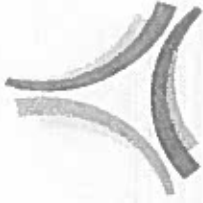


**INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL
ESTADO DE CAMPECHE**

ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021




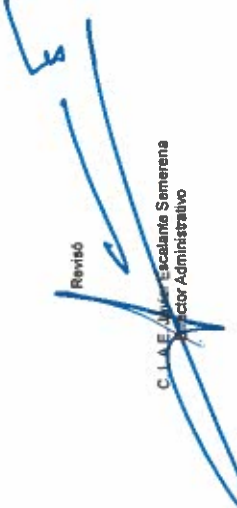
ESTADOS FINANCIEROS |

Notas a los Estados Financieros Septiembre
Entidad Federativa CAMPECHE | 2017

CONCEPTO	AÑO		2017	2016
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes			6,852,312	10,163,311
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			1,545,071	8,761,506
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			127,600	128,774
Inventarios			0	0
Anticipos			0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			0	0
Otros Activos Circulantes			79,600	79,600
Total de Activos Circulantes			8,604,583	19,163,191
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo			0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			22,671,971	22,671,971
Bienes Muebles			43,633,674	42,121,534
Activos Intangibles			1,646,123	1,646,123
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			-16,128,120	-16,128,120
Activos Diferidos			0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			0	0
Otros Activos no Circulantes			0	0
Total de Activos No Circulantes			61,223,649	60,311,999
TOTAL DEL ACTIVO			69,428,232	69,475,190
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo			9,692,243	22,697,171
Documentos por Pagar a Corto Plazo			0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo			0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo			0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			759,047	759,047
Provisiones a Corto Plazo			181,222	74,287
Otros Pasivos a Corto Plazo			-540,365	0
Total de Pasivos Circulantes			10,092,148	23,530,516
Pasivo No Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo			0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo			0	0
Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo			0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo			0	0
Provisiones a Largo Plazo			0	0
Total de Pasivos No Circulantes			0	0
TOTAL DEL PASIVO			10,092,148	23,530,516
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Aportaciones			16,303,071	16,303,071
Donaciones de Capital			0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			36,033,013	30,641,614
Resultados de Ejercicios Anteriores			4,944,305	18,912,012
Revaluos			32,206,631	12,867,567
Reservas			0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-2,117,923	-2,139,069
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			0	0
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio			60,336,083	48,944,684
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			69,428,232	69,475,190

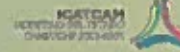
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Autorizó

C. Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
 Director General

Revisó

C. LCP Miguel Arcángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



Estado de Campeche
Información Contable Gubernamental



Estado de Actividades
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016

(Pesos)

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,493,778	3,051,737
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,493,778	3,051,737
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	93,916,362	142,316,370
Participaciones y Aportaciones	52,536,150	84,084,222
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	41,380,202	58,231,148
Otros Ingresos y Beneficios	17,672	4,568
Ingresos Financieros	6,614	4,295
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,058	261
Total de Ingresos y Otros Beneficios	96,427,801	145,371,663
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	91,483,496	124,244,882
Servicios Personales	70,026,475	87,116,612
Materiales y Suministros	7,488,623	11,197,530
Servicios Generales	13,968,398	25,930,741
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	11,100,355
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	11,100,355
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	6,155,983
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0	6,140,704
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	14,379
Inversión Pública	0	-16,040,669
Inversión Pública no Capitalizable	0	-16,040,669
Total de Gastos y Otras Pérdidas	91,483,496	128,458,861
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,944,305	16,912,802

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y somos responsables del mismo.

Autoridad
C. L. C. CARLOS ESTEBAN OCHOA PÉREZ
Director General

Revisó
C. L. A. E. ANA MARÍA ESPINOSA SEMERENA
Directora Administrativa

Elaboró
C. L. C. P. RAFAEL ARCELA RIVERA MORALES
Jefe del Departamento de Contabilidad



Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-2,138,066	20,142	0	-2,117,923
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	15,303,071	0	0	0	15,303,071
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	15,303,071	0	0	0	15,303,071
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	12,867,567	19,912,012	0	32,779,579
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	19,912,012	0	19,912,012
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	12,867,567	0	0	12,867,567
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	15,303,071	10,729,502	19,912,012	0	45,944,584
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	19,339,063	-14,967,707	0	4,371,357
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-14,967,707	0	-14,967,707
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	19,339,063	0	0	19,339,063
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	15,303,071	30,068,565	4,964,448	0	50,336,083

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

Autorizó

Revisó

Elaboró

C. Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
Director General

C. L.A.E. Javier Escalante Semerena
Ejecutor Administrativo

C. L.C.P. Mijuel Arcángel Burgos Morales
Jefe de Departamento de Contabilidad



Estado de Campeche
Información Contable Gubernamental
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pases)



Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	10,558,608	1,511,740
Activo Circulante	10,558,608	0
Efectivo y Equivalentes	3,340,999	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,218,436	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,174	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	1,511,740
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	1,511,740
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	106,925	13,545,293
Pasivo Circulante	106,925	13,545,293
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	13,004,928
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	106,925	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	540,365
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	19,359,206	14,967,707
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	19,359,206	14,967,707
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	14,967,707
Resultados de Ejercicios Anteriores	19,339,063	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	20,142	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó

 C. L. A. E. Carlos Eduardo Quiroz
 Director General

Revisó

 C. L. A. E. Jorge Escalante Samerena
 Director Administrativo

Elaboró

 C. L. C. P. Miguel Arcángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, presento las Notas a los Estados Financieros del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche, cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Circulante

NOTA 1. Efectivo y Equivalentes

A) Efectivo

Los fondos fijos creados están resguardados y son responsabilidad de los Jefes de Oficina de cada Plantele y del Coordinador de Recursos Humanos y Materiales en Dirección General hasta por los montos asignados. Su objetivo es enfrentar los gastos menores requeridos por una operación fluida.

Son reembolsables periódicamente previa comprobación y autorización, al 30 de septiembre los fondos fijos fueron reintegrados, por lo que los importes en estas cuentas están saldados.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1111-2	Fondos Fijos de Caja	\$0.00	\$119,000.00	\$16,000.00	\$103,000.00
1111-2-01	Fondo fijo tesorería	\$0.00	\$119,000.00	\$16,000.00	\$103,000.00

[Firma]



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
 Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
 GOBIERNO DEL ESTADO
 CAMPECHE 2015-2021

B) Bancos

Se integra por el dinero disponible en bancos, por disposiciones normativas, los subsidios estatal y federal son recibidos vía transferencia electrónica y abonados a una cuenta exclusiva por fuente de financiamiento.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1112	BANCOS/TESORERIA	\$0.00	\$157,658,211.17	\$150,908,898.82	\$6,749,312.35
1112-1	Bancos Moneda Nacional	\$0.00	\$157,658,211.17	\$150,908,898.82	\$6,749,312.35
1112-1-01	HSBC	\$0.00	\$72,541,056.23	\$70,542,715.45	\$1,998,340.78
1112-1-01-0001	Cta. 4046868501 RE (Gasto Corriente)	\$0.00	\$31,079,584.20	\$31,078,654.17	\$930.03
1112-1-01-0002	Cta. 4100361972 RE (Pago de Nómina)	\$0.00	\$4,741,675.73	\$4,715,433.16	\$26,242.57
1112-1-01-0003	Cta. 4039260294 IP (Colegiaturas)	\$0.00	\$4,988,769.23	\$4,886,568.84	\$102,200.39
1112-1-01-0004	Cta. 4060218179 RE (Gasto Corriente)	\$0.00	\$31,652,711.24	\$29,862,041.45	\$1,790,669.79
1112-1-01-0005	Cta. 4060218435 RE (Gasto Corriente) FORTAFIN-4	\$0.00	\$78,315.83	\$17.83	\$78,298.00
1112-1-02	BANAMEX	\$0.00	\$85,085,609.36	\$80,334,637.79	\$4,750,971.57
1112-1-02-0001	Cta. 7130 4061 RF (Pago de Nómina)	\$0.00	\$35,957,940.74	\$36,020,175.48	-\$62,234.74
1112-1-02-0002	Cta. 70123243615 RF (Pago de Nómina) REC. FED. 2017	\$0.00	\$49,127,668.62	\$44,314,462.31	\$4,813,206.31
1112-1-03	SANTANDER	\$0.00	\$31,545.58	\$31,545.58	\$0.00
1112-1-03-0001	Cta. 50349696-9 RF (Pago de Nómina)	\$0.00	\$31,545.58	\$31,545.58	\$0.00

C) Inversiones temporales (hasta 3 meses)

Estas inversiones se presentan a su costo de adquisición, adicionando los rendimientos acumulados. Los intereses por inversiones se reconocen en los resultados conforme se devengan.

NO APLICA

NOTA 2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

A) Cuentas por cobrar a corto plazo.

NO APLICA

[Firma]
2



ESTADO DE CAMPECHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

B) Deudores diversos por cobrar a corto plazo.

La cuenta de Deudores diversos por cobrar a corto plazo, está integrada por adeudos de la Secretaría de Finanzas, anticipos por servicios y por diferencias de comprobación por concepto de viáticos, el subsidio al empleo es un apoyo autorizado por el Gobierno Federal que se paga al trabajador que devenga menos de 3 salarios mínimos. El importe pagado, el ICATCAM lo disminuye de la cantidad que resulta de la suma de retenciones a empleados, así como de la retención del 10% por servicios profesionales independientes recibidos. Lo anterior con fundamento en el Artículo 8 transitorio de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$11,279,413.17	\$9,734,342.53	\$1,545,070.64
1123-1	Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$0.00	\$11,279,413.17	\$9,734,342.53	\$1,545,070.64
1123-1-01	Anticipo de sueldos	\$0.00	\$17,085.20	\$25,950.27	-\$8,865.07
1123-1-01-02	Empleados	\$0.00	\$15,063.20	\$25,152.51	-\$10,089.31
1123-1-02	Gastos por comprobar	\$0.00	\$11,162,339.58	\$9,612,895.26	\$1,549,444.32
1123-1-03	Diversos	\$0.00	\$99,988.39	\$95,497.00	\$4,491.39
1123-1-03-0001	Subsidio al Empleo	\$0.00	\$37,750.39	\$33,259.00	\$4,491.39
1123-1-03-0002	Anticipo a ISR Retenido	\$0.00	\$61,998.00	\$61,998.00	\$0.00
1123-1-03-0003	Anticipo ISR por Servicios Profesionales	\$0.00	\$240.00	\$240.00	\$0.00

NOTA 3. Derechos a recibir Bienes o Servicios

A) Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes muebles, adquisición de bienes intangibles y servicios, previos a la recepción parcial o, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1131-1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo	\$0.00	\$1,173.60	\$1,173.60	\$0.00
1131-1-0001	Comercializadora <u>Morcel, S.A. de CV.</u>	\$0.00	\$1,173.60	\$1,173.60	\$0.00



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

B) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios a CP

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1134-2	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios a CP	\$0.00	\$127,600.00	\$0.00	\$127,600.00
1134-2-0001	Comercializadora de Industrias de America, S.A. de C.V.	\$0.00	\$127,600.00	\$0.00	\$127,600.00

C) Depósitos en Garantía.

Los Depósitos en garantía que se muestran con importe de \$ 13,000.00 se deben a unos depósitos por la adquisición de 2 tanques proporcionados por el proveedor Infra del Sur, S.A de C.V

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1191-1	Depósitos en Garantía	\$0.00	\$13,000.00	\$0.00	\$13,000.00
1191-1-01-0001	INFRA DEL SUR SA DE CV	\$0.00	\$13,000.00	\$0.00	\$13,000.00

Handwritten signature and initials in blue ink.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

D) Bienes en Garantía.

Se debe a un depósito por renta de Inmueble para bodega con un importe de \$ 66,600.00 haciendo un total de \$ 79,600.00

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1192-1-01	Bienes en Garantía	\$0.00	\$66,600.00	\$0.00	\$66,600.00
1192-1-01-0001	Mario Alfonso Pérez Couch (Depósito de Bodega)	\$0.00	\$66,600.00	\$0.00	\$66,600.00

NOTA 4. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

A) Inventario de mercancías para venta.

NO APLICA

B) Bienes en tránsito

NO APLICA

NOTA 5. Almacenes.

A) Almacén de materiales y suministros de consumo.

La cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación

NO APLICA



ESTADO DE CAMPECHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM

GOBIERNO DEL ESTADO

CAMPECHE 2015-2021

ACTIVO NO CIRCULANTE

NOTA 6. Inversiones Financieras por Fideicomisos

Se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

NO APLICA.

Derecho a Recibir Efectivo o equivalente a largo plazo:

A) Deudores Diversos a largo plazo.

NO APLICA

NOTA 7. Inversiones Financieras

Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

NO APLICA

NOTA 8. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso.

A) Su monto representa todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización. Las adiciones o mejoras realizadas a los edificios se incorporan al patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$22,671,970.95	\$0.00	\$22,671,970.95
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$21,501,037.40	\$0.00	\$21,501,037.40
1233-1	Edificios no Residenciales	\$0.00	\$21,501,037.40	\$0.00	\$21,501,037.40
1233-1-5831	Edificios no residenciales y locales	\$0.00	\$21,501,037.40	\$0.00	\$21,501,037.40
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$1,170,933.55	\$0.00	\$1,170,933.55
1236-2	Edificación no Habitacional en Proceso	\$0.00	\$1,170,933.55	\$0.00	\$1,170,933.55
1236-2-6221	Infraestructura educativa	\$0.00	\$1,170,933.55	\$0.00	\$1,170,933.55

Handwritten signature and the number 6.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

B) Bienes Muebles.

Los Bienes Muebles, considerados inversiones en activos fijos, se registran a su costo de adquisición y donación. El importe registrado en contabilidad se encuentra debidamente resguardado y controlado por medio de un programa.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1240	BIENES MUEBLES	\$0.00	\$43,633,674.34	\$0.00	\$43,633,674.34
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$20,628,768.18	\$0.00	\$20,628,768.18
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$0.00	\$6,912,457.17	\$0.00	\$6,912,457.17
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	\$0.00	\$6,912,457.17	\$0.00	\$6,912,457.17
1241-2	Muebles, excepto de Oficina y Estantería	\$0.00	\$144,903.64	\$0.00	\$144,903.64
1241-2-5121	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$0.00	\$144,903.64	\$0.00	\$144,903.64
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$0.00	\$12,928,725.04	\$0.00	\$12,928,725.04
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información Bienes Informáticos	\$0.00	\$12,928,725.04	\$0.00	\$12,928,725.04
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$0.00	\$642,682.33	\$0.00	\$642,682.33
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	\$0.00	\$642,682.33	\$0.00	\$642,682.33
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$7,130,204.35	\$0.00	\$7,130,204.35
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$869,406.72	\$0.00	\$869,406.72
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$0.00	\$869,406.72	\$0.00	\$869,406.72
1242-2	Aparatos Deportivos	\$0.00	\$38,973.83	\$0.00	\$38,973.83
1242-2-5221	Aparatos deportivos	\$0.00	\$38,973.83	\$0.00	\$38,973.83
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$0.00	\$158,049.57	\$0.00	\$158,049.57
1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	\$0.00	\$158,049.57	\$0.00	\$158,049.57
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$158,049.57	\$0.00	\$158,049.57
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	\$158,049.57	\$0.00	\$158,049.57
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$6,063,774.23	\$0.00	\$6,063,774.23
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$3,897.60	\$0.00	\$3,897.60
1243-1-5311	Equipo médico y de laboratorio	\$0.00	\$3,897.60	\$0.00	\$3,897.60
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	\$9,350,000.79	\$0.00	\$9,350,000.79
1244-1	Vehículos y Equipo Terrestre	\$0.00	\$8,819,838.39	\$0.00	\$8,819,838.39
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	\$0.00	\$8,819,838.39	\$0.00	\$8,819,838.39
1244-2	Carrocerías y Remolques	\$0.00	\$499,832.40	\$0.00	\$499,832.40
1244-2-5421	Carrocerías y remolques	\$0.00	\$499,832.40	\$0.00	\$499,832.40
1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$0.00	\$30,330.00	\$0.00	\$30,330.00
1244-9-5491	Otros equipos de transporte	\$0.00	\$30,330.00	\$0.00	\$30,330.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$6,404,803.42	\$0.00	\$6,404,803.42

7



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$0.00	\$2,552,859.67	\$0.00	\$2,552,859.67
1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	\$0.00	\$2,552,859.67	\$0.00	\$2,552,859.67
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$0.00	\$222,325.60	\$0.00	\$222,325.60
1246-3-5631	Maquinaria y equipo de construcción	\$0.00	\$222,325.60	\$0.00	\$222,325.60
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$1,019,486.26	\$0.00	\$1,019,486.26
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	\$0.00	\$1,019,486.26	\$0.00	\$1,019,486.26
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$0.00	\$35,217.54	\$0.00	\$35,217.54
1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$0.00	\$35,217.54	\$0.00	\$35,217.54
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$0.00	\$1,202,436.35	\$0.00	\$1,202,436.35
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	\$0.00	\$1,202,436.35	\$0.00	\$1,202,436.35
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$0.00	\$840,250.66	\$0.00	\$840,250.66
1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	\$0.00	\$840,250.66	\$0.00	\$840,250.66
1246-9	Otros Equipos	\$0.00	\$532,227.34	\$0.00	\$532,227.34
1246-9-5691	Otros equipos bienes muebles	\$0.00	\$532,227.34	\$0.00	\$532,227.34
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$116,000.00	\$0.00	\$116,000.00
1247-1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$0.00	\$116,000.00	\$0.00	\$116,000.00
1247-1-5131	Bienes artísticos y culturales y científicos	\$0.00	\$116,000.00	\$0.00	\$116,000.00

Handwritten signature and initials



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

C) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Informe de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles, los montos de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método utilizado de la depreciación es Línea Recta, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos aplicamos la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación de los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC. Al 30 de Septiembre de 2017 los Bienes Muebles e Inmuebles se encuentran en condiciones Óptimas (Buenas) de uso.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$16,128,119.79	\$16,128,119.79
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$9,313,578.57	\$9,313,578.57
1263-1-0001	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$6,288,199.21	\$6,288,199.21
1263-1-1511	Dep. Acum. Muebles de oficina y estantería	\$0.00	\$0.00	\$423,627.45	\$423,627.45
1263-1-5121	Dep. Acum. Muebles, excepto de oficina y estantería	\$0.00	\$0.00	\$38,467.98	\$38,467.98
1263-1-5151	Dep. Acum. Equipo de cómputo y de tecnología de la información Bienes Informáticos	\$0.00	\$0.00	\$2,495,118.00	\$2,495,118.00
1263-1-5191	Dep. Acum. Otros mobiliarios y equipos de administración	\$0.00	\$0.00	\$68,165.93	\$68,165.93
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$0.00	\$2,383,108.29	\$2,383,108.29
1263-2-0001	Dep. Acum. de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$0.00	\$508,510.22	\$508,510.22
1263-2-5211	Dep. Acum. Equipos y aparatos audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$235,339.67	\$235,339.67
1263-2-5231	Dep. Acum. Cámaras fotográficas y de video	\$0.00	\$0.00	\$82,910.81	\$82,910.81
1263-2-5291	Dep. Acum. Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	\$0.00	\$1,556,347.59	\$1,556,347.59
1263-3	Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$124,669.32	\$124,669.32
1263-3-0001	Dep. Acum. de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$57,639.16	\$57,639.16
1263-3-5311	Dep. Acum. Equipo médico y de laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$67,030.16	\$67,030.16
1263-4	Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$2,440,221.91	\$2,440,221.91
1263-4-0001	Dep. Acum. de Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$1,409,145.76	\$1,409,145.76
1263-4-5411	Dep. Acum. Vehículos y equipo terrestre	\$0.00	\$0.00	\$854,510.63	\$854,510.63
1263-4-5491	Dep. Acum. Otros equipos de transporte	\$0.00	\$0.00	\$176,565.52	\$176,565.52
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$1,866,541.70	\$1,866,541.70
1263-6-0001	Dep. Acum. de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$0.00	\$0.00	\$1,723,921.52	\$1,723,921.52
1263-6-5621	Dep. Acum. Maquinaria y equipo industrial	\$0.00	\$0.00	\$10,619.95	\$10,619.95
1263-6-5641	Dep. Acum. Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	\$0.00	\$0.00	\$59,403.11	\$59,403.11
1263-6-5661	Dep. Acum. Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	\$0.00	\$0.00	\$16,975.60	\$16,975.60
1263-6-5671	Dep. Acum. Herramientas y máquinas-herramienta	\$0.00	\$0.00	\$44,573.47	\$44,573.47
1263-6-5691	Dep. Acum. Otros equipos bienes muebles	\$0.00	\$0.00	\$11,048.05	\$11,048.05

9



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

NOTA 9. Activos Intangibles.

A) Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad comercial, intelectual y otros.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Carpos	Abonos	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$1,646,123.13	\$0.00	\$1,646,123.13
1251-1-5911	Software	\$0.00	\$1,183,487.03	\$0.00	\$1,183,487.03
1254-1-5971	Licencias informáticas e intelectuales	\$0.00	\$462,636.10	\$0.00	\$462,636.10

B) Activos Diferidos.

NO APLICA.

NOTA 10. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.

Se informarán 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

NO APLICA.

NOTA 11. Otros Activos no Circulantes.

De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente

A) Bienes en Comodato

Son aquellos bienes muebles que proporcionan un servicio, los cuales no son adquiridos con recursos del ICATCAM, pero forman parte de los activos.

No aplica.

10



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

PASIVO CIRCULANTE

NOTA 1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

A) Servicios Personales por pagar a corto plazo.

Las obligaciones de pago que se informan corresponden a Servicios Personales pendientes de pago, las cuales serán liquidadas con vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos, siempre y cuando se cuente con los recursos para su pago.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$38,944,661.05	\$38,948,974.05	\$4,313.00
2111-1-01	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$15,748.40	\$20,061.40	\$4,313.00

B) Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Las obligaciones de pago a proveedores que se informan corresponden a la adquisición de bienes y servicios pendientes de pago, las cuales serán liquidadas en con vencimiento de días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos, siempre y cuando se cuente con los recursos para su pago.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$35,220,991.52	\$42,660,008.76	\$7,439,017.24
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$21,946,961.55	\$27,934,029.61	\$5,987,068.06
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00	\$1,519,859.92	\$1,502,595.25	-\$17,264.67
2112-9	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	\$0.00	\$11,754,170.05	\$13,223,383.90	\$1,469,213.85

C) Transferencias Otorgadas por Pagar a Plazo.

No aplica



ESTADO DE CAMPECHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021**D) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.**

Los saldos que integran esta cuenta corresponden a obligaciones fiscales, cuotas y descuentos contractuales a favor de instituciones como SAT, Gobierno del Estado de Campeche, por retenciones a empleados por convenios celebrados con Fonacot, casas comerciales, seguros individuales y otras empresas, así como la retención de las amortizaciones por créditos otorgados por el INFONAVIT. También se registran las retenciones del Impuesto sobre la Renta efectuados a empleados y por la aportación a cargo del ICATCAM ante el Instituto Mexicano del Seguro Social., las cuales serán liquidadas con vencimiento de 90 días. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos, siempre y cuando se cuente con los recursos para su pago.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Período		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$18,857,096.86	\$21,106,008.98	\$2,248,912.12
2117-1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	\$0.00	\$8,830,413.03	\$9,270,232.51	\$439,819.48
2117-1-01	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$0.00	\$8,830,413.03	\$9,268,681.80	\$438,268.77
2117-1-01-0001	I.S.R. SALARIOS	\$0.00	\$8,682,293.03	\$9,108,806.97	\$426,513.94
2117-1-01-0002	I.S.R. SALARIOS ANUALES	\$0.00	\$0.00	-\$142.79	-\$142.79
2117-1-01-0003	RETENCION POR ISR HONORARIOS	\$0.00	\$95,979.00	\$106,403.58	\$10,424.58
2117-1-01-0004	ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS	\$0.00	\$11,754.00	\$11,750.71	-\$3.29
2117-1-01-0005	I.V.A. RETENIDO	\$0.00	\$0.00	\$25.11	\$25.11
2117-1-01-0006	Ret. ISR Arrendamiento Inmuebles	\$0.00	\$40,387.00	\$41,838.22	\$1,451.22
2117-1-02-0001	2 % SOBRE NOMINAS	\$0.00	\$0.00	\$1,550.71	\$1,550.71
2117-2	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	\$0.00	\$4,995,780.71	\$5,746,974.77	\$751,194.06
2117-2-01	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	\$0.00	\$4,995,780.71	\$5,746,974.77	\$751,194.06
2117-2-01-0001	I.M.S.S.	\$0.00	\$1,465,337.59	\$2,796,922.39	\$1,333,584.80
2117-2-01-0002	INFONAVIT	\$0.00	\$531,766.55	\$531,766.55	\$0.00
2117-2-01-0003	S.A.R.	\$0.00	\$1,343,679.47	\$675,562.25	-\$668,117.22
2117-2-01-0004	ISSSTECAM	\$0.00	\$1,654,957.10	\$1,740,723.58	\$85,726.48
2117-3	Impuesto y Derechos por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	-\$6,879.25	-\$6,879.25
2117-3-0001	Iva Trasladado	\$0.00	\$0.00	-\$6,879.25	-\$6,879.25
2117-9	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	\$0.00	\$5,030,903.12	\$6,085,680.95	\$1,064,777.83
2117-9-01	FONACOT	\$0.00	\$1,138,414.31	\$1,260,197.24	\$121,782.93

12



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

NOTA 2.- Fondos de Bienes de Terceros en garantía a Corto Plazo

Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente

A) FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Período		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
2163-1	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00	\$759,047.27	\$759,047.27
2163-1-01-0001	FONDO DE CONTINGENCIA	\$0.00	\$0.00	\$759,047.27	\$759,047.27

B) OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Período		Al 30 de Septiembre de 2017
			Cargos	Abonos	
2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$253,395.37	\$434,617.62	\$181,222.25
2179-1	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$253,395.37	\$434,617.62	\$181,222.25

NOTA 3.-PASIVOS DIFERIDOS.

Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente

NO APLICA.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

II) Notas al Estado de Actividades

NOTA 1. Ingresos de Gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa

A) Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Corresponden a los Ingresos propios del ICATCAM, por colegiaturas, cursos y evento de manos creativas

B) Convenios

Son los recursos federales que llegan al ICATCAM a través de convenio con la federación (60%)

C) Transferencias del Resto del Sector Público.

Son los recursos financieros ordinarios estatales, que anualmente autoriza el Gobierno del Estado de Campeche a través de la Secretaría de Educación del Estado. (40%).



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

Concepto	2017	2016
Ingresos de la Gestión	2,493,778	2,018,741
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
A) Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,493,778	2,018,741
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	93,916,352	91,500,134
B) Participaciones y Aportaciones	52,536,150	53,329,625
C) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	41,380,202	38,170,509



NOTA 2.- Otros Ingresos Financieros.

Son los intereses financieros generados por las distintas cuentas bancarias productivas del sistema

Concepto	2017	2016
Otros Ingresos y Beneficios	17,672	1,765
D) Ingresos Financieros	6,614	1,765
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,058	0

[Firma manuscrita]



ESTADO DE CAMPECHE
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
 Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
 GOBIERNO DEL ESTADO
 CAMPECHE 2015-2021

NOTA 1. Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, corresponden a las erogaciones que se ejercen con el presupuesto anual del Sistema de acuerdo a las fuentes de financiamientos básicas, clasificados en capítulos, siendo los más representativos los Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Ayudas Sociales y Otros Gastos según se detalla a continuación:

Concepto	2017	2016
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	91,483,496	78,546,922
Servicios Personales	70,026,475	52,646,772
Materiales y Suministros	7,496,623	9,049,707
Servicios Generales	13,960,398	16,850,443
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	5,996,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0



ESTADO DE CAMPECHE
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
 Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
 GOBIERNO DEL ESTADO
 CAMPECHE 2015-2021

Concepto	2017	2016
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
<u>Aportaciones</u>	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	-16,040,669

Handwritten signature



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

Concepto	2017	2016
Inversión Pública no Capitalizable	0	-16,040,669
Total de Gastos y Otras Pérdidas	91,483,496	68,502,253
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,944,305	25,018,386

Handwritten signature and the number 19.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 1.- Informe de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza, monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-2,138,066	20,142	0	-2,117,923
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	15,303,071	0	0	0	15,303,071
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	15,303,071	0	0	0	15,303,071
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	12,867,567	19,912,012	0	32,779,579
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	19,912,012	0	19,912,012
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	12,867,567	0	0	12,867,567
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	15,303,071	10,729,502	19,912,012	0	45,944,584



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

NOTA 2.- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	19,339,063	-14,967,707	0	4,371,357
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-14,967,707	0	-14,967,707
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	19,339,063	0	0	19,339,063
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	15,303,071	30,068,565	4,964,448	0	50,336,083

[Handwritten signature]



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

NOTA 1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos – Tesorería	6,852,312	10,193,311
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	6,852,312	10,193,311

NOTA 2.- Detallo las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelo el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

NO APLICA.

NOTA 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación, se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

Concepto	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,944,305	25,018,386
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	-16,128,119.79	-9,987,415.87
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

Concepto	2017	2016
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESO—+— S PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el 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.

1. Ingresos Presupuestarios	96,410,130
2. Más ingresos contables no presupuestarios	17,672
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	11,058
Otros ingresos contables no presupuestarios	6,614
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	96,427,801

[Firma]



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

1. Total de egresos (presupuestarios)		94,098,279
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,625,599
Mobiliario y equipo de administración	801,653	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	179,926	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	530,161	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	1,113,859	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		91,472,680

24



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

A).- Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

CONTABLES:	2017	2016
Valores	0	0
Emisión de obligaciones	0	0
Avales y Garantías	0	0
Juicios	12	12
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0
Bienes concesionados o en comodato	0	0
Totales:	12	12

B).-Cuentas de Orden.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>LEY DE INGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$136,140,372.00	\$116,203,285.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$46,274,100.93	\$1,399,921.35
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$6,543,858.43	\$30,563,743.21
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$96,410,129.50	\$145,367,106.86
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$96,410,129.50	\$145,367,106.86

[Firma]
 25



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
LEY DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$136,140,372.00	\$116,203,285.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$15,082,421.45	\$20,476.02
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$6,543,858.43	\$30,563,743.21
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$127,601,808.98	\$146,291,096.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$94,098,278.72	\$146,291,096.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$94,098,278.72	\$145,772,076.04
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$94,094,582.14	\$145,771,478.89

NOTA 1. -Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

NO APLICA.

NOTA 2. -Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

NO APLICA

NOTA 3. - Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

NO APLICA.



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTA 1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

NOTA 2.- Panorama Económico y Financiero.

Los estados financieros del ICATCAM, muestran los hechos con incidencia económica-financiera que ha realizado durante un periodo determinado y son necesarios para mostrar los resultados de la gestión económica-financiera, presupuestaria y fiscal, así como la situación patrimonial de los mismos, todo ello con la estructura, oportunidad y periodicidad que la ley establece.

El objetivo de los estados financieros, es mostrar la información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio del Estimado de Ingresos y del programado de egresos, de forma tal que permita cumplir con los ordenamientos legales sobre el particular.

A su vez, es útil para que un amplio número de usuarios pueda disponer de la misma confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a asignación de recursos, su administración y control. Asimismo, constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización externa de las cuentas públicas.

Este Organismo para su operatividad en sus programas recibe recursos mediante convenio entre la federación y el estado aportando en porcentaje de un 60 y 40 respectivamente.

NOTA 3.- Autorización e Historia



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

a) Fecha de creación del ente.

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche (ICATCAM) es un organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado, dotado de personalidad jurídica, autonomía técnica y operativa y patrimonio propio, quedando incluido en el sector de entidades paraestatales cuya coordinación corresponde a la Secretaría de Educación según Acuerdo de Creación publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el día 27 de agosto de 1993, con modificaciones publicadas el 24 de julio de 2002 y 16 de julio de 2009.

El ICATCAM está sectorizado a la Secretaría de Educación conforme establece el Acuerdo del Ejecutivo del Estado por el que establece la Nueva Agrupación por Sectores de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Campeche publicado el 19 de enero de 1998.

El gobierno del organismo estará a cargo de la Junta de Gobierno y el Director General. La primera integrada por un Presidente que será el titular de la Secretaría de Educación, un Vicepresidente que será designado por el Gobernador, dos representantes de la Secretaría de Educación Pública, un representante del sector social y dos representantes del sector productivo de bienes y servicios.

b) Principales cambios en su estructura

No aplica

NOTA 4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El ICATCAM tendrá como objeto, impartir e impulsar la capacitación formal para y en el trabajo, proporcionando la mejor calidad y vinculación de dicha capacitación con el sector productivo a efecto de garantizar las necesidades del desarrollo estatal, regional y nacional.

b) Principal actividad

- Impartir capacitación en las áreas industriales y de servicios a través de sus panteles y unidades móviles;
- Acreditar y certificar el conocimiento adquirido;

c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal del ICATCAM es por el periodo correspondiente del **01 de enero al 30 de septiembre 2017**



d) Régimen Jurídico

Organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, regido por las siguientes Leyes:

Leyes Federales:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos;
- Ley de Impuesto sobre la Renta;
- Código Fiscal de la Federación;
- Ley Federal de Trabajo;
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley de Disciplina Financiera.

Leyes Estatales:

- Ley de Control Presupuestal y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche;
- Acuerdo de Creación del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
- Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Campeche;
- Ley Reglamentaria del Capítulo XVII de la Constitución Política del Estado de Campeche;
- Constitución Política del Estado de Campeche,
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche.
- Ley de Archivos del Estado de Campeche;
- Ley Paraestatal del Estado de Campeche

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

- 1) Mensual de retención de I.S.R. de sueldos y salarios;
- 2) Mensual de Retención de I.S.R. por Servicios Profesionales;
- 3) Mensual de retención de I.S.R. a asimilados a salarios;

f) Estructura organizacional básica

Junta de Gobierno.
Director General.
Directores de Áreas
Directores de Planteles.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

El ICATCAM no tiene Fideicomisos.

NOTA 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Con fecha 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación una nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental, de observancia obligatoria en los niveles de los gobiernos federal, estatal y municipal y en todas sus instancias y organismos. Para la emisión de las normas contables y de los lineamientos de generación de información financiera y presupuestaria de los entes públicos, dicha Ley creó el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), estableciendo diversos plazos para que se cumpla sus cometidos, con fecha límite al 31 de diciembre de 2012 para presentar los estados financieros sobre el ejercicio de los ingresos y gastos sobre las finanzas públicas bajo las disposiciones de esta Ley.

Se adoptó la implementación de esta Ley y las normas y lineamientos que de ella emanan emitidos por la CONAC el 2 de marzo de 2011, acordando dicha implementación de estas nuevas normas y criterios, debiendo emitir los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 con la Adopción Inicial de esta nueva Ley y los correspondientes al ejercicio 2013 en su fase final. Se implementó el cálculo de la depreciación en los bienes inmuebles y muebles

Los Estados Financieros y sus notas fueron elaborados de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y lo ya establecido al respecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como para poder cumplir con los propósitos anteriores, el sistema contable utilizado por el ICATCAM fue el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET) desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), con la finalidad de dar cumplimiento la presente norma se definen conceptualmente y se identifican los elementos básicos que conforman los estados financieros, con el propósito de lograr uniformidad de criterios entre los preparadores, reguladores, dictaminadores y usuarios de dicha información, así como para lograr su adecuada armonización.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todos los eventos que afectan económicamente a la Institución están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificable y comprobatoria.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

c) Postulados básicos.

Son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

- 1) **SUSTANCIA ECONOMICA** Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
- 2) **ENTES PUBLICOS** Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.
- 3) **EXISTENCIA PERMANENTE** La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
- 4) **REVELACION SUFICIENTE** Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
- 5) **IMPORTANCIA RELATIVA** La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente
- 6) **REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA** La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.
- 7) **CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA** Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



- 8) **DEVENGO CONTABLE** Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.
- 9) **VALUACION** Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.
- 10) **DUALIDAD ECONOMICA** El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.
- Explicación del Postulado Básico
- a) Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público, en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos netos, respectivamente;
 - b) Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.
- 11) **CONSISTENCIA** Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.
- c) **Normatividad supletoria.** En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.
No se aplica normatividad contable supletoria.

El Sistema se encuentra en su fase de consolidación de la armonización de sus sistemas contable y presupuestal, alineados a las disposiciones normativas que emite el CONAC en la cual:

1. Se elaboró el plan de cuentas contables homologado conforme a las disposiciones del CONAC, el cual fue autorizado por la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado.



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

2. Se realizó una matriz de cruce de información por Dependencias (Unidades Responsables), Fuentes de Financiamientos (Fondos), Programas, Proyectos, Cuentas y Subcuentas.
3. Se contabilizan las operaciones presupuestales y contables a través de la contabilidad de fondos, registrando los momentos presupuestales y contables de los ingresos y gastos de acuerdo al clasificador del registro de ingresos y al clasificador del objeto y tipo del gasto, así como el registro contable del patrimonio.
4. Se generan en tiempo real los estados financieros básicos, obteniendo la información de la contabilidad general financiera y presupuestal del Instituto por fuentes de financiamientos (fondos), programas y proyectos.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios.

Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuanta por liquidar aprobada por la autoridad competente

Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

- Su plan de implementación;
 - 2017: Al inicio del ejercicio se realizó la captura en el sistema con la estructura de la cuentas definida de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por la CONAC, se configuró y cargó toda la información en el sistema SAACG.NET. Versión 1.6.1.3., actualmente se tiene la versión 1.7.0.2
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
- En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se realizó la configuración y parametrización en su sistema contable y presupuestal, conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. Las adecuaciones consistieron en la adopción de los siguientes instrumentos técnicos: Plan de cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos y Lista de Cuentas.
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE

Conforme con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones del CONAC, se presentan los siguientes estados e información contable:

- a) Estado de situación financiera;
- b) Estado de actividades;
- c) Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- d) Estado de flujos de efectivo;
- e) Estado analítico del activo;
- g) Informe sobre pasivos contingentes;
- h) Notas a los estados financieros;

NOTA 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

Las prácticas contables adoptadas por el ICATCAM, se basan en el modelo de contabilidad Armonizado con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y acuerdos del CONAC). A continuación, se mencionan las prácticas contables más relevantes utilizadas en la preparación de los estados financieros adjuntos:



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
No se han realizado operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.
No se tienen acciones de algún otro ente.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
No existen producidos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente al gasto.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
Se hace mención en los pasivos contingentes.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
No se realizaron reservas en éste periodo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Al 31 de enero de 2017
		Cargos	Abonos	
3251 CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$22,318 51	-\$2,095,604.54	-\$2,117,923.05
3251-01 Cambios en Políticas Contables	\$0.00	\$22,318 51	-\$2,095,604.54	-\$2,117,923.05
3251-01-0001 Reclassificación y Ajustes de cuentas	\$0.00	\$22,318 51	-\$2,095,604.54	-\$2,117,923.05



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016

Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



- i) Reclasificaciones: durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017, se hicieron reclasificaciones de: servicios personales por pertenecer a otras retenciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.
No se realizaron depuración y cancelación de saldos en éste periodo.

NOTA 7.-Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera
No se tienen Activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera
No se tienen Pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera
No se tienen operaciones en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio
No se tienen operaciones en moneda extranjera
- e) Equivalente en moneda nacional
No se tienen operaciones en moneda extranjera

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio
No Aplica.

NOTA 8.- Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
Se inicia el reconocimiento de la misma en este ejercicio 2017
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
Tratado en el punto anterior.



- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No se tienen este tipo de gastos
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No se han construido bienes en éste periodo.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No se tienen desmantelamientos de Activos.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
NO APLICA
- b) Patrimonio de organismos descentralizados.
No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No se tiene inversión en este tipo de empresas.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No se tiene inversión en este tipo de empresas.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

NOTA 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos



ESTADO DE CAMPECHE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche



ICATCAM
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
No cuenta con fideicomisos.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
No cuenta con fideicomisos.

NOTA 10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

Se presenta por separado en las notas de desglose

- c) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Se realiza cada año.

NOTA 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Informe lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
Se presenta en el Estado analítico de Deuda Pública y Otros Pasivos.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No se tiene Deuda.

NOTA 12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia

No aplica.



NOTA 13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Racionalar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

NOTA 14. Información por Segmentos

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Quando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.


NOTA 15. Eventos Posteriores al Cierre

Al 30 de Septiembre de 2017, fecha en que se emiten los estados financieros del periodo de: 1 de enero al 30 de Septiembre del ejercicio 2017 y 2016, se declara que no existen hechos ocurridos en periodos posteriores al que se informa, que proporcionen evidencia sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

NOTA 16. Partes Relacionadas

Se declara que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del ICATCAM.

NOTA 17: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

AUTORIZÓ

 Carlos Eduardo Ortiz Piñera
 Director General

REVISÓ

 C. L.A.E. Javier Escobar Semerena
 Director Administrativo

ELABORÓ

 C. C.P. Miguel Arángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



Estado de Campeche

Información Contable Gubernamental.

Estado Analítico del Activo

Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016

(Pesos)

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

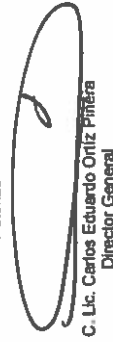


Ente Público:

Concepto	2016		Abonos del Periodo 3	Saldo Final al 30 de septiembre de 2017 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2			
ACTIVO					
Activo Circulante	19,163,191	246,590,234	257,148,842	8,604,583	-10,558,608
Efectivo y Equivalentes	10,193,311	147,583,900	150,924,899	6,852,312	-3,340,999
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,761,506	99,006,334	106,222,770	1,545,071	-7,216,436
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	128,774	0	1,174	127,600	-1,174
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	79,800	0	0	79,800	0
Activo No Circulante	50,311,909	1,511,740	0	51,823,649	1,511,740
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,871,971	0	0	22,871,971	0
Bienes Muebles	42,121,934	1,511,740	0	43,633,674	1,511,740
Activos Intangibles	1,646,123	0	0	1,646,123	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,128,120	0	0	-16,128,120	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	69,475,100	248,101,974	257,148,842	60,426,232	-9,046,868

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

Autorizó


C. Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
Director General

Revisó


C. L.A.E. Javier Escalante Samerina
Director Administrativo

Elaboró


C. L.C.P. Miguel Ángel del Buzo Morales
Jefe de Departamento de Contabilidad



Estado de Campeche
 Información Contable Gubernamental
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016
 (Pesos)



Ente Público: Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	96,410,130	153,302,118
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Comente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,483,778	3,051,737
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	52,536,150	84,084,222
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	41,380,202	58,231,148
Otros Orígenes de Operación	0	7,935,011
Aplicación	97,125,530	132,824,120
Servicios Personales	70,011,982	85,214,420
Materiales y Suministros	7,496,823	10,892,624
Servicios Generales	13,960,398	25,916,721
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	11,100,355
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	5,856,546	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-715,400	20,377,998
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	1,511,740	11,172,193
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	3,143,329
Bienes Muebles	1,511,740	7,566,227
Otras Aplicaciones de Inversión	0	462,636
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,511,740	-11,172,193
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	1,113,859	1,675,166
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,113,859	1,675,166
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-1,113,859	-1,675,166
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,340,999	7,530,639
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,193,311	2,662,672
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,852,312	10,193,311

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

Autorizó

 C. Lic. Carlos Eduardo Cruz Piñera
 Director General

Revisó

 C. L.P. Javier Escalante Semerena
 Director Administrativo

Elaboró

 C. L.P. Miguel Arcángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento Contabilidad



Estado de Campeche
 Información Contable Gubernamental
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2017 y 2016
 (Pesos)



Ente Público:

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo 2016	Saldo Final del Periodo al 30 de septiembre de 2017
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	23,530,516	10,092,148
Total Deuda y Otros Pasivos			23,530,516	10,092,148

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

Aprobó:

C. Lic. Carlos Contreras Cruz Pintor
 Director General

Revisó

C. L.A.E. Javier Escobedo Bimeraña
 Director Administrativo

Elaboró

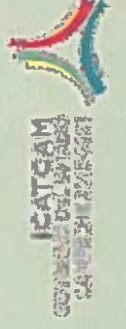
C. L.C.P. Miguel Arcángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad

Estado de Campeche

Información Contable Gubernamental.

Informe Sobre Pasivos Contingentes

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE CAMPECHE



Campeche, Camp., al 30 de septiembre de 2017

Concepto	Cantidad
Demandas Laborales al 30 de septiembre de 2017	12

Autorizó

C. Lic. Carlos Eduardo Ortiz Pifeira
Director General

Revisó

C. L.A.E. Javier Escalante Semerena
Director Administrativo

Elaboró

C. L.C.P. Miguel Arcángel Burgos Morales
Jefe de Departamento de Contabilidad



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
Presupuesto de Egresos 2017



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

Evaluación del Presupuesto Basado en Resultados (PBR)
Resultado de los Indicadores Estratégicos y de Gestión

Trimestre: Julio - Septiembre

PAGINAS: 1/2

DATOS DEL PROGRAMA

Nombre Administrativo: 28 ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS

Denominación del Programa: 105 Capacitación para y en el Trabajo

Código	Objetivo	Actividad del Indicador	Ejercicio	No. Dimensiones	II. Descripción	III. Indicador	IV. Resultados (en miles de pesos)			V. Valor	VI. Valor	VII. Valor	VIII. Valor	IX. Valor	X. Valor	XI. Valor	XII. Valor
							Trimestre I	Trimestre II	Trimestre III								
PM3	Fortalecer y contribuir a la educación, cultura, ciencia y tecnología, mediante la participación de los actores del sistema de educación superior y educación media superior y educación técnica superior y profesional, así como en la capacitación de la población en general.	1103 Promoción de la Población Adulta / Población en edad de trabajar (PAET)	Producción de servicios de capacitación en el área de PAET	1	497,711.00	67,171.00	60.64	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
PM5	Fortalecer y contribuir a la educación, cultura, ciencia y tecnología, mediante la participación de los actores del sistema de educación superior y educación media superior y educación técnica superior y profesional, así como en la capacitación de la población en general.	1104 Promoción de la Población Adulta / Población en edad de trabajar (PAET)	Producción de servicios de capacitación en el área de PAET	1	21,463.00	27,263.00	64.30	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
CM8	Fortalecer y contribuir a la educación, cultura, ciencia y tecnología, mediante la participación de los actores del sistema de educación superior y educación media superior y educación técnica superior y profesional, así como en la capacitación de la población en general.	1105 Tasa de actividad de la población en edad de trabajar (PAET)	Producción de servicios de capacitación en el área de PAET	1	27,263.00	34,096.00	22.34	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
CM8-AM7	Fortalecer y contribuir a la educación, cultura, ciencia y tecnología, mediante la participación de los actores del sistema de educación superior y educación media superior y educación técnica superior y profesional, así como en la capacitación de la población en general.	1107 Promoción de la Población Adulta / Población en edad de trabajar (PAET)	Producción de servicios de capacitación en el área de PAET	1	11.00	11.00	100.00	12.00	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00
CM8-AM70	Fortalecer y contribuir a la educación, cultura, ciencia y tecnología, mediante la participación de los actores del sistema de educación superior y educación media superior y educación técnica superior y profesional, así como en la capacitación de la población en general.	1108 Promoción de la Población Adulta / Población en edad de trabajar (PAET)	Producción de servicios de capacitación en el área de PAET	1	7,263.00	7,263.00	100.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00	7,263.00



Gobierno del Estado de Campeche
Secretaría de la Contraloría



GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

Presupuesto de Egresos 2017

Evaluación del Presupuesto Basado en Resultados (PBR)
Resultado de los Indicadores Estratégicos y de Gestión

PAGINAS: 2/2

Trimestre: Julio - Septiembre

CEDAJAN	Programa y actividades de personas físicas, jurídicas y de derecho público que se encuentran contempladas en el Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche	PBR	Objetivo	Indicador	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor		
CE01	Programa y actividades de personas físicas, jurídicas y de derecho público que se encuentran contempladas en el Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche	1138	Presupuesto de personal con dependencias administrativas para el trabajo en el territorio	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA	488	Permanencia	7,203.00	107.00	1.00	2.30	1.01
CE01	Programa y actividades de personas físicas, jurídicas y de derecho público que se encuentran contempladas en el Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche	1138	Presupuesto de personal con dependencias administrativas para el trabajo en el territorio	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA	488	Permanencia	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
CE01	Programa y actividades de personas físicas, jurídicas y de derecho público que se encuentran contempladas en el Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche	1140	Presupuesto de personal con dependencias administrativas para el trabajo en el territorio	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA	489	Permanencia	68.00	68.00	68.00	103.00	103.00
CE01	Programa y actividades de personas físicas, jurídicas y de derecho público que se encuentran contempladas en el Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche	1141	Presupuesto de personal con dependencias administrativas para el trabajo en el territorio	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA	489	Permanencia	68.00	68.00	68.00	91.20	61.80

MTRO. ARTURO REYES MOGUEL
DIRECTOR DE PLANEACIÓN
Enlace Responsable

LIC. CARLOS EDUARDO ORTIZ PIÑERA
DIRECTOR GENERAL
Titular de la Dependencia y/o Entidad



Información Presupuestaria Gubernamental
 Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
 Estado Analítico de Ingresos



Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017

Rubro de Ingresos	Ingreso				Diferencia (6 - 5 + 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devenido (4)	
Impuestos					
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social					
Contribuciones de Mejoras					
Derechos					
Productos					
Contenidos					
Capital					
Aprovechamientos					
Capital					
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,500,000.00	1,485,560.43	2,985,560.43	2,483,777.50	893,777.50
Participaciones y Aportaciones	80,764,223.00	1,578,298.00	82,342,521.00	52,536,150.00	28,248,073.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	53,858,148.00	3,500,000.00	57,358,148.00	41,380,202.00	12,475,947.00
Ingresos Derivados de Financiamientos					
Total	136,140,372.00	6,543,858.43	142,684,230.43	98,410,129.50	38,730,242.50
			Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (6 - 5 + 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devenido (4)	
Ingresos del Gobierno	80,764,223.00	1,578,298.00	82,342,521.00	52,536,150.00	28,248,073.00
Impuestos					
Contribuciones de Mejoras					
Derechos					
Productos					
Contenidos					
Capital					
Aprovechamientos					
Contenidos					
Capital					
Participaciones y Aportaciones	80,764,223.00	1,578,298.00	82,342,521.00	52,536,150.00	28,248,073.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas					
Ingresos de Organizaciones y Empresas	53,358,148.00	4,965,560.43	60,323,708.43	32,873,979.50	11,482,168.50
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social					
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,500,000.00	1,485,560.43	2,985,560.43	2,483,777.50	893,777.50
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	53,858,148.00	3,500,000.00	57,358,148.00	41,380,202.00	12,475,947.00
Ingresos derivados de financiamiento					
Ingresos Demosados de Financiamientos					
Total	136,140,372.00	6,543,858.43	142,684,230.43	98,410,129.50	38,730,242.50
			Ingresos excedentes ¹		

¹ Los Ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser plemente mayor a cero

Autorizó

Revisó

C. Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
 Director General

C. L. A. E. Javier Encarnación Serrano
 Director Administrativo

C. L. C. P. Miguel Ángel Bujanos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



Información Presupuestaria Gubernamental
 Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos		Demorado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 + 4)
			Modificado 3 = (1 + 2)				
Sin Ramo/Dependencia							
Dirección General (01)	136,140,372.00	6,643,858.43	142,664,230.43	94,106,444.72	94,102,748.14	48,577,785.71	
21120A	59,170,004.16	403,063.68	59,573,068.04	36,900,540.84	36,900,540.81	22,672,527.20	
Plantel Champolón (02)	12,794,413.88	407,800.00	13,202,213.88	8,824,286.27	8,824,589.72	4,373,927.61	
21120B	17,299,151.05	104,330.00	17,403,481.05	11,684,451.59	11,684,451.59	5,510,369.46	
Plantel Calkini (03)	10,522,369.38	1,062,930.00	11,605,299.38	8,096,106.19	8,096,106.19	3,509,193.19	
21120C	9,597,015.70	2,105,489.00	11,702,504.70	8,125,819.45	8,125,819.45	3,576,685.25	
Plantel Escarcoba (04)	3,144,656.79	457,800.00	3,602,456.79	1,767,890.23	1,767,890.23	918,966.56	
21120E	6,728,414.94	1,128,942.55	7,857,357.49	5,875,769.65	5,875,769.65	1,979,587.84	
Plantel Cd. Del Carmen (07)	3,341,742.61	2,856,256.00	6,207,998.61	4,453,829.12	4,453,829.12	1,844,169.49	
21120G	3,338,281.44	224,450.00	3,562,731.44	2,016,601.25	2,016,601.25	1,097,230.19	
Plantel Xpujil (08)	1,522,520.38	28,332.00	1,550,852.38	986,690.66	986,690.66	564,161.72	
21120I	4,491,611.99	1,801,107.00	6,292,718.99	1,636,078.42	1,636,078.42	1,054,626.57	
A.M. Palizada (10)	1,867,605.39	42,665.00	1,910,270.39	1,123,081.90	1,123,081.90	787,188.49	
21120J	2,222,384.29	36,833.00	2,259,217.29	1,497,440.56	1,497,440.56	688,010.73	
A.M. Hopolchén (11)	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,113,858.59	1,141.41	
21120K							
A.M. Seybaplaya (13)							
21120M							
A.M. Hecelchakán (14)							
21120N							
Deuda Pública (15*)							
21120O							
Total del Gasto	136,140,372.00	6,643,858.43	142,664,230.43	94,106,444.72	94,102,748.14	48,577,785.71	

Autórzó

Revisó

Elaboró

Carlos Eduardo Ortiz Piñera
 Director General

C. L. E. Javier Escamie Sambrena
 Director Administrativo

C. L. C. P. Miquel Arcadio Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



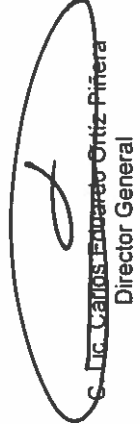
Información Presupuestaria Gubernamental
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



ICATCAM
 GOBIERNO DEL ESTADO
 CAMPECHE 2015-2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	134,640,372.00	4,449,101.49	139,089,473.49	91,480,846.20	91,477,149.62	47,608,627.29
Gasto de Capital	1,400,000.00	1,079,756.94	2,479,756.94	1,511,739.93	1,511,739.93	968,017.01
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,113,858.59	1,141.41
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	136,140,372.00	6,543,858.43	142,684,230.43	94,106,444.72	94,102,748.14	48,577,765.71

Autorizó

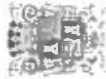

Carlos Roberto Ortiz Piñera
 Director General

Revisó


Javier Escalante Semerena
 Director Administrativo

Elaboró


Miguel Arcángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



Información Presupuestaria Gubernamental
 Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



Concepto	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	4 Devengado	5 Pagado	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Servicios Personales	103,113,883.00	485,325.99	103,599,208.99	70,015,658.83	70,011,982.28	33,587,226.71
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	48,907,319.52	3,419,474.50	52,326,794.02	38,928,912.65	38,928,912.65	13,397,881.37
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	30,012,522.82	37,000.00	30,050,522.82	11,305.80	11,305.80	25,694.20
Remuneraciones Adicionales y Especiales	18,839,890.83	1,505,240.18	20,345,131.01	16,457,571.29	16,457,571.29	13,693,063.63
Seguridad Social	4,823,327.99	1,394,540.33	6,217,868.32	13,619,502.77	13,619,502.77	3,715,137.88
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	-	-	998,366.32	998,366.32	2,430,421.34
Prvisiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	530,811.84	-	530,811.84	-	-	241,311.84
Matrías y Suministros	11,960,132.96	378,115.05	12,338,248.01	7,486,623.14	7,486,623.14	4,842,624.87
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,314,255.96	338,813.23	4,653,069.19	3,312,250.34	3,312,250.34	682,192.39
Alimentos y Utensilios	215,521.12	-	215,521.12	855,490.15	855,490.15	136,047.27
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,318,549.20	2,000.00	2,320,549.20	173.41	173.41	1,826.59
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	122,890.92	837,989.40	960,880.32	260,115.70	260,115.67	1,220,444.10
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,712.54	119,178.38	122,890.92	17,872.40	17,872.40	101,305.88
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,950,849.92	525,068.02	3,475,917.94	1,449,287.20	1,449,287.20	2,026,630.74
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	975,665.84	136,713.50	1,112,379.34	415,786.54	415,786.54	423,165.80
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	1,082,400.00	394,259.40	1,476,659.40	1,185,647.40	1,185,647.40	271,012.00
Servicios Generales	19,586,376.04	4,130,220.88	23,716,596.92	13,968,584.23	13,968,584.23	9,748,012.69
Servicios Básicos	3,687,536.08	231,775.73	3,919,311.81	1,906,830.55	1,906,830.55	1,548,928.80
Servicios de Arrendamiento	1,852,000.00	584,000.00	2,436,000.00	642,384.00	642,384.00	425,636.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,302,100.00	1,537,801.72	6,839,901.72	3,733,583.31	3,733,583.31	3,106,138.41
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,257,188.00	355,272.36	1,612,460.36	408,807.02	408,807.02	493,118.62
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,357,624.80	1,565,059.03	3,922,683.83	3,602,805.35	3,602,805.35	319,878.48
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	887,001.00	1,360,939.08	2,247,940.08	1,714,302.47	1,714,302.47	513,637.61
Servicios de Tránsito y Viáticos	2,108,778.76	129,415.65	2,238,194.41	1,321,397.87	1,321,397.87	916,796.54
Servicios Oficiales	2,059,333.36	637,503.49	2,696,836.85	382,360.26	382,360.26	2,304,476.59
Otros Servicios Generales	274,804.04	70,750.00	345,554.04	246,133.40	246,133.40	99,420.64
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 Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,400,000.00	614,196.51	2,014,196.51	1,511,739.93	1,511,739.93	502,456.58
Mobiliario y Equipo de Administración	793,955.08	117,100.00	911,055.08	801,653.34	801,653.34	109,401.74
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	23,072.15	175,226.51	198,298.66	178,925.96	178,925.96	18,372.70
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	427,721.48	175,391.21	603,112.69	-	-	252,330.27
Equipo de Defensa y Seguridad	-	11,000.00	11,000.00	-	-	11,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	155,251.29	486,261.21	641,512.50	530,160.63	530,160.63	111,351.87
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-

Handwritten signature or initials.

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ Reducciones 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
Bienes Inmuebles					
Activos Intangibles					
Inversión Pública					
Obra Pública en Bienes de Dominio Público					
Obra Pública en Bienes Propios					
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento					
Inversiones Financieras y Otras Provisiones					
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas					
Acciones y Participaciones de Capital					
Compra de Títulos y Valores					
Concesión de Préstamos					
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos					
Otras Inversiones Financieras					
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales					
Participaciones y Aportaciones					
Participaciones					
Aportaciones					
Convenios					
Deuda Pública	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,141.41
Amortización de la Deuda Pública					
Intereses de la Deuda Pública					
Comisiones de la Deuda Pública					
Gastos de la Deuda Pública					
Costo por Coberturas					
Apoyos Financieros					
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,141.41
Total del Gasto	138,140,372.00	6,543,858.43	142,884,230.43	84,105,444.72	48,577,785.71

Autorizó


 Director General

Revisó

C. L. A. E. Javier Salazar Benarena
 Director Administrativo

Elaboró

C. L. C. P. Miguel Ángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



Información Presupuestaria Gubernamental
 Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devenido 4	Pagado 5	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	136,040,372.00	5,528,658.43	141,569,230.43	92,992,586.13	92,988,888.55	48,576,644.30
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales	136,040,372.00	5,528,658.43	141,569,230.43	92,992,586.13	92,988,888.55	48,576,644.30
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,113,858.59	1,141.41
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Sanearamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,113,858.59	1,141.41
Total del Gasto	136,140,372.00	6,543,658.43	142,684,230.43	94,106,444.72	94,102,746.14	48,577,785.71

Autorizó

Carlos Eduardo Ortiz Piñero
 Director General

Revisó

C. L. A. E. Javier Escalante Senerena
 Director Administrativo

Elaboró

C. L. C. P. Miguel Ángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad



Información Presupuestaria Gubernamental
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



Programas	Concepto	Egresos				Subejercicio	
		Aprobado 1	Aplicaciones (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4		Pagado 5
Subsidios. Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	Sujetos a Reglas de Operación	136,040,372.00	5,628,868.43	141,669,230.43	92,992,588.13	92,988,889.55	48,576,644.30
	Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
	Desempeño de las Funciones	136,040,372.00	5,628,868.43	141,669,230.43	92,992,588.13	92,988,889.55	48,576,644.30
	Prestación de Servicios Públicos	136,040,372.00	5,628,868.43	141,669,230.43	92,992,588.13	92,988,889.55	48,576,644.30
	Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
	Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
	Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
	Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
	Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
	Específicos	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-	
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
	Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
	Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
	Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
	Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
	Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	Gasto Federalizado	100,000.00	1,015,000.00	1,115,000.00	1,113,858.59	1,113,858.59	1,141.41
	Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
	Total del Gasto	136,140,372.00	6,643,868.43	142,784,230.43	94,106,444.72	94,102,748.14	48,577,786.71

Autorizó

C. Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
Director General

Revisó

C. L.A.E. Javier Escalante Pumarana
Director Administrativo

Elaboró

C. L. C. P. Miguel Acasoy Burgos Morales
Jefe de Departamento de Contabilidad



"2018. Año del Sesenta y Cinco Aniversario del Reconocimiento al Ejercicio del Derecho a Voto de las Mujeres Mexicanas"

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL 1 DE ENERO 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017			
DEPENDENCIA/ENTIDAD/DESCRIPCIÓN/ UBICACIÓN DEL PROYECTO	FEDERAL	ESTATAL	TOTAL
INVERSIÓN TOTAL	0	0	0
ICATCAM			
Se informa que al cierre del tercer trimestre del 2017 el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche no ha tenido programas o proyectos de inversión.			

Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
Director General

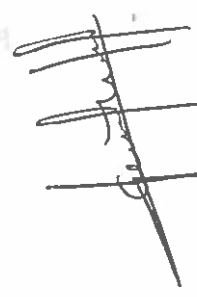
Mtro. Arturo Reyes Moguel
Director de Planeación



CAMPECHE

**Formato de programas con recursos concurrente por orden de gobierno
Trimestre Julio-Septiembre del año 2017**

Nombre del Programa	Federal		Estatal		Municipal		Otros		Monto Total
	Dependencia/Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia/Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia/Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia/Entidad	Aportación (Monto)	
CGE SEMS-ICATCAM-CAMPECHE/2017 (CONVENIO PARA LA CREACION, OPERACION Y APOYO FINANCIERO DEL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO)	SEP	\$ 52,457,852.00	INSTITUTO DE CAPACTACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE CAMPECHE (ICATCAM)	\$ 41,478,719.00	0.00	0.00	0.00	0.00	\$ 93,936,571.00
CGE SEMS-ICATCAM-CAMPECHE/2017 (CONVENIO PARA LA CREACION, OPERACION Y APOYO FINANCIERO DEL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO) CGE SHCP-R23-FORTAFIN-4	SHCP	\$ 78,298.00	INSTITUTO DE CAPACTACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE CAMPECHE (ICATCAM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	\$ 78,298.00
CGE SEMS-ICATCAM-CAMPECHE/2017 (CONVENIO PARA LA CREACION, OPERACION Y APOYO FINANCIERO DEL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO, PRODUCTOS FINANCIEROS)	SEP	\$ 999.56	INSTITUTO DE CAPACTACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE CAMPECHE (ICATCAM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	\$ 999.56
CGE SEMS-ICATCAM-CAMPECHE/2016 (CONVENIO PARA LA CREACION, OPERACION Y APOYO FINANCIERO DEL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO)	SEP	\$ 7,469,755.74	INSTITUTO DE CAPACTACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE CAMPECHE (ICATCAM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	\$ 7,469,755.74



MTRQ. ARTURO REYES MOGUEL
DIRECTOR DE PLANEACION



LIC. CARLOS EDUARDO ORTIZ PIÑERA
DIRECTOR GENERAL

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0

Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

TOTAL	0	0	0
--------------	----------	----------	----------

 Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
 Director General

 L.A.E. Javier Escalante Semerena
 Director Administrativo

 C.P. Miguel Arcángel Burgos Morales
 Jefe de Depto. de Contabilidad

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Campeche
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------

Lic. Carlos Eduardo Ortiz Piñera
 Director General

L.A.E. Javier Escalante Semerena
 Director Administrativo

C.P. Miguel Arcángel Burgos
 Morales
 Jefe de Depto. de Contabilidad



TERCER TRIMESTRE 2017
ESTADO DE CAMPECHE
MUNICIPIO DE CALAKMUL



ICATCAM
 GOBIERNO DEL ESTADO
 CAMPECHE 2015-2021

Formato del Ejercicio y Destino de Gasto Federalizado y Reintegros
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE CAMPECHE
 (pesos)

Ente Público:

Programa o Fondo	Formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros		Reintegro
	Al periodo (trimestral o anual)		
	Destino de los Recursos	Ejercicio	
		DEVENGADO	PAGADO
IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO A LA POBLACIÓN DEMANDANTE	94,106,444.72	94,106,444.72
OTRAS CLASIFICADAS	NO ADEFAS	0	0
	TOTAL	94,106,444.72	94,106,444.72

Autorizó

C. Lic. Carlos Ortiz Piñera
 Director General

Revisó

C. L.A.E. Javier Escalante Semerena
 Director Administrativo

Elaboró

C. L.C.P. Miguel Ángel Burgos Morales
 Jefe de Departamento de Contabilidad