA DE ACTIVOS FI	SICOS					
OTROS						
APLICACION						
ACTIVO NO CIRCULATI		14,402,512.10	12,801,556.90	1,600,955.20		
DERECHOS A RECIBIR	FECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO					
BIENES MUEBLES IN	STRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,986,693.20	5,986,693.20			
BIENES MUEBLES		8,410,308.90	6,809,353.70	1,600,955.20		
BIENES INTANGIBLES		5,510.00	5,510.00			
DEPRECIACIONES						
ACTIVOS DIFERIDOS						
FLUJOS DE EFECTIVO	E LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
ORIGEN						
PASIVO (ENDEUDAMII	NETO)	-308,631.45	-452,091.71	143,460.26		
INTERNO		-308,631.45	-452,091.71	143,460.26		
EXTERNO						
APLICACION						
INCREMENTO DE ACI	OS FINANCIEROS	245,114.43	15,669,629.44	-15,424,515.01		
SERVICIOS DE LA		121	nation * The Thirty * The Thirty St. (1)			
INTERNO		-308,631.45	-452,091.71	143,460.26		
EXTERNO		500,001.30		, 10, 100.20		
DISMINUCION DE O	IS PASIVOS					
ELLIGO METOO DE	THE MOTIVOS					

FLUJOS NETOS DE ROS ELIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO INCREMENTO / DISCOSSIZION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL

EFECTIVO



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



Hoja: 2

Fecha: 17/10/2 13

01 JUL 2013

Al

30 SEP 2013

Flujo (-)=Origen (+)=Aplicación

Descripción

Presentación por Cuenta

SEPT

JUNIO

Flujo

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

16,279,508.29

16,279,508.29

SUMA DE COLUM

20,869,601.19

28,232,913.07

JEFE DEL DEPT

ODRIGUEZ C. FINAN. C.P. JAVIER ARIZMENDI VITA

DIRECTOR DEL AREA ADMON

20,232,313.07

LIC LUZ MARTA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS



ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Hoja: 1

Fecha: 17/10/2013

01 JUL 2013 Al 30 SEP 2013

Presentación por Cuenta

Fecha: 17/10/2013	01 JUL 2013	AI 30 SEP 2	Presentación por Cuenta			
Descripción	Saldo Inicial	Cargos Periodo	Abonos Periodo	Saldo Final	Flujo Periodo	
<u>ACTIVO</u>	28,471,186.34	41,784,827.37	39,328,878.89	30,927,134.82	-2,455,948.48	
ACTIVO CIRCULANTE	15,669,629.44	40,183,872.17	39,328,878.89	16,524,622.72	-854,993.28	
Efectivo y Equivalentes	15,461,606.53	29,086,708.22	28,268,806.46	16,279,508.29	-817,901.76	
Efectivo		46,500.00	46,500.00		0.00	
Bancos/Tesorería	15,461,606.53	29,040,208.22	28,222,306.46	16,279,508.29	-817,901.76	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	160,192.01	10,909,364.25	10,861,441.83	208,114.43	-47,922.42	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	15,200.00	9,859,587.71	9,842,187.71	32,600.00	-17,400.00	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	134,420.88	168,014.40	173,698.85	128,736.43	5,684.45	
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		59,487.25	59,487.25		0.00	
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	10,571.13	822,274.89	786,068.02	46,778.00	-36,206.87	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	47,830.90	187,799.70	198,630.60	37,000.00	10,830.90	
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	10,000.00			10,000.00	0.00	
Deudores Por Anticipos de la Tesoreria a Corto Plazo	37,830.90	187,799.70	198,630.60	27,000.00	10,830.90	
ACTIVO NO CIRCULANTE	12,801,556.90	1,600,955.20		14,402,512.10	-1,600,955.20	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693.20			5,986,693.20	0.00	
Edificios no Habitacionales	5,986,693.20			5,986,693.20	0.00	
Bienes Muebles	6,809,353.70	1,600,955.20		8,410,308.90	-1,600,955.20	
Mobiliario y Equipo de Administración	3,929,242.89	1,159,942.00		5,089,184.89	-1,159,942.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	155,973.60			155,973.60	0.00	
Equipo de Transporte	1,209,243.00	441,013.20		1,650,256.20	-441,013.20	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,514,894.21			1,514,894.21	0.00	
Activos Intangibles	5,510.00			5,510.00	0.00	
Software	5,510.00			5,510.00	0.00	



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS **ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**



Hoja: 2

Fecha: 17/10/2013

01 JUL 2013

Al 30 SEP 2013

Presentación por Cuenta

Descripción

Saldo Inicial Cargos Periodo Abonos Periodo

Saldo Final

Flujo Periodo

C.P.MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO DE REC. FINAN.

Vo.Bo.

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO EDO. MORELOS

Emisión: 17/10/2013 Hoja: 1

CATMOR

DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/20

	()!	
013		

Rubro	Estimado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Recaudado	% Avance
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	156,005.65	156,005.65	0.00
Ingresos por ventas de bienes y servicios	3,367,974.00	0.00	0.00	3,367,974.00	2,764,031.57	2,695,260.07	80.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,407,176.31	7,025,247.52	163,848.62	29,268,575.21	27,347,492.00	27,347,492.00	93.44
TOTALES	25,775,150.31	7;025,247.52	163,848.62	32,636,549.21	30,267,529.22	30,198,757.72	
	0						

JEFE DEL DEPTO DE REC. FINAN.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL

LIC. LUZ MARÍA ZÁGAL GUZMÁN DIRECTORASENERAL

Informe Agregado

Emisión: 17/10/2013 Hoja: 1



DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/2013

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Deuda
				are the second s						
SERVICIOS PERSONALES	14,195,084.37	15,239,383.59	12,493,903.62	2,745,479.97	12,493,903.62	0.00	2,745,479.97	12,416,536.17	12,416,536.17	77,367.45
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	7,267,759.74	7,072,949.40	6,304,914.58	768,034.82	6,304,914.58	0.00	768,034.82	6,304,914.58	6,304,914.58	0.00
Sueldos base al personal permanente	7,267,759.74	7,072,949.40	6,304,914.58	768,034.82	6,304,914.58	0.00	768,034.82	6,304,914.58	6,304,914.58	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	212,400.00	479,033.34	459,774.64	19,258.70	459,774.64	0.00	19,258.70	459,774.64	459,774.64	0.00
Honorarios asimilables a salarios	194,400.00	461,033.34	459,774.64	1,258.70	459,774.64	0.00	1,258.70	459,774.64	459,774.64	0.00
Retribuciones por servicios de carácter social	18,000.00	18,000.00	0.00	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,335,485.05	2,265,909.87	1,807,672.81	458,237.06	1,807,672.81	0.00	458,237.06	1,807,672.81	1,807,672.81	0.00
Quinquenios	141,628.32	136,880.88	119,594.97	17,285.91	119,594.97	0.00	17,285.91	119,594.97	119,594.97	0.00
Prima Vacacional	283,171.53	264,171.53	236,478.60	27,692.93	236,478.60	0.00	27,692.93	236,478.60	236,478.60	0.00
Gratificacion Anual	500,000.00	522,561.64	242,614.02	279,947.62	242,614.02	0.00	279,947.62	242,614.02	242,614.02	0.00
Compensaciones	165,321.72	159,721.72	159,658.72	63.00	159,658.72	0.00	63.00	159,658.72	159,658.72	0.00
Compensaciones	1,245,363.48	1,182,574.10	1,049,326.50	133,247.60	1,049,326.50	0.00	133,247.60	1,049,326.50	1,049,326.50	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	427,003.92	1,435,375.06	1,351,621.52	83,753.54	1,351,621.52	0.00	83,753.54	1,274,254.07	1,274,254.07	77,367.45
Cuota al IMSS	0.00	610,410.62	581,012.08	29,398.54	581,012.08	0.00	29,398.54	503,644.63	503,644.63	77,367.45
Aportaciones al Isntituto de Credito	427,003.92	425,678.92	386,270.27	39,408.65	386,270.27	0.00	39,408.65	386,270.27	386,270.27	0.00
Aportaciones al sistema para el retiro	0.00	399,285.52	384,339.17	14,946.35	384,339.17	0.00	14,946.35	384,339.17	384,339.17	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,752,435.66	3,979,095.92	2,569,920.07	1,409,175.85	2,569,920.07	0.00	1,409,175.85	2,569,920.07	2,569,920.07	0.00
Indemnizaciones	1,601,626.52	1,832,733.36	538,176.47	1,294,556.89	538,176.47	0.00	1,294,556.89	538,176.47	538,176.47	0.00
Prestaciones y haberes de retiro	813,753.00	860,753.00	841,643.97	19,109.03	841,643.97	0.00	19,109.03	841,643.97	841,643.97	0.00
Apoyo a gastos médicos de los servidores públicos	75,000.00	61,900.00	9,892.27	52,007.73	9,892.27	0.00	52,007.73	9,892.27	9,892.27	0.00
Despensa	721,104.30	699,425.24	675,104.46	24,320.78	675,104.46	0.00	24,320.78	675,104.46	675,104.46	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	540,951.84	524,284.32	505,102.90	19,181.42	505,102.90	0.00	19,181.42	505,102.90	505,102.90	0.00
PREVISIONES	200,000.00	7,020.00	0.00	7,020.00	0.00	0.00	7,020.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones de carácter laboral, económica y de seguridad social	200,000.00	7,020.00	0.00	7,020.00	0.00	0.00	7,020.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,405,550.00	2,284,315.22	772,948.41	1,511,366.81	772,948.41	0.00	1,511,366.81	772,948.41	772,948.41	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	664,750.00	1,179,906.07	402,116.35	777,789.72	402,116.35	0.00	777,789.72	402,116.35	402,116.35	0.00
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	360,000.00	424,657.37	136,314.25	288,343.12	136,314.25	0.00	288,343.12	136,314.25	136,314.25	0.00

Informe Agregado

Emisión: 17/10/2013 Hoja: 2



DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/2013

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Deuda
Materiales y útiles de impresión y reproducción	180,000.00	121,129,91	30.319.07	90.810.84	30.319.07	0.00	90.810.84	30.319.07	30.319.07	0.00
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunica	9,750.00	524,487.15	148,109.10	376,378.05	148,109.10	0.00	376,378.05	148,109.10	148,109.10	0.00
Material impreso e información digital	25,000.00	31,303.15	29,330.80	1,972.35	29,330.80	0.00	1,972.35	29,330.80	29,330.80	0.00
Material de limpieza	45,000.00	49,456.50	48,550.37	906.13	48,550.37	0.00	906.13	48,550.37	48,550.37	0.00
Materiales y útiles de enseñanza	45,000.00	25,302.64	5,923.41	19,379.23	5,923.41	0.00	19,379.23	5,923.41	5,923.41	0.00
Materiales para el registro e identificación de bienes y personas	0.00	3,569.35	3,569.35	0.00	3,569.35	0.00	0.00	3,569.35	3,569.35	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	72,000.00	85,852.22	82,532.81	3,319.41	82,532.81	0.00	3,319.41	82,532.81	82,532.81	0.00
Productos alimenticios para personas	72,000.00	85,793.22	82,473.81	3,319.41	82,473.81	0.00	3,319.41	82,473.81	82,473.81	0.00
Utensilios para el servicio de alimentación	0.00	59.00	59.00	0.00	59.00	0.00	0.00	59.00	59.00	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	111,500.00	76,598.61	53,906.18	22,692.43	53,906.18	0.00	22,692.43	53,906.18	53,906.18	0.00
Productos minerales no metálicos	0.00	6,900.07	6,900.07	0.00	6,900.07	0.00	0.00	6,900.07	6,900.07	0.00
Cemento y productos de concreto	26,000.00	778.75	1,436.05	-657.30	1,436.05	0.00	-657.30	1,436.05	1,436.05	0.00
Madera y productos de madera	8,000.00	4,648.94	3,286.93	1,362.01	3,286.93	0.00	1,362.01	3,286.93	3,286.93	0.00
Material eléctrico y electrónico	22,500.00	21,862.83	12,633.58	9,229.25	12,633.58	0.00	9,229.25	12,633.58	12,633.58	0.00
Artículos metálicos para la construcción	13,000.00	664.00	0.00	664.00	0.00	0.00	664.00	0.00	0.00	0.00
Materiales complementarios	6,000.00	4,880.65	461.00	4,419.65	461.00	0.00	4,419.65	461.00	461.00	0.00
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	36,000.00	36,863.37	29,188.55	7,674.82	29,188.55	0.00	7,674.82	29,188.55	29,188.55	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	15,150.00	13,059.36	2,822.90	10,236.46	2,822.90	0.00	10,236.46	2,822.90	2,822.90	0.00
Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	7,650.00	7,472.88	1,463.00	6,009.88	1,463.00	0.00	6,009.88	1,463.00	1,463.00	0.00
Medicinas y productos farmacéuticos	7,500.00	5,586.48	1,359.90	4,226.58	1,359.90	0.00	4,226.58	1,359.90	1,359.90	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	180,000.00	178,686.96	180,410.36	-1,723.40	180,410.36	0.00	-1,723.40	180,410.36	180,410.36	0.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	180,000.00	178,686.96	180,410.36	-1,723.40	180,410.36	0.00	-1,723.40	180,410.36	180,410.36	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	49,300.00	40,558.09	10,578.68	29,979.41	10,578.68	0.00	29,979.41	10,578.68	10,578.68	0.00
Vestuario y uniformes	49,300.00	39,885.81	9,906.40	29,979.41	9,906.40	0.00	29,979.41	9,906.40	9,906.40	0.00
Productos textiles	0.00	672.28	672.28	0.00	672.28	0.00	0.00	672.28	672.28	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	312,850.00	709,653.91	40,581.13	669,072.78	40,581.13	0.00	669,072.78	40,581.13	40,581.13	0.00
Herramientas menores	42,000.00	17,930.50	3,082.90	14,847.60	3,082.90	0.00	14,847.60	3,082.90	3,082.90	0.00

Informe Agregado

Emisión: 17/10/2013 Hoja: 3



DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/2013

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Deuda
Refacciones y accesorios menores de edificios	18,800.00	17,968.00	3,116.53	14,851.47	3,116.53	0.00	14,851.47	3,116.53	3,116.53	0.00
Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educa	7,000.00	290,331.86	1,678.32	288,653.54	1,678.32	0.00	288,653.54	1,678.32	1,678.32	0.00
Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la inform	115,050.00	318,362.24	30,614.50	287,747.74	30,614.50	0.00	287,747.74	30,614.50	30,614.50	0.00
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	50,000.00	25,000.00	390.00	24,610.00	390.00	0.00	24,610.00	390.00	390.00	0.00
Llantas y camaras	80,000.00	38,362.43	0.00	38,362.43	0.00	0.00	38,362.43	0.00	0.00	0.00
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	0.00	1,698.88	1,698.88	0.00	1,698.88	0.00	0.00	1,698.88	1,698.88	0.00
SERVICIOS GENERALES	9,093,889.52	8,831,637.82	7,454,546.74	1,377,091.08	7,454,546.74	0.00	1,377,091.08	7,454,546.74	7,454,546.74	0.00
SERVICIOS BASICOS	685,200.00	664,422.74	587,460.77	76,961.97	587,460.77	0.00	76,961.97	587,460.77	587,460.77	0.00
Energía eléctrica	291,500.00	271,417.08	270,617.00	800.08	270,617.00	0.00	800.08	270,617.00	270,617.00	0.00
Gas	44,100.00	41,425.35	29,726.54	11,698.81	29,726.54	0.00	11,698.81	29,726.54	29,726.54	0.00
Agua	81,000.00	59,378.29	56,735.20	2,643.09	56,735.20	0.00	2,643.09	56,735.20	56,735.20	0.00
Telefonía tradicional	124,600.00	158,323.00	143,893.00	14,430.00	143,893.00	0.00	14,430.00	143,893.00	143,893.00	0.00
Telefonía celular	126,000.00	116,222.62	82,678.90	33,543.72	82,678.90	0.00	33,543.72	82,678.90	82,678.90	0.00
Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	18,000.00	17,406.40	3,585.00	13,821.40	3,585.00	0.00	13,821.40	3,585.00	3,585.00	0.00
Servicios postales y telegráficos	0.00	250.00	225.13	24.87	225.13	0.00	24.87	225.13	225.13	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	308,243.00	328,647.38	284,502.27	44,145.11	284,502.27	0.00	44,145.11	284,502.27	284,502.27	0.00
Arrendamiento de edificios	231,300.00	249,142.38	226,921.33	22,221.05	226,921.33	0.00	22,221.05	226,921.33	226,921.33	0.00
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	56,943.00	59,145.00	57,220.94	1,924.06	57,220.94	0.00	1,924.06	57,220.94	57,220.94	0.00
Otros arrendamientos	20,000.00	20,360.00	360.00	20,000.00	360.00	0.00	20,000.00	360.00	360.00	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	6,976,746.52	6,659,125.72	5,999,868.81	659,256.91	5,999,868.81	0.00	659,256.91	5,999,868.81	5,999,868.81	0.00
Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de l	134,906.00	168,663.44	74,167.00	94,496.44	74,167.00	0.00	94,496.44	74,167.00	74,167.00	0.00
Honorarios Personal Docente	513,000.00	242,240.62	187,830.54	54,410.08	187,830.54	0.00	54,410.08	187,830.54	187,830.54	0.00
Honorarios Personal Docente	5,695,840.52	5,417,673.56	5,014,171.58	403,501.98	5,014,171.58	0.00	403,501.98	5,014,171.58	5,014,171.58	0.00
Servicios de Capacitacion	70,000.00	189,759.38	152,759.38	37,000.00	152,759.38	0.00	37,000.00	152,759.38	152,759.38	0.00
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	104,000.00	50,910.23	19,278.14	31,632.09	19,278.14	0.00	31,632.09	19,278.14	19,278.14	0.00

Informe Agregado

Emisión: 17/10/2013 Hoja: 4



DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/2013

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Deuda
Servicios de vigilancia	459,000.00	569,878.49	531,662.17	38,216.32	531,662.17	0.00	38,216.32	531,662.17	531,662.17	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	137,200.00	181,969.67	76,981.17	104,988.50	76,981.17	0.00	104,988.50	76,981.17	76,981.17	0.00
Servicios financieros y bancarios	14,200.00	14,200.00	6,753.52	7,446.48	6,753.52	0.00	7,446.48	6,753.52	6,753.52	0.00
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	30,000.00	17,790.85	11,224.91	6,565.94	11,224.91	0.00	6,565.94	11,224.91	11,224.91	0.00
Seguro de bienes patrimoniales	88,000.00	87,167.82	58,802.74	28,365.08	58,802.74	0.00	28,365.08	58,802.74	58,802.74	0.00
Fletes y maniobras	5,000.00	62,811.00	200.00	62,611.00	200.00	0.00	62,611.00	200.00	200.00	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	225,000.00	290,864.42	155,749.98	135,114.44	155,749.98	0.00	135,114.44	155,749.98	155,749.98	0.00
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	75,000.00	65,364.36	46,007.80	19,356.56	46,007.80	0.00	19,356.56	46,007.80	46,007.80	0.00
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración	12,000.00	27,474.00	21,520.00	5,954.00	21,520.00	0.00	5,954.00	21,520.00	21,520.00	0.00
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la	0.00	78,138.99	1,027.59	77,111.40	1,027.59	0.00	77,111.40	1,027.59	1,027.59	0.00
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	54,000.00	33,572.42	23,433.24	10,139.18	23,433.24	0.00	10,139.18	23,433.24	23,433.24	0.00
Reparación y mantenimiento de equipo de defensa y seguridad	0.00	4,292.00	4,292.00	0.00	4,292.00	0.00	0.00	4,292.00	4,292.00	0.00
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramien	27,000.00	57,548.24	45,898.64	11,649.60	45,898.64	0.00	11,649.60	45,898.64	45,898.64	0.00
Servicios de limpieza y manejo de desechos	57,000.00	24,191.16	13,287.46	10,903.70	13,287.46	0.00	10,903.70	13,287.46	13,287.46	0.00
Servicios de jardinería y fumigación	0.00	283.25	283.25	0.00	283.25	0.00	0.00	283.25	283.25	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	360,000.00	260,744.91	30,360.80	230,384.11	30,360.80	0.00	230,384.11	30,360.80	30,360.80	0.00
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y acti	90,000.00	60,633.36	11,421.36	49,212.00	11,421.36	0.00	49,212.00	11,421.36	11,421.36	0.00
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promo	270,000.00	200,111.55	18,939.44	181,172.11	18,939.44	0.00	181,172.11	18,939.44	18,939.44	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	126,000.00	150,732.09	120,613.88	30,118.21	120,613.88	0.00	30,118.21	120,613.88	120,613.88	0.00
Pasajes aéreos	30,000.00	69,499.00	69,499.00	0.00	69,499.00	0.00	0.00	69,499.00	69,499.00	0.00
Pasajes terrestres	36,000.00	43,368.07	39,164.13	4,203.94	39,164.13	0.00	4,203.94	39,164.13	39,164.13	0.00
Viáticos en el país	60,000.00	36,502.27	10,588.00	25,914.27	10,588.00	0.00	25,914.27	10,588.00	10,588.00	0.00
Servicios integrales de traslado y viáticos	0.00	1,362.75	1,362.75	0.00	1,362.75	0.00	0.00	1,362.75	1,362.75	0.00
SERVICIOS OFICIALES	160,000.00	170,665.89	122,701.51	47,964.38	122,701.51	0.00	47,964.38	122,701.51	122,701.51	0.00
Gastos de orden social y cultural	41,000.00	50,320.94	47,356.56	2,964.38	47,356.56	0.00	2,964.38	47,356.56	47,356.56	0.00

Informe Agregado

Emisión : 17/10/2013 Hoja : 5

CATMOR

DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/2013

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Deuda
Congresos y convenciones	45,000.00	45,000.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de representación	74,000.00	75,344.95	75,344.95	0.00	75,344.95	0.00	0.00	75,344.95	75,344.95	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	115,500.00	124,465.00	76,307.55	48,157.45	76,307.55	0.00	48,157.45	76,307.55	76,307.55	0.00
Servicios funerarios y de cementerios	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos y derechos	82,000.00	74,369.00	55,304.75	19,064.25	55,304.75	0.00	19,064.25	55,304.75	55,304.75	0.00
Penas, multas, accesorios y actualizaciones	10,000.00	29,150.00	20,660.00	8,490.00	20,660.00	0.00	8,490.00	20,660.00	20,660.00	0.00
Otros servicios generales	17,500.00	14,946.00	342.80	14,603.20	342.80	0.00	14,603.20	342.80	342.80	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,822,036.04	7,483,005.56	1,713,063.68	5,769,941.88	1,713,063.68	0.00	5,769,941.88	1,713,063.68	1,713,063.68	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,249,300.00	2,520,201.00	1,238,870.48	1,281,330.52	1,238,870.48	0.00	1,281,330.52	1,238,870.48	1,238,870.48	0.00
Muebles de oficina y estantería	280,000.00	280,000.00	30,781.13	249,218.87	30,781.13	0.00	249,218.87	30,781.13	30,781.13	0.00
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	969,300.00	2,240,201.00	1,208,089.35	1,032,111.65	1,208,089.35	0.00	1,032,111.65	1,208,089.35	1,208,089.35	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	48,000.00	273,420.36	0.00	273,420.36	0.00	0.00	273,420.36	0.00	0.00	0.00
Equipos y aparatos audiovisuales	0.00	37,115.36	0.00	37,115.36	0.00	0.00	37,115.36	0.00	0.00	0.00
Cámaras fotográficas y de video	48,000.00	48,000.00	0.00	48,000.00	0.00	0.00	48,000.00	0.00	0.00	0.00
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	188,305.00	0.00	188,305.00	0.00	0.00	188,305.00	0.00	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	550,000.00	2,964,568.00	441,013.20	2,523,554.80	441,013.20	0.00	2,523,554.80	441,013.20	441,013.20	0.00
Automóviles y camiones	500,000.00	1,303,916.00	0.00	1,303,916.00	0.00	0.00	1,303,916.00	0.00	0.00	0.00
Carrocerías y remolques	0.00	1,610,652.00	441,013.20	1,169,638.80	441,013.20	0.00	1,169,638.80	441,013.20	441,013.20	0.00
Otros equipos de transporte	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	780,141.04	1,530,221.20	27,670.00	1,502,551.20	27,670.00	0.00	1,502,551.20	27,670.00	27,670.00	0.00
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y come	40,000.00	71,240.92	0.00	71,240.92	0.00	0.00	71,240.92	0.00	0.00	0.00
Equipo de comunicación y telecomunicación	370,141.04	370,141.04	0.00	370,141.04	0.00	0.00	370,141.04	0.00	0.00	0.00
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	0.00	705,261.24	0.00	705,261.24	0.00	0.00	705,261.24	0.00	0.00	0.00
Herramientas y maquinas]herramienta	370,000.00	383,578.00	27,670.00	355,908.00	27,670.00	0.00	355,908.00	27,670.00	27,670.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	194,595.00	194,595.00	5,510.00	189,085.00	5,510.00	0.00	189,085.00	5,510.00	5,510.00	0.00
Software	82,000.00	82,000.00	5,510.00	76,490.00	5,510.00	0.00	76,490.00	5,510.00	5,510.00	0.00
Licencias informáticas e intelectuales	112,595.00	112,595.00	0.00	112,595.00	0.00	0.00	112,595.00	0.00	0.00	0.00

Emisión: 17/10/2013 Hoja: 6

DEL: 01/01/2013 AL: 30/09/2013

Informe Agregado

No Devengado Capítulo del Gasto Aprobado Modificado Comprometido Disponible Devengado Sin Devengar Ejercido Pagado Deuda **TOTALES GLOBALES** 33,838,342.19 22,434,462.45 11,403,879.74 22,434,462.45 11,403,879.74 22,357,095.00 22,357,095.00 77.367.45

C.P.MA, ELENA TAPIA RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO DE REC. FINAN.

C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL DIRECTOR DEL AREA ADMON

REVISO

Vo.Bo.

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL



EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO



Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2013

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio generado de ejercicio de años anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR 2011	-12,689,861.28	0	0	0	-12,689,861.28
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios de Políticas contables	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado al Ejercicio	0	-8,382,511.64	0	0	-8,382,511.64
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	0	0	0
Ganancias Pérdidas por Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desarrollo	0	0	-9,546,130.45	0	-9,546,130.45
Otras Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Junio 2012	-12,689,861.28	-8,382,511.64	-9,546,130.45	0	-30,618.503.37

Elaboró

C.P. María Elena Tapia Rodríguez Jefa del Departamento de Recursos Materiales Anun

C.P. Jayler Arizmendi Vital Director del Área Administrativa

Reviso

Autorizó

Lic. Luz María Yagal Guzmán Directora General





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos





Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2013

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la situación de los activos, pasivos y patrimonio a una fecha determinada, reflejando la posición financiera del ente público, conteniendo información acumulativa. La estructura está diseñada categorizando a los activos por su disponibilidad y a los pasivos por su grado de exigibilidad.

Este estado de situación financiera, está elaborado y valuado conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y metodología para la emisión de información Financieras y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Característica de sus Notas, documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

(Estado de Situación Financiera anexo)

ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades muestra el resultado de las operaciones de ingresos y gastos del el Instituto de Capacitación para el trabajo del estado de Morelos a la fecha que se informa, clasificando los ingresos de acuerdo a los criterios del clasificador por rubro de ingresos y los objetos del gasto armonizados, reflejando al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2013, un ahorro de \$9,546,130.45 con la gestión realizada.

(Estado de Actividades anexo)

ESTADOS DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variaciones a la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados a la Hacienda Pública durante un periodo determinado. Al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2013, se obtuvo un saldo de \$30,618,503.37

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)







Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2013

NOTAS DE DESGLOSE

AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro se integra principalmente por el importe asignado al fondo revolvente para solventar gastos menores o emergentes originados por la operatividad de la administración pública; la disponibilidad bancaria por un monto de \$16,279,508.29 de la captación de ingresos propios y los obtenidos por las entidades del poder ejecutivo estatal y federal, así como de las economías de años pasados, además de la disponibilidad para cubrir los compromisos de pago a proveedores y prestadores de servicios para el cumplimiento. La disponibilidad bancaria que muestra el estado financiero en su mayor parte corresponde a recursos etiquetados y los necesarios para cubrir cuentas por pagar a corto plazo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Los Derechos a recibir y Equivalentes se compone básicamente de operaciones transitorias originadas por la operatividad pendientes de recibir y que se encuentran pendientes de regularizar a la fecha que se informa, el cual corresponde a la cantidad de \$208,114.43.

Por otra parte, los Bienes o Servicios a recibir corresponden a los anticipos otorgados al arrendamiento de muebles, para la ejecución de las actividades del Instituto el cual corresponde a la cantidad de \$10,000.00, y a los deudores por gastos pendientes de comprobar por la cantidad de \$27,000.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este renglón del activo refleja el valor de los bienes inmuebles, muebles e intangibles que posee el Instituto de Capacitación Para el Trabajo de Estado de Morelos y que al 30 de Septiembre de 2013, asciende a un monto global de \$14,402,512.10 (pesos), integrándose por bienes inmuebles \$5,986,693.20 y bienes muebles \$8,410,308.90 el cual está integrado por: mobiliario y equipo de administración, equipo de cómputo y tecnologías de la información, vehículos y equipo de transporte, maquinaria otros equipos y herramientas, los cuales son necesarios para cubrir la operatividad del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos. Y por Activos intangibles Software por la cantidad de \$5,510.00.

Cabe hacer mención que en el mes de Agosto se adquirió el equipo de cómputo por la cantidad de \$1,159,942.00 y las unidades móviles \$441,013.20 lo







Notas a los Estados Financieros

al 30 de Septiembre de 2013

cual reflejan un incremento al activo de \$1,600,955.20, derivado del Proyecto de inversión para incrementar la cobertura y competitividad del Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Morelos. (FIDECOM)

Como bienes inmuebles se considera el valor de toda la infraestructura tangible como edificios no habitacionales son propiedad del poder ejecutivo del Gobierno del Estado porque se está gestionando ante las instancias correspondientes regularizar la propiedad por medio de contrato de comodato; en relación al valor real de los inmuebles. Se está gestionando ante los ayuntamientos respectivos. En el caso de plante Cuernavaca, recientemente a través de la Comisión Estatal de Avalúos de Bienes Estatales se le asignó un valor de \$20, 828, 633.14

PASIVO

El pasivo permite el registro de las obligaciones contraídas por El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2013, los estados financieros reflejan principalmente pasivo a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

El pasivo circulante registra:

	Total	308,631.45
Retenciones y contribuciones por pagar		231,129.77
ICTSGEM		125.41
CUOTA IMSS Y RCV		77,376.27

EL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de la Gestión

Los ingresos de la gestión al 30 de Septiembre del 2013, asciende a \$30,267,529.22; se integran principalmente por los Ingresos de Ley, es decir, las Participaciones y Aportaciones de la Entidad, los recibidos a través de subsidios y transferencias del Gobierno Estatal y Federal, así como los originados por los ingresos propios del Instituto, principalmente por el proyecto de FIDECOM. Integrados de la siguiente Manera:

Ingresos por venta de bienes y servicios	2,764,031.57
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	24,347,492.00
Ingresos financieros	156,005.65
FIDECOM Proyecto de inversión para incrementar la	3,000,000.00







Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2013

cobertura y competitividad del Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Morelos.	
Total	30,267,529.22

Gastos y Otras Pérdidas

Los egresos son aquellas cuentas que registran los gastos de funcionamiento y operación del El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, estos gastos ascienden a un importe de \$20,721,398.77

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Septiembre 13	Junio 13
Efectivo en bancos tesorería	16,279,508.29	15,461,606.5 3
Efectivo en banco- Dependencias	0.00	
Inversiones temporales	0.00	0.00
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total efectivo y equivalentes	16,279,508.29	15,461,606.5 3

AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad del El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, a la fecha la Hacienda Pública asciende a \$30,618,503.37

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)





Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2013

PRESUPUESTARIAS Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Del 1 enero al 30 de Septiembre 2013, se aprobó un presupuesto de ingresos de \$25,775,150.31 sin embargo las políticas implementadas para obtener mayores recursos a la fecha que se informa se obtuvo un modificación por \$32,636,549.21 teniendo una diferencia positiva de \$6,861,398.90 al presupuesto estimado para el mes de Septiembre 2013.

Los ingresos recaudados durante el periodo del 1 de enero al 30 de Septiembre del 2013, ascendió a la cantidad de \$30,198,757.72 Estos se integra por: Ingresos de derechos, productos, ingresos por venta de bienes y servicios, los cuales ascendieron a \$2,851,265.75 constituyendo el 9.44% de los ingresos obtenidos en el periodo que se informa respecto a la Ley de Ingresos Estimada.

Los ingresos federales y estatales integrados por: Servicio Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales fue por \$27,347,492.00 pesos constituyendo el 90.56% de los ingresos obtenidos en el periodo que se informa respecto a la Ley de Ingresos Estimada.

(Estado Analítico de Ingresos Presupuestales anexo)

Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Del 1 enero al 30 Septiembre 2013, se aprobó un presupuesto de Egresos de \$27,516,559.93 sin embargo a la fecha que se informa se realizó una modificación quedando por la cantidad de \$33,838,342.19.

El Presupuesto Devengado a la fecha que se informa es de \$22,424,462.45 que representa el 66.30% del Presupuesto Autorizado, mismos que fueron aplicados a Gastos de Operación del Organismo.

(Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos anexo)

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de orden presupuestarias:

Cuentas De Ingresos:

Ley de Ingresos

60,466,286.94

60,466,286.94

Cuentas de Egresos:

Presupuesto de Egresos

89,660,482.35

89,660,482.35







al 30 de Septiembre de 2013

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

HISTORIA

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante Ley de fecha 02 de julio de 1992, publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad", número 3595, de fecha 08 de julio de 1992; de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 2 y 3 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos y 1, 2 y 3 fracción 5 del Estatuto General del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Su representante cuenta con facultades suficientes para llevar a cabo la celebración del presente Contrato de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33 de la Ley de los Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos, y 1, 2, 3 fracción VI y 14 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos; 1, 2, 3 fracción 5, 19 y 21 del Estatuto General del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, que determinan que la representación legal del Instituto corresponde al Director General, personalidad que acredita con el nombramiento expedido en su favor por el Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Morelos, de fecha 12 de enero del año dos mil once.

De conformidad con los Artículos 2 y 3 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 3595 del 8 de Julio de 1992, y reformada el 23 de junio de 2010, el objeto y las atribuciones de éste Instituto son las siguientes:

- I. Impartir e impulsar la capacitación formal para y en el trabajo en la Entidad, proporcionando su mejor calidad y vinculación con el aparato productivo y las necesidades del desarrollo regional.
- II. Promover el surgimiento de nuevos perfiles académicos, que correspondan a las necesidades del mercado laboral.
- III. Formar y actualizar a los instructores que se harán cargo de capacitar a los alumnos del Instituto.
- IV. Impartir capacitación en las áreas industrial y de servicios, a través de sus planteles.
- V. Formular y operar los planes y programas de estudio que imparta, así como las modalidades educativas, que garanticen la estructuración de aprendizajes que sean acordes con los requerimientos de la industria y los servicios, a fin de presentarlos a la consideración de la Junta Directiva.







Notas a los Estados Financieros

al 30 de Septiembre de 2013

- VI. Proporcionar a los alumnos los medios de apoyo para el aprendizaje, tales como materiales audiovisuales, servicio de biblioteca, prácticas de laboratorio, prácticas de taller, sesiones de grupo, conferencias, mesas redondas, prácticas educativas en las empresas industriales de servicios y los demás que se deriven de los métodos modernos de enseñanza y aprendizaje.
- VII. Observar las disposiciones académicas correspondientes a la capacitación formal para el trabajo que imparte la Secretaría de Educación Pública, por conducto de la Subsecretaría de Educación Media Superior.
- VIII. Acreditar y certificar el saber demostrado, independientemente de la forma en que se haya adquirido, conforme a la normatividad vigente emitida por la Secretaría de Educación Pública a través de la Dirección General de Centros de Capacitación.
- IX. Celebrar convenios, contratos y acuerdos con los sectores productivos de bienes y servicios; públicos, sociales y privados, así como otras instituciones nacionales e internacionales de capacitación formal para el trabajo, conforme a lo dispuesto por la normatividad vigente aplicable.
- X. Crear, con la participación de los representantes de los sectores involucrados, un órgano de vinculación entre los planteles dependientes del Instituto con el sector productivo de bienes y servicios.
- XI. Las demás que sean afines a su naturaleza.

Las autoridades y órganos que integran el Instituto son:

I.- La Junta Directiva:

II.- El Director General;

III.- Los Directores de Área (4);

IV.- Los Directores de Plantel (3);

V.- El Comité Técnico consultivo de Vinculación; y

VI.- El Patronato.

El Instituto contará con un órgano de vigilancia, que se integrará por un Comisario Público propietario y un suplente, designados por la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado.

El ejercicio fiscal al que se hace referencia a estas notas es el 2013.

Las obligaciones fiscales de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos son las Siguientes:

- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR por Sueldos y Salarios.
- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR realizadas a trabajadores asimilados a salarios.
- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR realizadas por Servicios Profesionales.







Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2013

- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fundamento Legal y Normativo

Los Estados Financieros que se presentan en este informe, se elaboraron bajo criterios generales regidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, atendiéndose las disposiciones normativas contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Se han realizado las modificaciones a los marcos normativos contables y presupuestarios, así también a los instrumentos técnicos para lograr el cumplimiento de los objetivos a nivel nacional, considerando en primera instancia el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, que representa los fundamentos para la elaboración de normas, contabilización, valuación y presentación de la Información Financiera; así mismo, el Plan de Cuentas, el cual se constituye una herramienta básica para el registro de operaciones, otorgando consistencia en la presentación y fácil interpretación de los resultados y las bases para consolidar, bajo criterios armonizados, la información contable.

La Normatividad Contable y Financiera, proporciona los elementos necesarios para el manejo transparente de los recursos públicos, y el cabal cumplimiento en la rendición de cuentas. Además, se constituye por el conjunto de normas, lineamientos, metodologías, procedimientos, sistemas, criterios y ordenamientos con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que han de aplicar los centros contables en el registro de sus operaciones con la finalidad de regular operaciones específicas para la integración homogénea de la información contable y financiera.

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, son los elementos fundamentales de referencia general para uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así como, organizar y mantener una efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz en forma clara y concisa, en este sentido, se constituyen en el sustento técnico de la Contabilidad.

Los estados financieros de la entidad son el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio y el Estado Analítico del Activo, de acuerdo al requerimiento establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental de la CONAC.







Notas a los Estados Financieros

al 30 de Septiembre de 2013

El "Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental" (SICG), regula las operaciones realizadas en cada uno de los centros contables que conforman el Instituto, con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, normas, criterios, procedimientos, métodos, políticas contables específicas y sistemas, aplicadas para las transacciones y eventos cuantificables en términos económicos, con el objeto de generar información útil y confiable.

El registro de las operaciones están en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a las normas y manuales vigentes; las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal como responsables de realizar sus registros contables producto de las operaciones que realizan, registran los gastos como tales en el momento en que se devenguen y los ingresos en el momento en que sean efectivamente percibidos o realizados.

El control interno comprende el plan de organización y todos los métodos y procedimientos que en forma coordinada adoptan las dependencias y entidades para salvaguardar los activos, verificar la razonabilidad y confiabilidad de la información contable, y promover la eficiencia operacional y la adherencia a la normatividad vigente.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIERA.

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados financieros:

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

Elaboró

C.P. Maria Elena Tapia Rodríguez Jefa del Departamento de Recursos Financieros Revisó

C.P. Javier Arizmendi Vital

Director

del Área Administrativa

Autorizó

Lic. Luz María Zagal Guzmán Directora General