ICAT.MOR

BALANZA DE COMPROBACION AL 31 DE MARZO DEL 2012
(CIFRAS EN PESOS)

PRIMER TRIMESTRE 2012

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
FONDO FIJO	0.00		46,500.00	46,500.90	-0.90	
BBVA BANCOMER Cta.0142310554 (Seguridad Social)	16,221.25		2,478,060.41	2,481,903.22	12,378.44	
BBVA BANCOMER Cta.1351520 (Cuenta de inversion)	1,687,962.88		1,972,886.10	420,060.41	3,240,788.57	
BANAMEX Cta. 55173 Gasto Corriente	2,776.79		8,101,636.83	7,455,024.98	649,388.64	
BANAMEX Cta..55157 Ingresos Propios	1,031,809.91		5,098,698.74	5,840,118.84	290,389.81	
BANAMEX Cta. 55165 Seguridad Social	21,304.93		788,000.00	774,859.80	34,445.13	
BANAMEX Cta.55386 Subsidio Estatal	786,955.40		666,207.86	1,250,000.00	203,163.26	
BANAMEX Cta.No.55378 Subsidio Federal	4,778,008.59		5,494,797.00	8,400,000.00	1,872,805.59	
DEUDORES DIVERSOS	1,728,005.36		250,002.40	1,529,650.77	448,356.99	
DEPOSITOS EN GARANTIA	10,000.00		0.00	0.00	10,000.00	
ANTICIPO DE GASTOS	2,464.55		38,845.00	32,910.51	8,399.04	
EDIFICIOS	3,709,724.00		0.00	0.00	3,709,724.00	
MEJORAS Y ADICIONES EN CONSTRUCCION	2,276,969.20		0.00	0.00	2,276,969.20	
MOBILIARIO Y EQUIPO	10,511,778.74		164,099.96	0.00	10,675,878.70	
ACREEDORES DIVERSOS		4,582,930.26	3,424,124.07	663,714.44		1,822,520.63
IMPUESTOS POR ENTERAR		196,889.11	675,469.69	814,177.75		335,597.17
PATRIMONIO		16,498,884.79	0.00	164,099.96		16,662,984.75
RESULTADO DEL EJERCICIO 2005		805,336.11				805,336.11
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006		1,131,856.92				1,131,856.92
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007		3,365,376.84				3,365,376.84
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008		-59,273.27				-59,273.27
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009		-46,712.20				-46,712.20
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010		-558,401.68				-558,401.68
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011		647,094.72	0.00	29,466.41		676,561.13
INGRESOS POR SUBSIDIOS FEDERALES			0.00	5,494,797.00		5,494,797.00
INGRESOS POR SUBSIDIOS ESTATALES			0.00	666,207.86		666,207.86
INGRESOS PROPIOS			3,755.61	1,149,378.25		1,145,622.64
PRODUCTOS FINANCIEROS			0.00	22,935.16		22,935.16
GASTOS DE OPERACION (Gasto Corriente)						
Capitulo 1000 SERVICIOS PERSONALES			6,511,916.52	52,695.67	6,459,220.85	
Capitulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS			265,990.00	5,099.20	260,890.80	
Capitulo 3000 SERVICIOS GENERALES			835,371.89	7,711.09	827,660.80	
Gastos de Operación (Ingresos Propios)						
Capitulo 1000 SERVICIOS PERSONALES			240,304.07	0.00	240,304.07	
Capitulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS			1,598.00	0.00	1,598.00	
Capitulo 3000 SERVICIOS GENERALES			72,952.11	0.00	72,952.11	
BIENES MUEBLES C/ING. PROPIOS			170,095.96	0.00	170,095.96	
TOTALES	26,563,981.60	26,563,981.60	37,301,312.22	37,301,312.22	31,465,409.06	31,465,409.06

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ICATMOR

ICATMOR

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE MARZO DEL 2012
(CIFRAS EN PESOS)

PRIMER TRIMESTRE 2012

INGRESOS

INGRESOS POR SUBSIDIO FEDERAL			
SERVICIOS PERSONALES	5,494,797.00		
GASTOS DE OPERACIÓN	0.00		
		5,494,797.00	
INGRESOS SUBSIDIO ESTATAL			
SERVICIOS PERSONALES	666,207.86		
SERVICIOS GENERALES	0.00		
		666,207.86	
INGRESOS PROPIOS	1,145,622.64	1,145,622.64	
PRODUCTOS FINANCIEROS	22,935.16	22,935.16	
INGRESOS TOTALES			7,329,562.66

GASTOS GENERALES

(REALIZADOS CON CARGO A GASTO CORRIENTE)			
SERVICIOS PERSONALES	6,459,220.85		
MATERIALES Y SUMINISTROS	260,890.80		
SERVICIOS GENERALES	827,660.80		
		7,547,772.45	
(REALIZADO CON INGRESOS PROPIOS)			
SERVICIOS PERSONALES	240,304.07		
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,598.00		
SERVICIOS GENERALES	72,952.11		
BIENES MUEBLES	170,095.96	484,950.14	
GASTOS TOTALES			8,032,722.59
RESULTADO DEL EJERCICIO			(703,159.93)

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

ICATMOR

DETERMINACION DEL REMANENTE AL 31 DE MARZO DEL 2012
(CIFRAS EN PESOS)

PRIMER TRIMESTRE 2012

BANCOS:		
BANAMEX Cta.55173 Gasto Corriente	649,388.64	
BANAMEX Cta.55157 Ingresos Propios	290,389.81	
BANAMEX Cta.55165 Seguridad Social	34,445.13	
BBVA BANCOMER Cta.00142310554 (Gasto Corriente)	12,378.44	
BBVA BANCOMER Cta.001351520 (Cuenta de Inversion)	3,240,788.57	
BANAMEX Cta.55386 Subsidio Estatal	203,163.26	
BANAMEX Cta.,55378 Subsidio Federal	1,872,805.59	6,303,359.44
MAS:		
RECURSOS POR RECUPERAR		
FONDOS FIJOS	-0.90	
DEUDORES DIVERSOS	448,356.99	
DEPOSITOS EN GARANTIA	10,000.00	
ANTICIPO DE GASTOS	8,399.04	466,755.13
MENOS:		
RECURSOS AJENOS		
ACREEDORES DIVERSOS	1,822,520.63	
FONDO DE CONTINGENCIA	0.00	
IMPUESTOS POR ENTERAR	335,597.17	2,158,117.80
REMANENTE		4,611,996.77

INTEGRACION DEL REMANENTE

COBROS POR REGULARIZAR	0.00	
INGRESOS PROPIOS POR APLICAR	412.85	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	805,336.11	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	1,131,856.92	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	3,365,376.84	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-59,273.27	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-46,712.20	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-558,401.68	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	676,561.13	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-703,159.93	
		4,611,996.77

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

ICATMOR

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DEL 2012
(CIFRAS EN PESOS)

PRIMER TRIMESTRE 2012

ACTIVO

CIRCULANTE			6.770.114.57
BANCOS		6.303.359.44	
BANAMEX GASTO CORRIENTE	649.388.64		
BANAMEX INGRESOS PROPIOS	290.389.81		
BANAMEX SEGURIDAD SOCIAL	34.445.13		
GASTO CORRIENTE (ISSSTE.FOVISTE.SAR)	12.378.44		
SUBSIDIO ESTATAL	203.163.26		
CUENTA DE INVERSION	3.240.788.57		
SUBSIDIO FEDERAL	1.872.805.59	448.356.09	
FONDOS FIJOS	-0.90		
DEUDORES DIVERSOS	448.356.99		
FONDO P/DEVOLUCION DE CUOTAS	0.00		
DEPOSITOS EN GARANTIA	10.000.00	10.000.00	
ANTICIPOS DE GASTOS	8.399.04	8.399.04	
FIJO			16.662.571.90
EDIFICIOS	3.709.724.00	3.709.724.00	
MEJORAS Y ADICIONES EN CONSTRUCCION		2.276.969.20	
INST.EST.DE INFRAEST.EDUCATIVA	2.080.000.00		
CON GASTOS CORRIENTE	186.501.50		
CON INGRESOS PROPIOS	10.467.70		
MOBILIARIO Y EQUIPO		10.675.878.70	
EQUIPO DE TRANSPORTE	1.489.590.00		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON.	7.025.561.97		
EQUIPO DE COMPUTO	2.160.726.73		
SUMA EL ACTIVO			**23.432.686.47**

PASIVO

CIRCULANTE		2.158.117.80
ACREEDORES DIVERSOS	1.822.520.63	
IMPUESTOS POR ENTERAR	335.597.17	
PATRIMONIO		21.274.568.67
PATRIMONIO	16.662.984.75	
COBROS POR REGULARIZAR	0.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	805.336.11	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	1.131.856.92	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	3.365.376.84	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-59.273.27	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-46.712.20	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-558.401.68	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	676.561.13	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-703.159.93	
SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO		**23.432.686.47**

* RESULTADO DEL EJERCIO DEFICIT POR -703.159.93 DEBIDO AL PAGO ANTICIPADO DE NOMINA 1RA QNA. DE ABRIL POR PERIODO VACACIONAL DEL PERSONAL. ASI COMO LA FALTA DE SUBSIDIO DEL ESTADO EN LOS MESES DE ENERO A MARZO POR EL MONTO DE $1.139.372.00
* RESULTADO DEL EJERCIO 2011 INCREMENTE POR $ 29.466.41 EN RAZON DE LA CACELACION DE CHEQUES DE 2011.

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ICATMOR

ICATMOR

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS AL 31 DE MARZO DEL 2012

PRIMER TRIMESTRE 2012

ORIGEN			APLICACIÓN		
RESULTADO DEL EJERCICIO		(703,159.93)	AUMENTO EN ACTIVO CIRCULANTE		
			BANCOS	6,303,359.44	
			FONDOS FIJOS	-0.90	
RECURSOS AJENOS			DEUDORES DIVERSOS	448,356.99	
ACREEDORES DIVERSOS	1,822,520.63		DEPOSITOS EN GARANTÍA	10,000.00	
IMPUESTOS POR ENTERAR	335,597.17		ANTICIPO DE GASTOS	8,399.04	6,770,114.57
AUMENTO EN PATRIMONIO			AUMENTO DE ACTIVO FIJO		
PATRIMONIO	16,662,984.75		EDIFICIOS	3,709,724.00	
		18,821,102.55	MEJORAS Y ADIC. EN CONSTRUCCION	2,276,969.20	
			MOBILIARIO Y EQUIPO	10,675,878.70	
					16,662,571.90
COBROS POR REGULARIZAR	0.00				
RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	805,336.11				
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	1,131,856.92				
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	3,365,376.84	5,314,743.85			
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-59,273.27				
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-46,712.20				
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-558,401.68				
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	676,561.13				
TOTAL DE RECURSOS GENERADOS		23,432,686.47	TOTAL DE RECURSOS UTILIZADOS		23,432,686.47

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

ICATMOR

ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL AL 31 DE MARZO DEL 2012
(CIFRAS EN PESOS)

"GASTO CORRIENTE" PRIMER TRIMESTRE 2012

No.DE PARTIDA		DENOMINACION	AUTORIZADO			EJERCIDO					DISPONIBLE	
			FEDERAL	ESTATAL	TOTAL	PLANTEL 01	PLANTEL 02	PLANTEL 03	DIR.GRAL	TOTAL	ANUAL	A FEBRERO
1000		SERVICIOS PERSONALES										
	1131	Sueldos y Salarios				$ 446,396.50	$ 421,697.55	$ 464,416.29	$ 1,188,105.04	$ 2,567,755.99		
	1541	Despensa				$ 61,647.35	$ 59,259.38	$ 62,338.61	$ 71,924.73	$ 255,170.07		
	1500	Otras Prestaciones				$ 112,798.23	$ 102,806.48	$ 113,146.04	$ 430,992.57	$ 759,743.32		
	1321	Prima vacacional				$ 32,729.51	$ 33,246.09	$ 43,153.86	$ 123,738.49	$ 232,867.95		
	1323	Gratificacion anual				$ 5,314.48	$ 16,771.08	$ 6,991.05	$ 121,373.84	$ 150,450.45		
	1422	ICTSGEM				$ 23,281.05	$ 22,857.28	$ 24,500.39	$ 41,842.75	$ 112,481.47		
	1212	Honorarios personal docente				$ 670,346.07	$ 646,110.15	$ 478,808.50	$ 19,125.14	$ 1,814,389.86		
	1213	Compensacion Anual				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	1214	Retroactivo				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	1215	Indenmizaciones				$ 44,138.88	$ 81,598.74	$ 213,114.99	$ 93,643.91	$ 432,496.52		
		Honorarios asimilables a salarios				$ -	$ -	$ -	$ 78,152.22	$ 78,152.22		
	1216	Impuesto Sobre Nomina				$ -	$ -	$ -	$ 55,713.00	$ 55,713.00		
		ANUAL										
		ACUMULADO A MARZO	$ 5,494,797.00	$ 666,207.86	$ 6,161,004.86	$ 1,396,652.07	$ 1,384,346.75	$ 1,406,469.73	$ 2,224,611.69	$ 6,459,220.85		-$ 298,215.99
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS										
	2111	Material de oficina				$ 3,176.00	$ 1,638.72	$ 1,795.88	$ 39,327.87	$ 45,938.47		
	2116	Material de limpieza				$ 847.92	$ 1,517.02	$ 1,552.20	$ 12,177.29	$ 16,094.43		
	2117	Material didactico				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	2115	Materiales de impresión				$ 6,294.94	$ 3,248.00	$ 3,248.00	$ 24,232.40	$ 37,023.34		
	2114	Materiales de equipo de computo				$ 11,426.90	$ 10,323.76	$ 5,162.00	$ 22,494.44	$ 49,407.10		
	2221	Alimentos y utencilios				$ 5,141.88	$ 1,860.20	$ 1,888.40	$ 12,090.80	$ 20,981.28		
	2271	Vestuario,uniformes y blancos				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	2261	Combustibles				$ 14,984.40	$ 13,340.70	$ 8,480.74	$ 19,515.87	$ 56,321.71		
	2262	Lubricantes y aditivos				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	2263	Gas L.P.				$ 4,715.19	$ -	$ 2,058.96	$ -	$ 6,774.15		
	2291	Refacc.acces. Y herramientas menores				$ 9,975.10	$ 38.50	$ 908.25	$ 7,167.10	$ 18,088.95		
	2249	Materiales de construccion				$ 1,628.00	$ -	$ -	$ -	$ 1,628.00		
	2292	Estructuras y manufacturas				$ -	$ -	$ -	$ 1,590.00	$ 1,590.00		
	2248	Materiales complementarios				$ -	$ 587.00	$ -	$ 4,591.65	$ 5,178.65		
	2246	Material electrico				$ -	$ 79.00	$ 206.07	$ 1,579.65	$ 1,864.72		
	2253	Medicinas y prod.farmaceuticos				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
		ANUAL										
		ACUMULADO A MARZO		$		$ 58,190.33	$ 32,632.90	$ 25,300.50	$ 144,767.07	$ 260,890.80		-$ 260,890.80
3000		SERVICIOS GENERALES										
	3181	Servicio postal				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	3141	Servicio telefonico				$ 11,985.00	$ 12,393.00	$ 14,667.00	$ 13,661.00	$ 52,706.00		
	3111	Servicio de energia electrica				$ 8,871.00	$ 24,162.00	$ 24,698.00	$ 26,479.00	$ 84,210.00		
	3131	Servicio de agua potable				$ 17,076.00	$ 11,344.00	$ 4,825.00	$ 1,853.00	$ 35,098.00		
	3151	Telefonia celular				$ -	$ 2,395.80	$ 798.60	$ 21,204.38	$ 24,398.78		
	3231	Servicios de arrendamiento				$ 7,618.77	$ 4,176.00	$ 4,176.00	$ 5,861.71	$ 21,832.48		
	3691	Gastos de propaganda				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	3631	Impresiones y publicaciones oficiales				$ 6,345.20	$ 2,088.00	$ 1,600.80	$ 11,066.40	$ 21,100.40		
	3611	Otros gastos de difusion e inf.				$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		
	3851	Gastos de Representacion				$ 60.00	$ -	$ -	$ 7,963.50	$ 8,023.50		
	3993	Gastos menores				$ 269.57	$ 635.00	$ 254.00	$ 678.00	$ 1,836.57		
	3831	Congresos,convenciones y exp.				$ -	$ -	$ -	$ 35,515.40	$ 35,515.40		
	3992	Eventos Especiales				$ 1,283.99	$ -	$ -	$ 232,488.63	$ 233,772.62		
	3471	Fletes y gruas				$ -	$ -	$ -	$ 103.08	$ 103.08		
	3451	Seguros					$ -	$ -	$ 4,854.16	$ 4,854.16		
	3921	Otros impuestos y derechos				$ -	$ -	$ -	$ 19,184.30	$ 19,184.30		
	3381	Vigilancia				$ 15,620.71	$ 33,472.96	$ 47,669.19	$ 65,521.44	$ 162,284.30		
	3411	Int.desctos.y otros serv.bancarios				$ 58.00	$ -	$ -	$ 1,952.28	$ 2,010.28		
	3521	Mtto.y conserv.de mobiliario y equipo				$ 5,475.53	$ -	$ -	$ 812.00	$ 6,287.53		
	3531	Mtt.y conserv.de equipo de computo				$ -	$ -	$ -	$ 11,101.20	$ 11,101.20		
	3551	Mtto.y conserv.de maq.y equipo				$ -	$ 1,200.00	$ -	$ 12,538.90	$ 13,738.90		
	3511	Mtto.y conservacion de inmuebles				$ 156.00	$ -	$ -	$ 370.00	$ 526.00		
	3521	Instalaciones				$ -	$ -		$ -	$ -		
	3581	Serv.de lav.limp.hig.y fumigaciones				$ -		$ -	$ 19,086.93	$ 19,086.93		
	3721	Pasajes				$ 660.00	$ 3,822.00	$ 1,248.00	$ 5,489.00	$ 11,219.00		
	3751	Viaticos				$ 787.00	$ 1,439.00	$ 693.00	$ 1,488.02	$ 4,407.02		
	3341	Asesorias y capacitacion				$ -	$ -	$ -	$ 31,702.80	$ 31,702.80		
	3331	Servicios de Informatica				$ 522.00	$ -	$ -	$ 4,014.00	$ 4,536.00		
	3994	Servicios medicos				$ 1,971.02	$ -	$ 5,000.00	$ 11,154.53	$ 18,125.55		
	3792	Gastos reunion nacional				$ -				$ -		
		ANUAL								$ -		
		ACUMULADO A MARZO	$ -	$ -	$ -	$ 78,759.79	$ 97,127.76	$ 105,629.59	$ 546,143.66	$ 827,660.80		-$ 827,660.80
		TOTAL ANUAL	$ 5,494,797.00	$ 666,207.86	$ 6,161,004.86	$ 1,533,602.19	$ 1,514,107.41	$ 1,537,399.82	$ 2,915,522.42	$ 7,547,772.45		-$ 1,386,767.59

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ICATMOR

AUXILIAR DE GASTOS EFECTUADOS CON INGRESOS PROPIOS AL 31 DE MARZO DEL 2012

(CIFRAS EN PESOS)

ICATMOR

PRIMER TRIMESTRE 2012

No.DE PARTIDA		DEMONIMACION	EJERCIDO C-01	C-02	C-03	D.G.	TOTAL
1000							
	1212	Honorarios	$ 95,864.00	$ 14,445.27	$ 13,132.08	$ 56,862.72	$ 180,304.07
	1213	Compensacion	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	1131	Sueldos y Salarios	$ -	$ -	$ -	$ 44,589.00	$ 44,589.00
	1541	Despensa	$ -	$ -	$ -	$ 2,827.86	$ 2,827.86
	1500	Compensacion a Directivos (Otras Prestaciones)	$ -	$ -	$ -	$ 12,583.14	$ 12,583.14
	1321	Prima Vacacional	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	1323	Gratificacion anual	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
		SUMA DE SERVICIOS PERSONALES	$ 95,864.00	$ 14,445.27	$ 13,132.08	$ 116,862.72	$ 240,304.07
2000							
	2111	Materiales de oficina	$ -	$ -	$ -	$ 1,598.00	$ 1,598.00
	2117	Material Didactico	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	2291	Reafacciones,accesorios y htas.menores	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
		SUMA DE MATERIALES Y SUMINISTROS	$ -	$ -	$ -	$ 1,598.00	$ 1,598.00
3000							
	3141	Servicio telefonico	$ -		$ -	$ -	$ -
	3111	Servicio de energia electrica		$ -	$ -		$ -
	3131	Servicio de aguapotable	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3221	Servicio de Arrendamiento	$ -	$ -	$ -	$ 72,952.11	$ 72,952.11
	3691	Gastos de propaganda	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3631	Impresiones y publicaciones oficiales	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3851	Gastos de Representacion	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3993	Gastos menores	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3831	Congresos,convenciones y exposiiciones	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3451	Seguros	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3411	Intereses,descuentos y otros	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3521	Mantenimiento y conservacion de mobiliario y equipo	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3531	Mantenimiento y conserv.equipo de computo	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3511	Mantenimiento y conserv.de inmuebles	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	3341	Asesoria y capacitacion	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
		SUMA DE SERVICIOS GENERALES	$ -	$ -	$ -	$ 72,952.11	$ 72,952.11
5000		Bienes Muebles con Ingresos Propios	$ -	$ -	$ -	$ 170,095.96	$ 170,095.96
		TOTAL	$ 95,864.00	$ 14,445.27	$ 13,132.08	$ 361,508.79	$ 484,950.14

ELABORÓ Y REVISÓ

LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA
DIRECTOR DEL ÁREA ADMINISTRATIVAREVISÓ

VO.BO.

LIC. SUSANA GONZALEZ ARROYO
DIRECTORA GENERAL

Nota 1

Constitución y Objeto

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, y con domicilio en la ciudad de Cuernavaca, Morelos, sectorizado a la Secretaría del Trabajo y Productividad. Tiene como objeto impartir e impulsar la capacitación formal para el trabajo en la Entidad, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades de desarrollo regional; promover el surgimiento de nuevos perfiles académicos, que correspondan a las necesidades del mercado laboral; y formar y actualizar a los instructores que se harán cargo de capacitar a los alumnos del instituto.

Para cumplir con su objeto, el Organismo tendrá las siguientes atribuciones:

I. Impartir capacitación en las áreas industrial y de servicios, a través de sus planteles;
II. Formular y operar los planteles 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;
III. Proporcional a los alumnos los medios de apoyo para el aprendizaje, tales como los materiales audiovisuales servicio de biblioteca, prácticas de laboratorio, prácticas de taller, sesiones de grupo, conferencias, mesas redondas, prácticas educativas en las empresas industriales de servicio y los demás que se deriven de los métodos modernos de enseñanza-aprendizaje.
IV. Observar las disposiciones académicas correspondientes a la capacitación formal para el trabajo que imparte la Secretaría de Educación Pública, por conducto de la Subsecretaria de Educación Media Superior;
V. 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;
VI. Celebrar convenios, contratos y acuerdos con los sectores productivos de bienes y servicios; público, social y privado, así como otras instituciones nacionales e internacionales de capacitación formal para el trabajo, conforme a lo dispuesto por la normatividad vigente aplicable;
VII. 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; y
VIII. Las demás que sean afines a su naturaleza.

Nota 2

Principales Políticas Contables

a) Normatividad Contable

El artículo 37 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, establece que el objetivo primordial de la contabilidad de las Dependencias y Entidades, será el proporcionar información a la sociedad, a través de sus representantes en el Congreso del Estado, sobre el origen de los recursos financieros y su aplicación en el gasto público, de acuerdo con las leyes aplicables en la materia.

La contabilidad se llevará con base acumulativa para facilitar la formulación, ejercicio y evaluación de los presupuestos y sus programas, con objetivos, metas y unidades de ejecución, estableciendo cuentas específicas para registrar los ingresos que las leyes o cualquier otra disposición aplicable en la materia autoricen percibir y los egresos que se realicen para cumplir con el gasto público.

El artículo 40 de la misma ley establece que la Secretaría de Hacienda y las Tesorerías Municipales, para el efecto de uniformar los criterios en la materia de contabilidad implantarán y emitirán las normas, procedimientos y sistemas de registro a los cuales deberán de sujetarse las dependencias y entidades.

El sistema de contabilidad debe diseñarse y operar de tal forma que facilite la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos, egresos y avances de la ejecución de los programas, y permitan medir la eficiencia del gasto público.

Además del objetivo principal, la contabilidad deberá perseguir los propósitos que la técnica en la materia establece, apegándose a los principios generales de contabilidad y a los especiales de contabilidad gubernamental.

En relación con el punto anterior, la normatividad contable vigente establece que a partir del ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2006, los estados financieros se preparan con base en las normas de información financiera (nif) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información, A.C., (cinif) las cuales sustituyen a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, utilizados anteriormente en la reparación de información financiera.

b) Ingresos.

El Organismo recibe recursos por: subsidio Federal, subsidio del Gobierno del Estado, ingresos propios, así como los intereses que estos ingresos generan.

c) Egresos.

Todos los egresos están previstos en el presupuesto autorizado y se ejercen de acuerdo a los lineamientos, reglas de operación y políticas del organismo, recabando el soporte documental correspondiente.

d) Obligaciones Fiscales.

El Organismo está obligado a retener y enterar el impuesto sobre la renta conforme al artículo 102 de dicha ley.

En cuanto a la retención del impuesto al valor agregado el organismo no realiza dicha retención, de acuerdo a lo establecido en el artículo tres tercer párrafo de la ley respectiva.

Nota 3

Efectivo caja y bancos.

El saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

Fondo Revolvente	**-0.90**
Bancos	
BBVA Bancomer	
Seguridad Social No. 142310554	12,378.44
Cuenta de Inversión 1351520687	3,240,788.57
BANAMEX	
Gasto Corriente No.55173	649,388.64
Ingresos Propios No.55157	290,389.81
Seguridad Social No.55165	34,445.13
Subsidio Estatal No.55386	203,163.26
Subsidio Federal No.55386	1,872,805.59
Suma Bancos	**6,303,359.43**
Suma Efectivo Caja y Bancos	**6,303,359.43**

Al 31 de Marzo las cuentas bancarias de la entidad se encuentran debidamente conciliadas y no presentan restricción alguna en cuanto a su disponibilidad.

Nota 4

Deudores Diversos.

Su análisis es el siguiente:

Prestamos a cuenta de sueldos	32,475.00
Cursos pendientes por pagar	415,881.99
Suma	**448,356.99**

Nota 5

Depósitos en Garantía

Su saldo se integra de la siguiente manera:

Juana Myriam Castillo	10,000.00
Suma	**10,000.00**

El saldo de esta cuenta está representado por el depósito en garantía efectuado a Castillo Mendoza Juana Myriam propietaria de las oficinas centrales, que se tienen en arrendamiento de conformidad con el contrato respectivo.

Nota 6

Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

Edificios	3,709,724.00
Mejoras en Edificios	2,276,969.20
Mobiliario y Equipo	10,675,878.70
Suma	**16,662,571.90**

Las inversiones en activo fijo, se registran a su costo histórico de adquisición, el organismo al cierre del ejercicio, examina las condiciones y estado de sus activos fijos para que de proceder, se realicen los ajustes correspondientes.

Nota 7

Acreedores Diversos.

Esta cuenta se integra de la siguiente manera:

Secretaria de Turismo	1,719,568.00
FAMSA	8,155.75
ICTSGEM	53,462.27
Provisión de pagos	41,334.61
Suma	**1,822,520.63**

Los importes que integran esta cuenta corresponden principalmente a la Secretaria de Turismo a la cual se le deben cursos de capacitación por un total de 1,719,568.00 los cuales fueron depositados en nuestra cuenta de recursos Federales por contrato de colaboración por capacitación., el ICTSGEM es deuda del dinero que se le retuvo a los trabajadores y quedara cubierta el próximo mes, de la misma manera FAMSA, Y la provisión de pagos del mes de diciembre 2011 los cuales quedarán cubiertas los próximos meses.

Nota 8

Impuestos Retenidos.

El saldo de esta cuenta por un importe de $335,597.17 que corresponde a los impuestos causados y retenidos en el mes de Marzo mismos que serán pagados en el mes de Abril del ejercicio 2012.

Nota 9

Resultado del ejercicio.

Cabe hacer mención que el resultado del ejercicio fue un deficit por -$703,159.93, debido al pago anticipado de nomina de la 1ra. Quincena de abril, así como la falta de subsidio del estado en los meses de enero a marzo por el monto de $1,139,372.00

Elaboró y revisó	Autorizó
LIC. ROSA MARIA HERRERA ESPINOSA Directora del Área Administrativa	LIC. SUSANA GONZÁLEZ ARROYO Directora General