

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

Cd. Obregón Sonora a 05 de Abril de 2017

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 31 de Marzo de 2017, 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)	207,538.80
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	2,325,890.52
SANTANDER SERFIN	5,501.98
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	237,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	889,122.00
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b>\$ 3,823,421.55</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 3,829,421.55</b>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

CREDITO AL SALARIO	60,233.19
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 60,233.19</b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Marzo de 2017 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$4,045,566.66 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
MARTIN VILLA IBARRA	6.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ	9.76	90 DIAS
IGNACIO URBALEJO RIOS	50.00	90 DIAS
DAGOBERTO RODRIGUEZ RENDON	65.88	90 DIAS
MIGUEL ANGEL HERNANDEZ	113.09	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALENCIA	130.90	90 DIAS
METZLY NOELY CARRAZCO	180.20	90 DIAS
MARIA DE LOURDES SANCHEZ	228.16	90 DIAS
MARCO ANTONIO BRAMBILLA	323.92	90 DIAS
ULISES GUTIERREZ	400.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	491.78	90 DIAS
JOSE LIONSO SALAZAR HUERTA	667.80	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	677.00	90 DIAS
ANGEL HURTADO DIAZ	800.00	90 DIAS
OBED VALENZUELA FRAIJO	900.00	90 DIAS
EVELYN PEÑA ESCARCEGA	1,150.00	90 DIAS
CARLO ROSA	1,150.00	90 DIAS
MARCO ANTONIO MORALES	1,317.00	90 DIAS
FRANCISCO LEOPOLDO LUGO	1,325.96	90 DIAS
ISRAEL SOLORZANO LIZARRAGA	1,400.00	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO	1,505.00	90 DIAS
RUBEN ARELLANO MACIAS	1,685.48	90 DIAS
ELIZANDRO OMAR VALENZUELA	1,887.24	90 DIAS
GABRIEL BALDENEBRO PATRON	1,990.00	90 DIAS
KARINA ALEJANDRA HINOJOSA	1,997.43	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	2,100.00	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	3,670.00	90 DIAS
ANGEL GODINEZ SANTOYO	5,039.65	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	5,158.65	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	5,270.00	90 DIAS
LUCIA AVILES CASTILLO	5,900.00	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	90 DIAS
PATRICIA CANDIA MOLINA	25,023.70	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA RIVERA	29,022.00	90 DIAS
LILIA BEATRIZ NAVARRO	35,877.06	90 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	3,885,760.00	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 \$3,484,650.00 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Enero-Mayo de 2017.

## BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Marzo se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95 y una depreciación de \$25,104,596.06. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$58,903,416.73 y una depreciación en el ejercicio por \$5,752,595.18 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$429,761.10 y una depreciación por \$272,561.69.

## PASIVO

1 AXA SGUROS,S.A. DE C.V.	290.23	10 ANGEL ROMAN VILLARREAL	12,348.20
2 HIRAM ARVIZU TORRES	1,709.38	11 LUIS PABLOS GALAVIZ	13,200.00
3 ELIZABETH DE LA CRUZ	2,366.40	12 JESUS ANTONIO CHAVEZ	15,299.82
4 MARIA ELENA DURAN CRUZ	2,552.00	13 OTITESCA	17,098.48
5 INTEGRACION COMPUTACIONAL	2,784.00	14 UNIFORMES BAYONA	19,530.05
6 BENJAMIN PEÑUNURI GONZALEZ	2,958.00	15 ESTUDIOS PROFESIONALES	42,456.00
7 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	6,812.49	16 PLIN INDUSTRIAL	44,957.48
8 ADRIAN MANJARREZ DIAZ	7,807.96	17 TELEFONOS DE MEXICO SA	53,501.30
9 ROSARIO ADRIANA ENRIQUEZ	7,876.64	<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 253,548.43</b>

1 10% RETENIDO (PAGADO)	68,791.17
2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	743.07
3 I.S.P.T.	175,946.42
4 DESCUENTO ISSSTESON	43,076,726.01
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$ 43,322,206.67</b>

1 LUIS ALEJANDRO SALGUERO	23.38	10 OTITESCA	1,058.00
2 CARLO ROSA	42.14	11 OTROS ITESCA	1,215.00
3 EVELYN PEÑA ESCARCEGA	45.00	12 SUTITESCA	10,409.91
4 DORIS JANETH RIVERA RIVERA	209.99	13 FOAH ITESCA	132,065.39
5 JOSE LINO NORIEGA PANDURO	230.00	14 CONAGUA	365,760.00
6 HUMBERTO ACOSTA FELIX	250.01	15 FOVI ITESCA	1,040,511.39
7 OTITESCA	610.00	16 FOAH	1,051,664.50
8 LINEA MAGISTERIAL	881.62	17 FORE	10,147,701.43
9 ITESCA(COLEGIATURAS)	1,050.00	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 12,753,727.76</b>

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

En el mes de Marzo se generó un desahorro por \$3,631,415.71 y acumulado un ahorro de \$3,164,019.33.

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

#### **INGRESOS DE GESTION**

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

En este mes se registraron \$3,885,760.00 correspondiente al Subsidio Federal, \$2,204,827.00 de Subsidio Estatal y de Ingresos propios fueron registrados \$572,513.00 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 Cobre del Mayo. Se registraron \$2,867.62 de otros ingresos y \$2,200.00 de Donativos.

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

Se aplicaron en el mes \$10,370,583.33 de gastos de operación .

##### Obligaciones Laborales

Se hace de su conocimiento que los Egresos del Instituto se registran en el ejercicio en el que incurren, debido a la insuficiencia presupuestal se estaría incrementando un resultado de cada Ejercicio, de naturaleza Desfavorable, así mismo se informa que no es este Instituto quien pensiona a sus trabajadores.

### **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.

	MARZO'2017	MARZO'2016
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,678,599.23	2,873,747.07
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	144,822.32	3,158,818.84
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,829,421.55	6,038,565.91

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES MARZO'2017</b>	
<b>PROPIOS</b>	
MOBILIARIO	1,299.00
BIENES INFORMATICOS	95,289.94
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	50,808.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,548.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 148,944.94</b>
<b>PROMEP 2016</b>	
MUEBLES DE OFICINA Y EST.	9,864.21
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 9,864.21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$ 158,809.15</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>MARZO'2017</b>	<b>MARZO'2016</b>
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-21,802,375.55</b>	<b>4,915,582.28</b>
<b>OBRA EN PROCESO</b>		
<b>MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO</b>		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	-5,924,863.29	-4,882,192.94
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-11,109.12	-1,240.13
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	-1,145,255.44	-668,260.70
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	-91,513.92	- 685,843.40
BIENES INMUEBLES		
DEPRECIACION	-25,104,596.06	
MOBILIARIO Y EQUIPO	533,839.26	386,326.07
BIENES INTANGIBLES		
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 4,221,332.68	- 336,594.16
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	8,050,754.23	6,375,160.07
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b><u>3,829,421.55</u></b>	<b><u>6,038,565.91</u></b>