

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

Cd. Obregón Sonora a 10 de Noviembre 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 Octubre 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)	430,778.06
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	3,078,953.39
SANTANDER SERFIN	5,927.22
BANAMEX PROPIOS	9,280.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	297,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	54,401.27
BANORTE (ALAMOS)	475,075.00
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b>\$ 4,451,666.92</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 4,457,666.92</b>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

ISR RETENCIONES PAGADAS	152,948.17
CREDITO AL SALARIO	65,832.85
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 218,781.02</b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Octubre de 2016 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$5,504,530.19 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
FERNANDO ORDUÑA	9.74	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	14.96	90 DIAS
JURIDICO LOS ARBOLITOS	27.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO OCHOA IBARRA	100.00	90 DIAS
LUIS ALEJANDRO SALGUERO	145.50	90 DIAS
OBED VALENZUELA FRAIJO	169.31	90 DIAS
DISTRIBUCION Y MTTO	174.00	90 DIAS
JESUS ALFONSO MARQUEZ	442.78	90 DIAS
MAYRA RASCON HINOSTROZA	500.00	90 DIAS
JOSE LIONSO SALAZAR	500.00	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	672.00	90 DIAS
EMILIO HUGO JIMENEZ	700.00	90 DIAS
HUMBERTO ACOSTA FELIX	1,010.01	90 DIAS
JOSE LINO NORIEGA PANDURO	1,080.00	90 DIAS
JOSE EFREN RUELAS RUIZ	1,099.97	90 DIAS
TERESITA BURGOS OCHOA	1,200.00	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	1,468.60	90 DIAS
CHRISTIAN ADAN NAVARRO	1,600.00	90 DIAS
FRANCISCO LEOPOLDO LUGO	1,655.14	90 DIAS
IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	1,780.00	90 DIAS
SERVICIOS GASTRONOMICOS	1,938.37	90 DIAS
FRANCISCO JAVIER MANJARREZ	1,992.30	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ	2,090.00	90 DIAS
HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	2,150.00	90 DIAS
DESARROLLO INT DE HOTEL	2,250.00	90 DIAS
KAREN VALDEZ RUIZ	2,621.00	90 DIAS
ERNESTO ALONSO CARLOS	2,977.02	90 DIAS
LUIS ALBERTO CUEVAS OTHO	3,300.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	3,385.67	90 DIAS
GABRIEL BALDENE BRO PATRON	3,585.99	90 DIAS
JOSE MANUEL ROMERO	4,000.00	90 DIAS
RIOS A DISTRIBUIDORA SA	4,000.00	90 DIAS
MARTIN VILLA IBARRA	4,980.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON	5,443.49	90 DIAS
NEPTALI MARCIAL CHAVEZ	8,500.00	90 DIAS
ELIZANDRO OMAR VALENZUELA	10,216.38	90 DIAS
JACKELINE CARRILLO VALLE	11,473.45	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	11,812.51	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA RIVERA	21,821.60	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	90 DIAS
JESUS ARMANDO IBARRA	31,000.00	90 DIAS
CONACYT	114,000.00	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	213,000.00	90 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	5,001,350.40	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 \$3,750,102.99 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Agosto-Diciembre de 2016.

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

4.- Al 31 de Octubre se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$61,705,519.26 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 SEGTIMEX SA DE CV	2.00	18 FRANCISCA MERCEDES GUERR	3,442.03
2 MONICA ADILENE LEON LUGO	5.08	19 OPTICA MAYER	3,596.00
3 CARLOS FERNANDO ARIAS JU	113.00	20 MAYRA GABRIELA LOPEZ CAS	5,220.00
4 JESUS CHAVEZ AVALOS	210.00	21 ADRIAN MANJARREZ ECHAVAR	5,812.76
5 AXA SGUIROS,S.A. DE C.V.	290.23	22 ANGEL ROMAN VILLARREAL	5,934.56
6 FLORINA MENDEZ AMPARANO	348.00	23 LORENA GOMEZ DEL CASTILL	6,960.00
7 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	421.58	24 OTITESCA	10,043.99
8 JOSE RAMON VALENZUELA SI	464.00	25 CESAR LEONEL ZAZUETA	11,473.44
9 FIBRA HOTELERA	554.00	26 JESUS ANTONIO CHAVEZ VEL	13,579.00
10 ROSALVA LARA MENDOZA	555.00	27 UNIFORMES BAYONA	18,542.60
11 GUSTAVO MENDOZA ESCOBAR	614.00	28 PLIN INDUSTRIAL	20,528.54
12 BATERIAS Y LUBRICANTES D	930.00	29 ALEJANDRO VEGA ALMADA	21,108.00
13 EVENTOS FIESTA CLUB SA D	1,658.80	30 COMUNICACIONES LARSA	24,400.00
14 MOTEL SAN JORGE	2,539.00	31 ESTUDIOS PROFESIONALES D	27,840.00
15 MARIA ELENA DURAN CRUZ	2,653.20	32 SS SUPER PROGRAMAS INTER	53,272.94
16 JESUS EFRAIN ESPINOZA RO	2,842.00	33 TELEFONOS DE MEXICO SA D	53,981.76
17 ALFREDO OCHOA VALENZUELA	2,968.00	<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 302,903.51</b>
1 JESUS MORENO GARCIA	10.00	1 10% RETENIDO (PAGADO)	62,497.50
2 LUIS ENRIQUE VASQUEZ SIL	191,520.58	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	1,687.12
3 PATRICIA CANDIA MOLINA	278,290.50	3 I.S.P.T.	150,679.59
4 LILIA BEATRIZ NAVARRO	388,852.49	4 DESCUENTO ISSSTESON	44,506,794.10
<b>ACREEDORES</b>	<b>\$ 858,673.57</b>	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$44,721,658.31</b>
1 BRUNO PABLOS LUGO	3.40	19 ELIZANDRO VALENZUELA	222.94
2 MARIA LOURDES SANCHEZ CR	4.99	20 HIRAM OMAR ROMERO MARQUE	232.50
3 EDUARDO AGUILAR ANGELES	5.02	21 ALBERTO RAMIREZ TREVINO	250.00
4 MARCO ANTONIO BRAMBILLA	6.48	22 FABIOLA MORALES ORTEGA	290.00
5 CARLA OLIMPIYA ZAPUCHE MO	8.40	23 OTITESCA	300.00
6 MEZTLI NOELY CARRAZCO	13.00	24 CLAUDIA PAEZ MURRIETA	483.96
7 DA GOBERTO RODRIGUEZ REND	43.00	25 CLAUDIA LIZETH CABRERA	600.00
8 JOSE LINO NORIEGA PANDUR	49.39	26 LINEA MAGISTERIAL	881.62
9 SOCORRO DEL RIVERO JIMEN	54.25	27 ITESCA(COLEGIATURA,ETC)	2,960.01
10 ISRAEL SOLORZANO LIZARRA	68.00	28 OTITESCA	4,050.00
11 MARCELA OSUNA PEREZ	100.00	29 SUTTITESCA	9,016.34
12 KAREN VALDEZ RUIZ	104.04	30 OTROS ITESCA	32,750.00
13 FRANCISCO VEGA LOPEZ	135.57	31 FOAH ITESCA	351,931.92
14 MIGUEL ANGEL HERNANDEZ R	153.00	32 CONAGUA	487,680.00
15 CINDY MARIE THERESE GARR	158.76	33 FOVI ITESCA	1,308,777.53
16 OBED VALENZUELA FRAJJO	169.31	34 FOAH	1,461,431.13
17 MILDRETH PATRICIA ELENES	169.50	35 FORE	8,972,899.91
18 JOSE ALBERTO GERMAN ARME	200.00	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 12,636,203.97</b>

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

En el mes de Octubre se generó un desahorro por -\$1,286,842.25 y acumulado un ahorro de \$2,659,056.75.

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

#### **INGRESOS DE GESTION**

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

En este mes se registraron \$5,001,350.40 correspondiente al Subsidio Federal, del Subsidio Estatal \$2,120,026.20 y de Ingresos propios fueron registrados \$387,054.00 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, \$220,545.00 a PRODEP 2016 y \$114,000.00 de CONACYT. Se registraron \$11,516.97 de otros ingresos.

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

Se aplicaron en el mes \$9,212,334.82 de gastos de operación de los cuales \$2,440,197.53 corresponden a gastos propios, \$6,676,446.32 a gastos de subsidios y \$95,690.97 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.

	OCTUBRE'2016	OCTUBRE'2015
EFFECTIVO	6,000.00	5,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,146,702.76	2,079,218.14
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	1,304,964.16	111,519.95
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,457,666.92	2,195,738.09

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES OCTUBRE'2016</b>	
<b>PROPIOS</b>	
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	13,920.00
MOB Y EQ P/ESCUELAS,LABO	7,300.00
MOBILIARIO	16,936.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 38,156.00</b>
<b>PROMEP</b>	
BIENES INFORMATICOS	1,630.00
MOB Y EQ P/ESCUELAS,LABO	6,786.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8,416.00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$ 46,572.00</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**

	<b>OCTUBRE'2016</b>	<b>OCTUBRE'2015</b>
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-3,423,255.93</b>	<b>-5,858,140.58</b>
<b>OBRA EN PROCESO</b>		
<b>MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO</b>		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	-189,321.67	-7,135,982.77
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	14,497.09	-40,541.59
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	5,575,964.38	12,962,040.20
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	203,319.86	342,759.38
BIENES INMUEBLES		1,251,258.95
DEPRECIACION	-2,220,038.05	
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,679,625.96	1,957,112.87
BIENES INTANGIBLES	53,047.27	
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	2,261,928.83	- 3,623,755.94
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	2,195,738.09	5,819,494.03
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b>4,457,666.92</b>	<b>2,195,738.09</b>