



Dependencia: Fideicomiso Centro de Congreso y Convenciones Morelos
 Sección: Dirección General
 Número de Oficio: STyC/FCCCM/DG/DA/334/2023

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

ACUSE

Xochitepec, Morelos; a 19 de octubre de 2023.

L.C. JOSÉ GERARDO LÓPEZ HUERFANO.
 Secretario de Hacienda del Poder Ejecutivo
 del Estado de Morelos.
Presente.



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 tercer trimestre del ejercicio 2023, periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 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.

Atentamente.



[Signature]
ARQ. FEDÉRICO MATAMOROS QUIROZ.
 Director General del Fideicomiso
 Centro de Congresos y Convenciones Morelos



- C.c.p. Lic. Julieta Goldzweig 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.



[Signature]
 20 octubre 2023
 10:53 hrs.



Información Contable

TERCER INFORME DE CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y
CONVENCIONES MORELOS
ENERO - SEPTIEMBRE

2023



Tercer Informe de Cuenta Pública
FIDELCOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
 Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2022 y 2023
 (Cifras en Pesos)



Concepto	2022	2023	Concepto	2022	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Ingresos de Gestión</i>			<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Impuestos			Servicios Personales	1,807,108	3,387,497
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Materiales y Suministros	-	2,014,961
Contribuciones de Mejoras			Servicios Generales	-	48,026
Derechos				-	1,324,510
Productos				-	-
Aprovechamientos			<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,807,108	-
			Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
<i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i>			Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	2,544,989	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	2,544,989	-
				-	-
			<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
			Participaciones	-	-
			Aportaciones	17,940	-
			Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios			<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Ingresos Financieros			Intereses de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			Gastos de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones			Costo por Coberturas	17,940	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios			Apoyos Financieros	-	-
				-	-
			<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
			Extimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,370,037	24,407
			Provisiones	-	24,407
			Disminución de Inventarios	-	-
			Otros Gastos	-	-
				-	-
			<i>Inversión Pública</i>		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
				-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,383,624	3,411,904
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,184,598	958,133

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

APORTE
 Lic. Miriam Urbán Antonio
 Directora Administrativa

REVISÓ
 Lic. Miriam Urbán Antonio
 Directora Administrativa

AUDITOR
 Arq. Federico Alzamora Quiroz
 Director General



Tercer Informe de Cuenta Pública
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de septiembre de 2022 y 2023
 (Cifras en Pesos)



CONCEPTO	Año 2023	CONCEPTO	Año 2022
ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Activo Circulante	
Efectivo y Equivalentes	1,727,911	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	641,037
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,956,790	Documentos por Pagar a Corto Plazo	320,085
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,184,764	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-
Inventarios	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-
Almacenes	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-
Otros Activos Circulantes	-	Provisiones a Corto Plazo	-
Total de Activos Circulantes	5,869,465	Otros Pasivos a Corto Plazo	-
Activo No Circulante		Total de Pasivos Circulantes	641,037
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	Pasivo No Circulante	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-
Bienes Muebles	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-
Activos Intangibles	1,126,051	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	32,911	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-
Activos Diferidos	(469,197)	Provisiones a Largo Plazo	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	Total de Pasivos No Circulantes	641,037
Otros Activos no Circulantes	-	Total del Pasivo	320,085
Total de Activos No Circulantes	689,765	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
Total del Activo	6,559,230	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	
		Aportaciones	4,595,859
		Donaciones de Capital	4,595,859
		Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-
		Hacienda Pública / Patrimonio Generado	(92,127)
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,184,598
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(612,431)
		Revalúos	129,648
		Reservas	-
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,249,833)
		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	5,918,193
		Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	6,559,230
		Total del Activo y Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	4,823,817

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

REVISOR
 Lic. Miriam del Socorro Antonio,
 Directora Administrativa

EL ABOGADO
 Lic. Miriam del Socorro Antonio,
 Directora Administrativa

AUTOBIBO
 Arq. Federico Matamoros Quiroz,
 Director General

	30 de septiembre 2022	31 de diciembre 2022	30 de septiembre 2023	31 de diciembre 2023
CONCEPTO				
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	1,727,911	864,662		
Efectivo	-	40		565,221
Bancos/Tesorería	-	724,641		150,808
Bancos/Dependencias y Otros	1,618,776	-		90,465
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-		-
Fondos con Afectación Específica	109,135	139,981		-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.	-	-		-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-		266,928
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,956,790	1,251,610		-
Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-		57,020
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,722,349	417,477		-
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	226,871	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	1,184,764	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	1,184,764	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 Creas. 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	5,869,465	2,855,259		565,221
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		641,037		641,037
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		103,164		150,808
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		110,683		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		158,222		266,928
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		-		-
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		268,968		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		641,037		565,221



Tercer 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 septiembre de 2023
 (Cifras en Pesos)



CONCEPTO	30 de septiembre 2023	31 de diciembre 2022	CONCEPTO	30 de septiembre 2023	31 de diciembre 2022
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,126,051	974,579	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	32,911	32,911	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Admón. a L.P.	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(469,197)	(469,197)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	641,037	565,221
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	689,765	538,293	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	6,559,230	3,393,552	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	4,595,859	4,595,859
			Donaciones de Capital	4,595,859	4,595,859
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,322,334	(1,767,528)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,184,598	(156,433)
			Revalúos	(612,431)	(431,187)
			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	5,918,193	2,828,331
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	6,559,230	3,393,552

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

ELABORÓ

 Lic. Miriam López Reyes Antonio,
 Directora Administrativa

REVISÓ

 Lic. Federico Matamoros Quiroz,
 Director General

AUTORIZÓ

 Lic. Federico Matamoros Quiroz,
 Director General



Tercer 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 septiembre de 2023
 (Cifras en Pesos)



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		3,165,678	PASIVO		75,816
Activo Circulante		3,014,206	Activo Circulante		75,816
Efectivo y Equivalentes		863,249	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		75,816
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,705,180	Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		445,777	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-
Inventarios		-	Títulos y Valores a Corto Plazo		-
Almacenes		-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.		-
Otros Activos Circulantes		-	Provisiones a Corto Plazo		-
		-	Otros Pasivos a Corto Plazo		-
Activo No Circulante		151,472			-
Inversiones Financieras a Largo Plazo		-	Pasivo No Circulante		-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso		-	Documentos por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Muebles		151,472	Deuda Pública a Largo Plazo		-
Activos Intangibles		-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes		-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a L. P.		-
Activos Diferidos		-	Provisiones a Largo Plazo		-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		-			-
Otros Activos no Circulantes		-	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	3,341,031	251,169
		-	<i>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</i>		-
		-	Aportaciones		-
		-	Donaciones de Capital		-
		-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		-
		-	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	3,341,031	251,169
		-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,341,031	-
		-	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 declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ELABORÓ
 Lic. Miriam Liza Reyes Antonio,
 Dirección Administrativa

REVISÓ
 Lic. Miriam Liza Reyes Antonio,
 Dirección Administrativa

AUTORIZÓ
 Lic. Federico Macías Quiroz,
 Director General



Tercer Informe de Cuenta Pública
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 30 de septiembre 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)	(4 - 1)
ACTIVO	3,393,552	3,165,678	-	6,559,230	3,165,678
Activo Circulante	2,855,259	3,014,206	-	5,869,465	3,014,206
Efectivo y Equivalentes	864,662	863,249	-	1,727,911	863,249
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,251,610	1,705,180	-	2,956,790	1,705,180
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	738,987	445,777	-	1,184,764	445,777
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	538,293	151,472	-	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)	-
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
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.

LABOR
 Lic. Miriam Lizbeth Reyes Antonio,
 Directora Administrativa

REVISÓ
 Lic. Miriam Lizbeth Reyes Antonio,
 Directora Administrativa

AUTORIZÓ
 Arq. Federico Matamoros Quiroz,
 Director General



Tercer 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 septiembre de 2023
 (Cifras en Pesos)



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	Pesos		-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa	Pesos		-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			-	-
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			-	-
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			-	-
Otros Pasivos			565,221	641,037
Total Deuda y Otros Pasivos			565,221	641,037

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

ELABORÓ

Lic. Miriam Lidia Reyes Antonio,
Directora Administrativa

REVISÓ

Lic. Miriam Lidia Reyes Antonio,
Directora Administrativa

AUTORIZÓ

Arq. Federico Matamoros Quiroz,
Director General



Tercer 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 septiembre de 2023
 (Cifras en Pesos)



Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	Disposiciones del Período	Amortizaciones del Período	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Período	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
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	-	-	-	641,037	-	-
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	565,221	-	-	-	641,037	-	-
Deuda Contingente¹ (Informativo)							
Deuda Contingente 1	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente 2	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente xx	-	-	-	-	-	-	-
Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero²							
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).

Obligaciones a Corto Plazo	Monte Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
Obligaciones a Corto Plazo (Informativa)					
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.

ELABORO

Lic. Miriam L. de los Reyes Antonio.
Directora Administrativa

REVISÓ

Lic. Miriam L. de los Reyes Antonio.
Directora Administrativa

AUTORIZÓ

Arq. Federico Matamoros Quiroz.
Director General



Tercer 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 septiembre de 2023
(Cifras en Pesos)



Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 30 de septiembre de 2023	Monto pagado de la inversión actualizado al 30 de septiembre de 2023	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 30 de septiembre de 2023
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.

EMISOR
Lic. Miriam Lizbeth Reyes Antonio,
Directora Administrativa

REVISOR
Lic. Miriam Lizbeth Reyes Antonio,
Directora Administrativa

AUTORIZÓ
Arg. Federico Matamoros Quiroz,
Director General



Tercer 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 septiembre de 2023
 (Cifras en Pesos)



Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	TOTAL
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)	3,271,106	-	3,089,862
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	3,271,106	-	3,271,106
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(181,244)	-	-	(181,244)
Revalúos	-	-	156,433	-	156,433
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)	3,114,673	-	5,918,193

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

Lic. Miriam Lizbeth Reyes Antonio,
 Directora Administrativa

REVISO

 Lic. Adrián Lizbeth Reyes Antonio,
 Director Administrativo

AUTORIZO

 Lic. Federico Matamoros Quiroz,
 Director General



Tercer Informe de Cuenta Pública
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2022 y 2023
 (Cifras en Pesos)



2023		2022		2021	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Concepto	2023	2022	Concepto	2022	2021
Origen	7,942,988	4,370,037	Origen	606,315	974,579
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	151,472	974,579
Contribuciones de Mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	454,843	-
Derechos	-	-	Aplicación	151,472	1,932,279
Productos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Aprovechamientos	-	-	Bienes Muebles	151,472	974,579
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,183,912	1,807,108	Otras Aplicaciones de Inversión	-	957,700
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,683,259	2,544,989	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	454,843	(957,700)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	75,817	17,940	Origen		
Aplicación	7,534,582	3,411,904	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Personales	1,800,000	2,014,961	Interno	-	-
Materiales y Suministros	252,094	48,026	Externo	-	-
Servicios Generales	3,331,530	1,324,510	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transf. Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Aplicación		
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Transf. a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	863,249	433
Donativos	-	-	Efectivo		
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	864,662	1,882,184
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,727,911	1,882,617
Otras Aplicaciones de Operación	2,150,958	24,407	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	408,406	958,133			

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

Lic. Miriam Reyes Antonio,
 Directora Administrativa

Lic. Miriam Reyes Antonio,
 Directora Administrativa

AUTORIZÓ

 Lic. Federico Matamoros Quiroz,
 Director General



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
CUENTA PÚBLICA ANUAL
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 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 SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



a) **NOTAS DEDESGLOSE**

I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO 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 rubromencionado al 30 de Septiembre de 2023 es por la cantidad de \$ 1,727,911.00 (Un Millón Setecientos Veintisiete Mil Novecientos Once Pesos 00/100 M.N.); detallándose a continuación:

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

En el rubro de Derechos a recibir efectivo y equivalentes se integra de un importe de \$2,956,790.00 (Dos Millones Novecientos Cincuenta y Seis Mil Setecientos Noventa Pesos 00/100M.N.), mismo que contempla dos rubros cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos y otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo.

El rubro de clientes se integra por un saldo de \$ 2,727,349.00 (Dos Millones Setecientos veintisiete mil trescientos cuarenta y nueve Pesos 00/100 M.N).

Los Deudores Diversos por cobrar a corto plazo ascienden a la cantidad de \$ 226,871.00 (Doscientos Veintiséis Mil Ochocientos Setenta y Un Pesos 00/100 M.N).

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

N/A

INVERSIONES FINANCIERAS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

En relación a los Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles, se ha realizado la depreciación mensual con 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.



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



En virtud de lo anterior la cuenta de Bienes muebles se integra como sigue:

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 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 Septiembre de 2023 ascienden a la cantidad de \$641,037.00 (Seiscientos Cuarenta y Un Mil Treinta y Siete Pesos 00/100 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	110,683.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a CortoPlazo	158,222.00
Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	268,968.00
TOTAL PASIVO	641,037.00



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



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, 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.

Al Tercer Trimestre del ejercicio 2023 los ingresos de gestión acumulados por el periodo enero a Septiembre se integran de la siguiente forma:

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	IMPORTE
RENTA DE SALONES	6,183,912.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 1,683,259.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL	714,230.60
GASTOS DE OPERACIÓN	969,028.40

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	603,040.21
-----------------------------	------------

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

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

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,383,624.00
Servicios Personales	1,799,999.00
Materiales y Suministros	252,094.00
Servicios Generales	3,331,531.00

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.).



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

Efectivo en Bancos-Tesorería	1,618,776.00
Efectivo en Bancos-Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	109,135.00
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y Otros	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$1,727,911.00

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

CONCEPTO	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	3,184,598.00	156,433.00
Movimientos de partidas (o rubros), que no afectan al efectivo	469,196.52	469,196.52
Depreciación	455,837.42	455,837.42
Amortización	13,359.00	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	408,406.00	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 MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2023 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		6,883,237.00
------------------------------------	--	---------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,684,985.00
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	1,684,985.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

8,568,222.00



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en Pesos)



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 Septiembre de 2023 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		6,116,004.000
2. Menos egresos presupuestarios no contables		732,380.00
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 pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	732,380.00	
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)	5,383,624.00	



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



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.

CONCEPTOS	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	6,883,237.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.
Recaudado	6,333,371.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.
Cuentas de egresos		
Devengado	6,116,004.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.
Pagado	6,003,854.00	Importe acreditado en las cuentas de orden contables.



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones Morelos, provee de información financiera a la Ciudadanía, al comité técnico para conocimiento e implementación de acciones pertinentes para la toma de decisiones oportunas; 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 2023, éste en gran medida depende de la recaudación por ingresos propios, pues el 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



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



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 componen 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 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 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 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 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.



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



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 Convenciones 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 MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



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.

- ✓
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- ✓ Declaración anual del SR del ejercicio Personas morales.
- ✓ Pago definitivo mensual de IVA.
- ✓ Entero de retención del SR por servicios profesionales.
- ✓

f) Estructura organizacional 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.



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



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.

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

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.

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 agosto del 2010.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

N/A



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
1	ACTIVO	6,559,231.00
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	5,869,466.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	1,727,911.00
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	1,618,776.00
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	109,135.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,956,790.00
1.1.3	Derechos a Recibir bienes y Servicios	1,184,764.00
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 Educativo 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 Septiembre de 2023 se integra de los siguientes conceptos:



FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Pesos)



NOMBRE	SALDO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	8,568,222.00
INGRESOS DE GESTIÓN	6,183,917.00
<i>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados</i>	6,183,912.00
PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,683,259.00
APORTACIONES ESTATALES	1,683,259.00
CONVENIOS DE COLABORACIÓN	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	701,046.00

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

N/A

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

N/A

13. PROCESO DE MEJORA

Actualmente se está dando mantenimiento a las instalaciones del Fideicomiso.

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

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