

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

Cd. Obregón Sonora a 09 de Septiembre 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 Agosto 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)	3,023,921.43
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	1,814,819.49
SANTANDER SERFIN	1,809.09
BANAMEX PROPIOS	9,828.17
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	339,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	59,865.27
BANORTE (ALAMOS)	428,402.00
BANCOS E INVERSIONES	\$ 5,777,896.58
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5,783,896.58

**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	51,230.71
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	\$ 204,178.88

3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Agosto de 2016 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$3,291,097.08 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	59.35	90 DIAS
LUIS ALEJANDRO SALGUERO	140.50	90 DIAS
DISTRIBUCION Y MTTO	174.00	90 DIAS
DEX DEL NOROESTE	203.00	90 DIAS
FRANCISCO JAVIER HIGUERA	270.00	90 DIAS
GISELA RUIZ REGALDO	300.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ	301.50	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	478.00	90 DIAS
RAMON ALBERTO TORRES	500.00	90 DIAS
YVONNE VALENZUELA GODOY	522.00	90 DIAS
FRANCISCO JAVIER TORRES	547.17	90 DIAS
MARIA DE LOURDES SANCHEZ	1,209.00	90 DIAS
UNIFORMES BAYONA	2,436.00	90 DIAS
RICARDO ALAN JAIME	2,868.36	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	2,937.16	90 DIAS
JORGE OMAR ROSAS TORRES	3,016.00	90 DIAS
BRENDA ELIZABETH PEREZ	3,223.30	90 DIAS
IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	3,560.00	90 DIAS
RIOSA DISTRIBUIDORA	4,000.00	90 DIAS
MARIKO SA DE CV	9,280.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON	10,000.00	90 DIAS
OTITESCA	11,601.66	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA	13,013.08	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	284,000.00	90 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	2,914,164.00	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 \$6,585,336.49 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Agosto-Diciembre de 2016.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Agosto se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$61,604,375.00 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 RUBEN ARELLANO MACIAS	100.00	13 OPTICA PROFESIONAL	5,140.00
2 CARLOS FERNANDO ARIAS	113.00	14 MAYRA GABRIELA LOPEZ	5,220.00
3 AXA SGUROS,S.A. DE C.V.	290.23	15 ADRIAN MANJARREZ	5,812.76
4 FLORINA MENDEZ AMPARANO	348.00	16 GUSTAVO MENDOZA ESCOBAR	10,614.00
5 BLANCA ESTHELA MOLINA	348.00	17 OTITESCA	11,087.99
6 PEDRO ANTONIO GUZMAN	522.00	18 ESTUDIOS PROFESIONALES	13,920.00
7 MEDIOS Y EDITORIAL	1,500.00	19 RADIO CAJEME SA DE CV	15,080.00
8 SARAHI DELGADILLO FELIX	1,721.02	20 PLIN INDUSTRIAL	22,698.46
9 SERVICIOS GASTRONOMICOS	1,938.37	21 TELEFONOS DE MEXICO SA	51,940.47
10 MOTEL SAN JORGE	2,539.00	22 PROTEKNET SA DE CV	52,375.74
11 JESUS ANTONIO CHAVEZ	4,577.50	23 SS SUPER PROGRAMAS	53,272.94
12 FRANCISCO JAVIER GARCIA	5,110.40	24 COMUNICACIONES LARSA	58,000.00
		PROVEEDORES	\$ 324,269.88
1 MAYRA ELIZABETH MEJIA	834.90	1 10% RETENIDO (PAGADO)	13,505.64
2 DANIA GONZALEZ	876.62	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	162.36
3 JOSE LUIS LIZARRAGA RUBIO	9,611.74	3 I.S.P.T.	140,056.70
4 LUIS ENRIQUE V ASQUEZ	191,520.58	4 DESCUENTO ISSSTESON	42,597,587.22
5 PATRICIA CANDIA MOLINA	278,290.50		
6 LILIA BEATRIZ NAVARRO	388,852.49	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$42,751,311.92
ACREEDORES	\$ 869,986.83		
1 MARCO ANTONIO BRAMBILLA	6.48	15 ELIZANDRO VALENEZUELA	275.60
2 MIGUEL ANGEL HERNANDEZ	10.00	16 FABIOLA MORALES ORTEGA	290.00
3 MEZTLI NOELY CARRAZCO	13.00	17 OTITESCA	300.00
4 JOSE LINO NORIEGA PANDURO	49.39	18 ALMA ANGELINA BALDERAS	1,000.00
5 MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ	90.76	19 LINEA MAGISTERIAL	1,763.24
6 CLAUDIA PAEZ MURRIETA	103.99	20 SUTITESCA	8,184.03
7 KAREN VALDEZ RUIZ	104.04	21 ITESCA(COLEGIA TURA,ETC)	16,709.51
8 CINDY MARIE THERESE	158.76	22 OTROS ITESCA	35,615.00
9 OBED VALENZUELA FRAJIO	169.31	23 FOAH ITESCA	87,837.33
10 MILDRETH PATRICIA ELENES	169.50	24 FOAH	445,922.12
11 JOSE ALBERTO GERMAN	200.00	25 CONAGUA	536,448.00
12 GABRIEL BALDENEBRO PATRON	200.00	26 FOVI ITESCA	1,126,594.57
13 HIRAM OMAR ROMERO MARQUEZ	232.50	27 FORE	8,026,839.63
14 ALBERTO RAMIREZ TREVINO	250.00		
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 10,289,536.76

2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el mes de Agosto se generó un ahorro por \$3,460,181.89 y acumulado un ahorro de \$8,703,896.48.

3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.- INGRESOS

En este mes se registraron \$3,459,979.00 correspondiente al Subsidio Federal, del Subsidio Estatal \$2,120,026.20 y de Ingresos propios fueron registrados \$5,515,896.06 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, y \$8,190.49 de otros ingresos.

2.- GASTOS DE OPERACIÓN Y REMANENTE

Se aplicaron en el mes \$7,714,909.86 de gastos de operación de los cuales \$1,601,331.88 corresponden a gastos propios, \$5,989,147.12 a gastos de subsidios y \$124,430.86 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'2016	AGOSTO'2015
EFFECTIVO	6,000.00	5,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,591,447.41	7,085,275.29
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	2,186,449.17	39,727.29
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,783,896.58	7,130,002.58

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

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES AGOSTO'2016	
PROPIOS	
SISTEMA DE A/A CALEFACCION	38,861.16
MOB Y EQ P/ESCUELAS,LABO	21,228.00
BIENES INFORMATICOS	21,866.16
MOBILIARIO	3,206.33
TOTAL	\$ 85,161.65
PROME P	
BIENES INFORMATICOS	49,500.00
TOTAL	\$ 49,500.00
PROME P 2015	
BIENES INFORMATICOS	96,599.99
TOTAL	\$ 96,599.99
TOTAL GENERAL	\$ 231,261.64

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'2016	AGOSTO'2015
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-3,226,604.51	- 9,952.27
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
(INCREMENTO) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	-633,263.17	-7,313,841.66
(INCREMENTO) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-16,814.49	5,372.13
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	2,033,487.10	12,220,183.51
INVERSION		
FIDEICOMISO	-207,962.71	682,264.06
BIENES INMUEBLES		1,251,258.95
DEPRECIACION	-2,220,038.05	
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,877,864.42	1,657,730.15
BIENES INTANGIBLES	53,047.27	
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	- 1,346,106.00	1,310,508.55
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	7,130,002.58	5,819,494.03
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>5,783,896.58</u>	<u>7,130,002.58</u>