

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

Cd. Obregón Sonora a 08 de Septiembre 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 Agosto de 2017, con las siguientes Notas a los Estados Financieros:

***NOTAS DE DESGLOCE***

**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)	4,201,194.01
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	138,225.43
SANTANDER SERFIN	2,809.98
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	99,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	510,155.32
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b>\$ 5,109,752.99</b>
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ 22,293.00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 5,138,045.99</b>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

CREDITO AL SALARIO	39,538.35
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 39,538.35</b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Agosto de 2017 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$131,236.31 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
ELIZANDRO OMAR VALENZUELA SO	68.95	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALEN	300.00	90 DIAS
MARIA ELSA CARBAJAL MILLAN	300.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	317.24	90 DIAS
VIANEY ANAHI RAMOS ACOSTA	344.00	90 DIAS
FRANCISCA REYES RUIZ	400.00	90 DIAS
ALONDRA ALEMAN GONZALEZ	450.00	90 DIAS
MARCO ANTONIO MORALES BELTRA	487.00	90 DIAS
RAMON ALBERTO TORRES TORRES	500.00	90 DIAS
ALMA BALDERAS LIMON	520.00	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMI	555.00	90 DIAS
BALDOMERO LUCERO VELAZQUEZ	683.00	90 DIAS
SONIA BELTRAN ESPARZA	725.00	90 DIAS
INTEGRACION COMP DE SONORA	846.80	90 DIAS
QUIMICA ESPECIALIZADA	928.00	90 DIAS
LUIS ALEJANDRO SALGUERO GUZM	999.92	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	1,000.00	90 DIAS
ANA MAYRA LUNA RODRIGUEZ	1,000.00	90 DIAS
HUMBERTO ACOSTA FELIX	1,000.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE CUEVAS	1,225.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO CUEVAS OTHON	1,300.00	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	1,370.00	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	1,970.00	90 DIAS
RUBEN ARELLANO MACIAS	2,055.52	90 DIAS
JOSE EFREN RUELAS RUIZ	2,100.00	90 DIAS
CARLOS ALBERTO DIAZ BELTRAN	2,730.00	90 DIAS
BAQUI AUTOMOTRIZ	4,129.87	90 DIAS
PEDRO MIRANDA TORRES	5,626.37	90 DIAS
ANGEL BOJORQUEZ	5,817.22	90 DIAS
JUAN GRIJALVA TAPIA	7,701.96	90 DIAS
NEPTALI MARCIAL CHAVEZ	16,650.00	90 DIAS
VALERIA JAVALERA RINCON	17,274.93	90 DIAS
FERNANDO ORDUÑA	49,860.53	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.

## BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Agosto 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 \$59,594,318.80 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	12 JULIO TAPIA MONTEL	7,701.96
2 JESUS LEOPOLDO RASCON AMAYA	882.89	13 JESUS ANTONIO CHAVEZ VELAZQU	16,046.50
3 RICARDO ALBERTO TERMINEL	1,187.20	14 JUAN JOSE NAVA GRANILLO	23,200.22
4 MARIA ELENA DURAN CRUZ	1,194.80	15 ALMA ANGELICA LOPEZ FLORES	23,629.94
5 LIZET CIENFUEGOS RASCON	1,643.00	16 METRICA EDUCATIVA AC	24,376.24
6 ELIZABETH DE LA CRUZ NAVARRO	2,192.40	17 PLIN INDUSTRIAL	57,482.59
7 LUIS ARTURO VERDUGO MOROYOQU	2,423.58	18 COMUNICACIONES LARSA	67,600.00
8 MARIANA RODRIGUEZ GARCIA	3,938.32	19 ESTUDIOS PROFESIONALES DE SO	75,920.00
9 TANIA SELENE FELIX	4,544.22	20 OTITESCA	78,560.35
10 FRANCISCO JAVIER TORRES DEL	5,756.01	21 ICP COMERCIALIZACION E INDUS	100,071.52
11 ABEL FLORENCIO JARAMILLO	5,800.00	22 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	159,140.78
		<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 663,582.75</b>
1 BRUNO PABLOS LUGO	50.00	1 10% RETENIDO (PAGADO)	24,983.58
2 FRANCISCO LINARES ARMENTA	50.00	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	4,794.73
3 ADAN ROSAS LOPEZ	735.11	3 I.S.P.T.	166,320.31
4 BERENICE LUNA PONCE	2,671.06	4 DESCUENTO ISSSTESON	45,890,006.20
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$ 3,506.17</b>	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$46,086,104.82</b>
1 HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	9.00	11 LINEA MAGISTERIAL	881.62
2 JOSE LINO NORIEGA PANDURO	20.06	12 MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE	4,240.18
3 DORIS JANETH RIVERA RIVERA	38.06	13 SUTITESCA	9,382.08
4 ERNESTO ALONSO CARLOS MARTIN	57.00	14 ITESCA (COLEGIA TURA, ETC)	11,461.00
5 MARIBEL ALVARADO VALDEZ	100.00	15 CONAGUA	243,840.00
6 EVELYN PEÑA ESCARCEGA	109.00	16 FOAH	457,934.09
7 MARCELA OSUNA PEREZ	142.09	17 FOAH ITESCA	767,884.85
8 PAOLA GUADALUPE BISHIER	180.00	18 FOVI ITESCA	1,510,077.48
9 OTROS ITESCA	325.00	19 FORE	12,205,092.72
10 SAUL GUTIERREZ Y OCITCHA	508.30	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$15,212,282.53</b>

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

En el mes de Agosto se generó un desahorro por \$2,558,693.93 y acumulado un desahorro de \$7,106,061.42

### 3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS DE GESTION

##### 1.- INGRESOS

En este mes se registro un ingreso por \$2,204,827.00 de Subsidio Estatal y de Ingresos propios fueron registrados \$4,309,877.50 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 \$36,049.36 de otros ingresos.

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

Se aplicaron en el mes \$9,180,447.79 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.

	AGOSTO'2017	AGOSTO'2016
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	1,522,976.49	3,591,447.41
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	3,586,776.50	2,186,449.17
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	22,293.00	
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,138,045.99	5,783,896.58

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES AGOSTO'2017</b>		
<b>PROPIOS</b>		
MOBILIARIO	\$	11,131.36
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL		4,459.31
SISTEMA DE A/A CALEFACCION		80,800.01
HERRAMIENTAS		2,900.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>99,290.68</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$</b>	<b>99,290.68</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>AGOSTO'2017</b>	<b>AGOSTO'2016</b>
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-32,923,643.58</b>	<b>8,435,920.06</b>
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	1,474,117.06	-8,350,276.13
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	9,585.72	18,300.28
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	4,490,737.97	-275,387.93
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	-156,639.86	- 845,965.20
BIENES INMUEBLES		
DEPRECIACION	-25,104,596.06	
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,224,741.33	1,257,737.70
BIENES INTANGIBLES		8,047.27
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 2,912,708.24	- 591,263.49
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	8,050,754.23	6,375,160.07
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b><u>5,138,045.99</u></b>	<b><u>5,783,896.58</u></b>

## NOTAS DE MEMORIA

### CUENTAS DE INGRESOS:

Catalogo		IMPORTE
LEY DE INGRESOS DEVENGADO		62,741,596.60
LEY DE INGRESOS RECAUDADO		62,741,596.60

### CUENTAS DE EGRESOS

Catalogo		IMPORTE
PRESUPUESTO EGRESOS COMPROMETIDO		71,142,056.91
PRESUPUESTO EGRESOS DEVENGADO		71,142,056.91
PRESUPUESTO EGRESOS PAGADO		69,053,380.21

Al 31 de Agosto de 2017 en cuentas de orden se reflejan ingresos pendientes de recaudar por la cantidad de \$65,647,585.02 los cuales corresponden a los siguientes conceptos:

<b>Gobierno del Estado de Sonora</b>	<b>\$65,647,585.02</b>
Subsidio Estatal 2012	5,447,477.19
Subsidio Estatal 2013	13,260,355.28
Incremento Salarial 2013	788,091.00
Subsidio Estatal 2014	3,246,755.00
Peso a Peso 2014	4,496,777.00
Subsidio Estatal 2015	9,148,819.31
PIFIT (Oferta Educativa)	7,072,745.00
PIFIT (Apoyo Calidad)	4,925,729.24
PIFIT (Apoyo Calidad) 2013	2,260,836.00
Edificio 8	15,000,000.00

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Catalogo		IMPORTE
CUENTAS POR COBRAR INSCRIPCION		6,285,248.00
INGRESOS POR RECAUDAR INSCRIPCION		6,285,248.00
CUENTAS POR COBRAR SUB. FEDERAL		3,633,781.00
INGRESOS POR RECAUDAR SUB. FEDERAL		3,633,781.00

## ***NOTAS ADMINISTRATIVAS***

### **1.Introducción.**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Aquí se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

### **2.Panorama Económico y Financiero.**

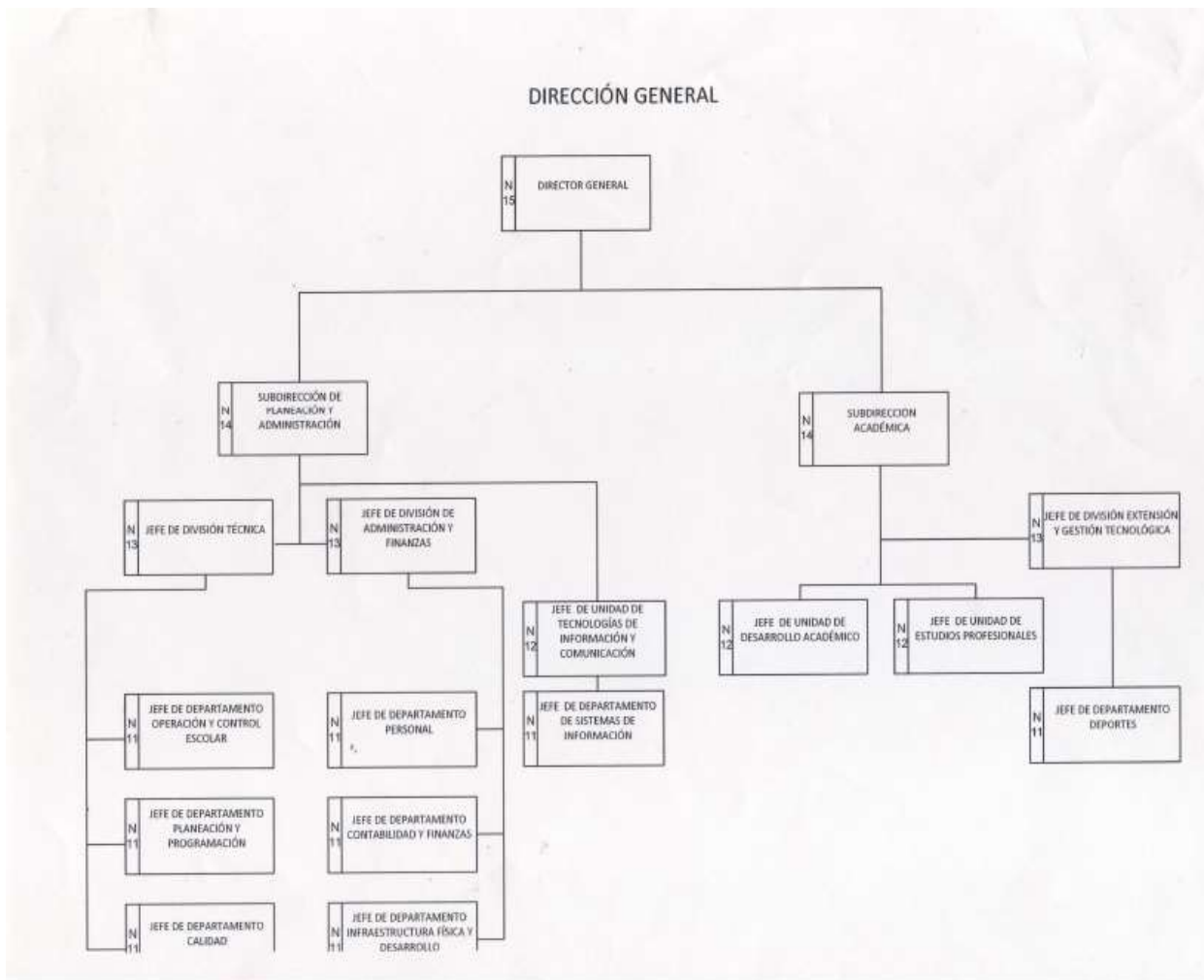
El Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, ha estado operando en condiciones financieras complicadas ya que no recibió desde el ejercicio 2012 al 2015 el presupuesto total autorizado por parte del Gobierno Estatal, lo que lo ha colocado en una situación de endeudamiento principalmente con el ISSSTESON, punto que ha sido causa de Observaciones por los órganos fiscalizadores y demandas al respecto.

### **3.Autorización e Historia.**

a) Fecha de creación de ente: 25 de Noviembre de 1996

b) Principales cambios en su estructura

# ORGANIGRAMA ANTERIOR

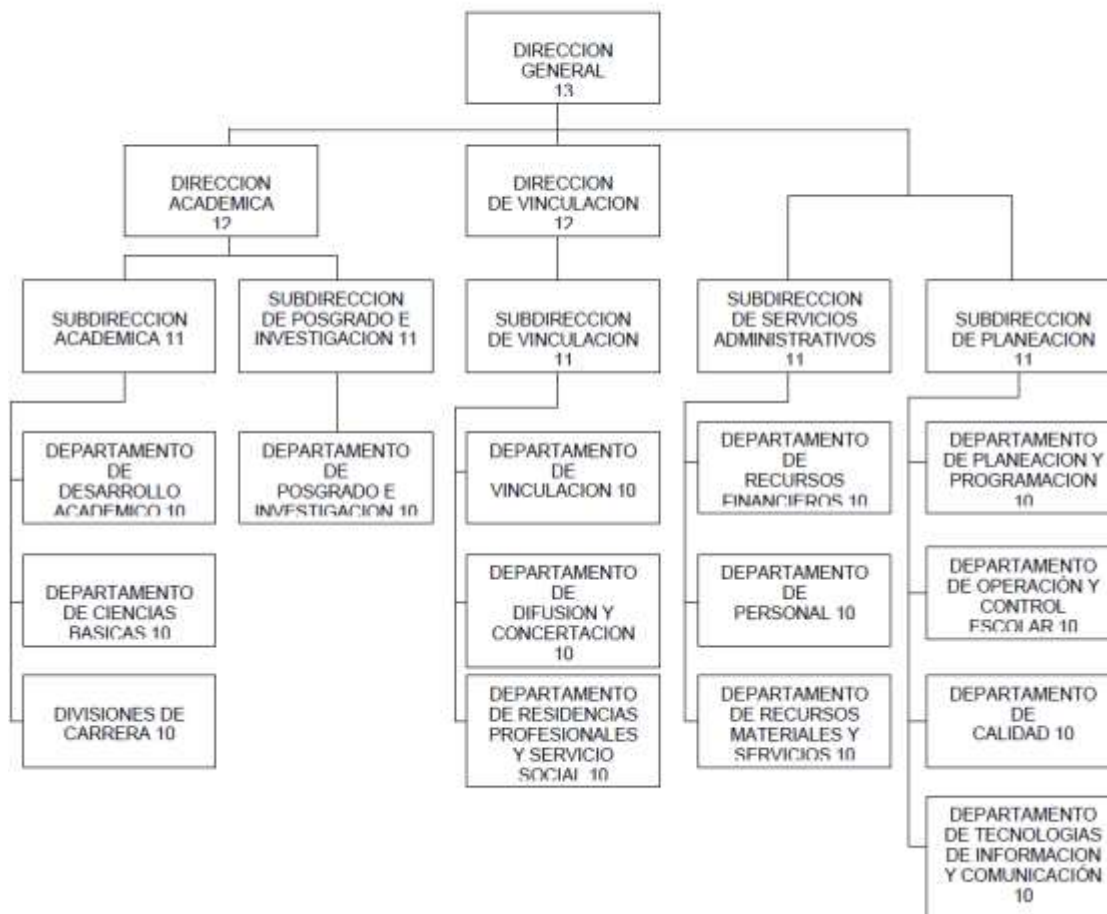




## ORGANIGRAMA ACTUAL

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme

### Organigrama



#### 4. Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social: La formación integral de individuos críticos y autorregulados; con conciencia social y nacionalista; para convertirse en profesionales de alta calidad académica y moral.

Contribuir a la generación del conocimiento a través de la docencia, la investigación y la extensión.

Garantizar las condiciones y oportunidades para el desarrollo y la superación constante de su personal

b) Principal Actividad: Educación

c) Ejercicio Fiscal: 2017

d) Régimen jurídico: No Contribuyente

e) Consideraciones fiscales del ente: El Instituto tiene la única obligación de retener y enterar las retenciones a empleados y por servicios profesionales.

f) Estructura Organizacional Básica:



g) Fideicomisos mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:

- 1) SEP PRODEP ITSCAJEME
- 2) SEP PRODEP 2015
- 3) SEP PRODEP 2016

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

- 1) SUSTANCIA ECONOMICA
- 2) ENTES PUBLICOS
- 3) EXISTENCIA PERMANENTE
- 4) REVELACION SUFICIENTE
- 5) IMPORTANCIA RELATIVA
- 6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA
- 7) CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA
- 8) DEVENGO CONTABLE
- 9) VALUACION
- 10) DUALIDAD ECONOMICA
- 11) CONSISTENCIA

\*Manual de Contabilidad Gubernamental CONAC

6. Políticas de Contabilidad Significativas.

Procedimientos de Solicitud de Recursos del Manual de Procedimientos PDA20

Procedimiento comprobación de los Recursos del Manual de Procedimientos PDA21

Cancelación de cheques por antigüedad

Los pagos superiores a \$2,000.00 solo se otorgan a nombre del proveedor.

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.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación.

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
Viviendas	50	2
Edificios No Habitacionales	30	3.3
Infraestructura	25	4
Otros Bienes Inmuebles	20	5
<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Aparatos Deportivos	5	20
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>Equipo de Transporte</b>		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Carrocerías y Remolques	5	20
Equipo Aeroespacial	5	20
Equipo Ferroviario	5	20
Embarcaciones	5	20
Otros Equipos de Transporte	5	20
<u>Equipo de Defensa y Seguridad</u>	*	*
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Otros Equipos	10	10
<b>Activos Biológicos</b>		
Bovinos	5	20
Porcinos	5	20
Aves	5	20
Ovinos y Caprinos	5	20
Peces y Acuicultura	5	20
Equinos	5	20
Especies Menores y de Zoológico	5	20
Arboles y Plantas	5	20
Otros Activos Biológicos	5	20

8. Reporte Analítico del Activo.

b) Reporte Analítico del Activo:

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico del Activo  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Al 31 de Agosto de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-06

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>136,632,833.93</b>	<b>156,608,665.02</b>	<b>185,041,570.63</b>	<b>108,199,928.32</b>	<b>- 28,432,905.61</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>9,705,231.67</b>	<b>155,381,635.69</b>	<b>159,778,046.71</b>	<b>5,308,820.65</b>	<b>- 4,396,411.02</b>
Efectivo y Equivalentes	8,050,754.23	127,394,774.48	130,307,482.72	5,138,045.99	- 2,912,708.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,654,477.44	27,986,861.21	29,470,563.99	170,774.66	- 1,483,702.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>126,927,602.26</b>	<b>1,227,029.33</b>	<b>25,263,523.92</b>	<b>102,891,107.67</b>	<b>- 24,036,494.59</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	295,583.61	2,288.00	158,927.86	138,943.75	- 156,639.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	73,857,836.95	-	-	73,857,836.95	-
Bienes Muebles	58,369,577.47	1,224,741.33	-	59,594,318.80	1,224,741.33
Activos Intangibles	429,761.10	-	-	429,761.10	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 6,025,156.87	-	25,104,596.06	- 31,129,752.93	- 25,104,596.06
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

9. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

<b>FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS</b> <b>PERIODO ENERO-AGOSTO'2017</b>	
SEPPRODEP ITSCAJEME	71,248.59
SEP PRODEP 2015	5,149.37
SEP PRODEP 2016	62,545.79
<b>FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS</b>	<b>\$ 138,943.75</b>

## 10. Reporte de la Recaudación

<b>RELACION DE INGRESOS PROPIOS AL 31 DE AGOSTO DE 2017</b>	
INSCRIPCION	6,327,777.00
COLEGIATURA	351,620.00
RESIDENCIAS	807,662.00
CREDENCIAL	552,185.00
SEGURO	547,780.00
PROCESO DE ADMISION	175,060.00
CURSO DE VERANO	581,120.00
CURSO DE REPETICION	1,255,948.50
EXAMEN EXTRA ORDINARIO	28,640.00
EXAMEN DE REGULARIZACION	1,500.00
CONSTANCIA SIN CALIFICACION	93,735.00
CONSTANCIA CON CALIFICACION	53,475.00
EXAMEN PROFESIONAL	734,765.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	9,080.00
REINGRESOS O EQUIVALENCIAS	50,710.00
PROCESO DE INSCRIPCION	57,310.00
EXAMEN EGEL	850,770.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA PROF	355,975.00
JORNADAS ACADEMICAS ELECTRON	41,100.00
RECARGOS	274,425.00
CURSO DE INGLES	1,333,773.00
CURSO DE FRANCES	32,180.00
EXAMEN ACREDITACION INGLES	3,410.00
EXAMEN UBICACION INGLES, FRA	26,840.00
ASESORIA CADI (CENTRO IDIOMA	30,030.00
EXAMEN ACREDITA FRANCES	2,025.00
MAESTRIA EN CIENCIAS DE LA E	55,440.00
MAESTRIA EN MECATRONICA	517,660.00
TRAMITES DE TITULACION	15,000.00
MAESTRIA EN ARQUITECTURA	75,970.00
ADMISION ARQUITECTURA	8,190.00
MAESTRIA EN ADMINISTRACION	204,686.00
CURSO REPETICION POSGRADO	9,000.00
LICENCIATURA (CREDITO)	4,840,778.50
INSCRIPCION SEMESTRAL VICAM	234,603.00
RESIDENCIAS VICAM	38,280.00
CREDENCIAL ESTUDIANTIL VICAM	300.00
SEGURO ESTUDIANTIL VICAM	300.00
PROCESO DE ADMISION VICAM	7,560.00
CURSOS DE VERANO VICAM	7,755.00
CURSOS DE REPETICION VICAM	14,875.00
EXAMEN EGEL VICAM	570.00
INSCRIPCION SEMESTRAL ALAMOS	450,590.00
RESIDENCIAS ALAMOS	95,260.00
PROCESO DE ADMISION ALAMOS	10,800.00
CURSOS DE VERANO ALAMOS	6,380.00
CURSOS DE REPETICION ALAMOS	45,045.00
CONSTANCIAS S/CALIF ALAMOS	640.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS ALAM	470.00
REINGRESO, EQUIV, CONVAL ALA	1,255.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA ALAM	3,120.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 21,223,423.00</b>

## 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

### Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Deuda al 31 de Agosto de 2017:	
Servicios Personales	3,506.17
Proveedores	663,582.75
Retenciones y contribuciones	196,098.62
Isssteson	45,890,006.20
Otras cuentas por pagar	15,212,282.53
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 61,965,476.27</b>

## 12. Calificaciones otorgadas.

El Instituto no ha sido sujeto a una calificación crediticia.

## 13. Proceso de Mejora.

El Instituto cuenta con un sistema de calidad que se encuentra en constante mejora, mismo que contiene procedimientos Administrativos de Gestión y Académicos

<b>PROCEDIMIENTOS DE DEPARTAMENTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>PROCEDIMIENTOS DE GESTION DE LA CALIDAD</b>
PDA01 ADMINISTRACION DE ACERVO Y SERVICIOS DE CONSULTA	I01PGC04 INSTRUCTIVO PARA ADMINISTRAR EL PROGRAMA DE AUDITORIA
PDA02 ADMINISTRACION DE LA TRAYECTORIA ACADÉMICA	I01PGC20 VIGILANCIA
PDA03 ALMACEN	I02PGC20 PROTECCION CIVIL ITESCA
PDA04 BAJAS ACADEMICAS	MG01 MANUAL DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE ITESCA
PDA05 COMPRAS	MG01 MANUAL DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE ITESCA
PDA06 CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL	PGC01 CONTROL DE DOCUMENTOS
PDA07 FORMALIZACIÓN DE RELACIONES DE COLABORACIÓN	PGC02 PRODUCTO NO CONFORME ACCIONES CORRECTIVAS/PREVENTIVAS
PDA08 SERVICIOS DE CUENTA DE USUARIO	PGC03 CONTROL DE REGISTROS DE CALIDAD
PDA09 ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES	PGC04 AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD
PDA10 ELABORACIÓN DE LA PROGRAMACION Y PRESUPUESTACIÓN ANUAL	PGC06 REVISION POR LA DIRECCIÓN
	PGC07 CONTROL DE PRODUCTO NO CONFORME

<b>PROCEDIMIENTOS DE DEPARTAMENTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
PDA11	EQUIVALENCIAS, TRASLADOS, CONVALIDACIONES Y REINGRESOS
PDA12	PROCESO DE INSCRIPCIÓN A POSGRADO
PDA13	PROCESO DE INSCRIPCIÓN Y REINSCRIPCIÓN A LICENCIATURA
PDA14	APERTURA DE PLAZAS DE RESIDENCIAS PROFESIONALES
PDA15	SEGUIMIENTO DE EGRESADOS
PDA16	PLAN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE EQUIPO
PDA17	SERVICIOS INTERNOS Y EXTERNOS
PDA18	OPERACIÓN ACADÉMICA
PDA19	CONTRATACIÓN DE PERSONAL
PDA20	SOLICITUD DE RECURSOS
PDA21	ENTREGA DE RECURSOS Y COMPROBACION DE GSATOS DE COMISIÓN
PDA22	LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO
PDA23	CONTRATACIÓN POR HONORARIOS
PDA24	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL
PDA25	SOPORTE TÉCNICO INFORMÁTICO Y DE TELECOMUNICACIONES
PDA26	CREACIÓN Y MODIFICACIÓN DE SISTEMAS
PDA27	MOVILIDAD ESTUDIANTIL

<b>PROCEDIMIENTOS DE GESTION DE LA CALIDAD</b>	
PGC09	ATENCIÓN A COMENTARIOS Y/O SUGERENCIAS
PGC14	CAPACITACIÓN DE PERSONAL
PGC19	RECLUTAMIENTO, SELECCIÓN, CONTRATACIÓN, INDUCCION AL PERSONAL DOCENTE
PGC20	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA Y LIMPIEZA
PGC21	EDUCACIÓN CONTINUA
PGC22	INVESTIGACIÓN
PGC29	DISEÑO Y DESARROLLO DE PROGRAMAS DE POSGRADO

<b>PROCEDIMIENTOS DE SERVICIOS ACADEMICOS</b>	
PSA01	ACADEMIAS
PSA02	ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL INGRESANTE
PSA04	APERTURA Y CIERRE DE PROGRAMAS ACADEMICOS
PSA07	GENERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS
PSA08	OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE TALLERES Y LABORATORIOS
PSA09	PROCESO DE TITULACIÓN
PSA10	PROGRAMA DE FORMACIÓN DE DOCENTES CON GRADO ACADÉMICO PREFERENTE
PSA11	SERVICIO SOCIAL
PSA12	SOLICITUD Y ASIGNACIÓN DE BECAS
PSA13	ELABORACIÓN Y AUTORIZACIÓN DE LA ESTRUCTURA ACADÉMICA
PSA14	REGISTRO Y ACREDITACIÓN DE RESIDENCIAS PROFESIONALES PLAN 2009 Y ANTERIORES
PSA15	VIAJES ACADÉMICOS
PSA16	ELABORACIÓN DE TESIS DE POSGRADO
PSA17	TUTORÍAS ACADÉMICAS
PSA18	VISITAS ACADÉMICAS
PSA19	ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL Y CAPACITACIÓN DOCENTE
PSA20	REGISTRO Y ACREDITACIÓN DE RESIDENCIAS PROFESIONALES PLAN 2010 Y POSTERIORES
PSA21	PROCESO DE TITULACIÓN PLAN 2010 Y POSTERIORES

#### 14. Información por Segmentos.

No aplica.

#### 15. Eventos posteriores al Cierre

El Instituto continúa sin recibir \$65,647,585.02 del presupuesto Estatal correspondiente al periodo 2012-2015. Lo que coloca a esta casa de estudios en una frágil situación en cuanto a la inestabilidad laboral, ya que se encuentran pendientes algunos pagos por concepto de nómina y pagos al adeudo con el ISSSTESON. Por lo que este Instituto está sujeto a observaciones y demandas debido a la situación financiera por la que está pasando.

16. Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

**ATENTAMENTE**

---

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