



SECRETARÍA DEL
TRABAJO
PROTECCIÓN SOCIAL

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Los estados financieros al 30 de junio de 2015, reflejan la situación financiera del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Hidalgo derivada de la afectación de las partidas presupuestales, por los ingresos y gastos de operación realizados del 1° de enero al 30 de junio.

NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO:

1.- EFECTIVO:

Al 30 de junio de 2015 la cuenta de Efectivo es para el Fondo Fijo de Caja el saldo es por la cantidad de: \$ 139,000.00 para el manejo del fondo revolvente de planteles y Dirección General.

2.- BANCOS/TESORERIA :

El saldo que se refleja en este rubro del balance al 30 de junio de 2015 por un monto de \$ 97,694,015.65 y se identifica en la balanza de comprobación con el N°. 1112-0000-0000-00-00 está integrado por las siguientes cuentas:

N° 0450813605 de BBVA Bancomer, por un monto de \$ 4,838,115.47 es utilizada para recibir los depósitos del Subsidio Estatal, y el saldo corresponde a los recursos radicados del año 2014 y 2015 .

N° 0451180533 de BBVA Bancomer, con un saldo de \$ 60,072.52 recibe los depósitos por traspaso de recursos, de las cuentas que registran los ingresos provenientes de los subsidios federal, estatal e ingresos propios, que se utilizan para cubrir los gastos de operación del organismo;

N° 0451180746 de BBVA Bancomer, cuenta con un saldo de \$ 5,418,088.04 se utiliza para depositar los Ingresos Propios, obtenidos de las cuotas de recuperación por cursos realizados y servicios prestados y el saldo corresponden al año 2014 y 2015;

N°. 0157493746 BBVA Bancomer, con un saldo por un monto de \$ 36,070,274.60 en la que se encuentran depositados los recursos de remanentes de ejercicios anteriores 2006, 2008, 2010, 2011 , 2012 y 2013 comprometidos en proyectos especiales autorizados por la H. Junta de Gobierno. Es importante mencionar que se tiene un contrato anexo a esta cuenta para pasar fondos a una cuenta productiva;

N° 0132420813 de BBVA Bancomer, con un saldo por un monto de \$ 5,000.00 se tiene como cuenta concentradora de los fondos para cubrir Becas.

N° 0137380968 BBVA Bancomer, con un saldo por un monto de \$ 67,457.31 es la cuenta dispersora para el pago de nóminas del personal administrativo y docente;

N° 0151059580 BBVA Bancomer, con un saldo por un monto de \$ 27,360,609.36 es utilizada para recibir los depósitos del subsidio de la Federación y la cifra corresponde al 2014 y 2015

N° 0152680122 BBVA Bancomer con un saldo de \$ 289,657.15 cuenta donde se depositan los ingresos que capta el CIATIV.

14 cuentas abiertas en BBVA Bancomer para los planteles y A.M.C. con un saldo de \$ 78,400.50 y que corresponde a la suma de la cantidad mínima exigida por el Banco de \$ 5,000.00 en cada cuenta; el fin de estas cuentas bancarias es realizarles el traspaso de recursos para el pago de reposición del fondo revolvente y pago de becas.

No. DE CUENTA	IMPORTE	No. DE CUENTA	IMPORTE	No. DE CUENTA	IMPORTE
0137384939 Actopan	5,000.00	0137282316 Mixquiahuala	5,000.50	0100467359 Tula	11,900.00
0137382758 Apan	6,200.00	0137383533 Tenango	5,000.00	0100701130 Zacualtipan	5,000.00
0137381727 Cuauhtepic	5,300.00	0137381336 Tezontepec	5,000.00	0154244524 Huichapan	5,000.00
0137384459 Ixmiquilpan	5,000.00	0137382943 Zimapan	5,000.00	0175743524 Atotonilco	5,000.00
0137533551 Mineral Ref	5,000.00	0100525448 Huejutla	5,000.00	TOTAL	78,400.50

N° 0158120617 BBVA Bancomer con un saldo por un monto de \$ 7,300.00 es en la que se depositan los recursos que se cobran por los cursos en línea.

No. 0197212305 BBVA Bancomer con un saldo por un monto de \$ 23,499,040.70 cuenta que se apertura para el control de los recursos de los proyectos: Construcción y equipamiento de la primera etapa del Centro de Capacitación y Certificación para la Industria Metalmeccánica en Cd. Sahagún y Centro de Capacitación Agroindustrial para el Desarrollo Ganadero en Huichapan.

3.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

El saldo al 30 de junio de 2015 como se aprecia en el Estado de Situación Financiera es de \$ 17,275.63 como a continuación se indica:

NOMBRE	IMPORTE	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
GOBIERNO DEL ESTADO	10,675.63	ABR 2015	CUOTAS DE RECUPERACION
MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO	2,100.00	MAY 2015	CUOTAS DE RECUPERACION
UNIVERSIDAD LA SALLE PACHUCA A.C.	4,500.00	JUN 2015	CUOTAS DE RECUPERACION
TOTAL	17,275.63		

4.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

El saldo al 30 de junio de 2015 que se refleja en el Estado de Situación Financiera es de \$ 96,937.99 como se indica a continuación:

NOMBRE	IMPORTE	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
JUVENAL VICTORIANO GONZALEZ	4,839.00	JUN 2015	CUOTAS DE RECUPERACION
ALFONSO LASES CARBAJAL	5,400.00	JUN 2015	CUOTAS DE RECUPERACION
ARIANA PEÑA CERVANTES	10,000.00	JUN 2015	GASTOS A COMPROBAR
JACOBO PLATA CANO	42,703.86	MAR 2015	FACTURA DE TENENCIAS VEHICULOS
ELIGIO FIGUEROA CHAVEZ	10,000.00	JUN 2015	GASTOS A COMPROBAR
JUAN CASTILLO CANO	10.00	JUN 2015	CUOTAS DE RECUPERACION
COMBUSTIBLES BENTAN S.A. DE C.V.	20,000.00	JUN 2015	POR ASIGNAR PROYECTO
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,864.00	JUN 2015	ENERGIA ELECTRICA ATLAPEXCO
SUBSIDIO AL EMPLEO	121.13	JUN 2015	SUBSIDIO AL EMPLEO
TOTAL	96,937.99		

5.- ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA

El saldo al 30 de junio de 2015 que se refleja en el Estado de Situación Financiera es de \$ 3,641,837.32 que corresponde al anticipo para la Construcción de la primera etapa del Centro de Capacitación y Certificación para la Industria Metalmeccánica en Cd. Sahagún.

6.- OTROS DER. A REC. EFECTIVO O EQ. A CORTO PLAZO

SUBSIDIOS POR RECIBIR:

Esta cuenta la integran los subsidios pendientes de depositar al 30 de junio de 2015 con un saldo por la cantidad de \$ 20,708,007.47 como se indica a continuación:

Ministraciones del Gobierno Estatal pendiente por radicar \$ 20,092,302.27

- a) Presupuesto del ejercicio 2012: \$ 898,924.00 complemento del mes de octubre, \$ 1,230,825.47 Ampliación de la cobertura 2012, \$ 300,538.00 del mes de noviembre y \$ 300,538.00 del mes de enero, siendo un total del \$ 2,730,825.47.
- b) Presupuesto del ejercicio 2014 : \$ 4,944,782.00 que corresponde al mes de octubre, \$ 7,600,131.00 del mes de noviembre, haciendo un total de \$ 12,544,913.00
- c) Presupuesto del ejercicio 2015 : que corresponde del mes de marzo la cantidad de \$ 4,816,563.80

Ministraciones del Gobierno Federal pendiente de radicar \$ 615,705.00

- a) Presupuesto del ejercicio 2014 : \$ 615,705.00 que corresponde a la Política salarial 2014.

7.- VALORES EN GARANTÍA:

Esta cuenta se integra por el depósito dado en garantía de \$ 3,597.00 por la contratación del servicio de telefonía celular y bandas anchas para la Dirección General.

PASIVO:

8.- RET. Y CONT. POR PAGAR A CORTO

El saldo final de esta cuenta al 30 de junio de 2015 es por un monto de: \$ 2,100,218.87 y está integrada por el ISR retenido, Impuesto sobre nomina y aportaciones de seguridad social. Es importante aclarar que el Instituto se encuentra al corriente en el pago y entero de contribuciones.

NOMBRE	IMPORTE
I.S.R. RETENIDO SUELDOS	482,695.92
I.S.R. RETENIDO A PERSONAL ASIMILADO	312,531.77
I.S.R. 10 % RET A SERV. PROFESIONALES	2.67
IMPUESTO SOBRE NOMINA	174,896.91
RETENCION ISSSTE PATRONAL	131,951.63
RET. ISSSTE SERVIDORES PUBLICOS	379,223.45
APORTACIONES AL SAR 2%	190,976.46
APORTACIONES AL FOVISSSTE 5%	262,098.10
CESANTIA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ	165,841.96
TOTAL	2,100.218.87

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO:

Esta cuenta refleja un saldo por un importe de \$ 262,279.85 que se integra de ahorro solidario, depósitos no identificados, así como adeudos pendientes de pago por diferentes conceptos:

NOMBRE	IMPORTE	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
PRESTAMOS AL ISSSTE	37,368.69	JUN 15	PRESTAMOS DE PERSONAL
MET LIFE MEXICO S.A. DE C.V.	8,881.66	JUN 15	SEGURO
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	21,623.00	ABR 2015	
FONACOT	50,286.08	JUN 15	FONACOT
CREDITO HIPOTECARIO	114,772.70	JUN 15	CREDITO HIPOTECARIO
SEGURO DE DAÑOS CREDITO HIPOTECARIO	637.50	JUN 15	CREDITO HIPOTECARIO
AHORRO SOLIDARIO	28,349.47	JUN 15	AHORRO SOLICARIO
MIRYAM GOMEZ JUAREZ	360.76	JUN 15	CHEQUE NO COBRADO
	262,279.85		

10.- ACT. DE LA HDA. PUBLICA/PATRIMONIO:

Esta cuenta asciende a la cantidad de \$ 304,357,435.87 la cual se integra según el rubro

3130-0000-0000-00-00 en la Balanza de comprobación. Cabe señalar se tiene registrada en cuentas de orden la cantidad de \$ 13,264,307.11 por bienes recibidos del INHIFE, de los que a la fecha no se cuenta con la propiedad jurídica y no están considerados como Bienes Patrimoniales del Instituto.

11.- FONDO DE PREVISION:

En esta cuenta se reflejan los saldos de los recursos de los remanentes de los ejercicios: 2006 por la cantidad de \$ 167,916.08; 2008 por la cantidad de \$ 221,641.53, 2010 por la cantidad de \$ 2,451,964.42, del año 2012 \$ 9,355,655.59 y del año 2013 la cantidad de \$ 23,658,229.69 dando un total de \$ 35,855,407.31



SECRETARÍA DEL
GOBIERNO
ESTADAL DE HIDALGO

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN:

El Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Hidalgo es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal del Estado de Hidalgo. Tiene como visión y misión, fortalecer el desarrollo de las personas en su actividad laboral, tendientes a mejorar su nivel de vida, contribuyendo así al desarrollo productivo del Estado.

PANORAMA ECONÓMICO-FINANCIERO:

El Instituto realiza sus registros contables en congruencia con los principios básicos de Contabilidad Gubernamental para sustentar el registro correcto de las operaciones, la elaboración y presentación de los Estados financieros para obtener información oportuna y confiable para una buena toma de decisiones.

HISTORIA:

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Hidalgo, es un organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Hidalgo, con personalidad jurídica y patrimonio propio creado mediante Decreto Gubernamental del 22 de febrero de 1995, y su similar de fecha 25 de junio de 2012.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO:

El instituto tiene por objeto:

- Impartir e impulsar la capacitación para y en el trabajo en el Estado, propiciando la calidad certificada de los procesos de capacitación y su vinculación con el aparato productivo y con las necesidades del desarrollo estatal y nacional.
- Promover el surgimiento de nuevos perfiles académicos vinculados a la capacitación, que correspondan a las necesidades de los mercados laborales estatal y nacional.
- Apoyar a las acciones de capacitación en el trabajo de los sectores productivos, gubernamentales y sociales, así como la capacitación para y en el trabajo de personas sin empleo y personas con discapacidad y demás grupos vulnerables.

- Propiciar el desarrollo de las micro, pequeñas y medianas empresas a través de la capacitación, investigación y servicios acordes a las necesidades y avance tecnológico que el sector productivo, gubernamental y social requieran, estableciendo mecanismos de colaboración que lleven a cabo programas orientados a la competitividad al empleo y el desarrollo tecnológico en sus planteles, acciones móviles de capacitación, acciones extramuros de capacitación, CIATIV y Campus virtual y
- Formar y actualizar a los directivos, instructores y demás personal que se harán cargo de capacitar a los alumnos del Instituto, para que adquieran las competencias laborales que requiera su actividad laboral fomentado los procesos de calidad en el servicio.

La administración del Instituto está a cargo de:

- La Junta de Gobierno y
- El Director General

OBLIGACIONES FISCALES:

El Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Hidalgo por ser un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo actúa como Persona Moral con fines no lucrativos en el Impuesto sobre la Renta y tiene las siguientes obligaciones:

- Sujeto al Impuesto Estatal sobre nóminas conforme al art. 19 de la Ley de Hacienda del Gobierno del Estado de Hidalgo.
- Retenedor del ISR por salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado.
- Retenedor del 10% sobre los pagos efectuados a personas físicas por concepto de honorarios y en general por la prestación de un servicio personal independiente.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

La información presentada en los Estados Financieros y sus anexos, muestra evidencia suficiente y competente de la situación financiera y presupuestal del Instituto; que permite realizar la evaluación al Programa Operativo Anual (POA), como fuente confiable de información para la toma de decisiones del personal directivo del Instituto.

El registro de sus operaciones los realiza de acuerdo con los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental y la normatividad específica aplicable al Instituto.



SECRETARÍA DE
FINANZAS Y
ADMINISTRACIÓN

NOTAS DE MEMORIA

BIENES MUEBLES INHIFE POR LEGALIZAR

El Instituto desde su fundación y hasta la fecha, ha recibido bienes muebles del Comité Administrador del Programa Estatal de Construcción de Escuelas (CAPECE) ahora Instituto Hidalguense de Infraestructura Física Educativa (INHIFE) por un importe de **\$ 88,808,393.34** (Ochenta y ocho millones ochocientos ocho mil trescientos noventa y tres pesos 34/100 M.N.) de los cuales se cuenta con la propiedad jurídica, lo correspondiente a **\$ 75,544,086.23** bajo contrato de donación con el Gobierno del Estado de Hidalgo.

Respecto a la diferencia, por un importe de **\$ 13,264,307.11** esta corresponde a los años del 2004 al 2010, quedando pendiente por regularizar con el INHIFE y su registro en la contabilidad esta en cuentas de orden, para su control.



SECRETARÍA DEL
TRABAJO Y
PREVISIÓN SOCIAL

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS:

En relación a la asignación presupuestal para el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Hidalgo correspondiente al Ejercicio 2015, del recurso Federal al 30 de junio se han gestionado y liberado recurso Federal por la cantidad de: \$ 33,486,807.21; del recurso Estatal por un importe de \$ 14,768,382.60, quedando pendiente de radicar la cantidad de \$ 5,551,429.40 del mes marzo lo que respecta al rubro de ingresos propios captados por concepto de cuotas y tarifas vigentes autorizadas por un importe de: \$ 4,577,193.48.

ORIGEN	IMPORTE
FEDERAL	33,486,807.21
ESTATAL	14,768,382.60
ING. PROPIOS	4,577,193.48
TOTAL	52,832,383.29

Se tiene considerado en el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras ayudas en el concepto de Transferencias al resto del Sector Público se ha gestionado y no han liberado el importe de \$ 27,140,877.22 que corresponde al Recurso del proyecto: "Construcción y equipamiento de la primera etapa del Centro de Capacitación y Certificación para la Industria Metalmeccánica en Cd. Sahagún y Centro de Capacitación Agroindustrial para el Desarrollo Ganadero en Huichapan".

INGRESOS AL 30 DE JUNIO 2015	IMPORTE
PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2015	52,832,383.29
PROYECTOS CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO CENTROS DE CAPACITACION Y CERTIFICACION	27,140,877.22
TOTAL INGRESOS	79,973,260.51

PRESUPUESTO EJERCIDO

Durante el periodo enero – junio 2015, se ejerció la cantidad de \$ 47,937,170.73 dando un ahorro en relación al presupuesto por \$ 4,895,212.56, incluyendo el ingreso propio como se indica a continuación:

CAPITULO	IMPORTE
1000 Servicios Personales	39,964,744.19
2000 Materiales y suministros	1,906,638.51
3000 Servicios Generales	6,065,788.03
TOTAL EJERCIDO	47,937,170.73

AHORRO:

AHORRO AL 30 DE JUNIO D4E 2015	IMPORTE
PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2015	4,895,212.56
PROYECTOS CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO CENTROS DE CAPACITACION Y CERTIFICACION	27,140,877.22
TOTAL AHORRO	32,036,089.78



SECRETARÍA DEL
TRABAJO Y
PREVISIÓN SOCIAL

Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Los recursos se recibieron y fueron utilizados para el pago de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales.

Se tienen pagos pendientes de pagar tales como, retenciones de ISR, aportaciones para FOVISSSTE, SAR, impuestos sobre nóminas, entre otros que serán pagados en el mes de julio de 2015.



SECRETARÍA DE
TRABAJO Y
PREVISIÓN SOCIAL

Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública/Patrimonio

En el trimestre hubo una disminución de los recursos de años anteriores por la aplicación de los proyectos:

- 1.-"Incentivos para la capacitación de la población" SO-46/023/2011

Un incremento en el patrimonio del Instituto en el rubro del Activo Fijo de Bienes muebles que elaboraron en el plantel Mral. de la Reforma como a continuación de indica:

Partida	Importe
Muebles de oficina y estantería	12,000.00
Muebles excepto de oficina	10,300.00
Total	22,300.00

Así como una reducción en el patrimonio del Instituto en el rubro del Activo Fijo por concepto de desincorporación de bienes como se menciona a continuación :

Partida	Importe
Equipo de Administración CAPECE-INHIFE	125,165.14
CAPECE Queretaro	74.00
ORT Tenango	1,025.50
Muebles de oficina y estantería	9,292.00
Equipo de computo y tecnología	474.79
Herramientas y equipos diversos	4,596.54
Total	140,627.97

Y un ahorro en el ejercicio del presupuesto 2015 al mes de junio por la cantidad de \$ 32,036,089.78