

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

Cd. Obregón Sonora a 09 de Junio de 2016

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 31 de Mayo 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:

<b>CAJA</b>	<b>\$ 6,000.00</b>
BBVA BANCOMER (PROPIOS)	1,980,359.46
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	2,255,125.77
SANTANDER SERFIN	3,661.33
BANAMEX PROPIOS	9,982.95
BBVA BANCOMER (PROMEP)	94,901.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	416,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	62,511.93
BANORTE (ALAMOS)	41,328.40
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b>\$ 4,863,870.97</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 4,869,870.97</b>

**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	70,528.96
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 223,477.13</b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Mayo de 2016 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$3,221,899.17 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
BALDOMERO LUCERO VELAZQU	17.31	90 DIAS
VALERIA JAVALERA RINCON	33.05	90 DIAS
GISELA RUIZ REGALDO	120.00	90 DIAS
METZLY NOELY CARRAZCO MA	149.00	90 DIAS
FLAVIO MUÑOZ BELTRAN	200.00	90 DIAS
MARIA DEL CARMEN TEQUIDA	360.00	90 DIAS
ANABEL GUTIERREZ ESPINOZ	500.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERRE	535.77	90 DIAS
FRANCISCO JAVIER TORRES	547.17	90 DIAS
LUIS ALEJANDRO SALGUERO	610.00	90 DIAS
PERLA SALAS MEDINA	630.00	90 DIAS
CARLOS ALBERTO DIAZ BELT	680.00	90 DIAS
SUSANA MATA CABRERA	812.70	90 DIAS
APOLINAR RODRIGUEZ CHAVE	920.00	90 DIAS
OLGA MARGARITA ARAUX SAN	960.00	90 DIAS
JUAN ENRIQUE PALOMARES R	1,030.00	90 DIAS
HIRAM MIGUEL KINNEY CAST	1,060.00	90 DIAS
GABRIEL BALDENEBRO PATRO	1,230.01	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANT	1,231.99	90 DIAS
JESUS ALFONSO MARQUEZ BO	1,310.00	90 DIAS
RUBEN NAVARRO GARCIA	1,480.00	90 DIAS
ARIEL RAMON ROSAS	1,484.00	90 DIAS
INST TEC SUP DE SINALOA	1,600.00	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA RIVE	1,900.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	2,148.65	90 DIAS
SARAH DELGADILLO FELIX	2,438.11	90 DIAS
BRENDA ELIZABETH PEREZ A	3,223.30	90 DIAS
ADELISA MACHADO ACOSTA	3,500.00	90 DIAS
FRANCISCO JAVIER HIGUERA	3,759.00	90 DIAS
RIOSA DISTRIBUIDORA SA D	4,000.00	90 DIAS
IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	4,450.00	90 DIAS
JOAQUIN MORATA LEON	4,589.38	90 DIAS
ENRIQUE ESPINOZA PINALES	5,000.00	90 DIAS
MARCELA OSUNA PEREZ	6,500.00	90 DIAS
ULSA NOROESTE	10,000.00	90 DIAS
IVAN LUNA RODRIGUEZ	16,600.00	90 DIAS
MILDRETH PATRICIA ELENES	17,040.66	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELEC	22,293.00	90 DIAS
FERNANDO ORDUÑA	42,892.07	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	213,000.00	90 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	2,841,064.00	90 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 \$1,363,226.00 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Enero-Mayo de 2016.

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

4.- Al 31 de Mayo se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$61,145,828.02 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	27	OMAR LOPEZ MORALES	8,120.00
2	AXA SGUROS, S.A. DE C.V.	290.23	28	MAYRA GABRIELA LOPEZ CAS	10,440.00
3	PEDRO ANTONIO GUZMAN VAL	556.80	29	EVENTOS FIESTA CLUB SA D	10,788.00
4	JURIDICO LOS ARBOLITOS	594.00	30	JUAN CARLOS ROJO	11,136.00
5	LUZ GUADALUPE MANZANILLA	696.00	31	RODRIGO MINJAREZ BLASCO	11,252.00
6	ELIZABETH DE LA CRUZ NAV	870.00	32	NELSY FABIANA BERUMEN PR	11,306.86
7	PLUTARCO ENRIQUE SANCHEZ	1,050.00	33	COPIADORAS Y SOLUCIONES	11,452.54
8	QUIMICA ESPECIALIZADA DE	1,181.80	34	JULIO CESAR LAUTERIO ARA	12,000.00
9	ROSALVA LARA MENDOZA	1,230.00	35	SARAH DELGADILLO FELIX	12,477.37
10	ALMA LORENIA RIVERA SANC	1,383.00	36	ELIZABETH LOPEZ TALAMANT	16,066.00
11	LUIS PABLOS GALAVIZ(OPTI	1,400.00	37	COMERCIAL SANITARIA	16,284.88
12	VICTOR HUGO DOMITSU KONO	1,508.00	38	MANJARREZ IMPRESORES, S.A	18,270.00
13	SARAI GUERRERO TIRADO	1,740.00	39	JESUS ANTONIO CHAVEZ VEL	18,394.78
14	PEDRO MARTIN FUENTES	2,523.00	40	UNIFORMES BAYONA	20,224.80
15	DAVID OSVALDO ZAMORANO E	3,203.92	41	RADIO CAJEME SA DE CV	25,000.00
16	OPTICA PROFESIONAL DE CA	4,450.00	42	MARIA LAURA AMPARO CHAVE	25,460.84
17	LAURA LETICIA FREGOSO GA	4,715.40	43	S S SUPER PROGRAMAS INTE	26,636.47
18	ELSA ZAZUETA GUTIERREZ	4,833.01	44	SERGIO HUMBERTO RUBIO MA	27,163.52
19	INV MEX SA DE CV	5,000.00	45	DEX DEL NOROESTE SA DE C	28,281.63
20	GUSTAVO MENDOZA ESCOBAR	5,218.84	46	IQS CORPORATION SA DE CV	29,000.00
21	RIGOBERTO HUERTA LECHUGA	5,800.00	47	ESTUDIOS PROFESIONALES D	32,440.00
22	EMC CUALITY	7,321.10	48	HERRAMIENTAS TECNOLOGICA	34,800.00
23	TELEFONIA POR CABLE	7,540.00	49	OTTESCA	45,763.92
24	CAVALIER PRODUCCIONES Y	7,540.00	50	JESUS CHAVEZ AVALOS	49,460.46
25	SERVICIOS GASTRONOMICOS	7,628.41	51	TELEFONOS DE MEXICO SA D	52,755.92
26	BENJAMIN PEÑUÑURI GONZAL	8,004.40	52	COMUNICACIONES LARSA	116,000.00
				<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 767,353.90</b>
1	LUIS ENRIQUE VASQUEZ	191,520.58	1	10% RETENIDO (PAGADO)	40,566.46
2	PATRICIA CANDIA MOLINA	278,290.50	2	10% RETENIDO (POR PAGAR)	1,633.06
3	LILIA BEATRIZ NAVARRO	388,852.49	3	I.S.P.T.	141,238.08
	<b>ACREEDORES</b>	<b>\$ 858,663.57</b>	4	DESCUENTO ISSSTESON	43,760,936.04
				<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$ 43,944,373.64</b>
1	BALDOMERO LUCERO VELAZQU	17.31	15	GERARDO GUEVARA MARTINEZ	726.51
2	ISRAEL SOLORZANO LIZARRA	40.00	16	ALBERTO RAMIREZ TREVINO	835.00
3	JOSE LINO NORIEGA PANDUR	58.00	17	CREDITO EDUCATIVO	1,005.96
4	KAREN VALDEZ RUIZ	104.04	18	LINEA MAGISTERIAL	1,763.24
5	MARCO ANTONIO BRAMBILLA	120.12	19	NEPTALI MARCIAL CHAVEZ	3,284.14
6	ELIZANDRO VALENZUELA	150.52	20	MONNE ALEJANDRA CHAVEZ	4,858.10
7	CINDY MARIE THERESE GARR	158.76	21	ITESCA (COLEGIATURA, ETC)	4,942.51
8	OBED VALENZUELA FRAJIO	169.31	22	OTROS ITESCA	12,880.00
9	JOSE ALBERTO GERMAN ARME	200.00	23	SUTTIESCA	28,362.25
10	HIRAM OMAR ROMERO MARQUE	232.50	24	FOAH ITESCA	222,587.59
11	MARCELA OSUNA PEREZ	260.41	25	CONAGUA	609,600.00
12	OTTIESCA	300.00	26	FOVI ITESCA	1,090,115.23
13	ERNESTO ALONSO CARLOS MA	341.00	27	FOAH	1,288,438.67
14	DORIS JANETH RIVERA RIVE	550.91	28	FORE	7,309,641.65
				<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 10,581,743.73</b>

## **2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA**

En el mes de Mayo se generó un desahorro por \$2,521,540.21 y acumulado un ahorro de \$634,634.57.

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

### **INGRESOS DE GESTION**

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

En este mes se registraron \$2,841,064.00 de Recurso Federal. De Subsidio Estatal se registró \$2,120,026.20 y de Ingresos propios fueron registrados \$975,020.75 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, \$4,000.00 de donativos y \$4,064.36 de otros ingresos.

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

Se aplicaron en el mes \$8,536,715.52 de gastos de operación de los cuales \$1,801,727.12 corresponden a gastos propios, \$6,576,108.30 a gastos de subsidios y \$158,880.10 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.

	MAYO'2016	DICIEMBRE'2015
EFFECTIVO	6,000.00	5,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,891,485.66	2,250,149.02
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	972,385.31	4,120,011.05
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,869,870.97	6,375,160.07

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES MAYO'2016</b>	
<b>PROPIOS</b>	
MOBILIARIO	5,218.84
BIENES INFORMATICOS	3,770.00
HERRAMIENTAS	6,812.38
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 15,801.22</b>
<b>PROMEP 2015</b>	
MOBILIARIO	25,971.80
BIENES INFORMATICOS	237,019.72
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 262,991.52</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$ 278,792.74</b>

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

**CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO**

	<b>MAYO'2016</b>	<b>DICIEMBRE 2015</b>
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>278,235.19</b>	<b>- 9,218,989.89</b>
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	-3,058,967.73	6,070,688.40
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-997.97	5,092.30
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	1,641,641.52	1,400,635.10
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	-442,037.88	- 692,518.75
DEPRECIACION		- 2,220,038.05
MOBILIARIO Y EQUIPO	807,237.99	343,754.00
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 1,505,289.10	826,228.71
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	6,375,160.07	5,548,931.36
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b><u>4,869,870.97</u></b>	<b><u>6,375,160.07</u></b>