

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

Cd. Obregón Sonora a 16 de Octubre de 2014

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 30 de Septiembre 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)	411,384.02
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	3,240,132.29
SANTANDER SERFIN	696,048.02
BANAMEX DONATIVOS	29,998.03
BBVA BANCOMER (CAU)	1,158,041.66
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	209,000.00
BBVA BANCOMER (SINED)	248,239.83
BBVA BANCOMER (ED 8)	7,257,789.01
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b><u>\$ 13,350,883.99</u></b>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

ISR RETENCIONES PAGADAS	42,996.23
CREDITO AL SALARIO	77,517.48
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b><u>\$ 120,513.71</u></b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 30 de Septiembre de 2014 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$46,543,447.15 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA	45,906,311.67	NO APLICA
JESUS HUMBERTO ESPINOZA	1,000.00	90 DIAS
DANIEL RIOS MUÑOZ	1,008.42	90 DIAS
HERMOSILLO RIVERA GEORGINA	1,035.72	90 DIAS
FRANCISCO VEGA LOPEZ	1,071.42	90 DIAS
RAMIREZ GUTIERREZ MARIA	1,071.42	90 DIAS
JUAN ARIEL LAUTERIO GRAJEDA	1,142.86	90 DIAS
JUAN JOSE BALDERRAMA	1,200.00	90 DIAS
MARIZOL CHAVEZ AGUILAR	1,200.00	90 DIAS
SABRE SOCIEDAD TECNOLOGICA	1,201.50	90 DIAS
ARTURO SOTO PEÑUÑURI	1,214.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE CUEVAS	1,281.25	90 DIAS
ANA ALEJANDRA TRUJILLO	1,285.72	90 DIAS
CLAUDIA IRENE RIVERA	1,309.12	90 DIAS
ROCIO AYALA PAREDES	1,464.28	90 DIAS
MOLINA CASTILLO MARIA	1,535.72	90 DIAS
BRUNO GARCIA LLANES	1,542.86	90 DIAS
MARIBEL ALVARADO VALDEZ	1,615.36	90 DIAS
LYLIA ELSA OLEA VIDAURRAZAGA	1,714.28	90 DIAS
VICTOR MANUEL OCHOA ESTRELLA	1,810.00	90 DIAS
CARLA OLYMPIA ZAPUCHE	2,025.77	90 DIAS
MAGDA LORENIA ZAZUETA	2,035.72	90 DIAS
JOSE EFREN RUELAS RUIZ	2,180.00	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	2,204.00	90 DIAS
SONIA BELTRAN ESPARZA	2,339.28	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	2,369.17	90 DIAS
JULIO ALFONSO HERNANDEZ	2,389.99	90 DIAS
FLORENTINO RUIZ CERVANTES	2,400.00	90 DIAS
BRUNO PABLOS LUGO	2,500.00	90 DIAS
MELVA LUZ	2,500.00	90 DIAS
YAJAIRA SELENE QUEVEDO	2,600.00	90 DIAS
IGNACIO YEPIZ	2,800.00	90 DIAS
MAYRA RASCON HINOSTROZA	4,450.00	90 DIAS
LIGA MUNICIPAL DE FUTBOL	5,000.00	90 DIAS
ASOCIACION DE MEX DE C.	5,200.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALENCIA	5,423.59	90 DIAS
DAVID RAMON CORRAL	5,500.00	90 DIAS
MARIELA RUBI NAVARRO	6,550.00	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	6,551.00	90 DIAS
AUREO ARELLANO LOPEZ	6,738.00	90 DIAS
ALBINA AREVALO FELIX	6,738.00	90 DIAS
JOSE LUIS LIZARRAGA RUBIO	6,748.00	90 DIAS
FERNANDA CHONG TOLEDO	6,926.00	90 DIAS

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
MANUEL RAMIREZ LOPEZ	7,108.00	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANTES	7,643.00	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	7,972.39	90 DIAS
ANUIES	10,000.00	90 DIAS
PAULINO ANTONIO SANCHEZ	11,190.40	90 DIAS
VARIOS	11,395.22	90 DIAS
CHRISTOPHER NAVARRO FREGOSO	12,200.00	90 DIAS
TOYOTA FINANCIAL	19,741.69	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	90 DIAS
SEP/TECNOLOGICO DE DURAN	45,694.00	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	71,000.00	90 DIAS
CECYTES	285,000.00	90 DIAS

En las cuentas por cobrar por inscripciones se refleja un saldo de \$4,597,662.88 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Agosto-Diciembre de 2014 y \$1,528.00 por concepto de residencias (PEPSICO), con un plazo de vencimiento de 180 días.

#### **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

4.- Al 30 de Septiembre se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$68,688,119.97 los bienes muebles cerraron con una importe de \$53,985,557.70 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	23 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	11,116.57
2 IVAN NEMESIO PARRA COVAR	1,187.20	24 MARIBEL RAMIREZ MARTINEZ	12,750.00
3 MIRIAM IRASEMA PADILLA L	1,530.18	25 HORACIO VALENZUELA MARTI	15,649.76
4 MOTEL SAN JORGE	1,672.00	26 DIARIO DEL YAQUI, S.A. DE	16,806.40
5 VARIOS	1,704.32	27 RAMOS Y ARVIZU	21,025.00
6 MAXRO CENTRO DE SOLUCION	1,792.00	28 ERNESTO GARCIA MAYTORENA	25,512.83
7 OTITESCA	1,978.50	29 COMERCIAL SANITARIA	26,111.59
8 POLISERVICIOS CIRCULO GL	2,153.58	30 UNIFORMES BAYONA	26,148.00
9 SISTEMAS ELECTRICOS DE O	2,681.37	31 LUIS PABLOS GALAVIZ(OPTI	27,100.00
10 ENERGIA ELECTRICA	2,702.64	32 GUSTAVO ANGEL CASTRO	27,886.40
11 SISAIN, S.C.	2,880.28	33 QUIMICA ESPECIALIZADA DE	28,531.71
12 ROSALVA LARA MENDOZA	3,100.00	34 SUMILAB	36,702.23
13 PROYECTOS HUEPAT, S.C.	3,200.00	35 TELEFONOS DE MEXICO SA D	43,824.84
14 EVENTOS FIESTA CLUB SA D	3,273.52	36 SPD SEGURIDAD PRIVADA DE	48,866.16
15 SONIA SANCHEZ PPICO	3,710.00	37 PAPELERIA VARIOS SA DE C	52,803.48
16 ELSA ZAZUETA GUTIERREZ	4,833.01	38 EVC HIGIENICOS SA DE CV	54,705.67
17 PLOMERIA Y FERRETERIA LA	6,769.76	39 SERVICIOS ALERMA, S.C.	68,056.00
18 NELSY FABIANA BERUMEN PR	6,786.00	40 PLIN INDUSTRIAL	68,670.06
19 MANJARREZ IMPRESORES, S.A	7,830.00	41 SEXTSON	107,736.21
20 OPTICA MAYER	8,980.00	42 ESTUDIOS PROFESIONALES D	115,747.20
21 IMPULSORA COMERCIAL	10,089.60	43 MALUMEX SA DE CV	140,301.47
22 GO INSTRUMENTOS Y ASISTE	10,144.20	44 GERALDINE HELENA HINOJOS	159,002.99
		<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 1,225,228.89</b>
1 10% RETENIDO (PAGADO)	62,557.34	10 VARIOS	471.19
2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	17,800.09	11 MIGUEL MEDINA SALDAÑA	715.67
3 I.S.P.T.	152,170.02	12 BALDOMERO LUCERO VELAZQU	1,011.45
4 DESCUENTO ISSSTESON	31,715,581.33	13 TOYOTA FINANCIAL	1,176.16
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$ 31,948,108.78</b>	14 RUBEN NAVARRO GARCIA	1,195.19
1 LEONOR CASTRO URIAS	118.00	15 IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	3,698.55
2 JESUS MORENO	120.00	16 FOAH	248,157.18
3 FLORENTINO RUIZ CERVANTE	120.71	17 ITESCA NOMINA	820,156.14
4 JUAN ENRIQUE PALOMARES	138.00	18 FORE	3,395,445.75
5 MILDRETH PATRICIA ELENES	169.50		
6 IGNACIO YEPIZ VILLABURO	198.00	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 4,473,914.64</b>
7 KAREN VALDEZ RUIZ	335.02		
8 ALEJANDRO FACINETO RUIZ	337.00		
9 JUAN JOSE DELFIN VASQUEZ	351.13		

## 2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

En el mes de Septiembre se genero un desahorro por \$2,513,758.08 y acumulado un ahorro por \$1,077,467.80

### **3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### **INGRESOS DE GESTION**

##### **1.- INGRESOS**

En este mes se registraron Recursos Federales de \$2,281,274.00 y Recursos Estatales por \$1,273,372.50 Los Ingresos propios registrados fueron por \$324,664.96 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, \$400,000.00 de PROFORMEN y \$2,260,836.00 de PIFIT.

##### **2.- GASTOS DE OPERACIÓN Y REMANENTE**

Se aplicaron en el mes \$9,124,905.54 de gastos de operación de los cuales \$2,224,318.81 corresponden a gastos propios, \$6,544,190.10 a gastos de subsidios y \$356,396.63 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.

	SEPTIEMBRE'2014	AGOSTO'2014
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA		
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS	5,892,393.97	7,310,076.49
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	7,458,490.02	9,542,954.08
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	5,000.00	5,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	13,355,883.99	16,858,030.57

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES SEPTIEMBRE 2014</b>		
<b>PROPIOS</b>		
MOBILIARIO	11,379.60	
BIENES INFORMATICOS		8,470.88
MOB Y EQ DE ESC Y LAB		81,338.47
MAQUINARIA Y EQUIPO IND.		3,264.73
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>104,453.68</b>
<b>EDIFICIO 8</b>		
CONSTRUCCION		1,431,486.50
	<b>\$</b>	<b>1,431,486.50</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$</b>	<b>1,535,940.18</b>

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

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

	SEPTIEMBRE 2014	AGOSTO 2014
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-2,513,758.08</b>	<b>3,346,656.56</b>
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	973,805.82	914,150.27
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-17,711.19	-30,787.72
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	-408,542.95	-5,249,207.06
<b>INVERSION</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,535,940.18	219,184.51
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 3,502,146.58	- 1,238,372.46
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	16,858,030.57	18,096,403.03
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b><u>13,355,883.99</u></b>	<b><u>16,858,030.57</u></b>