MORELOS

ICATMOR

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO DE MOR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Hoja : 1

Fecha : 24/01/2013 01 ENE 2012 Al 31 DIC 2012

Descripción	Presentación por Cuenta	DIC 12	DIC 11
ACTIVO		21,720,784.46	**26,563,981.60**
ACTIVO CIRCULANTE		**9,031,336.04**	**10,065,509.66**
Efectivo y Equivalentes		**7,666,676.93**	**8,325,039.75**
Bancos/Tesorería		7,666,676.93	8,325,039.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		**1,354,659.11**	**1,728,005.36**
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		14,000.00	14,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		292,122.71	1,713,602.48
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,048,536.40	402.88
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		**10,000.00**	**12,464.55**
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		10,000.00	10,000.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		**12,689,448.42**	**16,498,471.94**
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		**6,702,755.22**	**10,511,778.74**
Mobiliario y Equipo de Administración		3,850,314.41	9,180,887.74
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		155,973.60	
Equipo de Transporte		1,209,243.00	1,330,891.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,487,224.21	
PASIVO		657,634.50	**4,779,819.37**
PASIVO CIRCULANTE		**657,634.50**	**4,779,819.37**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		**657,634.50**	**4,779,819.37**
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		423,057.77	582,799.11
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		125.90	131.15
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		234,450.83	196,889.11
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		21,063,149.96	**21,784,162.23**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		**12,689,861.28**	**16,498,884.79**
Aportaciones		**12,689,861.28**	**16,498,884.79**
Aportaciones		12,689,861.28	16,498,884.79
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		**8,373,288.68**	**5,285,277.44**
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		**3,059,232.85**	
Resultados de Ejercicios Anteriores		**5,314,055.83**	**5,285,277.44**
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,314,055.83	5,285,277.44
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIC		**21,720,784.46**	**26,563,981.60**

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDO	Vo. Bo.
C.P.MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ	C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL		LIC. LUZ MARIA ZAGAL GUZMAN
JEFA DEL DEPTO. DE REC.FINAN.	DIRECTOR ADMINISTRATIVO		DIRECTORA GENERAL

MORELOS

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO DE MOR.

ICATI

ESTADO DE ACTIVIDADES

Hoja : 1

Fecha : 25/01/2013 01 ENE 2012 Al 31 DIC 2012

Descripción	Presentación por Cuenta	DIC 12	DIC 11
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		**43,836,542.30**	
INGRESOS DE GESTIÓN		**4,586,580.74**	
Derechos		**24,930.00**	
	Otros Derechos	24,930.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		**4,561,650.74**	
	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	4,561,650.74	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		**38,998,507.65**	
Participaciones y Aportaciones		**7,984,000.00**	
	Convenios	7,984,000.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		**31,014,507.65**	
	Subsidios y Subvenciones	30,316,609.25	
	Ayudas Sociales	697,898.40	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		**251,453.91**	
Ingresos Financieros		**141,853.91**	
	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	141,853.91	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		**109,600.00**	
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	109,600.00	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		**40,777,309.45**	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		**33,401,783.46**	
Servicios Personales		**19,463,698.87**	
	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,221,390.02	
	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	393,446.84	
	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,763,098.84	
	Seguridad Social	651,613.62	
	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,324,878.62	
	Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral	109,270.93	
Materiales y Suministros		**1,251,807.36**	
	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	787,128.17	
	Alimentos y Utensilios	105,258.64	
	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	110,703.94	
	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,785.55	
	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	170,290.36	
	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,748.80	
	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	72,891.90	
Servicios Generales		**11,575,695.53**	
	Servicios Básicos	851,254.81	
	Servicios de Arrendamiento	368,870.61	
	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	9,241,005.95	
	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	122,475.11	

Descripción	Presentación por Cuenta	DIC 12	DIC 11
	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	223,547.16	
	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	50,591.38	
	Servicios de Traslado y Viáticos	102,585.85	
	Servicios Oficiales	492,539.65	
	Otros Servicios Generales	122,825.01	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		**1,110,581.70**	
	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,087,067.70	
	CUENTA AUXILIAR CREADA TEMPORALMENTE POR FALTA DE SECUENCIA	23,514.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		**7,375,525.99**	
Convenios		**7,375,525.99**	
	Convenios de Descentralización y Otros	7,375,525.99	
	AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	**3,059,232.85**	

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDO	Vo. Bo.
C.P.MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ	C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL		LIC. LUZ MARIA ZAGAL GUZMAN
JEFA DEL DEPTO. DE REC.FINAN.	DIRECTOR ADMINISTRATIVO		DIRECTORA GENERAL

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2012

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	-12,689861.28	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	-5'314,055.83	0	0	-5'314,055.83
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	-3,059,232.85	0	-3,059,232.85
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	-5'314,055.83	-3,059,232.85	0	-21,063,149,96

Elaboró

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

Revisó

C.P. Javier Arizmendi Vital
Director del Área Administrativa

Autorizó

Lic. Luz María Zagal Guzmán
Directora General

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2012

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	**-12,689861.28**	**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**	**-5'314,055.83**	**0**	**0**	**-5'314,055.83**
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	**-3,059,232.85**	0	**-3,059,232.85**
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**	**-5'314,055.83**	**-3,059,232.85**	**0**	**-21,063,149,96**

Elaboró

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

Revisó

C.P. Javier Arizmendi Vital
Director del Área Administrativa

Autorizó

Lic. Luz María Zagal Guzmán
Directora General

MORELOS

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO DE MOR.

ICATMOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Hoja : 1

Fecha : 25/01/2013 | 01 ENE 2012 | Al | 31 DIC 2012 | Flujo (-)=Origen (+)=Aplicación

Descripción	Presentación por Cuenta	DIC 12	DIC 11	Flujo
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION				
ORIGEN				
Derechos		-24,930.00		-24,930.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		-4,561,650.74		-4,561,650.74
Participaciones y Aportaciones		-7,984,000.00		-7,984,000.00
	Convenios	-7,984,000.00		-7,984,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		-31,014,507.65		-31,014,507.65
	Subsidios y Subvenciones	-30,316,609.25		-30,316,609.25
	Ayudas Sociales	-697,898.40		-697,898.40
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		-251,453.91		-251,453.91
APLICACION				
Servicios Personales		19,463,698.87		19,463,698.87
Materiales y Suministros		1,251,807.36		1,251,807.36
Servicios Generales		11,575,695.53		11,575,695.53
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		7,375,525.99		7,375,525.99
Convenios		7,375,525.99		7,375,525.99
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION				
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
ORIGEN				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		-4,561,650.74		-4,561,650.74
CONTRIBUCIONES DE CAPITAL				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		-251,453.91		-251,453.91
VENTA DE ACTIVOS FISICOS				
OTROS				
APLICACION				
ACTIVO NO CIRCULANTE		12,689,448.42	16,498,471.94	-3,809,023.52
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO				
BIENES MUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		5,986,693.20	5,986,693.20	
BIENES MUEBLES		6,702,755.22	10,511,778.74	-3,809,023.52
BIENES INTANGIBLES				
DEPRECIACIONES				
ACTIVOS DIFERIDOS				
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
ORIGEN				
PASIVO (ENDEUDAMIENTO NETO)		-657,634.50	-4,779,819.37	4,122,184.87
INTERNO		-657,634.50	-4,779,819.37	4,122,184.87
EXTERNO				
APLICACION				
INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		1,364,659.11	10,065,509.66	-8,700,850.55
SERVICIOS DE LA DEUDA				
INTERNO		-657,634.50	-4,779,819.37	4,122,184.87
EXTERNO				

MORELOS

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO DE MOR.

ICATMOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Hoja : 2

Fecha : 25/01/2013 | 01 ENE 2012 | Al | 31 DIC 2012 | Flujo (-)=Origen (+)=Aplicación

Descripción	Presentación por Cuenta	DIC 12	DIC 11	Flujo
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS				
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		7,666,676.93	8,325,039.75	-658,362.82
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		7,666,676.93		7,666,676.93
SUMA DE COLUMNAS		**-501,894.55**	**37,048,035.18**	

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDO	Vo. Bo.
C.P.MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ	C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL		LIC. LUZ MARIA ZAGAL GUZMAN
JEFA DEL DEPTO. DE REC.FINAN.	DIRECTOR ADMINISTRATIVO		DIRECTORA GENERAL

MORELOS

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO DE MOR.

ICATMOR

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Hoja : 1

Fecha : 25/01/2013 | 01 ENE 2012 Al 31 DIC 2012 | Presentación por Cuenta

Descripción	Saldo Inicial	Cargos Periodo	Abonos Periodo	Saldo Final	Flujo Periodo
ACTIVO	**26,563,981.60**	**138,505,060.03**	**143,348,257.17**	**21,720,784.46**	**4,843,197.14**
ACTIVO CIRCULANTE	10,065,509.66	133,251,232.50	134,285,406.12	9,031,336.04	1,034,173.62
Efectivo y Equivalentes	8,325,039.75	89,240,525.15	89,898,887.97	7,666,676.93	658,362.82
Efectivo		86,250.00	86,250.00		0.00
Bancos/Tesorería	8,325,039.75	89,154,275.15	89,812,637.97	7,666,676.93	658,362.82
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,728,005.36	43,946,227.33	44,319,573.58	1,354,659.11	373,346.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,000.00	40,918,595.99	40,918,595.99	14,000.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,713,602.48	1,832,500.86	3,253,980.63	292,122.71	1,421,479.77
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		141,853.91	141,853.91		0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	402.88	1,053,276.57	5,143.05	1,048,536.40	-1,048,133.52
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	12,464.55	64,480.02	66,944.57	10,000.00	2,464.55
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	2,464.55	64,480.02	66,944.57		2,464.55
ACTIVO NO CIRCULANTE	16,498,471.94	5,253,827.53	9,062,851.05	12,689,448.42	3,809,023.52
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693.20	2,276,969.20	2,276,969.20	5,986,693.20	0.00
Edificios no Habitacionales	5,986,693.20	2,276,969.20	2,276,969.20	5,986,693.20	0.00
Bienes Muebles	10,511,778.74	2,976,858.33	6,785,881.85	6,702,755.22	3,809,023.52
Mobiliario y Equipo de Administración	9,180,887.74	237,552.52	5,568,125.85	3,850,314.41	5,330,573.33
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		155,973.60		155,973.60	-155,973.60
Equipo de Transporte	1,330,891.00	1,096,108.00	1,217,756.00	1,209,243.00	121,648.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,487,224.21		1,487,224.21	-1,487,224.21

ELABORÓ	REVISO	VALIDO	Vo. Bo.
C.P.MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ JEFA DEL DEPTO. DE REC.FINAN.	C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL DIRECTOR ADMINISTRATIVO		LIC. LUZ MARIA ZAGAL GUZMAN DIRECTORA GENERAL

EL INSTITUTO DE CAPAITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALITICO DE DEUDA PUBLICA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

DENOMINACION DE LAS DEUDAS	NOMEDA DE CONTRATACION	INSTITUCION O PAIS ACREEDOR	Saldo al momento "n-1 del periodo"	Operaciones de Endeudamiento del Periodo	Depuración o Conciliación	Variación del Endeudamiento del Periodo	Saldos al momento N del periodo
DEUDA PUBLICA							
CORTO PLAZO:							
DEUDA PUBLIca interior							
Instituciones de Credito:							
Titulos y Valores:							
Arrendamientos Financieros:							
DEUDA PUBLIA EXTERIOR							
Organismos Financieros:							
Internacionales:							
Deuda Bilateral:							
Titulos y Valores:							
Arrendamientos Financieros:							
SUBTOTAL CORTO PLAZO							
LARGO PLAZO:							
DEUDA PUBLICA INTERIOR							
Instituciones de Crédito:							
Titulo a y Valores:							
Arrendqamientos Financieros:							
DEUDA PUBLICA EXTERIOR							
Organismos Financieros:							
Internacionales:							
Deuda Bilateral:							
Titulosy Valores:							
Arrendamientos Financieros:							
SUBTOTAL LARGO PLAZO							
OTROS PASIVOS							
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS							

NO APLICA

Elaboró

C.P. María Elena Tapia Rodríguez
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

C.P. Javier Arizmendi Vital
Director del Área Administrativa

Autorizó

Lic. Luz María Zagal Guzmán.
Directora General

MORELOS
PODER EJECUTIVO

SECRETARIA DEL TRABAJO
EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2012

ICATMOR
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

PERIODO DEL :01/01/2012 AL :31/12/2012

TITULO	PARTIDA	CAPITULO	ASIG.ORIGINAL	AMPLIACION	REDUC	MODIFICADA	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
SERVICIOS PERSONALES	**1000**	**1000**	**21,439,223.18**	**11,886,309.68**	**12,145,825.26**	**21,179,707.60**	**19,463,698.87**	**19,463,698.87**	**19,353,669.73**	**19,353,669.73**
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	1100	1000	9,777,100.48	2,822,756.92	4,092,833.79	8,507,023.61	8,221,390.02	8,221,390.02	8,221,390.02	8,221,390.02
Sueldos base al personal permanente	113	1000	9,777,100.48	2,822,756.92	4,092,833.79	8,507,023.61	8,221,390.02	8,221,390.02	8,221,390.02	8,221,390.02
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1200	1000	439,200.00	204,244.78	249,765.94	393,678.84	393,446.84	393,446.84	393,446.84	393,446.84
Honorarios asimilables a salarios	121	1000	439,200.00	204,244.78	249,765.94	393,678.84	393,446.84	393,446.84	393,446.84	393,446.84
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1300	1000	4,710,121.66	3,403,058.24	3,309,219.97	4,803,959.93	3,763,098.84	3,763,098.84	3,763,098.84	3,763,098.84
Primas por años de servicios efectivos prestados	131	1000	84,000.00	187,677.32	92,277.32	179,400.00	167,997.58	167,997.58	167,997.58	167,997.58
Primas de vacaciones dominical y gratificación de fin de año	132	1000	4,626,121.66	3,215,380.92	3,216,942.65	4,624,559.93	3,595,101.26	3,595,101.26	3,595,101.26	3,595,101.26
SEGURIDAD SOCIAL	1400	1000	580,708.45	508,997.40	337,385.40	752,320.45	651,613.62	651,613.62	541,584.48	541,584.48
Aportaciones de seguridad social	141	1000	580,708.45	398,968.26	337,385.40	642,291.31	541,584.48	541,584.48	541,584.48	541,584.48
Aportaciones para seguros	144	1000	-	110,029.14	-	110,029.14	110,029.14	110,029.14	-	-
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	1500	1000	5,632,092.59	4,776,492.34	3,985,860.16	6,422,724.77	6,324,878.62	6,324,878.62	6,324,878.62	6,324,878.62
Indemnizaciones	152	1000	883,620.25	1,205,082.54	209,148.53	1,879,554.26	1,835,180.80	1,835,180.80	1,835,180.80	1,835,180.80
Prestaciones y haberes de retiro	153	1000	-	1,249,685.81	43,500.00	1,206,185.81	1,206,185.81	1,206,185.81	1,206,185.81	1,206,185.81
Prestaciones contractuales	154	1000	-	41,000.00	6,313.98	34,686.02	32,379.85	32,379.85	32,379.85	32,379.85
Otras prestaciones sociales y económicas	159	1000	4,748,472.34	2,280,723.99	3,726,897.65	3,302,298.68	3,251,132.16	3,251,132.16	3,251,132.16	3,251,132.16
IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RI	1800	1000	300,000.00	170,760.00	170,760.00	300,000.00	109,270.93	109,270.93	109,270.93	109,270.93
Impuesto sobre nóminas	181	1000	300,000.00	170,760.00	170,760.00	300,000.00	109,270.93	109,270.93	109,270.93	109,270.93
MATERIALES Y SUMINISTROS	**2000**	**2000**	**1,238,803.47**	**1,940,177.48**	**1,708,657.11**	**1,470,323.84**	**1,251,807.36**	**1,251,807.36**	**1,206,960.56**	**1,206,960.56**
MATERIALES DE ADMINISTRACION EMISION DE DOCUMENTOS Y A	2100	2000	786,543.85	1,415,952.86	1,229,577.49	972,919.22	787,128.17	787,128.17	744,061.34	744,061.34
Materiales útiles y equipos menores de oficina	211	2000	423,343.06	573,364.44	699,880.54	296,826.96	297,196.96	297,196.96	289,361.51	289,361.51
Materiales y útiles de impresión y reproducción	212	2000	252,654.72	510,830.02	331,351.23	432,133.51	285,789.69	285,789.69	285,789.69	285,789.69
Materiales útiles y equipos menores de tecnologías de la información y	214	2000	56,195.39	103,543.84	112,423.10	47,316.13	40,479.04	40,479.04	10,374.86	10,374.86
Material impreso e información digital	215	2000	-	67,826.09	3,019.20	64,806.89	62,288.90	62,288.90	62,288.90	62,288.90
Material de limpieza	216	2000	24,000.00	123,177.27	49,603.42	97,573.85	97,462.38	97,462.38	92,335.18	92,335.18
Materiales y útiles de enseñanza	217	2000	30,350.68	37,211.20	33,300.00	34,261.88	3,911.20	3,911.20	3,911.20	3,911.20
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2200	2000	49,885.04	145,270.71	89,611.96	105,543.79	105,258.64	105,258.64	105,258.64	105,258.64
Productos alimenticios para personas	221	2000	45,885.05	138,337.60	78,695.34	105,527.31	105,242.16	105,242.16	105,242.16	105,242.16
Utensilios para el servicio de alimentación	223	2000	3,999.99	6,933.11	10,916.62	16.48	16.48	16.48	16.48	16.48
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2400	2000	90,093.83	160,842.63	127,388.66	123,547.80	110,703.94	110,703.94	110,176.77	110,176.77
Cemento y productos de concreto	242	2000	20,000.00	1,439.32	19,539.32	1,900.00	1,386.68	1,386.68	1,386.68	1,386.68
Madera y productos de madera	244	2000	6,500.00	11,700.00	11,000.00	7,200.00	4,797.73	4,797.73	4,797.73	4,797.73
Material eléctrico y electrónico	246	2000	14,832.15	40,456.39	28,306.39	26,982.15	22,255.23	22,255.23	22,255.23	22,255.23
Artículos metálicos para la construcción	247	2000	6,500.00	20,624.50	13,000.00	14,124.50	13,924.50	13,924.50	13,924.50	13,924.50
Materiales complementarios	248	2000	27,978.19	12,366.27	25,366.27	14,978.19	15,452.37	15,452.37	14,925.20	14,925.20
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	249	2000	14,283.49	74,256.15	30,176.68	58,362.96	52,887.43	52,887.43	52,887.43	52,887.43
PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2500	2000	8,166.00	6,298.86	10,280.45	4,184.41	1,785.55	1,785.55	1,785.55	1,785.55
Fertilizantes pesticidas y otros agroquímicos	252	2000	-	1,500.00	530.00	970.00	970.00	970.00	970.00	970.00
Medicinas y productos farmacéuticos	253	2000	8,166.00	4,798.86	9,750.45	3,214.41	815.55	815.55	815.55	815.55
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	2600	2000	239,247.03	78,660.63	146,967.30	170,940.36	170,290.36	170,290.36	170,290.36	170,290.36
Combustibles lubricantes y aditivos	261	2000	239,247.03	78,660.63	146,967.30	170,940.36	170,290.36	170,290.36	170,290.36	170,290.36
VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS I	2700	2000	18,500.00	8,975.40	21,804.00	5,671.40	3,748.80	3,748.80	2,496.00	2,496.00
Vestuario y uniformes	271	2000	10,500.00	8,975.40	13,804.00	5,671.40	3,748.80	3,748.80	2,496.00	2,496.00
Blancos y otros productos textiles excepto prendas de vestir	275	2000	8,000.00	-	8,000.00	-	-	-	-	-

HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2900	2000	46,367.72	124,176.39	83,027.25	87,516.86	72,891.90	72,891.90	72,891.90	72,891.90
Herramientas menores	291	2000	17,567.72	30,651.05	18,580.96	29,637.81	24,941.09	24,941.09	24,941.09	24,941.09
Refacciones y accesorios menores de edificios	292	2000	9,000.00	51,679.58	28,053.85	32,625.73	31,807.13	31,807.13	31,807.13	31,807.13
Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administra	293	2000	6,000.00	7,413.00	8,815.00	4,598.00	2,511.00	2,511.00	2,511.00	2,511.00
Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías	294	2000	6,000.00	11,665.28	12,918.20	4,747.08	4,222.68	4,222.68	4,222.68	4,222.68
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	296	2000	7,800.00	22,767.48	14,659.24	15,908.24	9,410.00	9,410.00	9,410.00	9,410.00
SERVICIOS GENERALES	**3000**	**3000**	**10,796,712.80**	**7,425,619.33**	**5,491,093.55**	**12,731,238.58**	**11,575,695.53**	**11,575,695.53**	**11,307,513.70**	**11,307,513.70**
SERVICIOS BASICOS	3100	3000	1,229,267.06	571,021.89	876,083.81	924,205.14	851,254.81	851,254.81	798,392.38	798,392.38
Energía eléctrica	311	3000	504,000.00	252,794.83	354,601.75	402,193.08	383,911.73	383,911.73	360,283.73	360,283.73
Gas	312	3000	42,431.05	18,400.22	26,556.30	34,274.97	34,274.97	34,274.97	34,274.97	34,274.97
Agua	313	3000	144,000.00	72,096.00	131,919.80	84,176.20	72,075.00	72,075.00	63,109.00	63,109.00
Telefonía tradicional	314	3000	275,534.80	142,064.51	201,230.80	216,368.51	197,707.20	197,707.20	197,707.20	197,707.20
Telefonía celular	315	3000	168,000.00	60,956.33	80,375.16	148,581.17	137,807.90	137,807.90	127,324.47	127,324.47
Servicios de acceso de Internet redes y procesamiento de información	317	3000	76,101.21	24,710.00	62,400.00	38,411.21	25,478.01	25,478.01	15,693.01	15,693.01
Servicios postales y telegráficos	318	3000	19,200.00	-	19,000.00	200.00	-	-	-	-
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	3200	3000	394,511.10	44,250.00	64,707.60	374,053.50	368,870.61	368,870.61	368,870.61	368,870.61
Arrendamiento de edificios	322	3000	291,808.44	10,000.00	10,000.00	291,808.44	291,808.44	291,808.44	291,808.44	291,808.44
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración educacional y	323	3000	73,902.66	33,250.00	26,969.52	80,183.14	77,062.17	77,062.17	77,062.17	77,062.17
Otros arrendamientos	329	3000	28,800.00	1,000.00	27,738.08	2,061.92	-	-	-	-
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS TECNICOS Y OTROS SI	3300	3000	8,303,106.11	5,614,281.81	3,697,539.23	10,219,848.69	9,241,005.95	9,241,005.95	9,035,691.24	9,035,691.24
Servicios legales de contabilidad auditoría y relacionados	331	3000	18,000.00	40,000.00	58,000.00	-	-	-	-	-
Servicios de consultoría administrativa procesos técnica y en tecnolog	333	3000	12,000.00	1,566.00	10,619.60	2,946.40	2,946.40	2,946.40	2,946.40	2,946.40
Servicios de capacitación	334	3000	7,563,486.51	5,419,875.65	3,400,120.81	9,583,241.35	8,617,225.60	8,617,225.60	8,411,910.89	8,411,910.89
Servicios de apoyo administrativo fotocopiado e impresión	336	3000	73,619.60	13,340.16	70,883.45	16,076.31	6,664.69	6,664.69	6,664.69	6,664.69
Servicios de vigilancia	338	3000	636,000.00	139,500.00	157,915.37	617,584.63	614,169.26	614,169.26	614,169.26	614,169.26
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES	3400	3000	130,458.14	65,799.46	68,798.57	127,459.03	122,475.11	122,475.11	122,475.11	122,475.11
Servicios financieros y bancarios	341	3000	13,906.76	21,600.00	3,800.00	31,706.76	26,868.68	26,868.68	26,868.68	26,868.68
Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	344	3000	-	10,998.46	-	10,998.46	10,998.46	10,998.46	10,998.46	10,998.46
Seguro de bienes patrimoniales	345	3000	110,051.38	25,773.00	51,998.57	83,825.81	83,679.97	83,679.97	83,679.97	83,679.97
Fletes y maniobras	347	3000	6,500.00	7,428.00	13,000.00	928.00	928.00	928.00	928.00	928.00
SERVICIOS DE INSTALACION REPARACION MANTENIMIENTO Y CC	3500	3000	293,528.30	241,659.76	285,178.04	250,010.02	223,547.16	223,547.16	218,025.16	218,025.16
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	351	3000	21,250.00	120,722.00	62,022.67	79,949.33	67,820.21	67,820.21	67,820.21	67,820.21
Instalación reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de admi	352	3000	50,053.68	1,700.00	51,463.68	290.00	290.00	290.00	290.00	290.00
Instalación reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnol	353	3000	24,000.00	23,692.20	21,680.40	26,011.80	20,028.56	20,028.56	20,028.56	20,028.56
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	355	3000	19,500.00	49,482.56	17,377.05	51,605.51	50,123.16	50,123.16	45,123.16	45,123.16
Instalación reparación y mantenimiento de maquinaria otros equipos y	357	3000	48,657.00	21,822.00	49,234.07	21,244.93	14,376.78	14,376.78	13,854.78	13,854.78
Servicios de limpieza y manejo de desechos	358	3000	130,067.62	24,241.00	83,400.17	70,908.45	70,908.45	70,908.45	70,908.45	70,908.45
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	3600	3000	56,645.40	48,545.59	43,974.93	61,216.06	50,591.38	50,591.38	50,591.38	50,591.38
Difusión por radio televisión y otros medios de mensajes sobre prograr	361	3000	33,345.40	14,982.79	22,335.77	25,992.42	25,992.42	25,992.42	25,992.42	25,992.42
Difusión por radio televisión y otros medios de mensajes comerciales p	362	3000	23,300.00	33,562.80	21,639.16	35,223.64	24,598.96	24,598.96	24,598.96	24,598.96
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	3700	3000	118,134.28	83,711.93	74,233.41	127,612.80	102,585.85	102,585.85	102,585.85	102,585.85
Pasajes aéreos	371	3000	15,000.00	7,326.00	7,326.00	15,000.00	12,350.38	12,350.38	12,350.38	12,350.38
Pasajes terrestres	372	3000	47,700.82	44,760.93	33,377.41	59,084.34	49,928.93	49,928.93	49,928.93	49,928.93
Viáticos en el país	375	3000	47,433.46	26,625.00	25,530.00	48,528.46	40,306.54	40,306.54	40,306.54	40,306.54
Viáticos en el extranjero	376	3000	8,000.00	5,000.00	8,000.00	5,000.00	-	-	-	-
SERVICIOS OFICIALES	3800	3000	144,441.28	642,014.09	278,932.48	507,522.89	492,539.65	492,539.65	488,056.96	488,056.96
Gastos de ceremonial	381	3000	97,259.87	26,149.00	93,843.60	29,565.27	24,343.53	24,343.53	24,343.53	24,343.53
Gastos de orden social y cultural	382	3000	-	197,482.64	30,088.29	167,394.35	167,394.35	167,394.35	162,911.66	162,911.66
Congresos y convenciones	383	3000	36,181.41	339,362.85	123,002.40	252,541.86	249,784.26	249,784.26	249,784.26	249,784.26
Gastos de representación	385	3000	11,000.00	79,019.60	31,998.19	58,021.41	51,017.51	51,017.51	51,017.51	51,017.51
OTROS SERVICIOS GENERALES	3900	3000	126,621.13	114,334.80	101,645.48	139,310.45	122,825.01	122,825.01	122,825.01	122,825.01
Servicios funerarios y de cementerios	391	3000	4,000.00	1,044.00	-	5,044.00	1,716.80	1,716.80	1,716.80	1,716.80

Impuestos y derechos	392	3000	18,567.45	91,890.80	11,585.72	98,872.53	94,365.90	94,365.90	94,365.90	94,365.90
Penas multas accesorios y actualizaciones	395	3000	48,000.00	-	40,000.00	8,000.00	3,183.00	3,183.00	3,183.00	3,183.00
Otros servicios generales	399	3000	56,053.68	21,400.00	50,059.76	27,393.92	23,559.31	23,559.31	23,559.31	23,559.31
BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES	**5000**	**5000**	**544,000.00**	**1,301,077.81**	**720,476.12**	**1,124,601.69**	**1,110,581.70**	**1,110,581.70**	**1,110,581.70**	**1,110,581.70**
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5100	5000	194,000.00	104,838.36	215,445.66	83,392.70	83,392.70	83,392.70	83,392.70	83,392.70
Muebles de oficina y estantería	511	5000	24,000.00	48,623.75	51,385.12	21,238.63	23,939.11	23,939.11	23,939.11	23,939.11
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	515	5000	170,000.00	56,214.61	164,060.54	62,154.07	59,453.59	59,453.59	59,453.59	59,453.59
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5200	5000	7,000.00	7,145.45	8,149.45	5,996.00	5,996.00	5,996.00	5,996.00	5,996.00
Cámaras fotográficas y de video	523	5000	7,000.00	7,145.45	8,149.45	5,996.00	5,996.00	5,996.00	5,996.00	5,996.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5400	5000	300,000.00	1,076,625.00	430,316.00	946,309.00	946,309.00	946,309.00	946,309.00	946,309.00
Automóviles y camiones	541	5000	250,000.00	1,024,310.00	351,515.00	922,795.00	922,795.00	922,795.00	922,795.00	922,795.00
Carrocerías y remolques	542	5000	-	5,915.00	-	5,915.00	5,915.00	5,915.00	5,915.00	5,915.00
Otros equipos de transporte	549	5000	50,000.00	46,400.00	78,801.00	17,599.00	17,599.00	17,599.00	17,599.00	17,599.00
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5600	5000	18,000.00	99,969.00	29,065.01	88,903.99	74,884.00	74,884.00	74,884.00	74,884.00
Sistemas de aire acondicionado calefacción y de refrigeración industria	564	5000	-	42,000.00	0.01	41,999.99	42,000.00	42,000.00	42,000.00	42,000.00
Equipo de comunicación y telecomunicación	565	5000	18,000.00	13,948.00	28,500.00	3,448.00	3,448.00	3,448.00	3,448.00	3,448.00
Herramientas y maquinas]herramienta	567	5000	-	44,021.00	565.00	43,456.00	29,436.00	29,436.00	29,436.00	29,436.00
ACTIVOS INTANGIBLES	5900	5000	25,000.00	12,500.00	37,500.00	-	-	-	-	-
Software	591	5000	25,000.00	12,500.00	37,500.00	-	-	-	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**8000**	**8000**	**-**	**7,984,000.00**	**608,474.01**	**7,375,525.99**	**7,375,525.99**	**7,375,525.99**	**7,375,525.99**	**7,375,525.99**
CONVENIOS	8500	8000	-	7,984,000.00	608,474.01	7,375,525.99	7,375,525.99	7,375,525.99	7,375,525.99	7,375,525.99
Otros Convenios	853	8000	-	7,984,000.00	608,474.01	7,375,525.99	7,375,525.99	7,375,525.99	7,375,525.99	7,375,525.99
----- TOTALES -----			**34,018,739.45**	**30,537,184.30**	**20,674,526.05**	**43,881,397.70**	**40,777,309.45**	**40,777,309.45**	**40,354,251.68**	**40,354,251.68**

ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
C.P. MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ JEFA DE DEPTO. DE REC. FINANCIEROS	C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRATIVA	LIC. LUZ MARIA ZAGAL GUZMAN DIRECTORA GENERAL

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO DE MOR.

Emisión : 25/01/2013 Hoja : 1

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

DEL : 01/01/2012 AL : 31/12/2012

Rubro	Estimado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Recaudado	% Avance
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	24,930.00	24,930.00	0.00
Productos	48,000.00	0.00	0.00	48,000.00	251,453.91	251,453.91	523.86
Ingresos por ventas de bienes y servicios	5,556,168.00	0.00	0.00	5,556,168.00	4,561,383.84	4,456,099.09	80.20
Participaciones y Aportaciones	0.00	7,984,000.00	0.00	7,984,000.00	7,984,000.00	7,984,000.00	100.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,462,571.45	1,878,658.25	0.00	30,341,229.70	31,014,507.65	29,965,971.25	98.76
TOTALES	34,066,739.45	9,862,658.25	0.00	43,929,397.70	43,836,275.40	42,682,454.25	

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDO	Vo. Bo.
C.P.MA. ELENA TAPIA RODRIGUEZ JEFA DEL DEPTO. DE REC.FINAN.	C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL DIRECTOR ADMINISTRATIVO		LIC. LUZ MARIA ZAGAL GUZMAN DIRECTORA GENERAL

MORELOS
PODER EJECUTIVO

ICATMOR
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

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 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2012, un ahorro de $3,059,232.85 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 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2012, se obtuvo un saldo de $21,063,149.96

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)

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 $7,666,676.93 originada de la captación de ingresos propios, y los obtenidos por las entidades del poder ejecutivo estatal y federal, 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 y subsidio estatal y federal pendientes de recibir y que se encuentran pendientes de regularizar a la fecha que se informa, el cual corresponde a la cantidad de $1,354,659.11.

Por otra parte, los Bienes o Servicios a recibir por un $10,000.00, corresponden a los anticipos otorgados al arrendamiento de muebles, para la ejecución de las actividades del Instituto.

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 31 de diciembre de 2012, asciende a un monto global de $12,689,448.42 (pesos), integrándose por bienes inmuebles $5,986,693.20 y bienes muebles $6,702,755.22, 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.

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 plantel Cuernavaca, recientemente a través de la Comisión Estatal de Avalúos de Bienes Estatales se le asigno 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 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2012, 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:

Participaciones y aportaciones por pagas ICTSGEM	125.90
Provisiones de pago	423,058.20
Retenciones y contribuciones por pagar	234,450,.83
Total	**657,634.50**

EL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de la Gestión

Los ingresos de la gestión al 31 de Diciembre del 2012, asciende a $43,836,542.30; 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. Integrados de la siguiente Manera:

Derechos	24,930.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	4,561,650.74
Participaciones y aportaciones	7,984,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	31,014,507.65
Ingresos financieros	141,853.91
Otros ingresos Y Beneficios	109,600.00
Total	**43,836,542.30**

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 $40,777,309.45

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:

	Diciembre 12	Diciembre 11
Efectivo en bancos tesorería	7,666,676.93	8,325,039.75
Efectivo en banco-Dependencias	0.00	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	**7,666,676.93**	**8,325,039.75**

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, dicho importe es modificado principalmente por las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas, a la fecha la Hacienda Pública asciende a $21,063,149.96

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)

PRESUPUESTARIAS

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Al inicio del mes de Enero 2012, se aprobó un presupuesto de ingresos de $34,018,739.45 sin embargo las políticas implementadas para obtener mayores recursos a la fecha que se informa, un incremento de $9,862,658.25 al presupuesto estimado para el mes de Diciembre 2012.

Los ingresos recaudados durante el periodo del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2012, ascendió a la cantidad de $42,682,454.25 Estos se integra por: Ingresos derechos, productos, ingresos por venta de bienes y servicios, los cuales ascendieron a $4,732,486.00 constituyendo el 11.09% 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 $29,965,971.25 pesos constituyendo el 70.21% de los ingresos obtenidos en el periodo que se informa respecto a la Ley de Ingresos Estimada.

Las participaciones y aportaciones integrados por: Convenio con la Secretaria de Turismo fue por $7,984,000.00 pesos constituyendo el 18.70% 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

El Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, refleja a la fecha que se informa, una modificación neta positiva respecto al Presupuesto Aprobado por $9,862,658.25 sumando un importe de $43,881,397.70

El Presupuesto Devengado a la fecha que se informa es de $40,777,309.45 que representa el 92.93% del Presupuesto Modificado, 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	86,395,069.62	86,395,069.62
Cuentas de Egresos:		
Presupuesto de Egresos	170,502,587.36	170,502,587.36

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.

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 2012.

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.

- 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 practicas 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.

Principales Políticas de Control y Registro

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. María 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