



## C O N T E N I D O

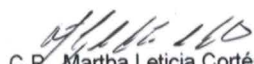
### ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JULIO DEL 2013.


- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Actividades.
- c) Estado de Variaciones en el Patrimonio.
- d) Estado de Flujos de Efectivo.
- e) Reporte Analítico del Activo.
- f) Estado de Notas a los Estados Financieros.
- g) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
- h) Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto.

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
( En pesos)

<u>ACTIVO</u>	Julio	%	Junio	%
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>				
Efectivo	61,331		18,225	
Inversiones temporales	818,502		1,144,384	
Cuentas por cobrar	610,499		610,499	
Deudores diversos	300,522		236,508	
Subsidio al empleo	0		507	
<b>Total de activos circulantes.</b>	<b>1,790,854</b>	<b>27.76%</b>	<b>2,010,123</b>	<b>30.14%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
<b>BIENES MUEBLES</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,034,727		2,032,027	
Dep. Acumulada de Mob. Y Eqpo. Admón.	-694		-468	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,665		266,665	
Dep. Acumulada de Mob. Y Eqpo. Educ. y Rec.	-2,479		-2,125	
Equipo de transporte	228,800		228,800	
Dep. Acumulada de Eqpo. De Transporte	-8,750		-7,500	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,546		2,006,546	
Dep. Acumulada de Otros Eqpos. y Htas.	-2,098		-1,788	
Activos intangibles				
Software	138,257		138,257	
Dep. Acumulada de Software	-1,320		-990	
<b>Total de activos no circulantes</b>	<b>4,659,654</b>	<b>72.24%</b>	<b>4,659,424</b>	<b>69.86%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>6,450,508</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,669,547</b>	<b>100.00%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
Proveedores				
De administración	121,211	20.17%	126,815	21.69%
De operación	276,695	46.04%	226,259	38.70%
Retenciones y contribuciones				
IVA por pagar	82,070	13.65%	70,198	12.00%
Impuestos por pagar	105,542	17.56%	59,790	10.23%
Otras cuentas por pagar:				
Anticipos de clientes	15,500	2.58%	101,560	17.38%
<b>Total de pasivo</b>	<b>601,018</b>	<b>100.00%</b>	<b>584,622</b>	<b>100.00%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Mobiliario y equipo de administración	2,017,361		2,017,361	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	253,905		253,905	
Vehículos y equipos de transporte	228,800		228,800	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,969,427		1,969,427	
Activos intangibles	<u>126,367</u>		<u>126,367</u>	
Patrimonio	4,595,860	78.57%	4,595,860	75.53%
Patrimonio generado				
Resultados del ejercicio Ahorro(Desahorro)	39,169		274,604	
Resultados de ejercicios anteriores	<u>1,214,461</u>		<u>1,214,461</u>	
	1,253,630	21.43%	1,489,065	24.47%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>5,849,490</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,084,925</b>	<b>100.00%</b>

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

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

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

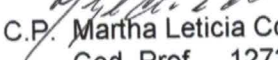
CUENTAS DE ORDEN

FONDO DE OPERACIÓN	634,923
IVA POR COBRAR	204,410
IVA POR COBRAR PENDIENTE DE ACREDITAR	54,883

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

	Julio		Junio		Acumulado	
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
Ingresos de la gestión						
Ingresos por venta de servicios producidos en establecimientos de gobierno.	167,046		69,225		1,349,719	
<b>Participaciones y aportaciones</b>						
Aportaciones Estatales	422,861		363,585		2,887,944	
<b>Otros ingresos y beneficios</b>						
Ingresos financieros:						
Intereses ganados de valores.	2,074		1,427		8,426	
IVA acreditado	14,857		14,196		185,150	
Ingresos misceláneos:						
Convenio uso pozo de agua	11,954		0		29,898	
Devolución de IVA	0		34,723		215,036	
Seguros	63		0		23,733	
<b>Total de ingresos</b>	<b>618,855</b>	<b>100%</b>	<b>483,156</b>	<b>100%</b>	<b>4,699,906</b>	<b>100%</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
Gastos de funcionamiento						
Servicios personales	363,559		164,407		1,138,287	
Materiales y suministros	21,969		36,866		125,105	
Servicios generales	357,206		260,359		2,339,245	
Otros arrendamientos	109,089		34,030		1,042,760	
Bienes Muebles	2,469		2,321		15,340	
<b>Total de otros gastos y otras pérdidas</b>	<b>854,292</b>	<b>138.04%</b>	<b>497,983</b>	<b>103.07%</b>	<b>4,660,737</b>	<b>99.17%</b>
<b>Ahorro ( Desahorro ) neto del ejercicio</b>	<b>-235,437</b>	<b>-38.04%</b>	<b>-14,827</b>	<b>-3.07%</b>	<b>39,169</b>	<b>0.83%</b>

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


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


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

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
(En pesos)

	Patrimonio contribuido	Patrimonio generado de ejercicios anteriores	Patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	TOTAL
Patrimonio neto al final del ejercicio 2012	4,595,860	1,214,461	0		5,810,321
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0			0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio.	4,595,860	1,214,461	0		5,810,321
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.					
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro/desahorro.					
Otras variaciones del patrimonio neto.					
Patrimonio neto al final del ejercicio 2012	4,595,860	1,214,461	0		5,810,321
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio.			39,169		39,169
Reservas.					
Resultados del ejercicio ahorro ( desahorro ).			39,169		39,169
Otras variaciones del patrimonio neto.			0		0
<b>SALDO NETO EN EL PATRIMONIO 2013</b>	<b>4,595,860</b>	<b>1,214,461</b>	<b>39,169</b>		<b>5,849,490</b>

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


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


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

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1o. AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
 (En pesos)

	Julio	Junio
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE GESTION.</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos de gobierno.	107,714	102,924
Participaciones y aportaciones.	361,038	248,831
Aportaciones.	2,074	1,427
Rendimientos	63	0
Otros ingresos y beneficios.	11,954	0
Seguro	0	34,723
Convenio uso pozo de agua	0	0
Devolución I.V.A.	0	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Servicios personales.	-258,243	-113,269
Materiales y suministros.	-14,649	-21,786
Servicios generales.	-291,438	-176,729
Flujos netos de efectivo por actividades de operación.	<b>-81,487</b>	<b>76,121</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión.</b>		
<b>ORIGEN.</b>		
Contribuciones de capital.	0	0
<b>APLICACIÓN</b>		
Bienes inmuebles y muebles.	-2,700	0
Otros.	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión.	<b>-2,700</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento.</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Disminución de activos financieros	0	87,295
<b>APLICACIÓN</b>		
Incremento de activos financieros.	-2,189	0
Disminución de otros pasivos.	-196,400	-213,053
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento.	<b>-198,589</b>	<b>-125,758</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>-282,776</b>	<b>-49,637</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,162,609</b>	<b>1,212,246</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>879,833</b>	<b>1,162,609</b>

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


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


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

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1o. AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
(En pesos)

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO	
1	<b>ACTIVO</b>					
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
1.1.1	<u>Efectivo y equivalentes de efectivo</u>					
1.1.1.1	Fondo revolvente	3,000	0	0	3,000	0
1.1.1.2	Bancos	15,226	3,170,982	3,127,876	58,331	43,105
1.1.1.4	Inversiones temporales	1,144,384	1,441,242	1,767,124	818,502	-325,882
1.1.2	<u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.2	Cuentas por cobrar	610,499	193,774	193,774	610,499	0
1.1.2.3	Deudores diversos	236,508	408,028	344,016	300,521	64,013
1.1.1.11	Subsidio al empleo	507	0	507	0	-507
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>					
1.2.4	<u>Bienes Muebles</u>					
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración	2,032,027	2,700	0	2,034,727	2,700
1.2.4.2	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	266,665	0	0	266,665	0
1.2.4.4	Equipo de transporte	228,800	0	0	228,800	0
1.2.4.6	Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,546	0	0	2,006,546	0
1.2.5	<u>Activos intangibles</u>					
1.2.5.1	Software	138,257	0	0	138,257	0
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>6,682,419</b>	<b>5,216,726</b>	<b>5,433,297</b>	<b>6,465,848</b>	<b>-216,571</b>	

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

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

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

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
(En pesos)

**I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

El "Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos" es un organismo público creado mediante decreto número 915 expedido por el Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, publicado en el periódico oficial Tierra y Libertad No. 444 de fecha 8 de marzo del año del 2006.

**I.1 Objeto Social.**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, tiene como objeto atender la demanda del sector empresarial del Estado de Morelos de contar con infraestructura adecuada para la atracción de congresos, convenciones y exposiciones, que beneficie el intercambio de intereses comerciales y culturales del Estado con el resto del país y contribuya de manera importante al desarrollo económico del Estado de Morelos.

Para este fin, se establece el contrato de intermediación Bursátil No. 825655 con la institución ACTINVER Casa de Bolsa, S. A. de C. V. como fiduciaria y como fideicomitente el Gobierno del Estado de Morelos, representado por la Secretaría de Finanzas y Planeación.

**I.2 Ejercicio fiscal.**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, inicia su ejercicio fiscal el día primero de enero y lo cierra el día 31 de diciembre de cada año.

**I.3 Régimen jurídico.**

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos está regulado por los siguientes lineamientos y normatividad:

Ley de presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos;

Los Artículos 29 ; 29-A;29-B;29-C y 29-D del Código Fiscal de la Federación vigente;

El Clasificador por objeto del gasto 2012 establecido por la Secretaría de Finanzas y Planeación en concordancia con la CONAC.;

Ley Organica de la Administración Pública; y

Artículo Segundo, fracción I inciso "a" numeral 8 de la Ley de Ingresos para el ejercicio Fiscal 2013 del Estado de Morelos (2% sobre nómina).

**I.4 Consideraciones fiscales.**

Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.)

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, dada su naturaleza está regulado por el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos" por lo que no es causante de este impuesto.

**I.5 Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.)**

Con fundamento en el artículo 3o. de la Ley del IVA, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos acepta la traslación y en su caso, pagar el Impuesto al Valor Agregado y trasladarlo de acuerdo con los preceptos de esta Ley.

De conformidad con el mismo artículo 3o en su párrafo tercero de la LIVA, la entidad no retiene por ningún concepto dicho impuesto.

**I.6 Retenciones del Impuesto Sobre la Renta.**

De conformidad con los artículos 113 y 127 último párrafo del LISR, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, está obligado a retener y enterar mensualmente las cantidades que resulten a cargo de terceros por concepto del pago de sueldos, honorarios y arrendamiento de acuerdo a los plazos fijados en la misma Ley.

**I.7 Estructura organizacional básica.**

Para el ejercicio de sus funciones el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, está estructurado con los siguientes órganos:

- a) De Gobierno:
  - Comité Directivo
- b) De Administración:
  - Dirección General.
  - Dirección Administrativa.
  - Dirección Jurídica.
- c) De Vigilancia:
  - Contraloría Pública.
  - Institución Fiduciaria.

**I.8 Bases de preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros a partir del ejercicio fiscal del 2011, son elaborados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, las Normas de Información Financiera, emitidos por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C., (CINIF) y tomando los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).



## FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DEL 2013

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

##### I.9 Postulados básicos.

De conformidad con el artículo 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental "... los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa".

Postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por la CONAC.

- a) Sustancia Económica.
- b) Entes Públicos.
- c) Existencia Permanente.
- d) Revelación Suficiente.
- e) Importancia Relativa.
- f) Registro e Integración Presupuestaria.
- g) Consolidación de la Información Financiera.
- h) Devengo Contable.
- i) Valuación.
- j) Dualidad Económica.
- k) Consistencia.

En forma supletoria a las Normas de la Ley General de Contabilidad y a las emitidas por la CONAC se aplicarán las siguientes:

- a) Normatividad emitidas por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

##### I.10 Políticas de Contabilidad Significativas.

a) La información es preparada con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), emite las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplican los entes públicos.

La contabilidad gubernamental bajo el enfoque de sistemas, registra las transacciones que realizan los entes públicos identificando los momentos contables y producir estados de ejecución presupuestaria, contables y económicos en tiempo real, con base en la teoría contable, el marco conceptual, los postulados básicos y las normas nacionales e internacionales de información financiera que sean aplicables en el sector público mexicano.

b) El registro contable de las inversiones en activo fijos se realizan reconociendo los valores en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el periodo en que se adquieren.

c) A partir del ejercicio del 2013, la entidad ha adoptado las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio establecidas por el artículo 7, segundo párrafo de la Ley de Contabilidad.

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

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

d) Para efectos presupuestales y contables, el IVA acreditable se considera gasto y el IVA trasladado se considera ingreso.

e) Para efectos fiscales el IVA acreditable y el IVA trasladado se registran en cuentas de memoria (Cuentas de Orden).

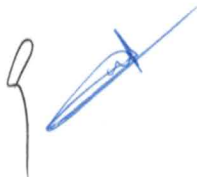
##### I.11 Infraestructura física.

Para llevar a cabo su objeto social, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, utiliza bienes propiedad del Gobierno del Estado con las medidas y valores siguientes:

Terreno con superficie total de 25,567.00 m<sup>2</sup> y un valor de \$ 16'501,551.00

Edificio e Instalaciones Especiales en superficie de 6,098.00 m<sup>2</sup> y valor de \$ 58'175,675.99

El valor histórico comercial total es de \$ 74'677,226.99 según avalúo de la Comisión de Avalúos de Bienes Estatales (CABE) de fecha 04 de agosto del 2010





FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DEL 2013

II.- NOTAS DE DESGLOSE

II.1 Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y equivalentes.

Los recursos de efectivo del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, se depositan en la cuenta bancaria y no tiene restricciones de uso en cuanto a los recursos presupuestados del gasto corriente.

Concepto	Importe	Antigüedad en días			Obs.
		0 a 90	91 a 180	181 a 365	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>					
Gobierno del Estado de Morelos	\$610,499	XX			
<b>DEUDORES DIVERSOS</b>					
Mario Alejandro Noriega Aguilera	\$2,189	XX			
Gobierno del Estado	\$298,332	XX			

Pasivo.

Concepto	Importe	Antigüedad en días			Obs.
		0 a 90	91 a 180	181 a 365	
<b>PROVEEDORES</b>					
<b>De Administración:</b>					
Nextel de México, S.A.	\$3,270	XX			
Telefonos de México, S.A.B. de C.V.	\$3,246	XX			
Comisión Federal de Electricidad	\$107,376	XX			
Office Depot de México	\$7,319	XX			
<b>De Operación:</b>					
Edy López Muñoz	\$2,071	XX			
AMV Exhibitions, S.A. de C.V.	\$222,978	XX			
Emmanuel Saldaña Colin	\$17,079	XX			
Ramírez Gastronomía, S.A.	\$34,568	XX			
<b>IMPUESTOS POR PAGAR:</b>					
Retención del ISR sobre:					
Sueldos	\$69,239	XX			
Cuotas IMSS	\$20,081	XX			
Fondo de Retiro	\$9,017	XX			
Retenciones ISR sobre:					
Honorarios	\$733	XX			
Impuesto Sobre Nomina	\$6,472	XX			





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

II. 2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	TOTAL
Resultado del Ejercicio Neto	0	\$39,169	\$39,169
Otras variaciones del Patrimonio Neto	0	\$0	\$0
<b>TOTAL</b>	<u>0</u>	<u>\$39,169</u>	<u>\$39,169</u>

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

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DEL 2013

II.3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.

Los ingresos administrados por el ente en el mes de julio son productos de las aportaciones del Gobierno del Estado y de las actividades por renta de los espacios administrados.

La partida "Otros Ingresos" representan beneficios financieros de los recursos depositados en cuenta de inversión.

El acreditamiento del IVA, contablemente se considera como un ingreso.

La devolución del IVA, corresponde a una parcialidad del ejercicio del 2013.

	Ingresos	ACUMULADO
Venta de servicios	\$167,046	\$1,349,719
Aportaciones	\$422,861	\$2,887,944
Otros ingresos	\$2,075	\$8,426
Otros ingresos extraordinarios:		
Devolución de IVA	\$0	\$215,036
Acreditamiento del IVA	\$14,857	\$185,150
Convenio uso pozo de agua	\$11,954	\$29,898
Seguros	\$63	\$23,733

Gastos y otras pérdidas.

Los gastos del mes de julio son normales y corresponden a los presupuestados para el mantenimiento y operación de las instalaciones.

El IVA que se le traslada al Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, para efectos presupuestales se adiciona a los precios de los bienes, servicios o gastos que se pagan.

	Gastos de funcionamiento	ACUMULADO
Servicios personales	\$363,559	\$1,138,287
Materiales y suministros	\$21,969	\$125,105
Servicios Generales	\$357,206	\$2,339,245
Bienes Muebles	\$2,469	\$15,340
Otros arrendamientos	\$109,089	\$1,042,760





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

**II.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	Saldo Inicial	Saldo Final
	\$18,225	\$61,331
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$0	\$0
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$1,144,384	\$818,502
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$1,162,609	\$879,833

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$39,169		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:	\$15,340		
Depreciación	0		
Amortización	0		
Incrementos en las provisiones	0		
Incremento en inversiones producido por revaluación.	0		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo.	0		
Incremento en cuentas por cobrar.	0		
Partidas extraordinarias.	0		

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

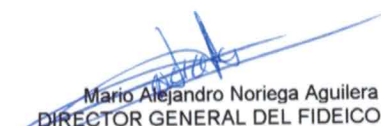
**III.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

PRESUPUESTARIAS	Aportaciones Saldo al 30 de junio	Ampliaciones (Reducciones)	julio	Saldo al 31 de julio	Operación Saldo al 30 de junio	Ampliaciones (Reducciones)	julio	Saldo al 31 de julio
CUENTAS DE INGRESOS	\$2,749,091	\$71,391	\$422,861	\$2,397,621	\$2,317,327	\$0	\$167,046	\$2,150,281
REMANENTE	\$1,214,461	\$0	\$0	\$1,214,461	\$0	\$0	\$0	\$0
CUENTA DE GASTOS	\$3,555,860	\$71,391	\$745,201	\$2,882,050	\$2,566,328	\$0	\$109,089	\$2,457,239

El fondo de operación representan recursos destinados a financiar los gastos necesarios para la organización de los eventos y recuperados posteriormente, por lo que para su control administrativo son registrados en cuenta de Memoria (Cuentas de orden).

Estas Notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de julio del 2013.

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


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




**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
(En pesos)

FUENTE DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,000,000	0	5,000,000	2,887,944
INGRESOS POR RENTAS	3,500,000	0	3,500,000	1,349,719
REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,214,461	0	1,214,461	0
OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS	0	4,847	4,847	62,058
DEVOLUCION IVA PARCIAL 2012 Y PARCIAL 2013	0	66,544	66,544	215,036
<b>TOTALES</b>	<b>9,714,461</b>	<b>71,391</b>	<b>9,785,852</b>	<b>4,514,757</b>

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

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

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



**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS**  
**ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO AL 31 DE JULIO DEL 2013**  
 (En pesos)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	TRANSFERENCIAS INTERNAS	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
<b>CAPITULO DEL GASTO</b>												
1000 SERVICIOS PERSONALES	2,121,980	0	0	2,121,980	2,121,980	0	1,138,287	883,693	883,693	1,138,287	1,033,478	104,809
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	158,600	0	0	158,600	158,600	0	125,105	33,485	33,485	125,105	117,786	7,319
3000 SERVICIOS GENERALES	7,433,881	71,381	-28,008	7,477,264	7,477,264	0	3,382,006	4,095,258	4,095,258	3,382,006	2,990,685	381,321
4000 TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	0	28,008	28,008	28,008	0	28,008	0	0	28,008	28,008	0
<b>TOTALES</b>	<b>9,714,461</b>	<b>71,381</b>	<b>0</b>	<b>9,785,852</b>	<b>9,785,852</b>	<b>0</b>	<b>4,673,408</b>	<b>5,112,446</b>	<b>5,112,446</b>	<b>4,673,408</b>	<b>4,169,957</b>	<b>503,449</b>

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

*M. Leticia Cortés Yáñez*  
 C.P. Leticia Cortés Yáñez  
 Ced. Prof. 1273755  
 CONTADOR EXTERNO

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