# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Presentación por Cuenta

Hoja: 1

Descripción

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al 31 DIC 2014

DIC

SEP

ACTIVO	42,760,7	17.41 36,778,300.87
ACTIVO CIRCULANTE	20,820,897.37	19,136,428.33
Efectivo y Equivalentes	17,805,899.12	18,754,154.87
Bancos/Tesorería	17,805,899.12	18,754,154.87
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,003,498.07	324,923.68
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,000.00	41,500.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,487,174.02	283,423.68
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	502,324.05	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,500.18	57,349.78
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	11,500.18	11,500.18
ACTIVO NO CIRCULANTE	21,939,820.04	17,641,872.54
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	17,433,678.70	11,990,425.74
Mobiliario y Equipo de Administración	11,429,915.20	5,875,190.39
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	273,760.37	273,760.37
Equipo de Transporte	3,718,986.99	3,718,986.99
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,011,016.14	2,122,487.99
Activos Intangibles	5,510.00	5,510.00
Software	5,510.00	5,510.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,486,061.86	-340,756.40
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-1,486,061.86	-340,756.40
PASIVO	9,345,6	81.34 <b>235</b> ,953.64
PASIVO CIRCULANTE	9,345,681.34	235,953.64
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,345,666.19	235,938.49
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9,011,397.02	
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	136.79	133.59
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	334,132.38	235,796.08
Otros Pasivos a Corto Plazo	15.15	15.15
Ingresos por Clasificar	15.15	15.15
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	33,415,0	<u>36.07</u> <u>36,542,347.23</u>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10,710,584.92	12,689,861.28
Aportaciones	10,710,584.92	12,689,861.28
Aportaciones	10,710,584.92	12,689,861.28
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	22,704,451.15	23,852,485.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,029,790.63	5,177,825.43
Resultados de Ejercicios Anteriores	18,674,660.52	18,674,660.52
Resultados de Ejercicios Anteriores	18,674,660.52	18,674,660.52

# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Hoja: 2

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al

31 DIC 2014

Descripción DIC SEP Presentación por Cuenta TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 42,760,717.41 36,778,300.87 Suma 85,521,434.82 73,556,601.74 **VALIDO** LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL C.P. MA.ELENA PIA RODRÍGUEZ JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA DIRECTORA GENERAL

# ESTADO DE ACTIVIDADES

Al

Hoja: 1

Fecha: 28/01/2015

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

01 OCT 2014

31 DIC 2014

Descripción Presentación por Cuenta DIC SEP **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** 47,836,748.73 29,812,874.76 INGRESOS DE GESTIÓN 9.813.511.79 4.044.148.41 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios 9.813.511.79 4.044.148.41 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en 9.813.511.79 4,044,148.41 Establecimientos del Gobierno PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, 37,837,185.77 25,624,169,27 SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS Participaciones y Aportaciones 2,980,277.76 2,980,277.76 Convenios 2,980,277.76 2,980,277.76 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 34,856,908.01 22,643,891.51 Subsidios y Subvenciones 34,856,908.01 22,643,891.51 **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** 186,051,17 144.557.08 Ingresos Financieros 186.051.17 144.557.08 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros. 186,051.17 144,557.08 **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS** 24,635,049,33 43,806,958.10 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 42,661,652.64 24,635,049.33 Servicios Personales 21,618,190.04 12,952,838.64 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente 9,144,822.92 6,563,332.66 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio 528,480.52 478,761.85 Remuneraciones Adicionales y Especiales 5,933,734.11 1,759,274.60 Seguridad Social 2,557,339.80 1,635,807.52 Otras Prestaciones Sociales y Económicas 3,453,812.69 2,515,662.01 Materiales y Suministros 5,760,783.60 1,560,329.08 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos 4,466,978.61 679,420.39 Oficiales Alimentos y Utensilios 78,922.82 38,598.20 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 589.040.46 474.554.95 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio 37,032.94 24,333.67 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 441,893.07 245,000.47 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos 60,488.23 21,918.21 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores 86,427.47 76,503.19 Servicios Generales 15,282,679.00 10,121,881.61 Servicios Básicos 818,192.81 595,717.18 Servicios de Arrendamiento 361,452.48 259,560.99 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios 11,768,497.76 7,583,285.27 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales 234,091.80 153,180.45 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación 1,163,470.52 849,134.09 Servicios de Comunicación Social y Publicidad 20,910.60 13,202,40 Servicios de Traslado y Viáticos 165,022.08 115,349.33 Servicios Oficiales 711,327.69 521,357.49 Otros Servicios Generales 31,094.41 39,713.26

1,145,305.46

# ESTADO DE ACTIVIDADES

Hoja: 2

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al :

31 DIC 2014

VALIDO

Descripción

Presentación por Cuenta

DIC

SEP

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

1,145,305.46

Depreciación de Bienes Muebles

1,145,305.46

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

4,029,790.63

5,177,825.43

**ELABORO** 

JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN

C.P. MA.ELENA PAPIA RODRÍGUEZ

C.P. JAVIERARIZMENDI VATAL
DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA

REVISO

Vo. Bo. LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN

DIRECTORA GENERAL

### **EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO MORELOS** ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hoja: 1

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

31 DIC 2014 Al

Presentación por Cuenta

Concepto

Hacienda Pública/ Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido

Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Patrimonio Generado Ejercicio Anteriores Generado del Ejercicio Ajustes por Cambios

de Valor

TOTAL

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios **Anteriores** 

Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio

Aportaciones

Donaciones de Capital

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Resultados de Ejercicios Anteriores

Revalúos

Reservas

Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio

10,710,584.92

18,674,660.52

4,029,790.63

33,415,036.07

Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del

Ejercicio DIC

10,710,584.92

10,710,584.92

**Aportaciones** 

10.710.584.92

Donaciones de Capital

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto

del Ejercicio

18.674.660.52

4.029.790.63

22,704,451,15

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

4,029,790.63

Resultados de Ejercicios Anteriores

18,674,660.52

Revalúos

Reservas

SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

10,710,584.92

18,674,660.52

4,029,790.63

0.00 33,415,036.07

ELABORC

minne

**VALIDO** 

Vo. Bo.

C.P. MA.ELENA TAPIA RODRÍGUEZ JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN C.P. JAVIER ARIZMENDLY

REWISO

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL

DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA

# **EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO MORELOS** ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Hoja: 1

**Aportaciones** 

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014 AI

31 DIC 2014

Concepto	Presentación por Cuenta	Origen	Aplicación
ACTIVO			5,982,416.54
ACTIVO CIRCULANTE			1,684,469.0
Efectivo y Equivalentes		948,255.75	
Bancos/Tesorería		948,255.75	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivale	entes		2,678,574.39
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		27,500.00	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Pl	azo		2,203,750.34
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equi	valentes a Corto Plazo		502,324.05
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		45,849.60	
Anticipo a Proveedores por Adquisición d Plazo	e Bienes y Prestación de Servicios a Corto		
ACTIVO NO CIRCULANTE			4,297,947.50
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Co	instrucciones en Proceso		
Edificios no Habitacionales			
Bienes Muebles			5,443,252.96
Mobiliario y Equipo de Administración			5,554,724.81
Mobiliario y Equipo Educacional y Recrea	tivo		
Equipo de Transporte			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	S	111,471.85	
Activos Intangibles			
Software			
Depreciación, Deterioro y Amortización	Acumulada de Bienes	1,145,305.46	
Depreciación Acumulada de Bienes Mueb	les	1,145,305.46	
PASIVO		9,109,727.70	
PASIVO CIRCULANTE		9,109,727.70	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		9,109,727.70	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		9,011,397.02	
Participaciones y Aportaciones por Pagar	a Corto Plazo	3.20	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a	Corto Plazo	98,336.30	
Otros Pasivos a Corto Plazo			
ngresos por Clasificar			
IACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			3,127,311.16
ACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO COI	NTRIBUIDO		1,979,276.36

1,979,276.36

# ESTADO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO MORELOS ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Hoja: 2

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al

31 DIC 2014

Presentación por Cuenta Concepto Origen Aplicación Aportaciones 1,979,276.36 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO 1,148,034.80 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 1,148,034.80 Resultados de Ejercicios Anteriores Resultados de Ejercicios Anteriores Suma 9,109,727.70 9,109,727.70 REVISO ELABOR VALIDO Vo. Bo. C.P. MA.ELENA TAPIA RODRÍGUEZ C.P. JAVIER AR LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA DIRECTORA GENERAL JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN

# EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO MORELOS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Hoja: 1

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al

31 DIC 2014

Concepto	Presentación por Cuenta	DIC	SEP
FLUJOS DE EFECTIVO DE LA	S ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		-47,650,697.56	-29,668,317.6
Ingresos por Venta de	Bienes y Servicios	-9,813,511.79	-4,044,148.4
Participaciones y Apo		-2,980,277.76	-2,980,277.7
Transferencias, Asign	aciones, Subsidios y Otras ayudas	-34,856,908.01	-22,643,891.5
APLICACION		42,661,652.64	24,635,049.3
Servicios Personales		21,618,190.04	12,952,838.6
Materiales y Suministr	ros	5,760,783.60	1,560,329.0
Servicios Generales		15,282,679.00	10,121,881.6
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO	O POR ACTIVIDADES DE OPERACION	-90,312,350.20	-54,303,367.0
LUJOS DE EFECTIVO DE LA	S ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN		23,420,371.90	17,977,118.9
Bienes Inmuebles, Inf	raestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693.20	5,986,693.2
Bienes Muebles		17,433,678.70	11,990,425.7
APLICACION		23,420,371.90	17,977,118.9
Bienes Inmuebles, Inf	raestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693.20	5,986,693.2
Bienes Muebles		17,433,678.70	11,990,425.7
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO	O POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LA	S ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		-9,345,681.34	-235,953.6
ENDEUDAMIENTO NETO			
INTERNO		-9,345,681.34	-235,953.6
APLICACION		-9,345,681.34	-235,953.6
SERVICIOS DE LA DEUDA			
INTERNO		-9,345,681.34	-235,953.6
LUJOS NETOS DE EFECTIVO	POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
NCREMENTO / DISMINUCION	NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-90,312,350.20	-54,303,367.0
FECTIVO Y EQUIVALENTES	AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	17,805,899.12	18,754,154.8
FECTIVO Y EQUIVALENTES	AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	-72,506,451.08	-35,549,212.1
ELABORO  C.P. MA.ELENATAPIA RODR	REVISO VALIDO  RÍGUEZ C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL		Vol Bo. RÍÁ ZÁIGAL GUZMÁI
JEFA DEL DEPTTO DE REC			ORA GENERAL
	,		1

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

Hoja: 1

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al 31 DIC 2014

Presentación por Cuenta

Saldo Inicial Cargos Periodo Abonos Periodo Concepto Saldo Final Variac. Periodo **ACTIVO** 36,778,300.87 59,565,275.75 53,582,859.21 42,760,717.41 5,982,416.54 **ACTIVO CIRCULANTE** 19,136,428.33 52,142,746.43 50,458,277.39 20,820,897.37 1,684,469,04 Efectivo y Equivalentes 18,754,154.87 31,147,905.90 32,096,161.65 17,805,899.12 -948,255.75 Efectivo 42,750.00 42,750.00 0.00 Bancos/Tesorería 18,754,154.87 31,105,155.90 32,053,411.65 17.805.899.12 -948.255.75 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 324,923.68 20.028.374.02 17,349,799.63 3,003,498.07 2,678,574,39 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo 41,500.00 13,741,995.43 13,769,495.43 14,000.00 -27,500.00 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo 283,423,68 3,748,260.40 1,544,510.06 2,487,174.02 2,203,750.34 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo 41,494.09 41,494.09 0.00 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 2,496,624.10 1,994,300.05 502,324.05 502,324.05 a Corto Plazo Derechos a Recibir Bienes o Servicios 57,349.78 966,466.51 1,012,316.11 11,500.18 -45,849.60 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes 11,500.18 11.500.18 0.00 y Prestación de Servicios a Corto Plazo Deudores Por Anticipos de la Tesoreria a Corto 45,849.60 966,466.51 1,012,316.11 -45.849.60 Plazo **ACTIVO NO CIRCULANTE** 17,641,872.54 7.422.529.32 3,124,581.82 21,939,820.04 4,297,947.50 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en 5,986,693.20 5,986,693.20 0.00 Proceso Edificios no Habitacionales 0.00 5,986,693.20 5,986,693.20 Bienes Muebles 7,422,529.32 1,979,276.36 17,433,678.70 5,443,252.96 11,990,425.74 Mobiliario y Equipo de Administración 5,875,190.39 7,403,184.32 1,848,459.51 11,429,915.20 5,554,724.81 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 273.760.37 273,760.37 0.00 Equipo de Transporte 3,718,986.99 0.00 3,718,986.99 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 19.345.00 130,816.85 2,011,016.14 -111,471.85 2.122.487.99 Activos Intangibles 0.00 5,510.00 5,510.00 Software 5,510.00 0.00 5,510.00 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de 1,145,305.46 -340,756.40 -1,486,061.86 -1,145,305.46 **Bienes** 

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

Hoja: 2

Fecha: 28/01/2015

01 OCT 2014

Al 31 DIC 2014

Presentación por Cuenta

Concepto

Saldo Inicial Cargos Periodo Abonos Periodo

Saldo Final Variac. Periodo

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

-340,756.40

1,145,305.46

-1,486,061.86

-1,145,305.46

ELABORO

REVISO

**VALIDO** 

Vo. Bo.

C.P. MA.ELENA TAPIA RODRÍGUEZ JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA

C.P. JAVIER ARIZMENDI VITA

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL



# EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS.



# EL INSTITUTO DE CAPAITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS ESTADO ANALITICO DE DEUDA PUBLICA

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

DENOMINACION DE LAS DEUDAS NOMEDA DE CONTRAT ACION INSTITUCION O PAIS ACREEDOR Saldo al momento "n-1 del periodo" Operaciones de Endeudamient o del Periodo Depuración o Conciliación Variación del Endeudami ento del Periodo Saldos al momento N del periodo

#### **DEUDA PUBLICA**

#### CORTO PLAZO:

DEUDA PUBLICA INTERNA

Instituciones de Credito: Titulos y Valores: Arrendamientos Financieros: DEUDA PUBLICA 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: Arrendgamientos Financieros:

DEUDA PUBLICA EXTERIOR

Organismos Financieros: Internacionales: Deuda Bilateral: Titulosy Valores: Arrendamientos Financieros:

SUBTOTAL LARGO PLAZO

OTROS PASIVOS

TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS

Elaborá

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

C.P. Javier Arizmendi Vital Director del Área Administrativa

Lic. Luz María Zagal Guzmán. Directora General

Autorizó





# 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 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 2014, se obtuvo un saldo de \$33,415,036.07

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)







al 31 de Diciembre de 2014

#### NOTAS DE DESGLOSE

#### AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### **ACTIVO**

#### **Efectivo y Equivalentes**

Este rubro se integra 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 \$17,805,899.12 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 \$3,003,498.07

Por otra parte, los Bienes o Servicios a recibir corresponden a los anticipos otorgados al arrendamiento de muebles, y contratación de telefonía celular para la ejecución de las actividades del Instituto el cual corresponde a la cantidad de \$11,500.18.

#### 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 2014, asciende a un monto global de \$21,939,820.04 (pesos), integrándose por bienes inmuebles \$5,986,693.20 y bienes muebles \$17,433,678.70, 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.







### Notas a los Estados Financieros

al 31 de Diciembre de 2014

En el mes de Diciembre 2013 y 2014 se realizó la depreciación de los activos adquiridos en el año 2013 y 2014, en base a la estimación de la vida útil de los activos emitidos por el CONAC, la cual asciende la cantidad de \$-1,486,061.86

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 del plantel 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 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2014, 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:

	9,345,681.34
Retenciones y contribuciones por pagar	334,132,38
Ingresos por Clasificar	15.15
Participaciones y Aportaciones por Pagar	136.79
Proveedores por pagar (Provisiones de pago)	9,011,397.02

#### **EL ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### Ingresos de la Gestión

Los ingresos de la gestión al 31 de Diciembre del 2014, asciende a \$47,836,748.73 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:

Ingresos por venta de bienes y servicios		9,813,511.79
Convenio (Infraestructura)		2,980,277.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		34,856,908.01
Ingresos financieros		186,051.17
	Total	47,836,748.73







#### Gastos y Otras Pérdidas

Los egresos son aquellas cuentas que registran los gastos de funcionamiento y operación de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, estos gastos ascienden a un importe de \$43,806,958.10

	Total	43,806,958.10
Depreciación de bienes muebles		1,145,305.46
Servicios Generales		15,282,679.00
Materiales y suministros		5,760,783.60
Servicios Personales		21,618,190.04

#### 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:

	Dic 14	Dic 13
Efectivo en bancos tesorería	17,805,899.12	14,166,249.52
Efectivo en banco-	0.00	0.00
Dependencias		
Inversiones temporales	0.00	0.00
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de	0.00	0.00
terceros y otros		9
Total efectivo y equivalentes	17,805,899.12	14,166,249.52

### AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, a la fecha la Hacienda Pública asciende a \$33,415,036.07

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)







#### **PRESUPUESTARIAS**

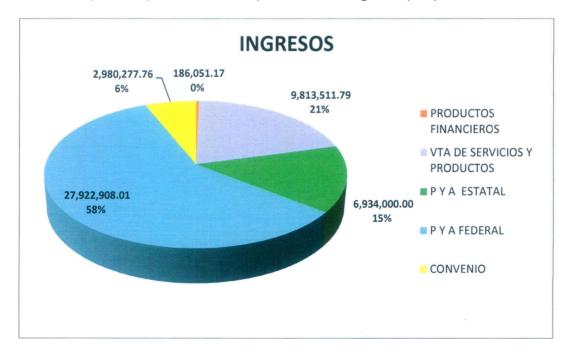
#### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Los ingresos devengados durante el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2014, ascendió a la cantidad de \$47,836,748.73 Estos se integran por: Ingresos de derechos, productos, Ingresos por venta de bienes y servicios, los cuales ascendieron a \$9,813,511.79 constituyendo el 20.51% y productos financieros \$186,051.17 constituyendo el 0.39% 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 fueron por \$34,856,908.01 constituyendo el 72.87 % de los ingresos obtenidos en el periodo que se informa respecto a la Ley de Ingresos Estimada.

Los ingresos por convenio de "Fondo concursable de Inversión en infraestructura" fueron por \$2,980,277.76 constituyendo el 6.23% de los ingresos obtenidos en el periodo que se informa respecto a la Ley de Ingresos Estimada.

En la siguiente gráfica se muestra la distribución porcentual de los ingresos totales del periodo por Clasificador por Rubro de Ingresos (CRI).



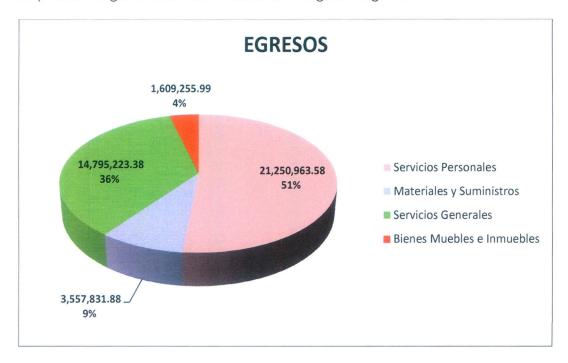
(Estado Analítico de Ingresos Presupuestales anexo)





#### Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, el presupuesto total ejercido por El Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Morelos, ascendió a la cantidad de \$41,213,274.83 distribuidos en los diversos capítulos del gasto como se muestra en la siguiente gráfica:



(Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos anexo)

#### **NOTAS DE MEMORIA**

#### Cuentas de orden presupuestarias:

Cuentas De Ingresos:

Ley de Ingresos 92,732,261.42 92,732,261.42

Cuentas de Egresos:

Presupuesto de Egresos 191,907,667.28 191,907,667.28

#### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA





### Notas a los Estados Financieros



al 31 de Diciembre de 2014

#### 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 celebrar 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 31 de octubre del año dos mil doce.

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





### Notas a los Estados Financieros

VISIÓN MORELOS

al 31 de Diciembre de 2014

- 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 2014.

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.



al 31 de Diciembre de 2014



### 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 del 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







al 31 de Diciembre de 2014

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

tecnologías de la información y comunica

DEL: 01/10/2014 AL: 31/12/2014

Emisión: 28/01/2015 Hoja: 1

ICATMOR

nforme Agregado										
Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PERSONALES	7,029,339.19	8,358,865.23	8,665,351.40	-306,486.17	8,665,351.40	0.00	-306,486.17	8,298,124.94	8,298,124.94	-1,636,012.2
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	2,255,975.61	2,580,673.09	2,581,490.26	-817.17	2,581,490.26	0.00	-817.17	2,581,490.26	2,581,490.26	-325,514.6
Sueldos Base al Personal Permanente	2,255,975.61	2,580,673.09	2,581,490.26	-817.17	2,581,490.26	0.00	-817.17	2,581,490.26	2,581,490.26	-325,514.6
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	96,000.00	49,694.74	49,718.67	-23.93	49,718.67	0.00	-23.93	49,718.67	49,718.67	46,281.3
Honorarios asimilables a salarios	96,000.00	49,694.74	49,718.67	-23.93	49,718.67	0.00	-23.93	49,718.67	49,718.67	46,281.3
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,138,581.46	4,169,398.22	4,174,459.51	-5,061.29	4,174,459.51	0.00	-5,061.29	4,174,459.51	4,174,459.51	-1,035,878.05
Quinquenios	44,103.00	48,352.14	48,941.64	-589.50	48,941.64	0.00	-589.50	48,941.64	48,941.64	-4,838.64
Prima Vacacional	264,136.00	289,404.24	287,951.98	1,452.26	287,951.98	0.00	1,452.26	287,951.98	287,951.98	-23,815.98
Gratificacion Anual	2,420,000.00	3,388,509.65	3,390,576.17	-2,066.52	3,390,576.17	0.00	-2,066.52	3,390,576.17	3,390,576.17	-970,576.1
Compensaciones	410,342.46	443,132.19	446,989.72	-3,857.53	446,989.72	0.00	-3,857.53	446,989.72	446,989.72	-36,647.26
SEGURIDAD SOCIAL	737,069.62	754,321.12	921,532.28	-167,211.16	921,532.28	0.00	-167,211.16	554,305.82	554,305.82	-184,462.60
Cuota al IMSS	276,417.21	248,177.64	368,535.84	-120,358.20	368,535.84	0.00	-120,358.20	272,157.66	272,157.66	-92,118.63
Aportaciones al Instituto de Credito	108,694.95	110,861.87	115,148.29	-4,286.42	115,148.29	0.00	-4,286.42	115,148.29	115,148.29	-6,453.3
Aportaciones al sistema para el retiro	209,826.92	240,996.72	283,191.71	-42,194.99	283,191.71	0.00	-42,194.99	140,123.34	140,123.34	-73,364.79
Aportaciones para seguro de vida	66,000.00	50,412.05	50,412.05	0.00	50,412.05	0.00	0.00	0.00	0.00	15,587.9
Aportaciones al Instituto de Credito para los Trabajadores al Servicio del Gobie	76,130.54	103,872.84	104,244.39	-371.55	104,244.39	0.00	-371.55	26,876.53	26,876.53	-28,113.8
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	801,712.50	804,778.06	938,150.68	-133,372.62	938,150.68	0.00	-133,372.62	938,150.68	938,150.68	-136,438.18
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	1,152.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,152.00
Indemnizaciones	0.00	-59,222.55	71,282.86	-130,505.41	71,282.86	0.00	-130,505.41	71,282.86	71,282.86	-71,282.86
Prestaciones y haberes de retiro	376,609.62	424,656.61	424,681.61	-25.00	424,681.61	0.00	-25.00	424,681.61	424,681.61	-48,071.99
Despensa	242,616.36	249,778.07	250,843.52	-1,065.45	250,843.52	0.00	-1,065.45	250,843.52	250,843.52	-8,227.16
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	181,334.52	189,565.93	191,342.69	-1,776.76	191,342.69	0.00	-1,776.76	191,342.69	191,342.69	-10,008.17
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,800.00	4,338,595.77	4,200,454.52	138,141.25	4,200,454.52	0.00	138,141.25	1,997,502.80	1,997,502.80	-3,951,654.52
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	123,300.00	3,969,488.22	3,787,558.22	181,930.00	3,787,558.22	0.00	181,930.00	1,722,992.90	1,722,992.90	-3,664,258.22
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	55,000.00	16,488.70	88,489.80	-72,001.10	88,489.80	0.00	-72,001.10	88,489.80	88,489.80	-33,489.80
Materiales y útiles de impresión y reproducción	8,000.00	-29,891.97	0.00	-29,891.97	0.00	0.00	-29,891.97	0.00	0.00	8,000.00
Materiales, útiles y equipos menores de	27,500.00	30,227.54	78,605.88	-48,378.34	78,605.88	0.00	-48,378.34	78,605.88	78,605.88	-51,105.88

Emisión: 28/01/2015 Hoja: 2



Informe Agregado

pítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Material impreso e información digital	12,000.00	5,707.74	23,951.80	-18,244.06	23,951.80	0.00	-18,244.06	23,951.80	23,951.80	-11,951.80
Material de limpieza	15,800.00	62,183.30	66,732.82	-4,549.52	66,732.82	0.00	-4,549.52	66,732.82	66,732.82	-50,932.82
Materiales y útiles de enseñanza	5.000.00	3,884,772.91	3,529,777.92	354,994.99	3,529,777.92	0.00	354,994.99	1,465,212.60	1,465,212.60	-3,524,777.9
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,000.00	39,315.72	40,324.62	-1,008.90	40,324.62	0.00	-1,008.90	40,324.62	40,324.62	-35,324.62
Productos alimenticios para personas	5,000.00	39,315.72	40,324.62	-1,008.90	40,324.62	0.00	-1,008.90	40,324.62	40,324.62	-35,324.62
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	6,700.00	108,755.59	114,485.51	-5,729.92	114,485.51	0.00	-5,729.92	114,485.51	114,485.51	-107,785.5
Cemento y productos de concreto	1,000.00	-1,050.38	1,203.93	-2,254.31	1,203.93	0.00	-2,254.31	1,203.93	1,203.93	-203.93
Madera y productos de madera	0.00	6,917.95	6,917.95	0.00	6,917.95	0.00	0.00	6,917.95	6,917.95	-6,917.95
Vidrio y productos de vidrio	0.00	870.00	870.00	0.00	870.00	0.00	0.00	870.00	870.00	-870.00
Material eléctrico y electrónico	1,600.00	10,373.68	10,532.90	-159.22	10,532.90	0.00	-159.22	10,532.90	10,532.90	-8,932.90
Artículos metálicos para la construcción	0.00	8,935.87	8,935.87	0.00	8,935.87	0.00	0.00	8,935.87	8,935.87	-8,935.87
Materiales complementarios	1,100.00	17,223.28	17,812.45	-589.17	17,812.45	0.00	-589.17	17,812.45	17,812.45	-16,712.45
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	3,000.00	65,485.19	68,212.41	-2,727.22	68,212.41	0.00	-2,727.22	68,212.41	68,212.41	-65,212.41
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	10,841.86	12,699.27	-1,857.41	12,699.27	0.00	-1,857.41	12,699.27	12,699.27	-12,699.27
Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	0.00	-1,514.41	343.00	-1,857.41	343.00	0.00	-1,857.41	343.00	343.00	-343.00
Medicina y Productos Farmaceuticos	0.00	6,879.45	6,879.45	0.00	6,879.45	0.00	0.00	6,879.45	6,879.45	-6,879.45
Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	0.00	5,476.82	5,476.82	0.00	5,476.82	0.00	0.00	5,476.82	5,476.82	-5,476.82
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	92,500.00	189,558.05	196,892.60	-7,334.55	196,892.60	0.00	-7,334.55	58,506.20	58,506.20	-104,392.60
Combustibles	88,500.00	193,558.05	196,892.60	-3,334.55	196,892.60	0.00	-3,334.55	58,506.20	58,506.20	-108,392.60
Lubricantes y aditivos	4,000.00	-4,000.00	0.00	-4,000.00	0.00	0.00	-4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	37,123.03	38,570.02	-1,446.99	38,570.02	0.00	-1,446.99	38,570.02	38,570.02	-38,570.02
Vestuarios y uniformes	0.00	34,147.60	34,147.60	0.00	34,147.60	0.00	0.00	34,147.60	34,147.60	-34,147.60
Uniformes	0.00	-1,446.99	0.00	-1,446.99	0.00	0.00	-1,446.99	0.00	0.00	0.00
Prendas de seguridad y protección personal	0.00	4,422.42	4,422.42	0.00	4,422.42	0.00	0.00	4,422.42	4,422.42	-4,422.42
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	21,300.00	-16,486.70	9,924.28	-26,410.98	9,924.28	0.00	-26,410.98	9,924.28	9,924.28	11,375.72
Herramientas menores	0.00	1,077.11	2,205.18	-1,128.07	2,205.18	0.00	-1,128.07	2,205.18	2,205.18	-2,205.18
Refacciones y accesorios menores de edificios	800.00	-117.85	521.79	-639.64	521.79	0.00	-639.64	521.79	521.79	278.21

Emisión: 28/01/2015 Hoja: 3 DEL: 01/10/2014 AL: 31/12/2014 | ICATMOR



Informe Agregado

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educa	0.00	-4,965.67	57.35	-5,023.02	57.35	0.00	-5,023.02	57.35	57.35	-57.3
Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la inform	2,000.00	3,456.80	3,456.80	0.00	3,456.80	0.00	0.00	3,456.80	3,456.80	-1,456.8
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	18,500.00	-14,656.62	0.00	-14,656.62	0.00	0.00	-14,656.62	0.00	0.00	18,500.0
Llantas y camaras	0.00	-4,963.63	0.00	-4,963.63	0.00	0.00	-4,963.63	0.00	0.00	0.0
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	0.00	3,683.16	3,683.16	0.00	3,683.16	0.00	0.00	3,683.16	3,683.16	-3,683.1
ERVICIOS GENERALES	3,352,710.01	4,308,223.91	5,160,797.39	-852,573.48	5,160,797.39	0.00	-852,573.48	4,673,341.77	4,673,341.77	-1,808,087.3
SERVICIOS BASICOS	228,500.00	175,944.81	222,475.63	-46,530.82	222,475.63	0.00	-46,530.82	212,168.40	212,168.40	6,024.3
Energía eléctrica	101,400.00	83,443.33	92,888.00	-9,444.67	92,888.00	0.00	-9,444.67	92,888.00	92,888.00	8,512.0
Gas	10,500.00	12,028.71	12,996.81	-968.10	12,996.81	0.00	-968.10	12,996.81	12,996.81	-2,496.8
Agua	29,000.00	1,062.86	20,333.85	-19,270.99	20,333.85	0.00	-19,270.99	19,838.85	19,838.85	8,666.1
Telefonía tradicional	51,000.00	51,465.82	59,001.00	-7,535.18	59,001.00	0.00	-7,535.18	58,402.00	58,402.00	-8,001.0
Telefonía celular	33,600.00	30,747.09	37,058.97	-6,311.88	37,058.97	0.00	-6,311.88	27,845.74	27,845.74	-3,458.9
Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	3,000.00	-3,000.00	0.00	-3,000.00	0.00	0.00	-3,000.00	0.00	0.00	3,000.0
Servicios postales y telegráficos	0.00	197.00	197.00	0.00	197.00	0.00	0.00	197.00	197.00	-197.0
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	98,248.00	94,522.06	101,891.49	-7,369.43	101,891.49	0.00	-7,369.43	95,813.77	95,813.77	-3,643.4
Arrendamiento de edificios	76,500.00	69,404.22	72,952.11	-3,547.89	72,952.11	0.00	-3,547.89	72,952.11	72,952.11	3,547.8
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	21,748.00	17,577.84	21,399.38	-3,821.54	21,399.38	0.00	-3,821.54	15,321.66	15,321.66	348.6
Otros arrendamientos	0.00	7,540.00	7,540.00	0.00	7,540.00	0.00	0.00	7,540.00	7,540.00	-7,540.0
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,772,646.20	3,593,863.52	4,185,212.49	-591,348.97	4,185,212.49	0.00	-591,348.97	3,714,953.82	3,714,953.82	-1,412,566.2
Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	0.00	12,462.48	52,462.48	-40,000.00	52,462.48	0.00	-40,000.00	52,462.48	52,462.48	-52,462.4
Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de l	54,000.00	84,556.80	84,556.80	0.00	84,556.80	0.00	0.00	84,556.80	84,556.80	-30,556.8
Honorarios Personal Docente	2,199,808.44	2,885,929.35	3,399,413.36	-513,484.01	3,399,413.36	0.00	-513,484.01	2,929,154.69	2,929,154.69	-1,199,604.9
Impulso de Eficiencia a la Productividad	275,000.00	271,465.29	271,465.29	0.00	271,465.29	0.00	0.00	271,465.29	271,465.29	3,534.7
Servicios de Capacitacion	0.00	11,310.00	11,310.00	0.00	11,310.00	0.00	0.00	11,310.00	11,310.00	-11,310.0
Servicios de fotocopiado	3,000.00	-2,980.00	20.00	-3,000.00	20.00	0.00	-3,000.00	20.00	20.00	2,980.0
Servicios de impresión de formatos oficiales	13.000.00	21,112.00	21,112.00	0.00	21,112.00	0.00	0.00	21,112.00	21,112.00	-8,112.0

Emisión : 28/01/2015 Hoja : 4

DEL: 01/10/2014 AL: 31/12/2014



Informe Agregado

ítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Servicios de vigilancia	227,837.76	310,007.60	344,872.56	-34,864.96	344,872.56	0.00	-34,864.96	344,872.56	344,872.56	-117,034.8
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,000.00	52,714.45	80,911.35	-28,196.90	80,911.35	0.00	-28,196.90	80,911.35	80,911.35	-77,911.3
Servicios financieros y bancarios	3,000.00	8,123.56	11,123.56	-3,000.00	11,123.56	0.00	-3,000.00	11,123.56	11,123.56	-8,123.5
Seguro de bienes patrimoniales	0.00	44,281.89	69,478.79	-25,196.90	69,478.79	0.00	-25,196.90	69,478.79	69,478.79	-69,478.7
Fletes y maniobras	0.00	309.00	309.00	0.00	309.00	0.00	0.00	309.00	309.00	-309.0
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	33,000.00	162,159.30	314,336.43	-152,177.13	314,336.43	0.00	-152,177.13	313,524.43	313,524.43	-281,336.4
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	4,000.00	126,112.27	254,654.80	-128,542.53	254,654.80	0.00	-128,542.53	253,842.80	253,842.80	-250,654.8
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración	3,500.00	7,993.00	11,993.00	-4,000.00	11,993.00	0.00	-4,000.00	11,993.00	11,993.00	-8,493.0
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la	8,000.00	-6,525.14	0.00	-6,525.14	0.00	0.00	-6,525.14	0.00	0.00	8,000.0
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	8,000.00	7,962.51	19,029.60	-11,067.09	19,029.60	0.00	-11,067.09	19,029.60	19,029.60	-11,029.
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramien	8,000.00	-812.37	30.00	-842.37	30.00	0.00	-842.37	30.00	30.00	7,970.
Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,500.00	-348.90	851.10	-1,200.00	851.10	0.00	-1,200.00	851.10	851.10	648.
Servicios de jardinería y fumigación	0.00	27,777.93	27,777.93	0.00	27,777.93	0.00	0.00	27,777.93	27,777.93	-27,777.
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	3,708.20	7,708.20	-4,000.00	7,708.20	0.00	-4,000.00	7,708.20	7,708.20	-7,708.
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y acti	0.00	7,708.20	7,708.20	0.00	7,708.20	0.00	0.00	7,708.20	7,708.20	-7,708.
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promo	0.00	-4,000.00	0.00	-4,000.00	0.00	0.00	-4,000.00	0.00	0.00	0.
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	39,200.00	34,995.82	49,672.75	-14,676.93	49,672.75	0.00	-14,676.93	49,672.75	49,672.75	-10,472.
Pasajes aéreos	23,000.00	14,379.03	14,485.32	-106.29	14,485.32	0.00	-106.29	14,485.32	14,485.32	8,514.6
Pasajes terrestres	9,600.00	18,958.45	19,028.52	-70.07	19,028.52	0.00	-70.07	19,028.52	19,028.52	-9,428.
Viáticos dentro del estado	0.00	7,707.91	7,707.91	0.00	7,707.91	0.00	0.00	7,707.91	7,707.91	-7,707.9
Viáticos fuera del estado	6,600.00	-6,049.57	8,451.00	-14,500.57	8,451.00	0.00	-14,500.57	8,451.00	8,451.00	-1,851.
SERVICIOS OFICIALES	158,915.81	182,268.43	189,970.20	-7,701.77	189,970.20	0.00	-7,701.77	189,970.20	189,970.20	-31,054.3
Gastos de orden social y cultural	158,915.81	137,838.56	141,009.36	-3,170.80	141,009.36	0.00	-3,170.80	141,009.36	141,009.36	17,906.
Gastos de representación	0.00	44,429.87	48,960.84	-4,530.97	48,960.84	0.00	-4,530.97	48,960.84	48,960.84	-48,960.8
OTROS SERVICIOS GENERALES	19,200.00	8,047.32	8,618.85	-571.53	8,618.85	0.00	-571.53	8,618.85	8,618.85	10,581.
Impuestos y derechos	13,000.00	7,708.85	8,168.85	-460.00	8,168.85	0.00	-460.00	8,168.85	8,168.85	4,831.1

Emisión: 28/01/2015 Hoia: 5

DEL: 01/10/2014 AL: 31/12/2014



Informe Agregado

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Otros servicios generales	6,200.00	338.47	450.00	-111.53	450.00	0.00	-111.53	450.00	450.00	5,750.0
IENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	842,773.03	5,822,060.00	7,422,529.32	-1,600,469.32	7,422,529.32	0.00	-1,600,469.32	1,461,973.80	1,461,973.80	-6,579,756.2
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	619,537.44	-897,478.69	12,499.00	-909,977.69	12,499.00	0.00	-909,977.69	12,499.00	12,499.00	607,038.4
Muebles de oficina y estantería	280,000.00	-292,622.88	0.00	-292,622.88	0.00	0.00	-292,622.88	0.00	0.00	280,000.
Equipo de cómputo y de tecnología de la infermación	339,537.44	-444,567.78	12,499.00	-457,066.78	12,499.00	0.00	-457,066.78	12,499.00	12,499.00	327,038.
Otros mobiliarios y equipos de administración	0.00	-160,288.03	0.00	-160,288.03	0.00	0.00	-160,288.03	0.00	0.00	0.
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	7,332,322.22	7,390,685.32	-58,363.10	7,390,685.32	0.00	-58,363.10	1,430,129.80	1,430,129.80	-7,390,685.
Cámaras fotográficas y de video	0.00	-58,363.10	0.00	-58,363.10	0.00	0.00	-58,363.10	0.00	0.00	0.
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	7,390,685.32	7,390,685.32	0.00	7,390,685.32	0.00	0.00	1,430,129.80	1,430,129.80	-7,390,685
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	-165,135.04	0.00	-165,135.04	0.00	0.00	-165,135.04	0.00	0.00	0
Automóviles y camiones	0.00	-150,000.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00	0.
Otros equipos de transporte	0.00	-15,135.04	0.00	-15,135.04	0.00	0.00	-15,135.04	0.00	0.00	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	215,235.59	-372,579.51	19,345.00	-391,924.51	19,345.00	0.00	-391,924.51	19,345.00	19,345.00	195,890
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y come	90,000.00	8,120.00	8,120.00	0.00	8,120.00	0.00	0.00	8,120.00	8,120.00	81,880
Equipo de comunicación y telecomunicación	0.00	-75,722.33	0.00	-75,722.33	0.00	0.00	-75,722.33	0.00	0.00	0
Herramientas y maquinas-herramienta	73,309.88	-304,977.18	11,225.00	-316,202.18	11,225.00	0.00	-316,202.18	11,225.00	11,225.00	62,084
Otros equipos	51,925.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,925
ACTIVOS INTANGIBLES	8,000.00	-75,068.98	0.00	-75,068.98	0.00	0.00	-75,068.98	0.00	0.00	8,000
Software	8,000.00	-63,363.58	0.00	-63,363.58	0.00	0.00	-63,363.58	0.00	0.00	8,000
Licencias informáticas e intelectuales	0.00	-11,705.40	0.00	-11,705.40	0.00	0.00	-11,705.40	0.00	0.00	0
TOTALES GLOBALES	11,473,622.23	22,827,744.91	25,449,132.63	-2,621,387.72	25,449,132.63	0.00	-2,621,387.72	16,430,943.31	16,430,943.31	-13,975,510.

ELABORO

REVISO -

VALIDO

Vo. Bo.

C.P. MA.ELENA JAPIA RODRÍGUEZ

C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA

LIC. LUZ MARÍAZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL

### EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL EDO MORELOS

Estado Analítico de Ingresos

Emisión: 28/01/2015 Hoja: 1

DEL: 01/10/2014 AL: 31/12/2014

CATMOR

Rubro / Tipo / Clase	Estimado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Recaudado	% Avance	Diferencia
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	41,494.09	41,494.09	0.00	41,494.09
Productos de tipo corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	41,494.09	41,494.09	0.00	41,494.0
Rendimientos Bancarios	0.00	0.00	0.00	0.00	41,494.09	41,494.09	0.00	41,494.0
ngresos por ventas de bienes y servicios	1,302,175.03	4,246,461.65	0.00	5,548,636.68	5,769,363.38	3,565,613.04	64.26	2,263,438.0
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	1,302,175.03	4,246,461.65	0.00	5,548,636.68	5,769,363.38	3,565,613.04	64.26	2,263,438.0
Cursos de Capacitación	1,302,175.03	4,246,461.65	0.00	5,548,636.68	5,769,363.38	3,565,613.04	64.26	2,263,438.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,171,447.20	1,731,702.99	523,744.84	11,379,405.35	12,213,016.50	11,710,692.45	102.91	1,539,245.2
Subsidios y Subvenciones	10,171,447.20	1,731,702.99	523,744.84	11,379,405.35	12,213,016.50	11,710,692.45	102.91	1,539,245.2
Estatal	1,303,510.01	0.00	0.00	1,303,510.01	2,887,239.82	2,384,915.77	182.96	1,081,405.7
Federal	8,867,937.19	1,731,702.99	523,744.84	10,075,895.34	9,325,776.68	9,325,776.68	92.56	457,839.4
TOTALES	11,473,622.23	5,978,164.64	523,744.84	16,928,042.03	18,023,873.97	15,317,799.58		

ELABORO

REVISÓ

VALIDO

Vo. Bo.

C.P. MA.ELENA TAPIA RODRÍGUEZ

C.P. JAVIER ARIZMENDI VITAL

JEFA DEL DEPTTO DE REC FINAN DIRECTOR DEL AREA ADMINISTRA

LIC. LUZ MARÍA ZAGAL GUZMÁN DIRECTORA GENERAL