

**LIC. GABRIEL BALDENE BRO PATRÓN
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME**

Cd. Obregón Sonora a 09 de Mayo de 2016

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 30 de Abril de 2016, 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:

CAJA	\$ 6,000.00
BBVA BANCOMER (PROPIOS)	3,175,652.76
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	1,115,025.73
SANTANDER SERFIN	4,316.41
BANAMEX PROPIOS	29,998.03
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	437,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	64,511.93
BANORTE (ALAMOS)	33,919.80
BANCOS E INVERSIONES	\$ 4,960,675.79
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 4,966,675.79

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

2.- Contribuciones por Recuperar

ISR RETENCIONES PAGADAS	152,948.17
CREDITO AL SALARIO	70,899.92
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	\$ 223,848.09

3.-Cuentas por Cobrar.

Al 30 de Abril de 2016 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$3,318,545.61 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	34.79	90 DIAS
MARTIN VILLA IBARRA	103.55	90 DIAS
RAMON ALBERTO TORRES	127.37	90 DIAS
KARINA ALEJANDRA HINOJOS	159.98	90 DIAS
MILDRETH PATRICIA ELENES	169.50	90 DIAS
JUAN PABLO MONDACA	200.00	90 DIAS
FRANCISCO LEOPOLDO LUGO	268.28	90 DIAS
ADELISA MACHADO ACOSTA	310.00	90 DIAS
GABRIEL BALDENEBRO PATRON	384.99	90 DIAS
ARQUIM EL MUNDO DEL AROMA	485.04	90 DIAS
GERARDO CASTRO AMPARAN	500.00	90 DIAS
FLAVIO MUÑOZ BELTRAN	500.00	90 DIAS
MARIA DEL CARMEN TEQUIDA	600.00	90 DIAS
ALEJANDRO GARCIA	600.00	90 DIAS
ULISES GUTIERREZ	600.00	90 DIAS
LUIS ALEJANDRO SALGUERO	610.00	90 DIAS
FRANCISCO JAVIER MANJARREZ	684.40	90 DIAS
TERESITA BURGOS OCHOA	800.00	90 DIAS
MARIKO SA DE CV	820.00	90 DIAS
PERLA SALAS MEDINA	890.00	90 DIAS
GISELA RUIZ REGALDO	906.00	90 DIAS
CARLOS ALBERTO DIAZ	920.00	90 DIAS
METZLY NOELY CARRAZCO	952.07	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANTE	1,098.00	90 DIAS
APOLINAR RODRIGUEZ CHAVEZ	1,230.00	90 DIAS
JUAN ENRIQUE PALOMARES	1,370.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	1,455.45	90 DIAS
OLGA MARGARITA ARAUX	1,600.00	90 DIAS
JESUS ALFONSO MARQUEZ	1,746.00	90 DIAS
RUBEN NAVARRO GARCIA	1,970.00	90 DIAS
JOSE LINO NORIEGA PANDURO	2,400.00	90 DIAS
BRENDA ELIZABETH PEREZ	3,223.30	91 DIAS
ASOC DE ING DE MINAS MET	5,000.00	92 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	93 DIAS
VALERIA JAVALERA RINCON	31,008.94	94 DIAS
FERNANDO ORDUÑA	83,758.95	95 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	213,000.00	96 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	2,935,766.00	97 DIAS

En cuentas de orden se refleja un adeudo por parte del Gobierno del Estado de Sonora por la cantidad de \$65,647,585.02 los cuales \$36,388,274.78 corresponden a subsidio, \$7,072,745.00 a PIFIT Oferta educativa, \$2,260,836.00 y \$4,925,729.24 a PIFIT Apoyo a la Calidad, \$15,000,000.00 apoyo para Edificio 8.

En las cuentas por cobrar por inscripciones se refleja un saldo de \$2,786,006.00 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Enero-Mayo de 2016.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 30 de Abril se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$60,867,035.28 y una depreciación en el ejercicio por \$3,517,187.82 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$429,761.10 y una depreciación por \$182,382.16.

PASIVO

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

1 GUADALUPE PUENTES EUAN	100.00	19 NELSY FABIANA BERUMEN	9,622.46
2 AXA SGUROS, S.A. DE C.V.	290.23	20 JURIDICO LOS ARBOLITOS	10,388.00
3 LUZ GUADALUPE MANZANILLA	696.00	21 JUAN CARLOS ROJO	11,136.00
4 ELIZABETH DE LA CRUZ	2,050.88	22 BENJAMIN PEÑUÑURI GONZALEZ	12,458.40
5 PEDRO MARTIN FUENTES	2,523.00	23 JESUS ANTONIO CHAVEZ	13,577.18
6 DAVID OSVALDO ZAMORANO	3,203.92	24 ELIZABETH LOPEZ TALAMANTE	16,066.00
7 COPIADORAS Y SOLUCIONES	3,844.00	25 COMERCIAL SANITARIA	16,284.88
8 EVENTOS FIESTA CLUB SA DE CV	3,944.00	26 SPREAD SOCIAL MEDIA	17,400.00
9 ELVA YAMEL ROSAS	4,605.31	27 ESTUDIOS PROFESIONALES	18,520.00
10 ELSA ZAZUETA GUTIERREZ	4,833.01	28 CARVEL INGENIERIA S DE RL	22,040.00
11 INV MEX SA DE CV	5,000.00	29 S S SUPER PROGRAMAS	26,636.47
12 MAYRA GABRIELA LOPEZ	5,220.00	30 SERGIO HUMBERTO RUBIO	27,163.52
13 OTITESCA	6,692.99	31 DEX DEL NOROESTE SA DE	28,281.63
14 MANJARREZ IMPRESORES, S.A	6,960.00	32 HERRAMIENTAS TECNOLOGICA	34,800.00
15 EMC CUALITY	7,321.10	33 JESUS CHAVEZ AVALOS	37,442.94
16 CAVALIER PRODUCCIONES	7,540.00	34 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	51,726.66
17 SERVICIOS GASTRONOMICOS	7,628.41	35 JOSE RAUL TORRES MARQUEZ	77,082.00
18 OMAR LOPEZ MORALES	8,120.00	36 DANIEL ALEJANDRO HINOJOSA	111,459.05
		PROVEEDORES	\$ 622,658.04
1 ROSA MARIA ESPINOZA NAVA	1,313.45	1 10% RETENIDO (PAGADO)	23,245.55
2 LUIS ENRIQUE VASQUEZ	191,520.58	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	25,362.03
3 PATRICIA CANDIA MOLINA	278,290.50	3 I.S.P.T.	138,633.57
4 LILIA BEATRIZ NAVARRO	388,852.49	4 DESCUENTO ISSSTESON	44,130,831.41
ACREEDORES	\$ 859,977.02	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$44,318,072.56
1 BALDOMERO LUCERO VELAZQUEZ	17.31	13 ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	835.00
2 ISRAEL SOLORZANO LIZARRAGA	40.00	14 LINEA MAGISTERIAL	881.62
3 KAREN VALDEZ RUIZ	104.04	15 NEPTALI MARCIAL CHAVEZ	3,284.14
4 ELIZANDRO VALENZUELA	105.60	16 OTROS ITESCA	3,800.00
5 CINDY MARIE THERESE	158.76	17 IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	4,997.84
6 OBED VALENZUELA FRAJIO	169.31	18 ITESCA (COLEGIATURA, ETC)	5,392.01
7 JOSE ALBERTO GERMAN ARME	200.00	19 SUTTESCA	5,795.30
8 HIRAM OMAR ROMERO MARQUEZ	232.50	20 FOAH ITESCA	132,035.55
9 MARCELA OSUNA PEREZ	260.41	21 CONAGUA	633,984.00
10 OTITESCA	300.00	22 FOAH	773,079.31
11 DORIS JANETH RIVERA RIVE	450.91	23 FOVI ITESCA	1,021,095.65
12 CREDITO EDUCATIVO	502.98	24 FORE	6,860,439.73
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 9,448,161.97

2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el mes de Abril se generó un desahorro por \$2,640,077.88 y acumulado un ahorro de \$3,156,174.78

3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.- INGRESOS

En este mes se registraron \$2,935,766.00 de Recurso Federal. De Subsidio Estatal se registró \$2,120,026.20 y de Ingresos propios fueron registrados \$510,010.66 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 ingresos por proyectos se registraron \$71,000.00 correspondientes a proyecto de Cobre del Mayo, \$5,500.00 de donativos y \$9,686.45 de otros ingresos.

2.- GASTOS DE OPERACIÓN Y REMANENTE

Se aplicaron en el mes \$8,292,067.19 de gastos de operación de los cuales \$1,696,224.41 corresponden a gastos propios, \$6,518,522.84 a gastos de subsidios y \$77,319.94 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.

	ABRIL'2016	DICIEMBRE'2015
EFFECTIVO	6,000.00	5,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	2,392,233.64	2,250,149.02
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	2,568,442.15	4,120,011.05
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,966,675.79	6,375,160.07

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

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ABRIL'2016	
PROPIOS	
MOBILIARIO	
BIENES INFORMATICOS	143,713.55
EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,076.13
SISTEMA DE A/A CALEFACCION	-4,670.50
TOTAL	\$ 142,119.18
TOTAL GENERAL	\$ 142,119.18

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

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

	ABRIL'2016	DICIEMBRE 2015
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	2,775,303.78	- 9,218,989.89
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
(INCREMENTO) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	-4,578,394.17	6,070,688.40
(INCREMENTO) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-1,368.93	5,092.30
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	738,376.27	1,400,635.10
INVERSION		
FIDEICOMISO	-186,044.02	- 692,518.75
DEPRECIACION	-	- 2,220,038.05
MOBILIARIO Y EQUIPO	528,445.25	343,754.00
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	- 1,408,484.28	826,228.71
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	6,375,160.07	5,548,931.36
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>4,966,675.79</u>	<u>6,375,160.07</u>