

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

Cd. Obregón Sonora a 08 de Mayo de 2017

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 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:

CAJA	\$ 6,000.00
BBVA BANCOMER (PROPIOS)	204,343.79
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	3,081,312.72
SANTANDER SERFIN	10,821.18
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	210,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	2,991.68
BANCOS E INVERSIONES	\$ 3,667,837.62
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,673,837.62

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

2.- Contribuciones por Recuperar

CREDITO AL SALARIO	55,553.70
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	\$ 55,553.70

3.-Cuentas por Cobrar.

Al 30 de Abril de 2017 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$3,237,006.11 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
FRANCISCO LEOPOLDO LUGO	6.41	90 DIAS
KAREN VALDEZ RUIZ	190.00	90 DIAS
MARIA CONSUELO DOMINGUEZ	200.00	90 DIAS
JOSE GUADALUPE CASTRO LUGO	290.26	90 DIAS
MARCO ANTONIO BRAMBILLA	337.40	90 DIAS
LUIS ALBERTO CUEVAS OTHON	400.00	90 DIAS
AIDA LUZ LOPEZ	479.93	90 DIAS
METZLY NOELY CARRAZCO MARQUEZ	500.00	90 DIAS
MARTIN VILLA IBARRA	800.00	90 DIAS
ANGEL GODINEZ SANTOYO	955.00	90 DIAS
BALDOMERO LUCERO VELAZQUEZ	1,039.24	90 DIAS
ALONDRA ALEMAN GONZALEZ	1,050.00	90 DIAS
IGNACIO URBALEJO RIOS	1,100.00	90 DIAS
CARLO ROSA	1,150.00	90 DIAS
MARCO ANTONIO MORALES BELTRAN	1,151.00	90 DIAS
HUMBERTO ACOSTA FELIX	1,200.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ	1,200.00	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMINGUEZ	1,315.00	90 DIAS
ISRAEL SOLORZANO LIZARRAGA	1,343.50	90 DIAS
RUBEN ARELLANO MACIAS	1,685.48	90 DIAS
SERVICIOS Y LUBRICANTES	2,300.00	90 DIAS
LUCIA AVILES CASTILLO	2,559.77	90 DIAS
JUAN SALVADOR HERNANDEZ GOMEZ	3,200.00	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	3,210.00	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	4,610.00	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA RIVERA	7,693.99	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	22,293.00	90 DIAS
PATRICIA CANDIA MOLINA	25,023.70	90 DIAS
LYLIA ELSA OLEA VIDAURAZAGA	25,239.37	90 DIAS
LILIA BEATRIZ NAVARRO FRAGOS	35,877.06	90 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	3,088,606.00	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 \$3,226,685.00 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Enero-Mayo de 2017.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 30 de Abril 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 \$59,083,226.01 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	11 ADRIAN MANJARREZ DIAZ	7,807.96
2 PROVEEDORA DE LABORATORIOS	491.84	12 ROSARIO ADRIANA ENRIQUEZ CED	7,876.64
3 ROGERIO OCTAVIO TOPETE	1,160.00	13 OTITESCA	10,001.99
4 DORA DELIA SOTO IBARRA	1,430.00	14 JEAN WOOD EMMANUEL DESIR	14,541.50
5 MEDIOS Y EDITORIAL DE SONORA	1,500.00	15 MA DEL ROSARIO GUZMAN ORTIZ	15,000.00
6 MARIA ELENA DURAN CRUZ	2,320.00	16 PROYECTOS MED SA DE CV	19,859.20
7 JESUS ANTONIO CHAVEZ VELAZQUEZ	2,643.00	17 PLIN INDUSTRIAL	44,618.12
8 LUIS PABLOS GALAVIZ(OPTICA)	2,900.00	18 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	53,931.55
9 ANA MARIA OCAÑA LOPEZ	4,241.28	19 ESTUDIOS PROFESIONALES	57,072.00
10 PLUTARCO ENRIQUE SANCHEZ PAT	5,200.00	PROVEEDORES	\$ 252,885.31

1 FRANCISCO LINARES ARMENTA	50.00	1 10% RETENIDO (PAGADO)	58,788.99
2 JESUS MORENO GARCIA	2,120.37	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	2,515.03
3 JUAN JOSE DELFIN VAZQUEZ	2,812.19	3 I.S.P.T.	188,058.24
4 OBED VALENZUELA FRAJIO	3,707.59	4 DESCUENTO ISSSTESON	44,058,212.90
SERVICIOS PERSONALES	\$ 8,690.15	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$44,307,575.16

1 CARLA OLIMPIA ZAPUCHE MORENO	2.99	13 OTITESCA	1,058.00
2 ELIZANDRO VALENEZUELA	13.22	14 LINEA MAGISTERIAL	1,763.24
3 LUIS ALEJANDRO SALGUERO GUZM	23.38	15 MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE	2,111.39
4 carlo rosa	42.14	16 OTROS ITESCA	5,525.00
5 FABIOLA MORALES ORTEGA	50.00	17 ITESCA(COLEGIATURA,ETC)	11,706.00
6 EVELYN PEÑA ESCARCEGA	109.00	18 SUTTITESCA	20,809.69
7 DORIS JANETH RIVERA RIVERA	209.99	19 FOAH ITESCA	254,108.21
8 JOSE LINO NORIEGA PANDURO	230.00	20 BBVA BANCOMER	300,000.00
9 HUMBERTO ACOSTA FELIX	250.01	21 CONAGUA	341,376.00
10 CLAUDIA PAEZ MURRIETA	379.82	22 FOVI ITESCA	1,140,263.09
11 CESAR LEONEL ZAZUETA VILLAVI	409.60	23 FOAH	1,575,920.80
12 OTITESCA	915.00	24 FORE	10,624,298.76
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 14,281,575.33

2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el mes de Abril se generó un desahorro por \$3,583,293.98 y acumulado un desahorro de \$419,274.65.

3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.- INGRESOS

En este mes se registraron \$3,088,606.00 correspondiente al Subsidio Federal, \$2,204,827.00 de Subsidio Estatal y de Ingresos propios fueron registrados \$229,006.00 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 \$629.03 de otros ingresos.

2.- GASTOS DE OPERACIÓN Y REMANENTE

Se aplicaron en el mes \$9,177,362.01 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.

	ABRIL'2017	ABRIL'2016
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,107,453.96	2,392,233.64
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	560,383.66	2,568,442.15
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,673,837.62	4,966,675.79

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

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ABRIL'2017	
PROPIOS	
BIENES INFORMATICOS	179,809.28
TOTAL	\$ 179,809.28
TOTAL GENERAL	\$ 179,809.28

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'2017	ABRIL'2016
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-25,385,669.53	2,775,303.78
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
(INCREMENTO) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	-4,858,337.74	-4,578,394.17
(INCREMENTO) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-6,429.63	-1,368.93
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	1,375,987.65	738,376.27
INVERSION		
FIDEICOMISO	-106,585.12	- 186,044.02
BIENES INMUEBLES		
DEPRECIACION	-25,104,596.06	
MOBILIARIO Y EQUIPO	713,648.54	520,397.98
BIENES INTANGIBLES		8,047.27
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	- 4,376,916.61	- 1,408,484.28
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	8,050,754.23	6,375,160.07
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>3,673,837.62</u>	<u>4,966,675.79</u>

ATENTAMENTE

**C.P. FABIOLA MORALES ORTEGA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS**

