

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

Cd. Obregón Sonora a 09 de Noviembre 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 Octubre 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)	287,904.73
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	4,808,882.14
SANTANDER SERFIN	128,167.58
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	156,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	89,724.72
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b>\$ 5,629,047.42</b>
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ 22,293.00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 5,657,340.42</b>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

CREDITO AL SALARIO	56,310.66
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 56,310.66</b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Octubre de 2017 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$117,728.99 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
ANDRES LEYVA MENDIVIL	50.00	90 DIAS
VIANEY ANAHI RAMOS ACOSTA	112.00	90 DIAS
SOCORRO DEL RIVERO JIMENEZ	120.00	90 DIAS
DAGOBERTO RODRIGUEZ RENDON	131.89	90 DIAS
KAREN VALDEZ RUIZ	135.00	90 DIAS
ALONDRA ALEMAN GONZALEZ	150.00	90 DIAS
ALEJANDRO FACCINETO RUIZ	154.00	90 DIAS
MARCO ANTONIO MORALES BELTRA	155.00	90 DIAS
ALMA BALDERAS LIMON	180.00	90 DIAS
CHRISTIAN ADAN NAVARRO VALEN	200.00	90 DIAS
SONIA BELTRAN ESPARZA	225.00	90 DIAS
JUAN ENRIQUE PALOMARES RUIZ	233.85	90 DIAS
IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	364.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE CUEVAS	405.00	90 DIAS
VERONICA SANCHEZ	443.00	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	450.00	90 DIAS
RODOLFO MENDIVIL DUARTE	500.00	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	650.00	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANTES	788.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE	900.00	90 DIAS
ELIZANDRO OMAR VALENZUELA SO	1,014.88	90 DIAS
HUMBERTO ACOSTA FELIX	1,090.40	90 DIAS
MARTIN VILLA IBARRA	1,200.00	90 DIAS
ADELISA MACHADO ACOSTA	1,200.00	90 DIAS
GABRIEL BALDENEBRO PATRON	1,200.00	90 DIAS
NEUBOX SA DE CV	1,229.58	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	1,419.34	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMI	2,605.00	90 DIAS
ANGEL BOJORQUEZ	4,074.53	90 DIAS
JOSE ALEJANDRO CARRILLO	5,453.06	90 DIAS
VALERIA JAVALERA RINCON	17,274.93	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA RIVERA	23,760.00	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 Octubre 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 \$59,942,829.11 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 MALTIMUSS SA DE CV	6.00	14 MAXRO CENTRO DE SOLUCIONES T	6,936.80
2 AXA SGUROS,S.A. DE C.V.	290.23	15 JESUS ANTONIO CHAVEZ VELAZQU	9,435.50
3 NELSY FABIANA BERUMEN PRECIA	638.00	16 DISTRIBUCION Y MANTO DEL NOR	12,135.84
4 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	1,053.30	17 UNIFORMES BAYONA	13,022.96
5 DIANA KARINA CRUZ VALDEZ	1,314.40	18 PLOMERIA Y FERRETERIA LA UNI	17,676.05
6 MARIA ELENA DURAN CRUZ	2,064.80	19 SARAHI CONTRERAS ARRIETA	35,662.46
7 JURIDICO LOS ARBOLITOS	2,652.00	20 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	53,135.64
8 LUIS PABLOS GALAVIZ(OPTICA)	2,700.00	21 PLIN INDUSTRIAL	57,482.59
9 ANDRES FIGUEROA CAMPA	3,200.00	22 ESTUDIOS PROFESIONALES DE SO	58,464.00
10 ROSALVA LARA MENDOZA	3,495.00	23 COMUNICACIONES LARSA	67,600.00
11 MARIA LAURA AMPARO CHAVEZ	5,550.60	24 PROTEKNET SA DE CV	70,339.50
12 MIRIAM IRASEMA PADILLA LOPEZ	5,602.02	25 OTITESCA	149,296.75
13 ELIZABETH DE LA CRUZ NAVARRO	6,156.58	<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 585,911.02</b>
1 BRUNO PABLOS LUGO	50.00	1 10% RETENIDO (PAGADO)	72,717.64
2 FRANCISCO LINARES ARMENTA	50.00	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	667.01
3 ADAN ROSAS LOPEZ	735.11	3 I.S.P.T.	155,973.91
4 CLAUDIA VERONICA PAEZ MURRIE	1,297.37	4 DESCUENTO ISSSTESON	47,822,121.26
5 MARIBEL ALVARADO	2,060.03	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$48,051,479.82</b>
6 BERENICE LUNA PONCE	2,671.06		
7 CESAR CAÑEDO GRANADOS	5,000.14		
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$ 11,863.71</b>		
1 HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	9.00	13 CLAUDIA PAEZ MURRIETA	512.73
2 GUADALUPE MENDOZA LOPEZ	13.15	14 OTITESCA	580.00
3 LUIS ALBERTO LIMON VALENCIA	18.00	15 OTROS ITESCA	6,895.00
4 JOSE LINO NORIEGA PANDURO	20.06	16 SUTTITESCA	12,889.51
5 LORENZO LORETO GARCIA	49.57	17 ITESCA(COLEGIA TURA,ETC)	13,379.00
6 ERNESTO ALONSO CARLOS MARTIN	57.00	18 CREDITO EDUCATIVO	14,560.00
7 MARIBEL ALVARADO VALDEZ	100.00	19 FOAH ITESCA	170,905.31
8 MEZTLI NOELY CARRAZCO	100.00	20 CONAGUA	195,072.00
9 DORIS JANETH RIVERA RIVERA	141.02	21 FOAH	507,156.99
10 EVELYN PEÑA ESCARCEGA	162.00	22 FOVI ITESCA	1,437,404.06
11 PAOLA GUADALUPE BISHAR	180.00	23 FORE	13,006,820.25
12 MARCELA OSUNA PEREZ	505.73	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 15,367,530.38</b>

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

En el mes de Octubre se generó un ahorro por \$3,946,741.38 y acumulado un desahorro de -\$8,286,300.35

### 3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS DE GESTION

##### 1.- INGRESOS

En este mes se registró un ingreso por \$2,204,827.00 de Subsidio Estatal, \$9,609,419.00 de Subsidio Federal y de Ingresos propios fueron registrados \$867,932.00 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 y \$93,000.00 del proyecto Conacyt. En el mes se recibieron \$7,299.38 de otros ingresos.

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

Se aplicaron en el mes \$8,906,736.00 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.

	OCTUBRE'2017	OCTUBRE'2016
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	4,824,033.22	3,146,702.76
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	805,014.20	1,304,964.16
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	22,293.00	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,657,340.42	4,457,666.92

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES OCTUBRE'2017</b>		
<b>PROPIOS</b>		
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$	4,999.00
AUTOMOVILES Y CAMIONES		286,700.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>291,699.00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$</b>	<b>291,699.00</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'2017</b>	<b>OCTUBRE'2016</b>
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-34,103,882.51</b>	<b>2,391,080.33</b>
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	1,487,624.38	-7,728,475.74
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-7,186.59	3,698.14
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	6,542,046.63	4,008,946.04
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	-156,639.86	- 774,187.31
BIENES INMUEBLES		
DEPRECIACION	-25,104,596.06	
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,573,251.64	1,358,881.96
BIENES INTANGIBLES		8,047.27
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 2,393,413.81	- 1,917,493.15
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	8,050,754.23	6,375,160.07
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b><u>5,657,340.42</u></b>	<b><u>4,457,666.92</u></b>

## **NOTAS DE MEMORIA**

### **CUENTAS DE INGRESOS:**

Catalogo		IMPORTE
LEY DE INGRESOS DEVENGADO		79,105,551.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADO		79,105,551.00

### **CUENTAS DE EGRESOS**

Catalogo		IMPORTE
PRESUPUESTO EGRESOS COMPROMETIDO		89,053,103.57
PRESUPUESTO EGRESOS DEVENGADO		89,053,103.57
PRESUPUESTO EGRESOS PAGADO		85,752,421.60

Al 31 de Octubre 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	<u>15,000,000.00</u>

### **CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

Catalogo		IMPORTE
CUENTAS POR COBRAR INSCRIPCION		3,477,648.00
INGRESOS POR RECAUDAR INSCRIPCION		3,477,648.00

## ***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.**

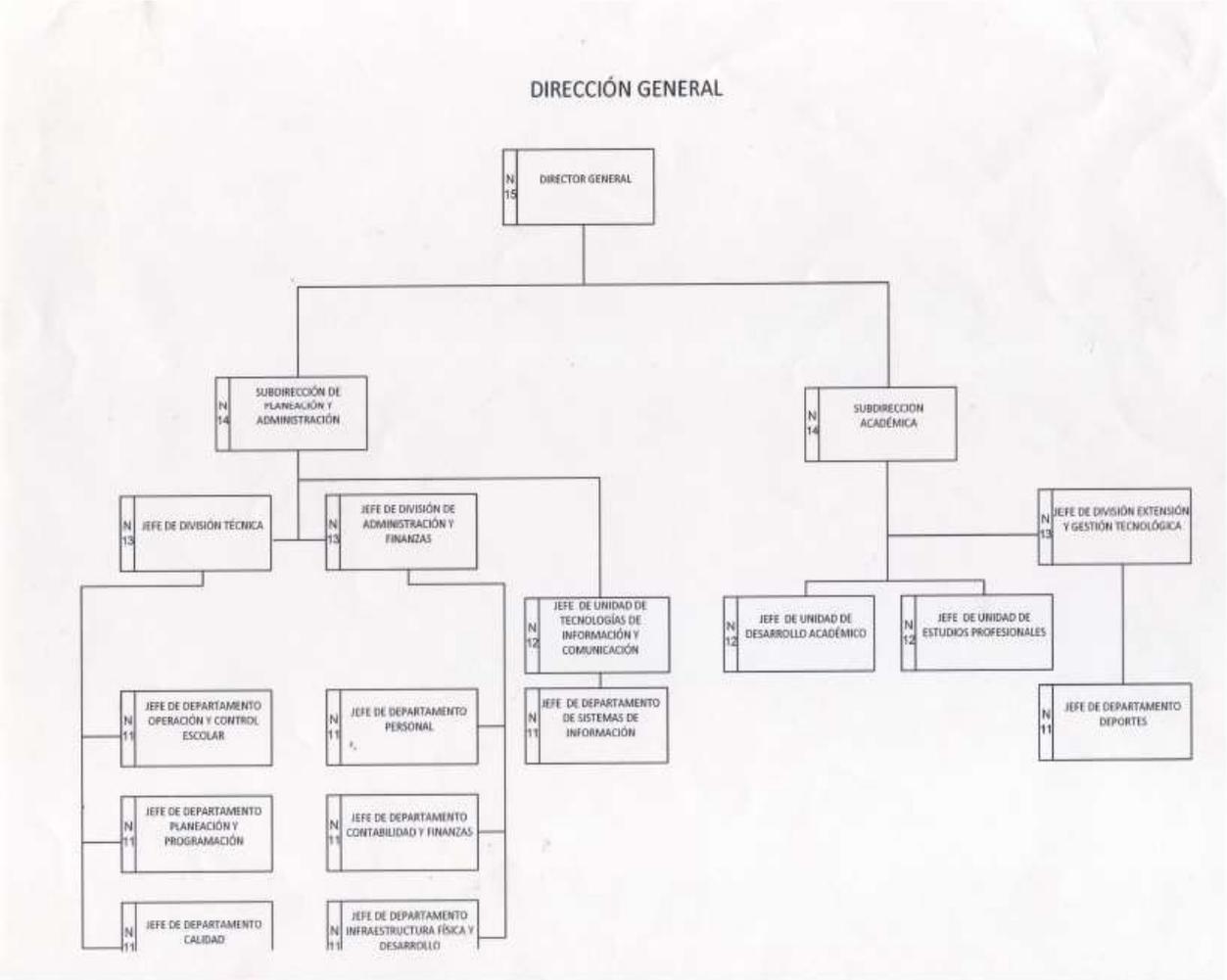
El Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, ha estado operando en condiciones financieras complicadas ya que no recibió desde el ejercicio 2012 al 2015 el presupuesto total autorizado por parte del Gobierno Estatal, lo que lo ha colocado en una situación de endeudamiento principalmente con el ISSSTESON, 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

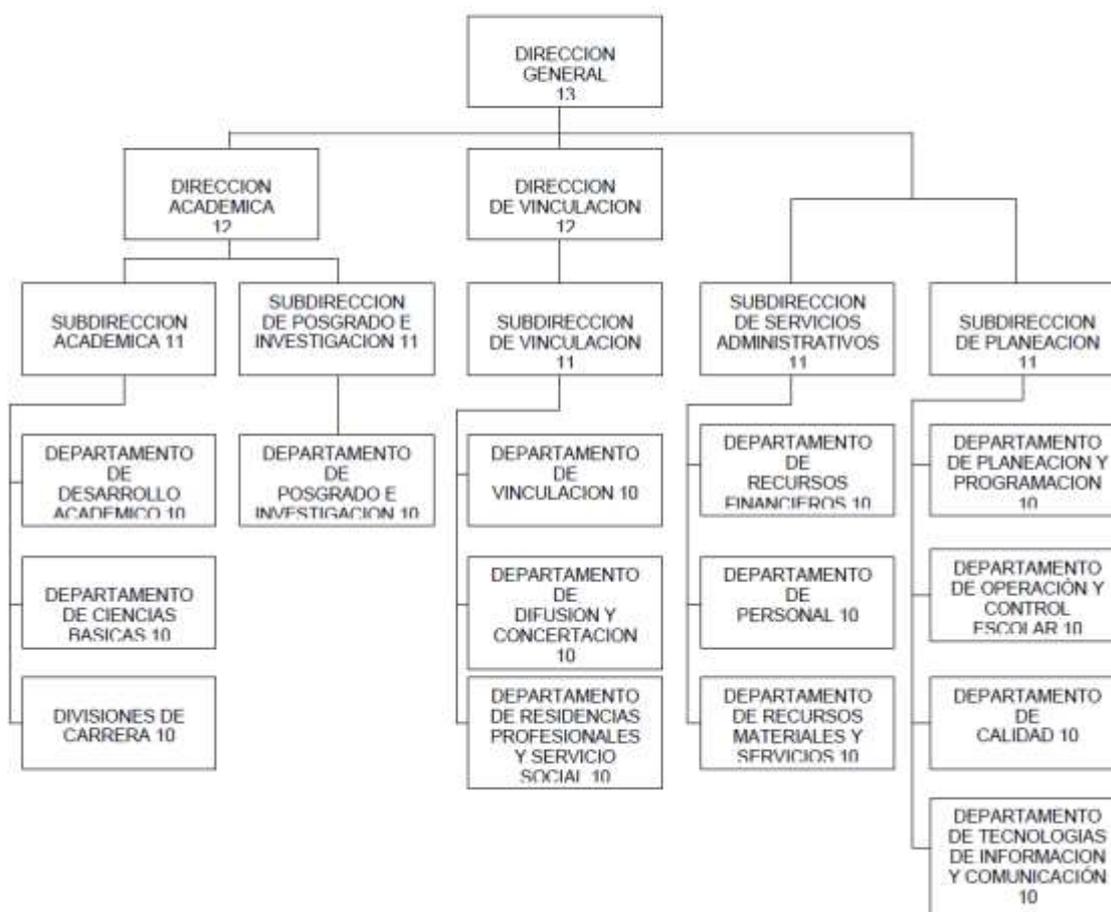
ORGANIGRAMA ANTERIOR



## 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 incurrn, 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 Seguridad1</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 Octubre 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>195,422,469.79</b>	<b>222,984,305.67</b>	<b>109,070,998.05</b>	<b>- 27,561,835.88</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>9,705,231.67</b>	<b>193,846,930.15</b>	<b>197,720,781.75</b>	<b>5,831,380.07</b>	<b>- 3,873,851.60</b>
Efectivo y Equivalentes	8,050,754.23	165,203,211.63	167,596,625.44	5,657,340.42	- 2,393,413.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,654,477.44	28,643,718.52	30,124,156.31	174,039.65	- 1,480,437.79
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>1,575,539.64</b>	<b>25,263,523.92</b>	<b>103,239,617.98</b>	<b>- 23,687,984.28</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	1,573,251.64	-	59,942,829.11	1,573,251.64
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-OCTUBRE'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 OCTUBRE DE 2017</b>	
CREDENCIAL ESTUDIANTIL VICAM	450.00
SEGURO ESTUDIANTIL VICAM	450.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS ALAM	470.00
EXAMEN EGEL VICAM	570.00
CONSTANCIAS S/CALIF ALAMOS	640.00
EXAMEN DE REGULARIZACION	1,500.00
REINGRESO, EQUIV, CONVAL ALA	1,620.00
EXAMEN ACREDITA FRANCES	2,025.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA ALAM	3,120.00
EXAMEN PROFESIONAL ALAMOS	3,275.00
EXAMEN ACREDITACION INGLES	3,410.00
CURSOS DE VERANO ALAMOS	6,380.00
PROCESO DE ADMISION VICAM	7,560.00
CURSOS DE VERANO VICAM	7,970.00
ADMISION ARQUITECTURA	8,190.00
CURSO REPETICION POSGRADO	9,000.00
PROCESO DE ADMISION ALAMOS	10,800.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	12,050.00
TRAMITES DE TITULACION	15,000.00
CURSOS DE REPETICION VICAM	16,375.00
EXAMEN UBICACION INGLES, FRA	27,200.00
EXAMEN EXTRAORDINARIO	28,640.00
CURSO DE FRANCES	35,092.00
RESIDENCIAS VICAM	38,280.00
JORNADAS ACADEMICAS ELECTRON	41,100.00
CURSOS DE REPETICION ALAMOS	45,045.00
REINGRESOS O EQUIVALENCIAS	51,075.00
PROCESO DE INSCRIPCION	58,559.00
MAESTRIA EN CIENCIAS DE LA E	60,190.00
ASESORIA CADI (CENTRO IDIOMA	61,820.00
CONSTANCIA CON CALIFICACION	63,681.00
MAESTRIA EN ARQUITECTURA	75,970.00
RESIDENCIAS ALAMOS	95,260.00
CONSTANCIA SIN CALIFICACION	131,405.00
PROCESO DE ADMISION	175,060.00
MAESTRIA EN ADMINISTRACION	233,076.00
INSCRIPCION SEMESTRAL VICAM	257,853.00
RECARGOS	328,330.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA PROF	414,250.00
INSCRIPCION SEMESTRAL ALAMOS	452,935.00
MAESTRIA EN MECATRONICA	542,847.00
SEGURO	553,527.00
CREDENCIAL	557,682.00
CURSO DE VERANO	581,120.00
EXAMEN PROFESIONAL	852,665.00
EXAMEN EGEL	862,420.00
RESIDENCIAS	868,682.00
CURSO DE REPETICION	1,284,183.50
CURSO DE INGLES	1,408,177.00
COLEGIATURA	1,542,610.00
LICENCIATURA (CREDITO)	4,840,778.50
INSCRIPCION	6,652,936.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 23,333,304.00</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 Octubre de 2017:

Servicios Personales	11,863.71
Proveedores	585,911.02
Retenciones y contribuciones	229,358.56
Isssteson	47,822,121.26
Otras cuentas por pagar	15,367,530.38
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 64,016,784.93</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

#### PROCEDIMIENTOS DE DEPARTAMENTOS ADMINISTRATIVOS

PDA01	ADMINISTRACION DE ACERVO Y SERVICIOS DE CONSULTA
PDA02	ADMINISTRACION DE LA TRAYECTORIA ACADÉMICA
PDA03	ALMACEN
PDA04	BAJAS ACADEMICAS
PDA05	COMPRAS
PDA06	CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL
PDA07	FORMALIZACIÓN DE RELACIONES DE COLABORACIÓN
PDA08	SERVICIOS DE CUENTA DE USUARIO
PDA09	ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES
PDA10	ELABORACIÓN DE LA PROGRAMACION Y PRESUPUESTACIÓN ANUAL

#### PROCEDIMIENTOS DE GESTION DE LA CALIDAD

I01PGC04	INSTRUCTIVO PARA ADMINISTRAR EL PROGRAMA DE AUDITORIA
I01PGC20	VIGILANCIA
I02PGC20	PROTECCION CIVIL ITESCA
MG01	MANUAL DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE ITESCA
MG01	MANUAL DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE ITESCA
PGC01	CONTROL DE DOCUMENTOS
PGC02	PRODUCTO NO CONFORME ACCIONES CORRECTIVAS/PREVENTIVAS
PGC03	CONTROL DE REGISTROS DE CALIDAD
PGC04	AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD
PGC06	REVISION POR LA DIRECCIÓN
PGC07	CONTROL DE PRODUCTO NO CONFORME

**PROCEDIMIENTOS DE DEPARTAMENTOS ADMINISTRATIVOS**

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

**PROCEDIMIENTOS DE GESTION DE LA CALIDAD**

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

**PROCEDIMIENTOS DE SERVICIOS ACADEMICOS**

PSA01 ACADEMIAS  
 PSA02 ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL INGRESANTE  
 PSA04 APERTURA Y CIERRE DE PROGRAMAS ACADEMICOS  
 PSA07 GENERACIÓN Y ADMINISTRAIÓN 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