

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111	EFFECTIVO		60,000.00
1112	BANCOS/TESORERIA		2,025,472.88
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		103,850.00
	Total		2,189,322.88

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
	Total		0.00			

NO APLICA

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

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

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2018	2017	Tipo	Factibilidad de cobro
1122	CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO	744,004.59	744,004.59	623,429.26		
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	245,832.23	245,832.23	251,922.90		
	Total	989,836.82	989,836.82	875,352.16		

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
		NO APLICA				
	Total:	0.00				

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Período: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	Total	0.00		

NO APLICA

 LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
 DIRECTOR GENERAL

 C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON	323,625.09	3,145,639.91	LINEA RECTA	VARIABLES
1242	MOBILIARIO EDUCACIONAL Y RECREAT.	377,999.52	1,664,662.52	LINEA RECTA	VARIABLES
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	-630,530.04	439,333.16	LINEA RECTA	BAJA DE VEHICULOS
1246	MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	56,994.12	212,402.45	LINEA RECTA	VARIABLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1251	SOFTWARE	368,000.00	368,000.00	0.00	POR TIEMPO
Activos Diferidos					
		NO APLICA			
Amortización Acumulada					
1251	SOFTWARE	-169,133.15	-240,399.82	-71,266.67	POR TIEMPO
	Total:	198,866.85	127,600.18	-71,266.67	

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO D
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018
Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
	NO APLICA	
(especificar otras)		

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo:
estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y
cualquier otra que aplique.

—
—
—
—

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE G

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
	NO APLICA		
	Total:	0.00	0.00

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
		NO APLICA				
	Total	0.00				

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
NO APLICA					
Total			0.00		

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4173	INGRESOS POR VTA. BIENES Y SERVICIOS OPD	2,319,987.33	PARTICULAR	NINGUNA
	Total	2,319,987.33		

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Otros Ingresos y Beneficios

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1,666.36	MIXTA	NINGUNA
	Total	1,666.36		

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
511	SERVICIOS PERSONALES	35,479,029.18	78.07	NOMINA
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,382,461.66	7.44	
513	SERVICIOS GENERALES	5,523,869.46	12.16	
551	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, AMORT.	1,058,555.36	2.33	
	Total	45,443,915.66		

**LIC. NARNO LEYVA
HERNANDEZ**

**C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA**

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Patrimonio Contribuido y Generado
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
311	APORTACIONES	976.00	976.00	0.00	APORTACION	ESTATAL
	Total	976.00				

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido
Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
321	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,673,881.60	314,105.00	-1,359,776.60		MIXTO
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANT.	6,627,207.52	4,598,644.84	-2,028,562.68		MIXTO
	Total	8,301,089.12	4,912,749.84			

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2018	2017
Efectivo en bancos - Tesorería			
1112	BANCOS/TESORERIA	2,025,472.88	4,692,007.80
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	103,850.00	103,850.00
Total efectivo y equivalentes		2,129,322.88	4,795,857.80

LIC. NARNO LEYVA HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ente público: O.P.D. INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
 Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de orden)

A) Contables:

El Instituto no tiene registro de Cuentas de Orden Contables

Presupuestari

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-C	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	40,610,018.00	40,610,018.00	0.00
8120-00-0000-C	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	45,756,354.70	45,756,354.70	0.00
8130-00-0000-C	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	5,146,336.70	5,146,336.70	0.00
8140-00-0000-C	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	45,012,350.11	45,756,354.70	744,004.59
8150-00-0000-C	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	45,012,350.11	45,012,350.11	0.00
8210-00-0000-C	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	40,610,018.00	40,610,018.00	0.00
8220-00-0000-C	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	45,756,354.70	45,190,776.17	-565,578.53
8230-00-0000-C	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	5,146,336.70	5,146,336.70	0.00
8240-00-0000-C	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	45,190,776.17	45,190,776.17	0.00
8250-00-0000-C	PRESUPUESTO DEVENGADO	45,190,776.17	43,260,239.33	-1,930,536.84
8260-00-0000-C	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	43,260,230.33	43,260,230.33	0.00
8270-00-0000-C	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	43,260,239.33	43,260,239.33	0.00
...	...			0.00
	TOTAL	449,952,141.02	448,200,030.24	-1,752,110.78

LIC. NARNO LEYVA
 HERNANDEZ

C.P. MARLEN GUTIERREZ TORRES
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA