

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

Cd. Obregón Sonora a 09 de Enero de 2018

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 31 de Diciembre 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><u>\$ 6,000.00</u></b>
BBVA BANCOMER (PROPIOS)	669,148.22
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	3,346,165.53
SANTANDER SERFIN	3,572.38
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	69,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	62,360.92
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b><u>\$ 4,308,615.30</u></b>
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	<b>\$ 22,293.00</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b><u>\$ 4,336,908.30</u></b>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

CREDITO AL SALARIO	50,059.12
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b><u>\$ 50,059.12</u></b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Diciembre de 2017 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$55,285.06 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMI	1,350.00	90 DIAS
ANGEL BOJORQUEZ	4,074.53	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 Diciembre se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95 y una depreciación de \$27,445,523.65. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$59,965,565.54 y una depreciación en el ejercicio por \$8,167,550.22 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$429,761.10 y una depreciación por \$275,241.43.

### PASIVO

1 MALTIMUSS SA DE CV	6.00	7 COMISION FEDERAL DE ELECTRIC	11,672.00
2 MARIA DE JESUS HERNANDEZ SAL	141.17	8 ESTUDIOS PROFESIONALES DE SO	35,000.00
3 AXA SGUROS,S.A. DE C.V.	290.23	9 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	53,963.63
4 DORA DELIA SOTO IBARRA	760.00	10 PROTEKNET SA DE CV	70,339.50
5 PLOMERIA Y FERRETERIA LA UNI	2,318.84	11 OTITESCA	78,228.89
6 MIRIAM IRASEMA PADILLA LOPEZ	3,819.54	<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 256,539.80</b>
1 FONDO DE RETIRO	28,736,187.54	1 10% RETENIDO (PAGADO)	36,945.42
2 FONDO DE AHORRO	717,647.92	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	556.32
<b>FONDOS DE FIDEICOMISOS</b>	<b>\$ 29,453,835.46</b>	3 I.S.P.T.	465,832.81
		4 DESCUENTO ISSSTESON	44,233,767.14
		<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$44,737,101.69</b>
1 FOVI ITESCA	1,039,948.50	3 FORE	8,749,992.41
2 FOAH ITESCA	428,091.75	4 CONAGUA	146,304.00
		<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 10,364,336.66</b>

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

En el mes de Diciembre se generó un ahorro por \$5,900,856.40 y acumulado un desahorro de -\$5,456,447.10, cabe mencionar que \$4,758,562.37 del desahorro corresponden al registro de la depreciación del ejercicio.

Las modificaciones realizadas a los resultados de ejercicios anteriores se deben al registro de la depreciación de los inmuebles así como el registro de los fideicomisos de los fondos de retiro y ahorro de los empleados.

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

### **INGRESOS DE GESTION**

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

En este mes se registró un ingreso por \$9,551,269.00 de Subsidio Federal, del Subsidio Estatal se registraron \$8,274,715.60 de Ingresos propios fueron registrados \$6,338,423.00 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 \$704,623.50 correspondientes al Proyecto azulejos fotovoltaicos. En el mes se recibieron \$3,055.42 de otros ingresos.

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

Se aplicaron en el mes \$18,971,230.12 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.

	DICIEMBRE'2017	DICIEMBRE'2016
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,789,664.18	6,221,773.77
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	518,951.12	1,822,980.46
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	22,293.00	
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,336,908.30	8,050,754.23

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES DICIEMBRE'2017</b>		
<b>PROPIOS</b>		
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$	3,670.56
<b>TOTAL</b>	\$	<b>3,670.56</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	\$	<b>3,670.56</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

	DICIEMBRE'2017	DICIEMBRE'2016
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-18,749,552.46</b>	<b>-6,702,092.37</b>
<b>OBRA EN PROCESO</b>		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	1,550,068.31	-79,195.93
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-935.05	173,355.09
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	27,337,075.31	2,964,244.98
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	42,117,672.40	- 1,024,682.94
BIENES INMUEBLES		
DEPRECIACION	-29,863,158.43	- 2,325,586.89
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,595,988.07	-1,977,059.83
BIENES INTANGIBLES		8,047.27
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 3,713,845.93	1,675,594.16
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	8,050,754.23	6,375,160.07
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b>4,336,908.30</b>	<b>8,050,754.23</b>

## **NOTAS DE MEMORIA**

### **CUENTAS DE INGRESOS:**

Catalogo		IMPORTE
LEY DE INGRESOS DEVENGADO		110,366,724.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADO		110,366,724.00

### **CUENTAS DE EGRESOS**

Catalogo		IMPORTE
PRESUPUESTO EGRESOS COMPROMETIDO		112,764,579.06
PRESUPUESTO EGRESOS DEVENGADO		112,764,579.06
PRESUPUESTO EGRESOS PAGADO		113,034,309.44

Al 31 de Diciembre 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		1,641,585.00
INGRESOS POR RECAUDAR INSCRIPCION		1,641,585.00
CUENTAS POR COBRAR CRESON		109,051.00
INGRESO POR RECUPERAR CRESON		109,051.00
CUENTAS POR COBRAR UTS		26,250.00
INGRESOS POR RECUPERAR UTS		26,250.00

## **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.

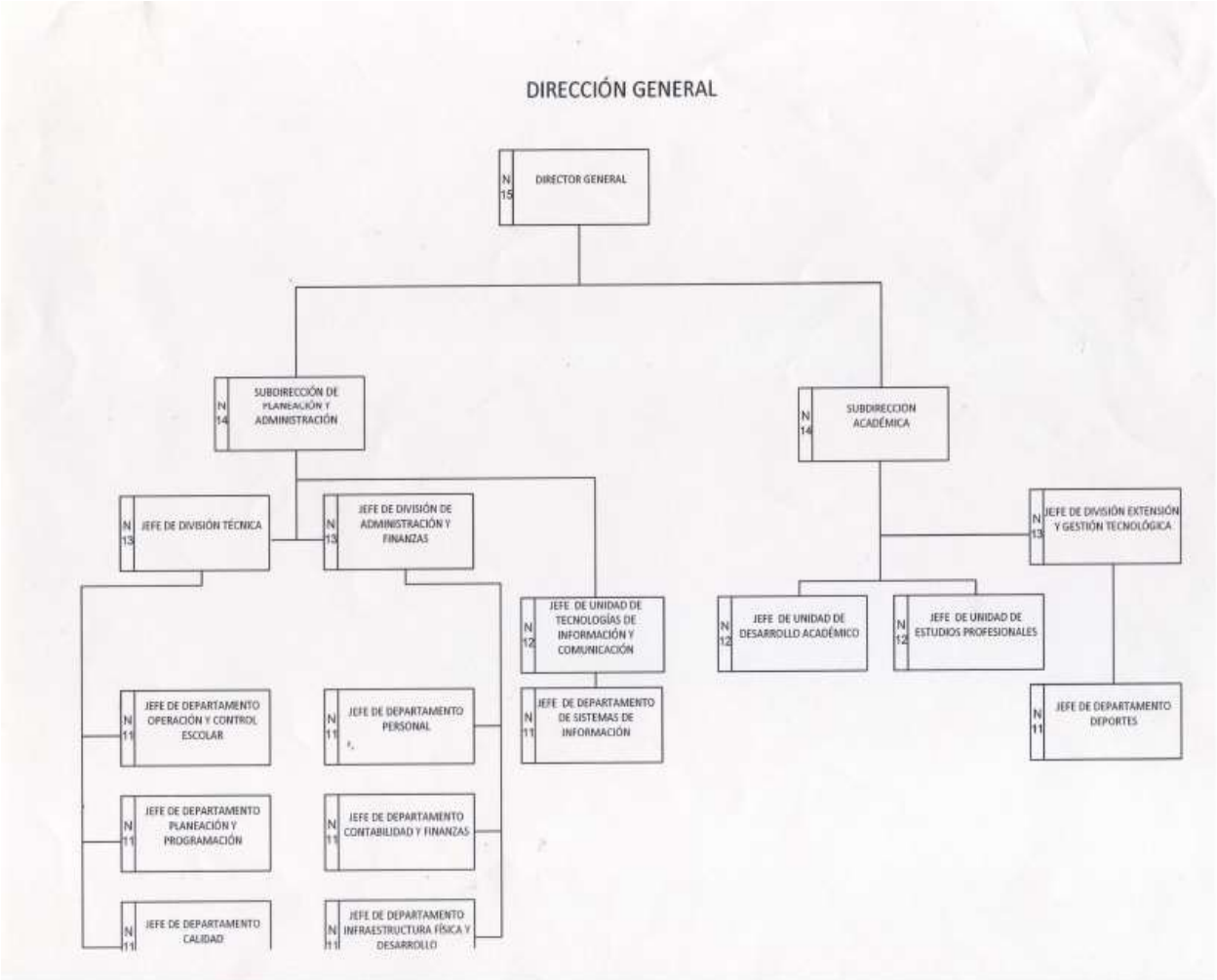
### **2.Panorama Económico y Financiero.**

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

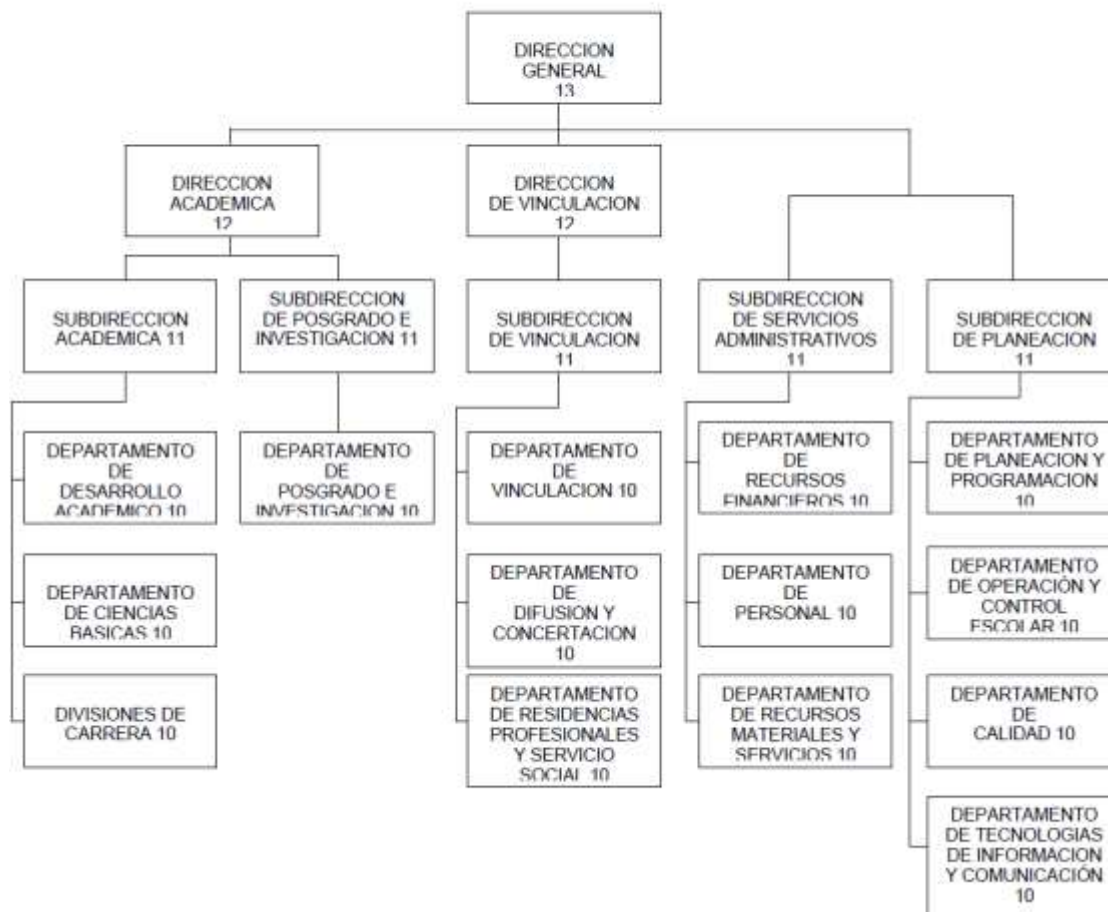
ORGANIGRAMA ANTERIOR



## 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
- 4) SEP PRODEP 2017
- 5) FONDO DE RETIRO
- 6) FONDO DE AHORRO

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 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 Diciembre 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>283,992,005.47</b>	<b>275,404,482.62</b>	<b>145,220,356.78</b>	<b>8,587,522.85</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>9,705,231.67</b>	<b>236,102,019.45</b>	<b>241,364,998.64</b>	<b>4,442,252.48</b>	<b>- 5,262,979.19</b>
Efectivo y Equivalentes	8,050,754.23	207,079,298.14	210,793,144.07	4,336,908.30	- 3,713,845.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,654,477.44	29,022,721.31	30,571,854.57	105,344.18	- 1,549,133.26
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>47,889,986.02</b>	<b>34,039,483.98</b>	<b>140,778,104.30</b>	<b>13,850,502.04</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	295,583.61	46,293,997.95	4,176,325.55	42,413,256.01	42,117,672.40
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	1,595,988.07	-	59,965,565.54	1,595,988.07
Activos Intangibles	429,761.10	-	-	429,761.10	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 6,025,156.87	-	29,863,158.43	- 35,888,315.30	- 29,863,158.43
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-DICIEMBRE'2017</b>	
Catalogo	Saldo ACTUAL
SEPPRODEP ITSCAJEME	71,248.59
SEP PRODEP 2015	5,149.37
SEP PRODEP 2016	62,545.79
SEP PRODEP 2017	296,000.00
FONDO DE AHORRO	717,647.92
FONDE DE RETIRO	41,260,664.34
<b>FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS</b>	<b>\$ 42,413,256.01</b>

## 10. Reporte de la Recaudación

<b>RELACION DE INGRESOS PROPIOS AL 31 DE DICIEMBRE 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
MATERIAL DE CAPACITACION	740.00
EXAMEN DE PASANTIA	820.00
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	4,120.00
CURSOS DE VERANO ALAMOS	6,380.00
PROCESO DE ADMISION VICAM	7,560.00
CURSOS DE VERANO VICAM	7,970.00
CURSO REPETICION POSGRADO	9,000.00
PROCESO DE ADMISION ALAMOS	10,800.00
CURSOS DE REPETICION VICAM	16,375.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	16,505.00
ADMISION ARQUITECTURA	23,570.00
TRAMITES DE TITULACION	30,000.00
EXAMEN UBICACION INGLES, FRA	36,740.00
RESIDENCIAS VICAM	38,280.00
CURSO DE FRANCES	39,460.00
JORNADAS ACADEMICAS ELECTRON	41,100.00
EXAMEN EXTRAORDINARIO	41,760.00
CURSOS DE REPETICION ALAMOS	47,090.00
MAESTRIA EN CIENCIAS DE LA E	60,190.00
REINGRESOS O EQUIVALENCIAS	65,675.00
ASESORIA CADI (CENTRO IDIOMA	66,325.00
PROCESO DE INSCRIPCION	74,175.00
CONSTANCIA CON CALIFICACION	79,012.00
MAESTRIA EN ARQUITECTURA	87,740.00
RESIDENCIAS ALAMOS	95,260.00
CONSTANCIA SIN CALIFICACION	146,555.00
PROCESO DE ADMISION	175,060.00
INSCRIPCION SEMESTRAL VICAM	259,493.00
MAESTRIA EN ADMINISTRACION	262,606.00
INSCRIPCION SEMESTRAL ALAMOS	453,135.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA PROF	459,925.00
RECARGOS	565,218.00
CURSO DE VERANO	581,120.00
MAESTRIA EN MECATRONICA	638,357.00
SEGURO	769,587.00
CREDENCIAL	773,877.00
EXAMEN PROFESIONAL	946,790.00
RESIDENCIAS	964,863.00
EXAMEN EGEL	1,218,370.00
CURSO DE INGLES	1,420,424.00
CURSO DE REPETICION	1,798,843.50
COLEGIATURA	3,304,415.00
LICENCIATURA (CREDITO)	4,840,778.50
INSCRIPCION	10,082,407.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 30,582,591.00</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 Diciembre de 2017:

Proveedores	256,539.80
Retenciones y contribuciones	503,334.55
Fondos Fideicomisos y mandatos	29,453,835.46
Isssteson	44,233,767.14
Otras cuentas por pagar	10,364,336.66
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 84,811,813.61</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

**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 GATOS 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 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.