

**MTRO. PAULINO ANTONIO SÁNCHEZ LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLOGICO SUPERIOR DE CAJEME**

Cd. Obregón Sonora a 12 de Septiembre de 2014

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 31 de Agosto de 2014, con las siguientes Notas a los Estados Financieros:

1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.-Efectivo y Equivalente a Corto Plazo

BBVA BANCOMER (PROPIOS)	1,467,197.21
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	3,657,915.21
SANTANDER SERFIN	696,212.50
BANAMEX DONATIVOS	24,998.03
BBVA BANCOMER (CAU)	1,391,501.66
BBVA BANCOMER (PAFP)	8,241.31
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	226,000.00
BBVA BANCOMER (SINED)	248,239.83
BBVA BANCOMER (ED 8)	8,730,668.41
BANORTE (ALAMOS)	301,805.28
BANCOS E INVERSIONES	<u>\$ 16,853,030.57</u>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

ISR RETENCIONES PAGADAS	42,996.23
CREDITO AL SALARIO	59,806.29
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	<u>\$ 102,802.52</u>

3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Agosto de 2014 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$46,210,231.96 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA	45,906,311.67	NO APLICA
ANA LUISA AGUILAR MENDIVIL	1,000.00	90 DIAS
JULIO CESAR LOPEZ FIGUEROA	1,000.00	90 DIAS
RUBEN NAVARRO GARCIA	1,200.00	90 DIAS
IVAN GUILLERMO BECERRA	1,274.00	90 DIAS
DANIEL RIOS MUÑOZ	1,411.74	90 DIAS
BBVA BANCOMER	1,481.00	90 DIAS
TYP REFRIGERACION	1,508.00	90 DIAS
JUAN JOSE BALDERRAMA YOCUPICIO	1,700.00	90 DIAS
VIAJES TURISMO Y DIVERSION	1,777.16	90 DIAS
MARIA GUADALUPE CUEVAS	1,793.75	90 DIAS
ROBERTO RUIZ AUDEVEZ	1,800.00	90 DIAS
JESUS HUMBERTO ESPINOZA	2,000.00	90 DIAS
JULIO ALFONSO HERNANDEZ	2,000.00	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	2,058.36	90 DIAS
MARIBEL ALVARADO VALDEZ	2,261.52	90 DIAS
ERNESTO SALAS COLLAZO	2,454.30	90 DIAS
BRUNO PABLOS LUGO	2,500.00	90 DIAS
MELVA L UZ	2,500.00	90 DIAS
VICTOR MANUEL OCHOA ESTRELLA	2,717.90	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	3,064.00	90 DIAS
EQUIPOS Y CONTROLES	3,445.20	90 DIAS
MARIA DE LOURDES SANCHEZ	3,842.00	90 DIAS
ERNESTO ALONSO CARLOS	4,084.70	90 DIAS
VARIOS	5,600.81	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	6,417.00	90 DIAS
MARIELA RUBI NAVARRO VALDEZ	7,000.00	90 DIAS
AUREO ARELLANO LOPEZ	7,114.00	90 DIAS
ALBINA AREVALO FELIX	7,114.00	90 DIAS
JOSE LUIS LIZARRAGA RUBIO	7,124.00	90 DIAS
FERNANDA CHONG TOLEDO	7,302.00	90 DIAS
MANUEL RAMIREZ LOPEZ	7,484.00	90 DIAS
MAYRA RASCON HINOSTROZA	7,530.00	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANTES	8,019.00	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	8,348.39	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALENZUELA	9,125.59	90 DIAS
JOSE RAUL TORRES MARQUEZ	10,000.00	90 DIAS
CHRISTOPHER NAVARRO FREGOZO	18,387.50	90 DIAS
TOYOTA FINANCIAL	19,741.69	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	90 DIAS
PAULINO ANTONIO SANCHEZ	25,445.68	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	71,000.00	90 DIAS

En las cuentas por cobrar por inscripciones se refleja un saldo de \$5,906,211.89 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Agosto-Diciembre de 2014 con un plazo de vencimiento de 180 días.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Agosto se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$67,256,633.47 los bienes muebles cerraron con una importe de \$53,881,104.02 y una depreciación en el ejercicio por \$350,265.27 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$183,143.49 y una depreciación por \$25,031.03.

PASIVO

5.- Documentos por pagar a un vencimiento menor o igual a 365 días

1 TOYORA FINANCIAL	1,176.16	19 MANJARREZ IMPRESORES,S.A	6,090.00
2 IVAN NEMESIO PARRA COVAR	1,187.20	20 QUIMICA ESPECIALIZADA	6,684.50
3 SUMILAB	1,350.82	21 NELSY FABIANA BERUMEN	6,786.00
4 JURIDICO LOS ARBOLITOS	1,460.00	22 OPTICA MAYER	8,980.00
5 VARIOS	1,581.00	23 MARIBEL RAMIREZ MARTINEZ	12,750.00
6 MAXRO CENTRO DE SOLUCION	1,792.00	24 DIARIO DEL YAQUI,S.A. DE CV	16,806.40
7 OTITESCA	1,978.50	25 RAMOS Y ARVIZU	21,025.00
8 POLISERVICIOS CIRCULO GL	2,153.58	26 ERNESTO GARCIA MAYTORENA	25,512.83
9 SALVADOR VILLEGAS OJEDA	2,296.80	27 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	40,655.44
10 SISTEMAS ELECTRICOS	2,681.37	28 EVC HIGIENICOS SA DE CV	54,705.67
11 SISAIN,S.C.	2,880.28	29 PAPELERIA VARIOS SA DE CV	58,389.51
12 UNIFORMES BAYONA	3,094.00	30 FLIN INDUSTRIAL	68,670.06
13 PROYECTOS HUEPAT,S.C.	3,200.00	31 SERVICIOS ALERMA,S.C.	71,636.00
14 EVENTOS FIESTA CLUB SA DE CV	3,273.52	32 MALUMEX SA DE CV	73,189.36
15 LUIS PABLOS GALAVIZ	4,000.00	33 ALE ELECTRO CONSTRUCCION	86,651.20
16 ROSALVA LARA MENDOZA	4,048.00	34 ESTUDIOS PROFESIONALES	87,907.20
17 ELSA ZAZUETA GUTIERREZ	4,833.01	35 SEXTSON	104,260.80
18 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	5,079.19	36 GERALDINE HELENA HINOJOSA	159,002.99
		PROVEEDORES	\$ 957,768.39
1 10% RETENIDO (PAGADO)	32,685.91	10 BALDOMERO LUCERO VELAZQU	664.32
2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	15,973.70	11 VARIOS	713.38
3 I.S.P.T.	133,938.17	12 MIGUEL MEDINA SALDAÑA	735.67
4 DESCUENTO ISSSTESON	31,601,433.01	13 MARIA LOURDES SANCHEZ CR	902.90
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 31,784,030.79	14 TOYOTA FINANCIAL	1,176.16
1 LEONOR CASTRO URIAS	118.00	15 MILDRETH PATRICIA ELENES	1,494.11
2 FLORENTINO RUIZ CERVANTE	120.71	16 IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	2,192.17
3 ROBERTO MENCHACA	129.00	17 FOAH	832,008.33
4 JUAN ENRIQUE PALOMARES	138.00	18 ITESCA NOMINA	1,101,403.94
5 IGNACIO YEPIZ VILLABURO	198.00	19 FORE	3,358,111.42
6 MARIEL ROSALIA LOPEZ PER	230.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 5,301,702.32
7 JUAN JOSE DELFIN VASQUEZ	351.13		
8 MARCO ANTONIO BRAMBILLA	445.00		
9 HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	570.08		

2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

En el mes de Agosto se genero un ahorro por \$3,110,679.56 y acumulado un ahorro por \$3,591,225.88

3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.- INGRESOS

En este mes se registraron Recursos Federales de \$4,714.634.00 y Recursos Estatales por \$2,546,745.00 Los Ingresos propios registrados fueron por \$4,020,443.04 correspondientes a los conceptos de: inscripciones, colegiaturas, credencial, residencias, colegiaturas de ingles, cursos especiales, exámenes extraordinarios, constancias, trámite de titulación y maestrías, proceso de selección. De proyectos (Cobre del Mayo) se registro la cantidad de \$71,000.00

2.- GASTOS DE OPERACIÓN Y REMANENTE

Se aplicaron en el mes \$8,242,142.48 de gastos de operación de los cuales \$2,487,814.79 corresponden a gastos propios, \$5,623,717.12 a gastos de subsidios y \$130,610.57 corresponden a proyectos.

4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1-Analisis de los saldos inicial y final que figuran en el estado de flujo de efectivo.

	AGOSTO'2014	JULIO'2014
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA		
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS	7,310,076.49	5,608,687.11
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	9,542,954.08	12,482,715.92
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	5,000.00	5,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	16,858,030.57	18,096,403.03

2.-Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES AGOSTO 2014	
PROPIOS	
MOBILIARIO	6,727.80
BIENES INFORMATICOS	1,580.00
OTROS MOB Y EQP DE ADMON	19,894.00
MOB Y EQ DE ESC Y LAB	54,168.75
MAQUINARIA Y EQUIPO IND.	3,208.47
SISTEMA DE A/A CALEFACCION	65,450.01
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	6,905.48
TOTAL	\$ 157,934.51
EDIFICIO 8	
SISTEMA DE A/A CALEFACCION	61,250.00
	\$ 61,250.00
TOTAL GENERAL	\$ 219,184.51

3- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación.

**INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE CAJEME
CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO**

	AGOSTO 2014	JULIO 2014
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	3,346,656.56	5,869,047.82
OBRA EN PROCESO	0.00	-3614690.92
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
(INCREMENTO) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	914,150.27	-2,177,918.49
(INCREMENTO) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-30,787.72	-22,890.07
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	-5,249,207.06	3,970,533.59
INVERSION		
MOBILIARIO Y EQUIPO	219,184.51	2,493,422.06
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	- 1,238,372.46	1,530,659.87
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	18,096,403.03	16,565,743.16
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>16,858,030.57</u>	<u>18,096,403.03</u>