

"Año del Centenario de la Soberana Convención Revolucionaria en el estado de Morelos 1916 - 2016"

Xochitepec, Morelos, a 11 de Mayo de 2016.

C. JOSÉ FRANCISCO TRAUWITZ ECHEGUREN.

Director General de la Comisión

Estatad de Mejora Regulatoria.

Presente.

Me refiero al dictamen financiero y presupuestal del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Me refiero al dictamen financiero y presupuestal del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, el cual incluye los Estados Financieros por el año fiscal de 2014, mismo que fue practicado al amparo de la orden número del oficio de designación número FCCCWTM/AE/01/15.

Al respecto, me permito remitir en copia simple el dictamen descrito, solicitando gire sus apreciables instrucciones a quien corresponda a efecto de que por su conducto sea analizado dicho acuerdo y en su oportunidad se emita oficio de exención de la obligación de elaborar el Manifiesto de Impacto Regulatorio, ello encuentra fundamento en lo dispuesto por los artículos 1, 5, 11, 14 fracción III, y 51 de la Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Morelos.

Lo anterior de conformidad con el artículo 66 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, y los artículos 18 y 19 fracciones I, II, XX y XXIX del Reglamento Interior del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

Sin otro particular, agradezco la atención que se sirva dar al presente, quedando a sus órdenes con motivo de cualquier comentario u observación al respecto.

Atentamente.


LIC. NORA ALEJANDRA BARBA CASTELLANOS.

Directora General del Fideicomiso

Centro de Congresos y Convenciones

World Trade Center Morelos.

C.c.p.

- Lic. Mónica Patricia Reyes Fuchs.- Secretaría de Turismo del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos.- Para su conocimiento.
- L.A. Gabriel Botello Uribe.- Comisario Público del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.- Mismo fin. Minutario/ Expediente.



9 de Noviembre de 2015.

**C.P.C. LUIS ALBERTO VALENZUELA GAYTAN.
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMÓN DE:
VALENZUELA GAYTÁN Y ASOC. S.C.
CALLE 8 ESTE ESQ. 12 NORTE LOTE 1 MANZ.253
SECTOR LOS ROBLES, CIVAC.
JIUTEPEC, MORELOS
P R E S E N T E**

En relación con el examen que llevaron a cabo de los Estados Financieros, y de acuerdo al oficio de designación para realizar la auditoría externa FCCCWTCM//AE/01/15, del **FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)**., Por el ejercicio fiscal del 1º de Enero al 31 de Diciembre 2014, y por el período anual que termino en esa fecha con el propósito de emitir una opinión acerca de la presentación razonable de la situación financiera, las actividades de operación, de variaciones en la hacienda pública, de flujos de efectivo y del ejercicio presupuestal de ingresos y egresos y de conformidad con Principios de Contabilidad Gubernamentales, y de acuerdo con todo lo que conocemos y sabemos sobre el particular ratificamos que:

La administración del Organismo tiene la responsabilidad primaria sobre la información que aparece en los Estados Financieros y en sus notas y que estos han sido preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Gubernamentales aplicados sobre bases consistentes con las del ejercicio anterior.

No han incurrido eventos o transacciones desde el 31 de Diciembre del 2014, que pudieran tener efecto significativo sobre los Estados Financieros o que sean a tal grado importante que requieran ser revisados en los Estados Financieros.

Los contratos y convenios, han sido puestos a su consideración y no tenemos conocimiento de transacciones y compromisos importantes que no hayan sido debidamente asentados en los registros contables que sirvieron de base para la preparación de los estados financieros.

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2014, incluyen todos los activos del Organismo de los que tenemos conocimiento. Así mismo dispone de títulos de propiedad sobre todos sus activos.

Todos los pasivos por adquisiciones y servicios incurridos al 31 de diciembre del 2014 han sido incluidos en el estado de posición financiera.

Se han establecido las provisiones necesarias por los pasivos de impuestos, derechos y obligaciones a cargo o como retenedor al 31 de Diciembre del 2014.

No tenemos conocimiento por incumplimiento a las obligaciones fiscales, reglamento interior de trabajo, contratos, etc., de las que pudieran derivarse contingencias para el organismo excepto por las prestaciones de la Entidad que de acuerdo a las disposiciones de la ley federal de trabajo en vigor van acumulándose a favor de los trabajadores, para cuyo fin no se han constituido provisión especial. El organismo, tiene establecida la política de cargar a resultados los pagos por estos conceptos en el ejercicio en que ocurran.

A T E N T A M E N T E



**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTM)
C. MARIO ALEJANDRO NORIEGA AGUILERA
DIRECTOR GENERAL**



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

11 de Noviembre de 2015.

C. MARIO ALEJANDRO NORIEGA AGUILERA
DIRECTOR GENERAL DEL:
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)
PRESENTE:


Con base a la auditoría externa practicada, al amparo de la orden No. FCCCWTCM/AE/01/15, a los Estados Financieros por el año fiscal de 2014, nos permitimos hacer entrega de la documentación siguiente.

1.- Dictamen financiero y presupuestal del fideicomiso antes descrito.

Así mismo se incluye los estados financieros, la carta de sugerencias al control interno por el ejercicio antes mencionado.

Agradeciendo de antemano las atenciones de que fuimos objeto y esperando haber cumplido satisfactoriamente con nuestros servicios profesionales quedamos a sus órdenes.

ATENTAMENTE


VALENZUELA GAYTÁN Y ASOC. S.C.
C.P.C. Luis Alberto Valenzuela Gaytán
Presidente del Consejo de Admón
Registro en el Padrón de Auditores Externos No. SCMOR0026



C.c.p. Para L.A.E. Gabriel Botello Uribe. Comisario Público del FCCCWTCM. Para su conocimiento

con cuadernillo



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

**FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS
(FCCCWTCM)**

**INFORME SOBRE EL EXAMEN DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS POR EL EJERCICIO FISCAL 2014
DE ACUERDO A LA ORDEN DE AUDITORIA
EXTERNA FCCCWTCM/AE/01/15**



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

I N D I C E

I.- D I C T A M E N

II.- ESTADOS FINANCIEROS

- a) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- b) ESTADO DE ACTIVIDADES
- c) ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA
- d) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
- e) ANALITICO DEL ACTIVO
- f) ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
- g) ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

III.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IV.- INFORME SOBRE EL ESTUDIO Y EVALUACION AL CONTROL INTERNO.

V.- DICTAMEN PRESUPUESTAL



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**H. CONSEJO TECNICO DEL:
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)
PRESENTE:**

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014, el de actividades, el de variaciones en la hacienda pública y el de cambios en la situación financiera correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las normas de información financiera mexicanas, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría, y de acuerdo al oficio de designación para realizar la auditoría externa número FCCCWTCM/AE/01/15., Hemos llevado a cabo la auditoría de conformidad con las normas internacionales de auditoría y las Normas y Procedimientos de Auditoría Gubernamentales. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha valoración del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo apropiado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

OPINION

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales, la situación financiera del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos., al 31 de diciembre de 2014, el de actividades, el de variaciones en la hacienda pública y el de cambios en la situación financiera, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las normas de información financiera mexicanas.



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

INFORME SOBRE REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS.

Los estados financieros han sido preparados sobre reglas y ordenamientos legales contables emitidos por organismos gubernamentales los cuales no coinciden necesariamente con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera., Para ser utilizados por lectores y para fines específicos (para la administración y la junta directiva del organismo), por lo tanto los mismos se han presentado y clasificado conforme a los formatos que para tal efecto ha diseñado el Organismo.

OTRAS CUESTIONES

Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013 fueron auditados por esta firma emitiendo la opinión con salvedades de fecha 5 de diciembre de 2014.

ATENTAMENTE

VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. Luis Alberto Valenzuela Gaytán
Cedula Profesional No. 1182076
Registro en el Padrón de Auditores Externos No. SCMOR0026

Jiutepec, Mor., a 10 de Noviembre de 2015.



ESTADOS FINANCIEROS

- a) DE SITUACION FINANCIERA
- b) DE ACTIVIDADES
- c) DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA
- d) DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
- e) REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
- f) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
- g) ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
- h) DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO

ESTADO DE ACTIVIDADES

Hoja : 1

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

Al

31 DIC 2014

Descripción	Presentación por Cuenta	DICIEM	SDO.IN
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		9,472,903.14	9,251,522.82
INGRESOS DE GESTIÓN		4,398,470.38	4,520,322.06
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		4,398,470.38	4,520,322.06
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		4,398,470.38	4,520,322.06
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		5,000,000.00	4,656,768.23
Participaciones y Aportaciones		5,000,000.00	4,656,768.23
Aportaciones		5,000,000.00	4,656,768.23
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		74,432.76	74,432.53
Ingresos Financieros		74,424.63	74,424.40
Otros Ingresos Financieros		74,424.63	74,424.40
Otros Ingresos y Beneficios Varios		8.13	8.13
Otros Ingresos y Beneficios Varios		8.13	8.13
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		12,211,075.56	9,735,880.23
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		12,178,091.61	9,706,556.13
Servicios Personales		3,766,841.95	3,083,694.67
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		2,417,807.15	2,208,983.45
Remuneraciones Adicionales y Especiales		657,200.73	252,537.35
Seguridad Social		476,924.66	419,534.20
Otras Prestaciones Sociales y Económicas		180,905.67	180,905.67
Impuesto Sobre Nómina y Otros que se deriven de una Relación Laboral		34,003.74	21,734.00
Materiales y Suministros		181,399.14	167,837.95
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		82,835.99	80,890.68
Alimentos y Utensilios		7,144.46	6,598.20
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		24,599.93	24,483.93
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		1,525.13	1,041.10
Combustibles, Lubricantes y Aditivos		47,537.24	37,067.65
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		2,256.39	2,256.39
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		15,500.00	15,500.00
Servicios Generales		8,229,850.52	6,455,023.51
Servicios Básicos		1,016,832.81	942,202.64
Servicios de Arrendamiento		565,820.18	431,376.18
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		794,973.23	636,761.94
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		137,296.08	136,982.88
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		947,192.08	885,476.53
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		436,030.40	436,030.40
Servicios de Traslado y Viáticos		184,728.55	184,060.55
Servicios Oficiales		3,825,934.25	2,497,173.76
Otros Servicios Generales		321,042.94	304,958.63
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		32,983.95	29,324.10

DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO
ESTADO DE ACTIVIDADES

Hoja : 2

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

Al

31 DIC 2014

Descripción	Presentación por Cuenta	DICIEM	SDO.IN
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		32,983.95	29,324.10
Depreciación de Bienes Muebles		29,024.55	25,694.65
Amortización de Activos Intangibles		3,959.40	3,629.45
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		-2,738,172.42	-484,357.41

ELABORO C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	REVISO Y APROBO J.C. MARIO A. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	CONTABILIDAD C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO	
---	---	--	--

COMISIÓN
DE CONGRESOS
CONVENCIONES
WORLD TRADE
CENTER MORELOS



DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Hoja : 1

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

AI

31 DIC 2014

Descripción	Presentación por Cuenta	DICIEM	SDO.IN
ACTIVO		6,491,338.14	7,162,045.65
ACTIVO CIRCULANTE		1,583,592.54	2,522,569.21
Efectivo y Equivalentes		343,599.22	73,354.53
Bancos/Tesorería		343,599.22	70,654.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,239,993.32	2,449,214.68
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,129,280.81	2,444,613.85
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		110,712.51	3,850.83
ACTIVO NO CIRCULANTE		4,907,745.60	4,639,476.44
Bienes Muebles		4,830,528.87	4,558,599.86
Mobiliario y Equipo de Administración		2,327,457.80	2,037,457.80
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		267,725.53	267,725.53
Equipo de Transporte		228,800.00	228,800.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		2,006,545.54	2,024,616.53
Activos Intangibles		138,257.24	138,257.24
Software		138,257.24	138,257.24
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-61,040.51	-57,380.66
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-54,111.56	-50,781.66
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-6,928.95	-6,599.00
PASIVO		2,186,845.31	345,186.85
PASIVO CIRCULANTE		2,186,845.31	345,186.85
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,186,845.31	345,186.85
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		90,000.00	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,727,003.24	237,343.58
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		236,167.26	65,356.23
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		133,674.81	42,487.04
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		4,304,492.83	6,816,858.80
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		4,595,859.32	4,595,859.32
Aportaciones		4,595,859.32	4,595,859.32
Mobiliario y Equipo de Administración		2,017,359.76	2,017,359.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		253,905.53	253,905.53
Vehículos y Equipos de Transporte		228,800.00	228,800.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,969,426.79	1,969,426.79
Activos Intangibles		126,367.24	126,367.24
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		291,366.49	2,220,999.48
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,738,172.42	484,357.41
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,588,122.40	4,588,122.40
Remanente del Ejercicio 2007		4,617,812.67	4,617,812.67
Remanente del Ejercicio de 2008		2,893,817.60	2,893,817.60
Remanente del Ejercicio de 2009		475,360.55	475,360.55

**DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Hoja: 2

Fecha: 07/01/2015

01 DIC 2014 Al 31 DIC 2014

Descripción	Presentación por Cuenta	DICIEM	SDO:IN
Remanente del Ejercicio de 2010		665,501.94	665,501.94
Remanente del Ejercicio de 2011		994,697.39	994,697.39
Remanente del Ejercicio 2012		675,304.88	675,304.88
Resultado del Ejercicio 2013		3,373,661.23	3,373,661.23
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		2,141,316.47	1,882,765.51
Cambios por Errores Contables Y/O cancelaciones posteriores		258,550.96	
Cancelación de Operaciones Ejercicios Anteriores		1,882,765.51	1,882,765.51
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		6,491,338.14	7,162,045.65
Suma		12,982,676.28	14,324,091.30
ELABORO C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	REVISO APROBO LIC. MARIO A. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	CONTABILIDAD C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO	

PAISO
CONGRESOS
ACIONES
TRADE
MORELOS
ELOS
EJECUTIVO

DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Hoja : 1

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

Al

31 DIC 2014

Presentación por Cuenta

Concepto	Saldo Inicial	Cargos Periodo	Abonos Periodo	Saldo Final	Variac. Periodo
ACTIVO	7,162,045.65	3,000,532.05	3,671,239.56	6,491,338.14	-670,707.51
ACTIVO CIRCULANTE	2,522,569.21	2,728,603.04	3,667,579.71	1,583,592.54	-938,976.67
Efectivo y Equivalentes	73,354.53	2,503,472.72	2,233,228.03	343,599.22	270,244.69
Efectivo	2,700.00	300.00	3,000.00		-2,700.00
Bancos/Tesorería	70,654.53	2,503,172.72	2,230,228.03	343,599.22	272,944.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,449,214.68	225,130.32	1,434,351.68	1,239,993.32	-1,209,221.36
Inversiones Financieras de Corto Plazo	750.00		750.00		-750.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,444,613.85	-121,851.68	1,193,481.36	1,129,280.81	-1,315,333.04
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,850.83	346,981.77	240,120.09	110,712.51	106,861.68
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.23	0.23		0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,639,476.44	271,929.01	3,659.85	4,907,745.60	268,269.16
Bienes Muebles	4,558,599.86	271,929.01		4,830,528.87	271,929.01
Mobiliario y Equipo de Administración	2,037,457.80	290,000.00		2,327,457.80	290,000.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	267,725.53			267,725.53	0.00
Equipo de Transporte	228,800.00			228,800.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,024,616.53	-18,070.99		2,006,545.54	-18,070.99
Activos Intangibles	138,257.24			138,257.24	0.00
Software	138,257.24			138,257.24	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-57,380.66		3,659.85	-61,040.51	-3,659.85
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-50,781.66		3,329.90	-54,111.56	-3,329.90
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-6,599.00		329.95	-6,928.95	-329.95

<p>ELABORO</p> <p>C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS</p> <p>DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p>	<p>REVISÓ Y APROBO</p> <p>LIC. MARIO A. NORIEGA AGUILERA</p> <p>DIRECTOR GENERAL</p>	<p>CONTABILIDAD</p> <p>C.P. JOSÉ SALGADO FLORES</p> <p>DESPACHO EXTERNO</p>	
--	--	---	--

DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Hoja : 1

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

Al

31 DIC 2014

Concepto	Presentación por Cuenta	Origen	Aplicación
ACTIVO		<u>670,707.51</u>	
ACTIVO CIRCULANTE		938,976.67	
Efectivo y Equivalentes			270,244.69
Bancos/Tesorería			272,944.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,209,221.36	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,315,333.04	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			106,861.68
ACTIVO NO CIRCULANTE			268,269.16
Bienes Muebles			271,929.01
Mobiliario y Equipo de Administración			290,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
Equipo de Transporte			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,070.99	
Activos Intangibles			
Software			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		3,659.85	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		3,329.90	
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		329.95	
PASIVO		<u>1,841,658.46</u>	
PASIVO CIRCULANTE		1,841,658.46	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,841,658.46	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		90,000.00	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,489,659.66	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		170,811.03	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		91,187.77	
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			<u>2,512,365.97</u>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Aportaciones			
Mobiliario y Equipo de Administración			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
Vehículos y Equipos de Transporte			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
Activos Intangibles			

**DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

Hoja : 2

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014 Al 31 DIC 2014

Concepto	Presentación por Cuenta	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			2,512,365.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,253,815.01
Resultados de Ejercicios Anteriores			
Remanente del Ejercicio 2007			
Remanente del Ejercicio de 2008			
Remanente del Ejercicio de 2009			
Remanente del Ejercicio de 2010			
Remanente del Ejercicio de 2011			
Remanente del Ejercicio 2012			
Resultado del Ejercicio 2013			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			258,550.96
Cambios por Errores Contables Y/O cancelaciones posteriores			258,550.96
Cancelación de Operaciones Ejercicios Anteriores			
Suma			2,512,365.97
Suma			2,512,365.97
ELABORO C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	REVISO Y APROBO C. MARIO A. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	CONTABILIDAD C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO	

DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hoja : 1

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

Al

31 DIC 2014

Presentación por Cuenta

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		1,882,765.51	258,550.96		2,141,316.47
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 SDO.IN	4,595,859.32	4,588,122.40	2,738,172.42		6,445,809.30
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio DICIEM	4,595,859.32				4,595,859.32
Aportaciones	4,595,859.32				
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		4,588,122.40	2,738,172.42		1,849,949.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,738,172.42		
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,588,122.40			
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	4,595,859.32	2,705,356.89	2,996,723.38	0.00	4,304,492.83

ELABORO C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	REVISÓ Y APROBO C.P. MARIO A. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	CONTABILIDAD C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO
---	---	--

DEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELC
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Hoja : 1

Fecha : 07/01/2015

01 DIC 2014

Al

31 DIC 2014

Presentación por Cuenta

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial Del Periodo	Saldo Final Del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
LARGO PLAZO				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos				
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			0.00	0.00

ELABORO C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	REVISÓ Y APROBO LIC. MARIO A. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	CONTABILIDAD C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO	
---	---	--	--

FIDEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELOS

Emisión: 07/01/2015 Hoja: 1

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

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

Rubro / Tipo / Clase / Concepto	Estimado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Recaudado	% Avance	Excedentes
Derechos	11,740.50	0.00	162,805.49	-151,064.99	0.00	0.00	0.00	-11,740.50
Derechos por prestación de servicios	11,740.50	0.00	162,805.49	-151,064.99	0.00	0.00	0.00	-11,740.50
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	11,740.50	0.00	162,805.49	-151,064.99	0.00	0.00	0.00	-11,740.50
COBRO DE AGUA	0.00	0.00	33,692.49	-33,692.49	0.00	0.00	0.00	0.00
IVA RECUPERADO	11,740.50	0.00	129,113.00	-117,372.50	0.00	0.00	0.00	-11,740.50
Productos de tipo corriente	1,500.00	0.00	14,238.93	-12,738.93	0.23	0.23	-0.00	-1,499.77
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,500.00	0.00	14,238.93	-12,738.93	0.23	0.23	-0.00	-1,499.77
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,500.00	0.00	14,238.93	-12,738.93	0.23	0.23	-0.00	-1,499.77
INTERESES BANCARIOS	1,500.00	0.00	14,238.93	-12,738.93	0.23	0.23	-0.00	-1,499.77
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	755,000.00	1,372,261.68	1,508,171.90	619,089.78	-121,851.68	5,970.00	0.96	-749,030.00
INGRESOS DE OPERACION	755,000.00	1,372,261.68	1,508,171.90	619,089.78	-121,851.68	5,970.00	0.96	-749,030.00
ARRENDAMIENTOS	653,000.00	1,372,261.68	1,031,171.90	994,089.78	-121,851.68	5,970.00	0.60	-647,030.00
RENTA DE SALONES	650,000.00	1,372,261.68	998,171.90	1,024,089.78	-121,851.68	5,970.00	0.58	-644,030.00
RENTA DE EQUIPO DE TERCEROS	3,000.00	0.00	33,000.00	-30,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,000.00
RENTA DE EQUIPO PROPIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS	102,000.00	0.00	477,000.00	-375,000.00	0.00	0.00	0.00	-102,000.00
ALIMENTOS Y BEBIDAS	35,000.00	0.00	145,000.00	-110,000.00	0.00	0.00	0.00	-35,000.00
SERVICIO MEDICO	5,000.00	0.00	55,000.00	-50,000.00	0.00	0.00	0.00	-5,000.00

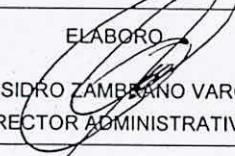


FIDEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELOS

Emisión: 07/01/2015 Hoja: 2

Estado Análítico de Ingresos Presupuestales

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

Rubro / Tipo / Clase / Concepto	Estimado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Recaudado	% Avance	Excedentes
OTROS INGRESOS POR SERVICIOS	25,000.00	0.00	100,000.00	-75,000.00	0.00	0.00	0.00	-25,000.00
DIVERSOS SERVICIOS	35,000.00	0.00	155,000.00	-120,000.00	0.00	0.00	0.00	-35,000.00
VIGILANCIA	2,000.00	0.00	22,000.00	-20,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,000.00
Aportaciones	529,863.27	0.00	0.00	529,863.27	343,231.77	232,519.26	43.88	-297,344.01
ESTATALES	529,863.27	0.00	0.00	529,863.27	343,231.77	232,519.26	43.88	-297,344.01
GASTO CORRIENTE	529,863.27	0.00	0.00	529,863.27	343,231.77	232,519.26	43.88	-297,344.01
REMUNERACIONES AL PERSONAL	529,863.27	0.00	0.00	529,863.27	343,231.77	232,519.26	43.88	-297,344.01
GASTOS DE OPERACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	1,298,103.77	1,372,261.68	1,685,216.32	985,149.13	221,380.32	238,489.49		

ELABORO  C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	REVISO Y APROBO  J.C. MARIO X. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	CONTABILIDAD  C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO	
---	---	---	--

FIDEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 07/01/2015 Hoja : 1

DÉL : 01/12/2014 AL : 31/12/2014

Informe Agregado

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PERSONALES	529,863.27	683,147.28	683,147.28	0.00	683,147.28	0.00	0.00	647,964.39	647,964.39	-153,284.01
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	187,796.00	208,823.70	208,823.70	0.00	208,823.70	0.00	0.00	208,823.70	208,823.70	-21,027.70
SUELDOS AL PERSONAL	181,852.00	202,403.20	202,403.20	0.00	202,403.20	0.00	0.00	202,403.20	202,403.20	-20,551.20
Asignación	5,944.00	6,420.50	6,420.50	0.00	6,420.50	0.00	0.00	6,420.50	6,420.50	-476.50
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	297,344.01	404,663.38	404,663.38	0.00	404,663.38	0.00	0.00	404,663.38	404,663.38	-107,319.37
Primas por años de servicio efectivamente prestados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRIMA DE VACACIONES	15,650.01	13,784.61	13,784.61	0.00	13,784.61	0.00	0.00	13,784.61	13,784.61	1,865.40
AGUINALDOS	281,694.00	390,878.77	390,878.77	0.00	390,878.77	0.00	0.00	390,878.77	390,878.77	-109,184.77
Vacaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	44,723.26	57,390.46	57,390.46	0.00	57,390.46	0.00	0.00	27,710.31	27,710.31	-12,667.20
APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL IMSS	21,107.95	16,249.48	16,249.48	0.00	16,249.48	0.00	0.00	15,566.11	15,566.11	4,858.47
Aportaciones al Instituto de Crédito para los Trabajadores	10,912.00	12,144.20	12,144.20	0.00	12,144.20	0.00	0.00	12,144.20	12,144.20	-1,232.20
APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	12,286.61	28,996.78	28,996.78	0.00	28,996.78	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,710.17
SEGURO DE VIDA	416.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	416.70
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Indemnización por despido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	0.00	12,269.74	12,269.74	0.00	12,269.74	0.00	0.00	6,767.00	6,767.00	-12,269.74
IMPUESTO SOBRE NOMINA	0.00	12,269.74	12,269.74	0.00	12,269.74	0.00	0.00	6,767.00	6,767.00	-12,269.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,500.00	13,561.19	13,561.19	0.00	13,561.19	0.00	0.00	16,103.25	16,103.25	5,938.81
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	13,200.00	1,945.31	1,945.31	0.00	1,945.31	0.00	0.00	1,945.31	1,945.31	11,254.69
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	5,900.00	896.90	896.90	0.00	896.90	0.00	0.00	896.90	896.90	5,003.10
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	5,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,500.00
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00
MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00

FIDEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 07/01/2015 Hoja : 2

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

Informe Agregado

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercido
MATERIAL DE LIMPIEZA	1,000.00	1,048.41	1,048.41	0.00	1,048.41	0.00	0.00	1,048.41	1,048.41	-48.41
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,000.00	546.26	546.26	0.00	546.26	0.00	0.00	546.26	546.26	453.74
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	1,000.00	496.26	496.26	0.00	496.26	0.00	0.00	496.26	496.26	503.74
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTOS	0.00	50.00	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	50.00	50.00	-50.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	600.00	116.00	116.00	0.00	116.00	0.00	0.00	2,658.06	2,658.06	484.00
PRODUCTOS MINERALES NO METILICOS	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00
MATERIAL ELECTRICO	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,542.06	2,542.06	500.00
OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION	0.00	116.00	116.00	0.00	116.00	0.00	0.00	116.00	116.00	-116.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	700.00	484.03	484.03	0.00	484.03	0.00	0.00	484.03	484.03	215.97
PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS	700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00
FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	0.00	357.00	357.00	0.00	357.00	0.00	0.00	357.00	357.00	-357.00
Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	0.00	127.03	127.03	0.00	127.03	0.00	0.00	127.03	127.03	-127.03
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	10,469.59	10,469.59	0.00	10,469.59	0.00	0.00	10,469.59	10,469.59	-10,469.59
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	10,469.59	10,469.59	0.00	10,469.59	0.00	0.00	10,469.59	10,469.59	-10,469.59
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00
HERRAMIENTAS MENORES	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00
REFACCIONE Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00
SERVICIOS GENERALES	249,117.00	1,774,827.01	1,774,827.01	0.00	1,774,827.01	0.00	0.00	558,235.58	558,235.58	-1,525,710.01
SERVICIOS BASICOS	0.00	74,630.17	74,630.17	0.00	74,630.17	0.00	0.00	66,597.18	66,597.18	-74,630.17
ENERGIA ELECTRICA	0.00	51,073.00	51,073.00	0.00	51,073.00	0.00	0.00	58,093.00	58,093.00	-51,073.00
AGUA	0.00	264.00	264.00	0.00	264.00	0.00	0.00	264.00	264.00	-264.00
TELEFONIA TRADICIONAL	0.00	21,842.00	21,842.00	0.00	21,842.00	0.00	0.00	4,609.00	4,609.00	-21,842.00
TELEFONIA CELULAR	0.00	1,173.28	1,173.28	0.00	1,173.28	0.00	0.00	3,353.29	3,353.29	-1,173.28
SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	0.00	277.89	277.89	0.00	277.89	0.00	0.00	277.89	277.89	-277.89
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	60,000.00	134,444.00	134,444.00	0.00	134,444.00	0.00	0.00	250,736.80	250,736.80	-74,444.00
OTROS ARRENDAMIENTOS	60,000.00	134,444.00	134,444.00	0.00	134,444.00	0.00	0.00	250,736.80	250,736.80	-74,444.00

FIDEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 07/01/2015 Hoja : 3

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

Informe Agregado

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	90,000.00	158,211.29	158,211.29	0.00	158,211.29	0.00	0.00	129,211.29	129,211.29	-68,211.29
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	25,000.00	69,076.96	69,076.96	0.00	69,076.96	0.00	0.00	69,076.96	69,076.96	-44,076.96
SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
SERVICIOS CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICOS	5,000.00	39,440.00	39,440.00	0.00	39,440.00	0.00	0.00	10,440.00	10,440.00	-34,440.00
SERVICIOS DE VIGILANCIA	55,000.00	28,541.80	28,541.80	0.00	28,541.80	0.00	0.00	28,541.80	28,541.80	26,458.20
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS INTEGRALES	0.00	18,070.99	18,070.99	0.00	18,070.99	0.00	0.00	18,070.99	18,070.99	-18,070.99
SERVICIOS DE MEDICO AMBULANCIA PARA EVENTOS	0.00	3,081.54	3,081.54	0.00	3,081.54	0.00	0.00	3,081.54	3,081.54	-3,081.54
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	313.20	313.20	0.00	313.20	0.00	0.00	313.20	313.20	-313.20
Servicios financieros y bancarios	0.00	313.20	313.20	0.00	313.20	0.00	0.00	313.20	313.20	-313.20
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	38,000.00	61,715.55	61,715.55	0.00	61,715.55	0.00	0.00	81,728.12	81,728.12	-23,715.55
CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	15,000.00	49,601.90	49,601.90	0.00	49,601.90	0.00	0.00	49,601.90	49,601.90	-34,601.90
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,000.00	60.00	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	60.00	60.00	2,940.00
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,593.44	6,593.44	0.00
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	15,000.00	8,573.65	8,573.65	0.00	8,573.65	0.00	0.00	21,992.78	21,992.78	6,426.35
SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	5,000.00	3,480.00	3,480.00	0.00	3,480.00	0.00	0.00	3,480.00	3,480.00	1,520.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	15,000.00	668.00	668.00	0.00	668.00	0.00	0.00	668.00	668.00	14,332.00
PASAJES AEREOS	7,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000.00
PASAJES TERRESTRES	0.00	170.00	170.00	0.00	170.00	0.00	0.00	170.00	170.00	-170.00
Viáticos dentro del Estado	3,000.00	498.00	498.00	0.00	498.00	0.00	0.00	498.00	498.00	2,502.00
Viáticos fuera del Estado	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
SERVICIOS OFICIALES	12,000.00	1,328,760.49	1,328,760.49	0.00	1,328,760.49	0.00	0.00	13,920.00	13,920.00	-1,316,760.49
CONGRESOS Y CONVENCIONES	12,000.00	1,328,760.49	1,328,760.49	0.00	1,328,760.49	0.00	0.00	13,920.00	13,920.00	-1,316,760.49
OTROS SERVICIOS GENERALES	34,117.00	16,084.31	16,084.31	0.00	16,084.31	0.00	0.00	15,060.99	15,060.99	18,032.69
IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	460.85	460.85	0.00	460.85	0.00	0.00	460.85	460.85	-460.85

FIDEICOMISO CENTRO CONGR. Y CONV. WORLD TRADE CENTER MORELOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 07/01/2015 Hoja : 4

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

Informe Agregado

Capítulo del Gasto	Aprobado	Modificado	Comprometido	Disponible	Devengado	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Derechos por Servicio d Agua	34,117.00	14,390.00	14,390.00	0.00	14,390.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,727.00
Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	1,233.46	1,233.46	0.00	1,233.46	0.00	0.00	1,233.46	1,233.46	-1,233.46
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,366.68	13,366.68	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	271,929.01	271,929.01	0.00	271,929.01	0.00	0.00	-18,070.99	-18,070.99	-271,929.01
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	290,000.00	290,000.00	0.00	290,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-290,000.00
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	0.00	290,000.00	290,000.00	0.00	290,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-290,000.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	-18,070.99	-18,070.99	0.00	-18,070.99	0.00	0.00	-18,070.99	-18,070.99	18,070.99
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	0.00	-18,070.99	-18,070.99	0.00	-18,070.99	0.00	0.00	-18,070.99	-18,070.99	18,070.99
TOTALES GLOBALES	798,480.27	2,743,464.49	2,743,464.49	0.00	2,743,464.49	0.00	0.00	1,204,232.23	1,204,232.23	-1,944,984.22

 ELABORO C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS DIRECTOR ADMINISTRATIVO	 REVISO Y APROBO J.C. MARIO A. NORIEGA AGUILERA DIRECTOR GENERAL	 CONTABILIDAD C.P. JOSÉ SALGADO FLORES DESPACHO EXTERNO
--	---	---

MARIO ALEJANDRO NORIEGA AGUILERA, DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

-----CERTIFICA:-----

QUE EL PRESENTE LEGAJO CONSTA DE QUINCE HOJAS ÚTILES, IMPRESAS POR UN SOLO LADO, DEBIDAMENTE FOLIADAS Y RUBRICADAS LAS CUALES CONCUERDAN FIELMENTE EN TODAS Y CADA UNA DE SUS PARTES CON LOS ORIGINALES DE LOS CUALES FUERON SACADOS, CONSISTENTES EN ESTADO DE ACTIVIDADES, ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO, ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA, ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA, ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS, ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES, ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y BALANZA DE COMPROBACIÓN, TODOS ELLOS RUBROS INHERENTES A LA INFORMACIÓN CONTABLE DEL FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS, DEL PERIODO QUE VAL DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2014, QUE SE TIENEN A LA VISTA, LO QUE SE HACE CONSTAR EL DÍA 28 DE OCTUBRE DE 2015, PARA LOS EFECTOS ADMINISTRATIVOS A QUE HAYA LUGAR; ELLO CON FUNDAMENTO EN LO DISPUESTO POR LOS ARTÍCULOS 437 DEL CÓDIGO PROCESAL CIVIL PARA EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MORELOS; 2 PÁRRAFO CUARTO, 46 PÁRRAFO TERCERO, 49, 55 Y 66 FRACCIÓN XIV DE LA LEY ORGÁNICA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE MORELOS, ASÍ COMO ARTÍCULOS 18 Y 19 FRACCIONES I, XIX Y XX DEL REGLAMENTO INTERIOR DEL FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS.

FIDEICOMISO
CENTRO DE CONGRESOS
Y CONVENCIONES
WORLD TRADE
CENTER MORELOS



MORELOS
PODER EJECUTIVO





VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

El Estado de Situación Financiera

El Estado de Actividades

El Estado de Variaciones en la Hacienda Pública.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera

El Estado Analítico del Activo

El Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

El Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Dichos Estados son a los que me refiero a mi dictamen de fecha 10 de noviembre de 2015

ATENTAMENTE

C.P.C. Luis Alberto Valenzuela Gaytán
Presidente del Consejo de Admón. De
Valenzuela Gaytán y Asociados, S.C.
Cedula Profesional No. 1182076

No. de Registro en el Padrón de Auditores Externos SCMOR0026



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. La cuenta de Efectivo y Equivalentes se encuentra conformada por la cuenta de Bancos, misma que muestra un saldo al 31 de Diciembre de 2014 por la cantidad de \$ 343,599.22 (Trescientos Cuarenta y Tres mil Quinientos Noventa y Nueve Pesos 22/100 M.N.); misma que se integra por las siguientes cuentas:

Banco y Número de cuenta:	Saldo al 31 de Diciembre de 2014	\$ 343,599.22
Bancos:		343,599.22
BBVABancomer 0170662933		143,336.19
Actinver casa de bolsa 825655		200,263.03
Inversiones Temporales:		0.00
Actinver F-130		0.00

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

2. En el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo se integra de un importe de \$ 1,239,993.32 (Un Millón Dos Cientos Treinta y Nueve Mil Novecientos Noventa y Tres Pesos 32/100 M.N.) siendo los rubros más representativos por recibir los de Gobierno del Estado, por deudas por la realización de eventos en el recinto la cantidad de \$ 1,128,780.81 (Un Millón Ciento Veintiocho Mil Setecientos Ochenta Pesos 81/100M.N.) ,el de varios por la cantidad de \$500.00 (Quinientos Pesos 00/100 M.N.) y Ministraciones GEM \$ 110,712.51 (Ciento Diez Mil Setecientos Doce Pesos 51/100 M.N.).

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)
N/A

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

4. En relación a los Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles, se ha realizado la depreciación mensual en base a los parámetros de estimación de vida útil publicados en el diario oficial de la federación por la Comisión Nacional de Armonización Contable el 31 de julio del año 2012, por lo que las tasas de depreciación se ajustan a lo señalado en el documento en mención.

En virtud de lo anterior la cuenta de Bienes muebles de encuentra conformada por:

Descripción	Saldo al 31 de Diciembre de 2015	Importe de la Depreciación acumulada
Mobiliario y Equipo de Administración	2,327,457.80	5,486.61
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	267,725.53	9,461.84
Equipo de transporte	228,800.00	30,000.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,006,545.54	9,163.11
SUMA BIENES MUEBLES:	4,830,528.87	54,111.56

Cabe hacer mención que las depreciaciones solo se están aplicando sobre un monto total de \$ 184,553.78 (Ciento Ochenta y Cuatro Mil Quinientos Cincuenta y Tres Pesos 78/100 M.N.), por lo que es importante se consideren los valores que afectan los bienes muebles e inmuebles en su totalidad, toda vez de que ésta afecta el patrimonio contribuido aportaciones por un importe de \$ 4,595,859.32, misma que la aportación en su mayoría fue en este tipo de bienes y que a la fecha no corresponde ya a un importe real, considerando que anteriormente los bienes muebles e inmuebles se consideraban como parte integrante del patrimonio.

9. Así mismo el rubro de activos intangibles y diferidos, se amortizó en un porcentaje anual de 33.33%.

La cuenta de Activos intangibles de encuentra conformada por:

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

Descripción	Saldo al 30 de septiembre de 2015	Monto de la amortización
Software	138,257.24	6,928.95

Estimaciones y Deterioros

N.A.

Otros Activos

N.A.

Pasivo

10. En relación a las deudas y obligaciones del Fideicomiso, estas ascienden a la cantidad de \$ 2,186,845.31 (Dos Millones Ciento Ochenta y Seis Mil Ochocientos Cuarenta y Cinco Pesos 31/100 M.N.), mismas que se detallan a continuación:

RUBRO	SUBTOTAL	TOTAL
Remuneraciones por pagar		90,000.00
PROVEEDORES		1,727,003.24
Comunicaciones Nextel de México S.A. de C.V.	1,174.44	
Teléfonos de México S.A.B.	21,842.00	
Comisión Federal de Electricidad	51,075.91	
Eva Mondragón Aguilar	29,000.00	
Asociación Mexicana de Profesionales de Ferias, Exposiciones y Convenciones A.C.	298,120.00	
Print & Printers S.A. de C.V.	5,150.40	
OESA Operadora de Eventos y Servicios Alternos S de R.L.	108,172.90	

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

Promotora LUBA, S.A. de C.V.	128,970.01	
Operadora de Hoteles y Restaurantes las Mañanitas S.A de C.V.	158,567.18	
Fernando Compean	420,000.00	
Hacienda de Cortez	182,700.00	
Grupo Grabado de Morelos S.A. de C.V.	20,230.40	
Margarita Sarabia	12,000.00	
Zanella-Puebla S.A. de C.V.	290,000.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		236,167.26
ISR SUELDOS	173,716.26	
2% SOBRE NÓMINAS	12,269.32	
CUOTAS SEGURO SOCIAL IMSS y RCV	50,181.68	
RETENCIONES ISR HONORARIOS	2,075.02	
RETENCIONES ISR HONORARIOS		2,075.60
Retenciones ISR Honorarios	2,075.60	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		15,339.58
Mario Alejandro Noriega Aguilera	949.58	
CONAGUA Comisión Nacional del Agua	14,390.00	
ANTICIPOS		116,259.63
Gobierno del Estado de Morelos	116,259.63	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos que percibe el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones WTC Morelos, corresponden a aportaciones por el Gobierno del Estado de Morelos y a los Ingresos propios generados por arrendamiento de las instalaciones del Fideicomiso.

En virtud de lo anterior los ingresos percibidos al 31 de Diciembre de 2014 por los conceptos antes mencionados se detallan como sigue:

Descripción	Saldo al 31 de Diciembre
-------------	--------------------------

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

	de 2014
Ingresos por ventas de bienes y servicios	4,398,470.38
Participaciones y aportaciones	5,000,000.00
Otros ingresos	74,432.76
TOTAL INGRESOS DE GESTION	9,472,903.14

Gastos y Otras Pérdidas:

En relación a los gastos realizados por el Fideicomiso acumulados al 31 de Diciembre de 2014, se detallan en los siguientes rubros:

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	12,211,075.56
Servicios Personales	3,766,841.95
Materiales y Suministros	181,399.14
Servicios Generales	8,229,850.52
Otros Gastos y perdidas extraordinarias	32,983.95

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En relación al patrimonio contribuido, este corresponde a bienes muebles proporcionados para el funcionamiento del Fideicomiso por un importe de \$ 4,595,859.32, (Cuatro Millones Quinientos Noventa y Cinco Mil Ochocientos Cincuenta y Nueve Pesos 32/100 M.N.); Sin embargo a la fecha no ha sufrido modificación o variación alguna, considerando que corresponde a bienes muebles, mismos que a la fecha no han sufrido registro alguno en cuanto a su depreciación.

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

En virtud de lo anterior al aplicar la depreciación correspondiente a los bienes muebles proporcionados como aportación patrimonial al inicio de operaciones del Fideicomiso, sufrirá modificaciones en su actualización.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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:

Concepto	2014
Efectivo en Bancos – Tesorería	343,599.22
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	343,599.22

2. En relación al rubro de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles; se adquirió un rack en el mes de enero por un importe de \$ 2,208.30 (Dos Mil Doscientos Ocho pesos 30/100 M.N.), se realizó reparación de Equipo de cómputo en el mes de Enero por la cantidad de \$ 522.00 (Quinientos Veintidós pesos 00/100 M.N.), se adquirieron muebles en el mes de Diciembre por un importe de \$ 290,000.00 (Doscientos Noventa Mil Pesos 00/100 M.N.) y convertidores de videos en el mes de febrero por la cantidad de \$ 1,060.00 (Un Mil Sesenta pesos 00/100 M.N.)
3. Así mismo se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	32,983.95
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

Depreciación	29,024.55
Amortización	3,959.40
Incrementos en las provisiones	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00
Partidas extraordinarias	0.00

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

N/A

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En relación a las cuentas de orden que utiliza el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones, se consideran dentro de este rubro, aquellas por concepto de IVA ACREDITABLE E IVA POR ACREDITAR; ASÍ COMO IVA TRASLADADO E IVA POR TRASLADAR E IVA A FAVOR Y /O A CARGO, mismas que son para control del IVA a favor y/o a cargo del Fideicomiso.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones WTC Morelos, provee de información financiera a la Ciudadanía, al comité técnico para conocimiento y desempeño del mismo y al Congreso del Estado de Morelos.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

El panorama económico para el ejercicio 2014, fue complicado, toda vez de que hubo disminución de las aportaciones del Gobierno del Estado y de los ingresos generados por venta de servicios del Fideicomiso, considerando que se realizaron eventos a crédito, mismos que generan gastos para su organización y realización, por lo que existe pérdida hasta que se realice el cobro de los eventos en mención.

Aunado a lo anterior, pueden existir eventos de cortesía, mismos que no existe recuperación de gastos como lo son, la contratación de servicios para satisfacer los requerimientos que se solicitan a través del Gobierno del Estado de Morelos.

3. Autorización e Historia

Por acuerdo de la sesión celebrada el 1 de diciembre de 2005, La Presidencia de la Mesa Directiva del Congreso del Estado de Morelos, turnó a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública, la iniciativa mediante la cual se autoriza al Titular del Poder Ejecutivo para realizar todos los actos necesarios para la constitución de un fideicomiso público para la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones denominado Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

Con la finalidad de desarrollar e incrementar las actividades y elevar los niveles de calidad de vida de los morelenses, a través de la reorientación de políticas públicas, a efecto de estructurar un modelo que permita aprovechar al máximo el potencial económico de nuestro Estado, en el año 2004 inició sus funciones el World Trade Center Morelos, como una herramienta del Gobierno Estatal para introducir a los empresarios morelenses al centro de comercio más grande del mundo, obteniendo resultados satisfactorios durante su primer año de funcionamiento.

Por lo que el diecinueve de mayo de 2005, mediante escritura pública número 661, pasada ante la fe del Notario Público Número 9 de la Primera Demarcación Notarial en el Estado de Morelos, el Ejecutivo Estatal recibió en donación un terreno de 30 mil metros cuadrados de superficie, ubicado en el Municipio de Xochitepec, Morelos, de parte de la empresa R.B. Grupo Inmobiliario, S.A. de C.V., para ser destinado exclusivamente a la construcción y funcionamiento del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos. Compareciendo en representación del Ayuntamiento de Xochitepec, el Presidente, el Síndico y el Secretario Municipal, quienes manifestaron su total apoyo al proyecto de desarrollo que generara la construcción del Centro de Congresos y Convenciones, comprometiéndose a otorgar una serie de estímulos fiscales a la empresa donante.

Lo anterior en apego al artículo 40, fracción XLVI, en el que faculta al Congreso del Estado para expedir leyes o decretos a fin de crear fideicomisos públicos, sean estatales o municipales; y en apego al artículo 3 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, establece que para el despacho de los asuntos que competen al Poder Ejecutivo, el Gobernador del Estado se auxiliará de las dependencias y entidades que compondrán la Administración Pública del Estado, la cual, se dividirá en Central y Paraestatal, puntualizando que la Administración Pública Paraestatal estará compuesta por los organismos descentralizados, empresas de participación estatal y fideicomisos públicos.

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

Así mismo en el artículo 4 de la citada Ley Orgánica dispone que el Gobernador del Estado podrá contar con los fideicomisos necesarios para el ejercicio de sus atribuciones, precisando los propósitos, funciones y adscripción que se dará a dicho organismo para efectos de su coordinación, previa aprobación del Congreso del Estado.

Por lo anterior se determinó que el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos se encontrará sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico y tendrá como fin principal que la fiduciaria vigile que se aplique el patrimonio fideicomitado a la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

Mismo que tendrá como fin principal que la fiduciaria vigile que se aplique el patrimonio fideicomitado a la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos. Y que el fideicomitente único de la Administración Pública Central será la Secretaría de Finanzas y Planeación.

La fiduciaria será la institución financiera debidamente autorizada, que proporcione las mejores condiciones para la ejecución de los fines del fideicomiso y será designada por el titular del Poder Ejecutivo Estatal a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

El patrimonio del fideicomiso estará constituido por los recursos necesarios para la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

El Comité Técnico del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, estará integrado por cinco miembros propietarios, con sus respectivos suplentes, cuyos cargos serán honoríficos por lo que no podrán percibir remuneración alguna. Uno de los miembros del Comité Técnico tendrá las facultades y funciones que se establecen en la Ley de los Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos y demás ordenamientos que le resulten aplicables.

Se establece que El Comité Técnico tendrá las facultades y funciones que se establecen en la Ley de Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos y demás ordenamientos que le resulten aplicables.

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos por ser de interés público tendrá una duración indefinida.

4. Organización y Objeto Social

a) 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 beneficien 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.

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER 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 fidicomitente el Gobierno del Estado de Morelos, representado por la Secretaría de Finanzas y Planeación.

b) Principal actividad

Arrendamiento de instalaciones para la celebración de congresos, convenciones y exposiciones.

c) Ejercicio fiscal:

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, considera un ejercicio fiscal lo establecido en el ART. 11 del Código Fiscal de la Federación; mismo que señala del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.

d) Régimen jurídico:

1. Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
2. Constitución política del Estado Libre y Soberano de Morelos
3. Ley de los Organismo Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos
4. Ley Estatal de Responsabilidades de los Servidores Públicos
5. Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos
6. Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto público del Estado de Morelos
7. Ley de Ingresos del Gobierno del Estado de Morelos
8. Ley general de Hacienda del Estado de Morelos.
9. Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
10. Ley de Coordinación Hacendaria
11. Ley de Entrega Recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios de Morelos
12. Ley General de Bienes del Estado de Morelos
13. Ley Estatal de Planeación del Estado de Morelos
14. Ley General de Contabilidad Gubernamental
15. Marco conceptual de Contabilidad Gubernamental
16. Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental
17. Clasificador por Rubros de Ingresos
18. Clasificación Administrativa

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

19. Clasificación Funcional del Gasto
20. Clasificador por Tipo de Gasto
21. Marco Conceptual de Contabilidad gubernamental
22. Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio
23. Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales)
24. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos
25. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos
26. Parámetros de Estimación de Vida Útil
27. Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
28. lineamientos para el registro presupuestario y contable de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo
29. Demás ordenamientos aplicables.

e). Consideraciones fiscales del ente:

Régimen de las Personas Morales con Fines no lucrativos.

- ✓ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios
- ✓ Informativa anual del subsidio para el empleo
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- ✓ Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.
- ✓ Pago definitivo mensual de IVA.
- ✓ Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.
- ✓ Entero de retención de ISR por servicios profesionales.
- ✓ Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales.
- ✓ declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA

f) Estructura organizacional básica

a) De Gobierno.

Comité Técnico

b) De Administración.

Dirección General

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

Dirección Administrativa
Dirección de Operación
Dirección Jurídica

c) De Vigilancia:

Comisaria
Institución Fiduciaria

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados financieros se elaboraron observando la normatividad emitida por la Comisión Nacional de armonización contable y demás disposiciones legales aplicables.

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, por lo que se apega a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por la CONAC; sustancia económica, ente público, Existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, Consolidación de la Información financiera, Devengo Contable, Valuación y Consistencia.

5. 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 produce 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; así como las depreciaciones y amortizaciones contables aplicables en base a lo establecido a los parámetros de estimación de vida útil.

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

- 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.
- 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).

1.11 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 m2 y un valor de \$ 16'501,551.00

Edificio e Instalaciones Especiales en superficie de 6,098.00 m2 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.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

N/A

7. Reporte Analítico del Activo

NOMBRE	IMPORTE
ACTIVO	6,491,338.14
ACTIVO CIRCULANTE	1,583,592.54
<i>Efectivo y Equivalentes</i>	343,599.22
BBVA BANCOMER 0170662933	143,336.19

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

ACTINVER CTA 825655	200,263.03
Inversiones Temporales	0.00
Actinver F-130	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,239,993.32
Cuentas por cobrar a corto plazo	1,129,280.81
GOBIERNO DEL ESTADO	1,128,780.81
Varios	500.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	110,712.51
Ministraciones GEM	110,712.51
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,907,745.60
Bienes Muebles	4,830,528.87
Mobiliario y Equipo de Administración	2,327,457.80
Muebles de Oficina y Estantería	180,578.86
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	201,853.98
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1,945,024.96
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	267,725.53
Equipos y Aparatos Audiovisuales	251,096.38
Cámaras Fotográficas y de Video	16,629.15
Equipo de Transporte	228,800.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	2,006,545.54
Sistemas de Aire Acondicionado Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	107,637.56
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	129,834.11
Equipos de Generación Eléctrica Aparatos y Accesorios Eléctricos	428,492.30
Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,340,581.57
Activos Intangibles	138,257.24
Software	138,257.24
Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-61,040.51
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-54,111.56
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Oficina	-1,406.67
Depreciación acumulada de Equipo de Cómputo	-4,079.94
Depreciación acumulada de Otros Mobiliarios	-669.48
Depreciación Acumulada de Equipo y Aparatos	-8,792.36
Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	-30,000.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria Herramientas y Otros	-9,163.11
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-6,928.95
Amortización Acumulada de Software	-6,928.95

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

N/A

9. Reporte de la Recaudación

NOMBRE	SALDO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	9,472,903.14
INGRESOS DE GESTIÓN	4,398,470.38
<i>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos</i>	
<i>Descentralizados</i>	4,398,470.38
RENTA DE SALONES	4,248,470.38
RENTA DE EQUIPO	150,000.00
PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,000,000.00
APORTACIONES ESTATALES	5,000,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	74,432.76
RENDIMIENTOS BANCARIOS	3,247.98
COBRO AGUA	71,176.65
OTROS INGRESOS	8.13

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
N/A

11. Calificaciones otorgadas

N/A

12. Proceso de Mejora

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

En relación a los gastos por la operatividad del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, se han tenido que disminuir, ejerciendo los estrictamente necesarios.

13. Información por Segmentos

N/A

14. Eventos Posteriores al Cierre

Se realizó la cancelación de facturación posterior a la fecha de cierre del ejercicio por lo que se realizó una rectificación posterior afectando el resultado del ejercicio 2014.

15. Partes Relacionadas

N/A

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



LIC. MARIO ALEJANDRO NORIEGA AGUILERA

DIRECTOR GENERAL



C.P. ISIDRO ZAMBRANO VARGAS

DIRECTOR ADMINISTRATIVO



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

INFORME SOBRE EL ESTUDIO Y EVALUACION AL CONTROL INTERNO



10 de Noviembre de 2015.

C. MARIO ALEJANDRO NORIEGA AGUILERA
DIRECTOR GENERAL DE:
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCTCM)
PRESENTE:

En relación con nuestra auditoría de los Estados Financieros, del **FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)**, por el año que terminó al 31 de diciembre de 2014, como parte de nuestro examen, llevamos a cabo un estudio y evaluación del sistema de control interno contable, con el alcance que consideramos necesario para evaluarlo de acuerdo con las normas internacionales de auditoría y las normas gubernamentales, de conformidad con dichas normas, la finalidad de tal evaluación es establecer las bases de confiabilidad en el sistema de control interno, a fin de estar en posición de determinar la naturaleza, oportunidad y extensión de los procedimientos de auditoría que serán necesarios para expresar una opinión sobre los Estados Financieros.

Nuestro examen incluyendo el estudio y evaluación del sistema de control interno contable del **FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)**, que se llevo a cabo con el propósito mencionado en el párrafo precedente, no necesariamente revelaría todas las diferencias en el sistema, debido a que esta basado en pruebas selectivas de los registros contables y de la información que le es relativa, consecuentemente no expresamos una opinión sobre el sistema de control interno contable en su conjunto, sin embargo, tal estudio y evaluación reveló las diferencias que posteriormente se mencionan; Así mismo incluyo algunas sugerencias constructivas las cuales consideramos puedan coadyuvar a alcanzar los objetivos de la administración del Fideicomiso antes mencionado.

Nos ponemos a sus apreciables órdenes para ampliar o aclarar cualquiera de nuestros comentarios y recomendaciones.



ATENTAMENTE

VALENZUELA GAYTÁN Y ASOC., S.C.
C.F.C. LUIS ALBERTO VALENZUELA GAYTÁN
CED. PROF. NO. 1182076.

REGISTRO EN EL PADRÓN DE AUDITORES EXTERNOS NO. SCMOR026





OBSERVACIONES Y SUGERENCIAS AL CONTROL INTERNO Y A LOS REGISTROS CONTABLES.

OBSERVACION:

Se detecto que no cubrieron correctamente las retenciones de I.S.R. por Sueldos y Salarios en los meses de enero y febrero correspondiente.

SUGERENCIA:

Se recomienda que las mismas sean determinadas para su pago a las autoridades fiscales con base a lo que establecen las disposiciones fiscales en cuanto a su efectivo pago.

OBSERVACION:

Se detecto que no cubrieron correctamente el pago del Impuesto Sobre Nomina, por los meses de enero y febrero.

SUGERENCIA:

Se recomienda que las mismas sean determinadas para su pago a las autoridades fiscales con base a lo que establecen las disposiciones fiscales en cuanto a su efectivo pago.

OBSERVACION:

Se detecto un ingreso propio en el mes de diciembre el cual no se encuentra amparado por una factura.

SUGERENCIA:

Se recomienda en lo subsecuente que todos los ingresos propios del fideicomiso estén amparados por una factura y que en caso de que los beneficiarios del servicio no soliciten factura, el organismo emitir la factura con registro federal genérico.



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

DICTAMEN PRESUPUESTAL

OPINION



VALENZUELA GAYTAN Y ASOCIADOS, S.C
CONTADORES PUBLICOS

Jiutepec, Mor., a 10 de Noviembre de 2015.

H.COMITE TECNICO DEL:
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y
CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS
(FCCCWTCM)
PRESENTE:

Hemos examinado el Estado del Ejercicio Presupuestal de Ingresos y Egresos, del **FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)**, con la finalidad de verificar la correcta aplicación del presupuesto correspondiente al periodo comprendido del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2014, dicho Estado es responsabilidad de la administración del Organismo. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en mi auditoría y de acuerdo al oficio de designación para realizar la auditoría externa número FCCCWTCM/AE/01/15.

Nuestros exámenes fueron realizados de acuerdo con las Normas de Atestiguamiento emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que el Estado del Ejercicio Presupuestal de Ingresos y Egresos no contienen errores importantes y de que está preparado de acuerdo con las Normas Especificas del Sector Publico que en la actualidad afectan al Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos. La auditoría consiste en el exámen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cifras y revelaciones del Estado del Ejercicio Presupuestal ; asimismo, incluye la evaluación de las reglas y prácticas contables utilizadas y de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de dicho estado. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión, el Estado del Ejercicio Presupuestal de ingresos y egresos que se acompaña, presenta razonablemente el aspecto de los ingresos presupuestales ejercidos las variaciones con respecto del presupuesto autorizado de ingresos al **FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS (FCCCWTCM)**, por el año que termino el 31 de diciembre de 2014 de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.



ATENTAMENTE

VALENZUELA GAYTÁN Y ASOC. S.C.
C.P.C. Luis Alberto Valenzuela Gaytán
Presidente del Consejo de Administración
Cedula Profesional No. 1182076

Registro en el Padrón de Auditores Externos No. SCMOR0026

