SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO
RECIBIDO
18 JUL 2023
CENTRO DE CONVENCIONES DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS

Dependencia: **Fideicomiso Centro de Congreso y Convenciones Morelos**
Sección: **Dirección General**
Número de Oficio: **STyC/FCCCM/DG/DA/220/2023**

"2023: Año de Francisco Villa. El revolucionario del pueblo".

CUSE

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
SECRETARÍA DE HACIENDA
18 JUL 2023
COORDINACIÓN DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO
RECIBIDO
HORA: 16:18 FOLIO: SH/5561

Xochitepec, Morelos; a 18 de julio de 2023.

L.C. JOSÉ GERARDO LÓPEZ HUERFANO.
Secretario de Hacienda del Poder Ejecutivo
del Estado de Morelos.
P r e s e n t e.

Aunado a un cordial y afectuoso saludo, me refiero al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, difundido en el Diario Oficial de la Federación de fecha 30 de diciembre del 2013; y demás disposiciones contenidas en los artículos 52, 53 y 54 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, relativas a la obligación de presentar la Información Financiera de las Entidades Federativas Consolidadas.

Al respecto, estando en tiempo y forma, me permito remitir de forma física la **Cuenta Pública correspondiente al segundo trimestre del ejercicio 2023, periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2023, del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos**.

Por último, no omito comentar que la información digitalizada, en los formatos requeridos (Excel y PDF), fueron debidamente enviados, mediante correo electrónico, a la cuenta: consolidación.cuentapublica@gmail.com, de conformidad con lo solicitado.

Sin otro particular quedo de usted, con motivo de cualquier comentario o instrucción adicional.

Secretaría de Turismo y Cultura
18 JUL 2023
RECIBIDO
OFICINA DEL SECRETARIO
HORA: 14:23 FIRMA:

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
18 JUL 2023
HORA: 16:12 FOLIO: 5561
SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO

A t e n t a m e n t e.

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
Suplente Temporal del Director General del Fideicomiso
Centro de Congresos y Convenciones Morelos

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS 2018-2024
SECRETARÍA DE HACIENDA
18 JUL 2023
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD
RECIBIDO
HORA: 16:13 FOLIO: 002633

C.c.p. **Lic. Julieta Goldzweing Cornejo.** - Secretaria de Turismo y Cultura. Para su conocimiento.
Lic. José Gerardo López Huérfano. - Coordinador de Programación y Presupuesto. Mismo fin.
L.C. Ángel Miguel Mendoza Trujillo. - Director General de Contabilidad. Mismo fin.
Lic. Yazmín Arteaga García. - Comisaria Pública en el FCCCM. Mismo fin.
Expediente/Minutario.
FMQ/MIra.

CENTRO DE
CONVENCIONES
MORELOS

Información Contable

SEGUNDO INFORME DE CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y
CONVENCIONES MORELOS
ENERO - JUNIO

2023

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2022 y 2023
(Cifras en Pesos)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	***5,456,605***	***1,107,188***
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	5,456,605	1,107,188
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	***2,134,962***	***2,000,000***
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,134,962	2,000,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	***603,040***	***14,857***
Ingresos Financieros	-	14,857
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	603,040	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**8,194,607**	**3,122,045**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	***2,898,241***	***2,212,087***
Servicios Personales	1,172,881	1,397,367
Materiales y Suministros	159,729	27,117
Servicios Generales	1,565,631	787,603
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	***24,407***
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	24,407
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**2,898,241**	**2,236,494**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**5,296,366**	**885,551**

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

ELABORÓ
LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ
LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ
LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2023
(Cifras en Pesos)

	2023	2022
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,471,796	2,012,923
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,454,470	1,500,370
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	954,728	678,647
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	***7,880,994***	***4,191,940***
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	1,126,051	974,579
Activos Intangibles	32,911	13,359
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(469,197)	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	(469,197)
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	***689,765***	***518,741***
Total del Activo	**8,570,759**	**4,710,681**

	2023	2022
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	540,798	279,532
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Pasivos Circulantes	***540,798***	***279,532***
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total del Pasivo	**540,798**	**279,532**
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	***4,595,859***	***4,595,859***
Aportaciones	4,595,859	4,595,859
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	***3,434,102***	***(164,710)***
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,296,366	885,551
Resultados de Ejercicios Anteriores	(612,431)	(29,647)
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,249,833)	(1,179,908)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública / Patrimonio	**8,029,961**	**4,431,149**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**8,570,759**	**4,710,681**

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2022 y al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	*3,471,796*	*864,662*
Efectivo	-	40
Bancos/Tesorería	2,663,075	724,641
Bancos/Dependencias y Otros	808,721	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	139,981
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	*3,454,470*	*1,251,610*
Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,784,878	417,477
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	670,022	831,563
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equiv. a Corto Plazo	2,570	2,570
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	*954,728*	*738,987*
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Corto Plazo	-	-
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Inm. y Muebles a Corto Plazo	-	-
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	954,728	738,987
Inventarios	-	-
Inventario de Mercancías para Venta	-	-
Inventario de Mercancías Terminadas	-	-
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-
Inventario de Materias Primas, Mat. y Suministros para Producción	-	-
Bienes en Tránsito	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiv.	-	-
Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Valores en Garantía	-	-
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-
Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseguramientos y Dación en Pago	-	-
Adquisición con Fondos de Terceros	-	-
Total de Activos Circulantes	*7,880,994*	*2,855,259*

PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	*540,798*	*565,221*
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	103,164	150,808
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	70,275	90,465
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Int., Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Púb. por Pagar a Corto Plazo	-	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	152,648	266,928
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	214,711	57,020
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Documentos con Contratistas por Obras Púb. por Pagar a Corto Plazo	-	-
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.	-	-
Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Ingresos por Clasificar	-	-
Recaudación por Participar	-	-
Otros Pasivos Circulantes	-	-
Total de Pasivos Circulantes	*540,798*	*565,221*

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2022 y al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

Activo	31 de diciembre de 2022	30 de junio de 2023
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso	-	-
Bienes Muebles	1,126,051	974,579
Activos Intangibles	32,911	32,911
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(469,197)	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	(469,197)
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	***689,765***	***538,293***
Total del Activo	**8,570,759**	**3,393,552**

Pasivo	31 de diciembre de 2022	30 de junio de 2023
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Admón. a L.P.	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total del Pasivo	**540,798**	**565,221**
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	***4,595,859***	***4,595,859***
Aportaciones	4,595,859	4,595,859
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	***3,434,102***	***(1,767,528)***
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,296,366	(156,433)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(612,431)	(431,187)
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,249,833)	(1,179,908)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública / Patrimonio	**8,029,961**	**2,828,331**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**8,570,759**	**3,393,552**

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL
DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	***469,197***	***5,646,404***
Activo Circulante	-	***5,025,735***
Efectivo y Equivalentes	-	2,607,134
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	2,202,860
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	215,741
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	***469,197***	***620,669***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	151,472
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes	469,197	-
Activos Diferidos	-	-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	469,197
Otros Activos no Circulantes	-	-

PASIVO	-	***24,423***
Pasivo Circulante	-	***24,423***
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	24,423
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Pasivo No Circulante	-	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a L. P.	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	***5,452,799***	***251,169***
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	***5,452,799***	***251,169***
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,452,799	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	181,244
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	69,925
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA
ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL
DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 (1+2-3)	5 (4-1)
ACTIVO	**3,393,552**	**31,906,693**	**26,729,486**	**8,570,759**	**5,177,207**
Activo Circulante	***2,855,259***	***32,224,418***	***27,198,683***	***7,880,994***	***5,025,735***
Efectivo y Equivalentes	864,662	22,937,415	20,330,281	3,471,796	2,607,134
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,251,610	8,608,780	6,405,920	3,454,470	2,202,860
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	738,987	678,223	462,482	954,728	215,741
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	***538,293***	***(317,725)***	***(469,197)***	***689,765***	***151,472***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	974,579	151,472	-	1,126,051	151,472
Activos Intangibles	32,911	-	-	32,911	-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes	-	(469,197)	-	(469,197)	(469,197)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(469,197)	-	(469,197)	-	469,197
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL
DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Moneda de Contratación	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			
Corto Plazo			
Deuda Interna	Pesos	-	-
Instituciones de Crédito		-	-
Títulos y Valores		-	-
Arrendamientos Financieros		-	-
Deuda Externa	Pesos	-	-
Organismos Financieros Internacionales		-	-
Deuda Bilateral		-	-
Títulos y Valores		-	-
Arrendamientos Financieros		-	-
Subtotal a Corto Plazo		-	-
Largo Plazo			
Deuda Interna	Pesos	-	-
Instituciones de Crédito		-	-
Títulos y Valores		-	-
Arrendamientos Financieros		-	-
Deuda Externa	Pesos	-	-
Organismos Financieros Internacionales		-	-
Deuda Bilateral		-	-
Títulos y Valores		-	-
Arrendamientos Financieros		-	-
Subtotal a Largo Plazo		-	-
Otros Pasivos		565,221	540,798
Total Deuda y Otros Pasivos		***565,221***	***540,798***

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

ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM	LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM	LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-
Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	-
Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Otros Pasivos	*565,221*	-	-	-	*540,798*	-	-
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	*565,221*	-	-	-	*540,798*	-	-
Deuda Contingente[1] (Informativo)							
Deuda Contingente 1	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente 2	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente xx	-	-	-	-	-	-	-
Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero [2]							
Instrumento Bono Cupón Cero 1	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 2	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 3	-	-	-	-	-	-	-

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
Crédito 1	-	-	-	-	-
Crédito 2	-	-	-	-	-
Crédito xx	-	-	-	-	-

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Destino del Gasto	Fecha de Vencimiento	Fecha de Vencimiento	Monto de la Inversión	Plazo	Monto ejercido de la inversión al inicio del ejercicio de la Cuenta Pública	Monto ejercido de la inversión al cierre del ejercicio de la Cuenta Pública	Monto pagado de la inversión al cierre del ejercicio de la Cuenta Pública	Monto pagado de la inversión al cierre del trimestre de la Cuenta Pública	Saldo por ejercer al cierre del trimestre de la Cuenta Pública
Asociaciones Público Privadas (APP´s)				-		-	-	-	-	-
APP 1				-		-	-	-	-	-
APP 2				-		-	-	-	-	-
APP 3				-		-	-	-	-	-
APP xx				-		-	-	-	-	-
Otros Instrumentos				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento 1				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento 2				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento 3				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento xx				-		-	-	-	-	-
Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento				-		-	-	-	-	-

NO APLICA

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL
DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	**4,595,859**	-	-	-	**4,595,859**
Aportaciones	*4,595,859*	-	-	-	*4,595,859*
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	-	**(1,611,095)**	**(156,433)**	-	**(1,767,528)**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	*(156,433)*	-	*(156,433)*
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	*(431,187)*	-	-	*(431,187)*
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	*(1,179,908)*	-	-	*(1,179,908)*
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	**4,595,859**	**(1,611,095)**	**(156,433)**	-	**2,828,331**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	-	**(181,244)**	**5,382,874**	-	**5,201,630**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	*5,296,366*	-	*5,296,366*
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	*(181,244)*	*156,433*	-	*(24,811)*
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	*(69,925)*	-	*(69,925)*
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	**4,595,859**	**(1,792,339)**	**5,226,441**	-	**8,029,961**

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

ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM	LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM	LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL DEL FCCCM

Segundo Informe de Cuenta Pública
Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2022 y 2023
(Cifras en Pesos)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	*7,591,562*	*3,122,045*
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	5,456,600	1,107,188
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,134,962	2,000,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Otros Orígenes de Operación	-	14,857
Aplicación	*5,341,265*	*2,236,494*
Servicios Personales	1,172,881	1,397,367
Materiales y Suministros	159,729	27,117
Servicios Generales	1,565,631	787,603
Transf. Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transf. a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	2,443,024	24,407
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**2,250,297**	**885,551**

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	*1,482,888*	*974,579*
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	1,126,051	974,579
Otros Orígenes de Inversión	356,837	-
Aplicación	*1,126,051*	*1,729,391*
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	1,126,051	974,579
Otras Aplicaciones de Inversión	-	754,812
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**356,837**	**(754,812)**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	-	-
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	***2,607,134***	***130,739***
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**864,662**	**1,882,184**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**3,471,796**	**2,012,923**

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

ELABORÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

REVISÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL FCCCM

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM LIZBETH REYES ANTONIO
SUPLENTE TEMPORAL DEL DIRECTOR GENERAL
DEL FCCCM

CUENTA PÚBLICA PRIMER TRIMESTRE
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes. Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.

Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023.
(Cifras expresadas en pesos)

a) NOTAS DEDESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La cuenta de Efectivo y Equivalentes se encuentra integrada por la cuenta de Efectivo y Bancos, compuesta por dos cuentas de cheque y una cuenta de inversión, El saldo que presentan el rubro mencionado al 30 de Junio de 2023 es por la cantidad de $ 3,471,795.89 (Tres Millones Cuatrocientos Setenta y Un Mil Setecientos Noventa y Cinco Pesos 89/100 M.N.); detallándose a continuación:

CONCEPTO	SALDO AL 30 DE JUNIO 2023
Bancos:	2,663,074.70
Inversiones Temporales:	808,721.19

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

En el rubro de Derechos a recibir efectivo y equivalentes se integra de un importe de $3,454,470.07 (Tres Millones Cuatrocientos Cincuenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Setenta Pesos 07/100M.N.).

El rubro de clientes se integra por un saldo de $ 2,781,877.82 (Dos Millones Setecientos Ochenta y Un Mil Ochocientos Setenta y Siete Pesos 82/100 M.N).

Los Deudores Diversos por cobrar a corto plazo ascienden a la cantidad de $ 670,021.85 (Seiscientos Setenta Mil Veintiún Pesos 85/100 M.N).

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

N/A

INVERSIONES FINANCIERAS

El Fideicomiso Centro de Congresos y convenciones Morelos, no tiene Inversiones Financieras.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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 se integra como sigue:

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2023	IMPORTE DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA
Mobiliario y Equipo de Administración	576,092.92	277,079.35
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	164,746.60	58,961.80
Equipo de transporte	66,068.00	**35,512.68**
Maquinaria, otros equipos y herramientas	319,143.56	84,283.59
SUMA BIENES MUEBLES:	**1,126,051.08**	**455,837.40**

La cuenta de Activos intangibles se encuentra conformada por:

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2023	MONTO DE LA AMORTIZACIÓN
Software	32,910.82	13,359.10

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

N.A.

OTROS ACTIVOS

N.A.

PASIVO

El rubro de Pasivo representa las deudas y obligaciones del Fideicomiso, mismas que al 30 de Junio de 2023 ascienden a la cantidad de $540,798.05 (Quinientos Cuarenta Mil Setecientos Noventa y Ocho Pesos 05/100 M.N.). Integrándose por los siguientes rubros:

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	103,164.11
Proveedores por pagar a Corto Plazo	70,275.33
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	152,647.38
Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	214,711.23
TOTAL PASIVO	**540,798.05**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos que percibe el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos se originan principalmente de los Ingresos propios generados por las actividades que realiza el Fideicomiso, como lo son la promoción y comercialización de operación y realización de eventos o bien arrendamiento de sus instalaciones y de las aportaciones que realiza el Gobierno del Estado de Morelos.

En el Segundo Trimestre del ejercicio 2023 los ingresos de gestión se integran como sigue:

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	Saldo al 30 de Junio de 2023 $ 5,456,599.74
RENTA DE SALONES	5,456,599.74

PARTICIPACIONES, APORTACIONES	$ 2,134,962.27
REMUNERACIONES AL PERSONAL	714,230.60

GASTOS DE OPERACION	1,420,731.67

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**603,040.21**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Los gastos de operación acumulados al 30 de Junio de 2023, se integra por los siguientes rubros:

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**2,898,240.72**
Servicios Personales	1,172,881.04
Materiales y Suministros	159,728.94
Servicios Generales	1,565,630.74

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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 32/100M.N.).

El patrimonio neto al final del ejercicio se conforma por la cantidad de $ 8,029,961.00 (Ocho Millones Veintinueve Mil Novecientos Sesenta y Un Pesos 00/100 M.N.)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

El flujo de efectivo y equivalentes al 30 de Junio del presente ejercicio se presenta a continuación:

Efectivo en Bancos–Tesorería	2,663,074.70
Efectivo en Bancos-Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta3 meses)	808,721.19
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	**$3,471,795.70**

Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos.

Los flujos de efectivo netos en las actividades de operación, así como el Resultado de l Ejercicio se detallan en el siguiente recuadro:

CONCEPTO	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**5,296,366.00**	**156,433.00**
Movimientos de partidas (o rubros), que no afectan al efectivo	**0.00**	**469,196.52**
Depreciación	0.00	455,837.42
Amortización	0.00	13,359.10
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**2,250,297**	**625,629.52**

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

a). Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**6,392,779.00**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,801,828.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,801,828.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**8,194,607.00**

Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos.

b) Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		**3,336,696.00**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**438,455.00**
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	438,455.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**0.00**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**2,898,241.00**	

Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En relación a las cuentas de orden que utiliza el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, presupuestarias sobre el avance presupuestal tanto de ingresos como de egresos, solo se realiza la afectación de las cuentas de orden mismas que reflejan las afectaciones o modificaciones que se presentan en el Estado Analítico de Ingresos y Egresos Presupuestarios.

C O N C E P T O S	IMPORTE	OBSERVACIONES
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:		
Contables:		
Valores	N/A	Con fundamento en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, no cuenta en sus registros contables con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	N/A	Con fundamento en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, no cuenta con registros contables relativos a la emisión de instrumentos u obligaciones.
Avales y garantías	N/A	Con fundamento en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, en sus registros contables no tiene compromisos ni registros relativos a los Avales y Garantías.
Juicios	N/A	Con fundamento en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, en sus registros contables no tiene registros relacionados a Juicios.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	N/A	Con fundamento en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, en sus registros contables no tiene registros relacionados Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.
Bienes concesionados o en comodato	N/A	Con fundamento en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, en sus registros contables no tiene registros relacionados con Bienes concesionados o en comodato.
Presupuestarias:		
Cuentas de ingresos :		
Devengado	6,392,779.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.
Recaudado	5,636,681.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.
Cuentas de egresos		
Devengado	3,336,696.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.
Pagado	3,275,711.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, proveen de información financiera a la Ciudadanía, al comité técnico para conocimiento e implementación de acciones pertinentes para el buen funcionamiento del Fideicomiso; así como proporcionar información a la ciudadanía y diversas instancias gubernamentales.

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 y las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

El panorama económico para el ejercicio 2022, éste en gran medida depende de la recaudación por ingresos propios, pues Gobierno del Estado aporta una cantidad Mínima principalmente para el pago del Capítulo 1000 Servicios personales.

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 delEstado 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.

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 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 fideicomitido a la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones Center Morelos.

Mismo que tendrá como fin principal que la fiduciaria vigile que se aplique el patrimonio fideicomitido a la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones 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 Morelos.

El Comité Técnico del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones 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 EstadodeMorelos ydemásordenamientosqueleresulten 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 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 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.

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.

b) Principal actividad

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

c) Ejercicio fiscal:

El Fideicomiso Centro de Congresos y ConvencionesMorelos, considera un ejercicio fiscal lo establecido en el ART.11 delCódigo Fiscal de la Federación; mismo que señala del 01de 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 ServicioCivil delEstado deMorelos
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
19.Clasificación Funcional del Gasto
20.Clasificador por Tipo de Gasto
21.MarcoConceptualdeContabilidadgubernamental
22.ReglasEspecíficasdeRegistroyValoraciónde lPatrimonio
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 losEgresos
26.ParámetrosdeEstimaciónde VidaÚtil
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
- ✓ DeclaraciónanualdelSRdel ejercicioPersonasmorales.
- ✓ Pago definitivo mensual de IVA.
- ✓ Declaración informativa de IVA con la anual del SR.
- ✓ Entero de retención del SR por servicios profesionales.
- ✓ Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales.
- ✓ Declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA

f) Estructuraorganizacional básica

a) De Gobierno. Comité Técnico

b) De Administración. Dirección General Dirección Administrativa. Dirección Operativa Dirección Comercial

c) De Vigilancia:
Comisaría Institución Fiduciaria

5. 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.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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.

a) El registro contable de las inversiones en activo fijos se realiza reconociendo los valores en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el periodo en que seadquieren; así como las depreciaciones y amortizaciones contables aplicables en base a lo establecido a los parámetros de estimación de vida útil.

b) 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 laLey de Contabilidad.

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

d) 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 Morelos, utiliza bienes propiedad del Gobierno del Estado con las medidas y valores siguientes:

Terreno con superficie total de 25,567.00m2 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 agostodel 2010.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

N/A

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
1	**ACTIVO**	**8,570,759.48**
1.1	**ACTIVO CIRCULANTE**	**7,880,994.10**
1.1.1	***Efectivo y Equivalentes***	***3,471,795.89***
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	2,663,074.70
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta3meses)	808,721.19
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,454,470.07
1.1.3	Derechos a Recibir bienes y Servicios	954,728.14
1.2	***ACTIVO NO CIRCULANTE***	***689,765.38***
1.2.4	**Bienes Muebles**	**1,126,051.08**
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	576,092.92
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	164,746.60
1.2.4.4	Equipo de Transporte	66,068.00
1.2.4.6	Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	319,143.56
1.2.5	**Activos Intangibles**	**32,910.82**
1.2.5.1	Software	13,359.10
1.2.5.4	Licencias	19,551.72
1.2.6	**Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada De Bienes**	**-469,196.52**
1.2.6.3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-455,837.42
1.2.6.5	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-13,359.10

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

N/A

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

La recaudación al 30 de Junio de 2023 se integra de los siguientes conceptos:

NOMBRE	SALDO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**8,194,606.74**
INGRESOS DE GESTIÓN	**5,456,604.26**
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	*5,456,599.74*
PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**2,134,962.27**
APORTACIONES ESTATALES	2,134,962.27
CONVENIOS DE COLABORACIÓN	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**603,040.21**

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

N/A

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

N/A

13. PROCESO DE MEJORA

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

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

N/A

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

A la fecha no se han registrado eventos posteriores al cierre.

16. PARTES RELACIONADAS

N/A

Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos.

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