

Cd. Obregón, Sonora; 19 de Abril de 2017  
2017: "Año del Centenario de la Constitución, Pacto Social  
Supremo de los Mexicanos"

Oficio ITS-127/2017

C.P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano  
Subsecretario de Egresos  
PRESENTE

Por medio de la presente me permito enviarle información correspondiente al Primer Informe Trimestral 2017.

Sin otro particular, me despido quedando al pendiente para el seguimiento.

ISAF INSTITUTO SUPERIOR DE  
AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN  
25 ABR. 2017  
6/12/03  
CORRESPONDENCIA RECIBIDA  
SUJETA A REVISIÓN

SECRETARIA DE HACIENDA  
SUBSECRETARIA DE EGRESOS  
RECIBIDO  
19 ABR 2017  
DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACION  
EVALUACIÓN

ATENTAMENTE  
"Casa abierta al tiempo y la ideas"

Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
Director General

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
SECRETARIA DE HACIENDA  
RECIBIDO  
19 ABR 2017  
SUBSECRETARIA DE EGRESOS

C.c.p. Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro.- Secretario de la Contraloría General del Estado.  
C.c.p. C.P. José René estrada Félix.- Dirección General de Evaluación y Seguimiento al Gasto Público.  
C.c.p. C.P.C Eugenio Pablos Antillón.- Auditor Mayor ISAF.  
C.c.p. Archivo.

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL  
RECIBIDO  
25 ABR. 2017  
MF 12:01  
DESPACHO  
Hermosillo, Sonora

Unidos logramos más

Carretera Internacional a Nogales KM. 2 S/N, Col. Amaneceres 2 C.P. 85024

Teléfono: (664) 410 8650. Ciudad Obregón, Sonora / [www.itesca.edu.mx](http://www.itesca.edu.mx)

# Formatos

## Listado de Formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada"

<i>I.- Información contable</i>		
1	ETCA-I-01	Estado de Situación Financiera
2	ETCA-I-02	Estado de Situación Financiera-Detallado-LDF
3	ETCA-I-03	Estado de Actividades
4	ETCA-I-04	Estado de Variación en la Hacienda Pública
5	ETCA-I-05	Estado de Cambios en la Situación Financiera
6	ETCA-I-06	Estado de Flujos de Efectivo
7	ETCA-I-07	Estado Analítico del Activo
8	ETCA-I-08	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
9	ETCA-I-09	Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos-Detallado-LDF
10	ETCA-I-10	Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
11	ETCA-I-11	Informe sobre Pasivos Contingentes
13	ETCA-I-12	Notas a los Estados Financieros
<i>II.- Información Presupuestaria</i>		
14	ETCA-II-01	Estado Analítico de Ingresos
15	ETCA-II-02	Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF
16	ETCA-II-03	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
17	ETCA-II-04	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
18	ETCA-II-05	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación Por Objeto del Gasto
19	ETCA-II-06	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
20	ETCA-II-07	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa
21	ETCA-II-08	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Por Unidad Administrativa
22	ETCA-II-09	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes
23	ETCA-II-10	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por tipo de Organismo o Entidad Paraestatal
24	ETCA-II-11	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
25	ETCA-II-12	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos -Detallado-LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
26	ETCA-II-13	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto
27	ETCA-II-14	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos - Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)
28	ETCA-II-15	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
29	ETCA-II-16	Endeudamiento Neto
30	ETCA-II-17	Intereses de la Deuda

**III.- Información Programática**

31	ETCA-III-01	Gasto por Categoría Programática
32	ETCA-III-02	Gasto por Programa Presupuestario
33	ETCA-III-03	Gasto por Proyectos de Inversión
34	ETCA-III-04	Informe de Avance Programático
35	ETCA-III-05	Matriz de Indicadores de Resultados

**IV.- Información Complementaria-Anexos.**

36	ETCA-IV-01	Indicadores de Postura Fiscal
27	ETCA-IV-02	Balance Presupuestario-LDF
38	ETCA-IV-03	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
39	ETCA-IV-04	Relación de Bienes que Componen su Patrimonio
40	ETCA-IV-05	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
41	Anexo	Análisis de variaciones Programático-Presupuestal

*I.- Información Contable*

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Al 31 de Marzo de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-01

TRIMESTRE: PRIMERO

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar y Equivalentes	3,829,421.55	8,050,754.23	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	56,329,482.86	57,474,738.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,590,449.85	1,654,477.44	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	- Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	- Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Minerías	-	-	- Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Provisión por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	- Provisiones a Corto Plazo	-	-
			- Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>11,419,871.40</b>	<b>9,705,231.67</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>56,329,482.86</b>	<b>57,474,738.30</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	204,069.69	295,583.61	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	- Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	73,857,836.95	73,857,836.95	- Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	58,903,416.73	58,369,577.47	- Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	429,761.10	429,761.10	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisión por Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 31,129,752.93	- 6,025,156.87	- Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Provisión por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>102,265,331.54</b>	<b>126,927,602.28</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>113,685,202.94</b>	<b>136,632,833.95</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>56,329,482.86</b>	<b>57,474,738.30</b>
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>106,251,624.58</b>	<b>106,251,624.58</b>
			Aportaciones	25,675,174.72	25,675,174.72
			Donaciones de Capital	80,576,449.86	80,576,449.86
				-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>- 48,695,904.50</b>	<b>- 27,093,528.95</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,164,019.33	2,561,470.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 27,093,528.95	- 24,532,058.11
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 24,966,394.88	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>57,355,720.06</b>	<b>79,168,095.63</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>113,685,202.94</b>	<b>136,632,833.93</b>

o protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenegro Patrón  
Director General

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
 Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
 Al 31 de Diciembre de 2016 y al 31 de Marzo de 2017 (b)

TRIMESTRE: PRIMERO

(pesos)

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=s1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	3,829,421.55	8,050,754.23	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (e=s1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	56,329,482.86	57,474,736.30
a1) Efectivo	6,000.00	6,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		865,017.47
a2) Bancos/Tesorería	3,678,599.23	6,221,773.77	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	253,548.43	183,541.04
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	144,822.32	1,822,960.46	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	43,322,206.67	44,604,078.72
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	7,590,449.85	1,654,477.44	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,753,727.76	11,822,101.07
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,484,650.00	1,575,978.50	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,045,566.66	29,374.87	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	60,233.19	49,124.07	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudones por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercancías para Venta			11) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			12) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			13) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			14) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			15) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes			16) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

Activo	Activo Circulante	Activo No Circulante	Activo Total	Activo Total	Activo Total
(1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
(2) Estimación por Deterioro de Inventarios					
g. Otros Activos Circulantes (g1+g2+g3+g4)					
g1) Valores en Garantía (excluye depósitos de fondos)					
g2) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					
g4) Adquisición con Fondos de Terceros					
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	11,419,871.40	9,705,231.67	204,069,669	204,069,669	56,329,482.86
Activo No Circulante					
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo		295,583.61			
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	73,857,836.95	73,857,836.95			
d. Bienes Muebles	58,903,416.73	58,369,577.47			
e. Activos Intangibles	429,761.10	429,761.10			
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	31,129,752.93	6,025,156.87			
g. Activos Diferidos					
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes					
II. Total de Activos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	102,265,331.54	128,927,692.26	6,025,156.87	6,025,156.87	57,474,738.30
III. Total del Activo (I = IA + II)	113,685,202.94	138,632,833.93	204,069,669	204,069,669	106,251,624.58
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
III.A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III.A = a + b + c)					
a. Aportaciones					106,251,624.58
b. Donaciones de Capital					25,675,174.72
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					80,576,449.86
III.B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III.B = a + b + c + d + e)					
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)					48,895,904.50
b. Resultados de Ejercicios Anteriores					3,164,019.33
c. Revalúos					27,093,528.95
d. Reservas					24,532,058.11
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					24,966,394.66
III.C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (III.C = a + b)					
a. Resultado por Posición Monetaria					
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = III.A + III.B + III.C)					79,158,095.63
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	113,685,202.94	113,685,202.94	113,685,202.94	113,685,202.94	136,632,833.93

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenegro Patrón  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Actividades  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-03

TRIMESTRE: PRIMERO

	MARZO 2017	MARZO 2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>10,590,143.00</b>	<b>9,476,725.55</b>
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,590,143.00	9,476,725.55
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>20,892,432.00</b>	<b>20,730,883.27</b>
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,892,432.00	20,730,883.27
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>27,215.23</b>	<b>140,773.09</b>
Ingresos Financieros	-	101,705.00
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	27,215.23	39,068.09
<b>Total Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>31,509,790.23</b>	<b>30,348,381.91</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>26,978,520.90</b>	<b>23,172,326.75</b>
Servicios Personales	21,016,600.14	20,021,600.77
Materiales y Suministros	1,364,312.72	941,743.25
Servicios Generales	4,597,608.04	2,208,982.73
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,367,250.00</b>	<b>1,379,802.50</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	95,390.00	101,482.50
Ayudas Sociales	1,271,860.00	1,278,320.00
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>28,345,770.90</b>	<b>24,552,129.25</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,164,019.33</b>	<b>5,796,252.66</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenegro Patrón  
Director General



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017**  
**(PESOS)**

ETCA-I-04

TRIMESTRE: **PRIMERO**

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			-24,966,394.88		-24,966,394.88
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	106,251,624.58	0.00	0.00	0.00	106,251,624.58
Aportaciones	25,675,174.72				25,675,174.72
Donaciones de Capital	80,576,449.86				80,576,449.86
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0.00	-24,532,058.11	-2,561,470.84	0.00	-27,093,528.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-2,561,470.84		-2,561,470.84
Resultados de Ejercicios Anteriores		-24,532,058.11			-24,532,058.11
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	106,251,624.58	-24,532,058.11	-2,561,470.84	0.00	79,158,095.63
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0.00	-2,561,470.84	3,164,019.33	0.00	602,548.49
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,164,019.33		3,164,019.33
Resultados de Ejercicio Anterior		-2,561,470.84			-2,561,470.84
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	106,251,624.58	-27,093,528.95	-21,802,375.55	0.00	57,355,720.08

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez De Vore  
 Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: PRIMERO

	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>		
<i>Activo Circulante</i>	-29,417,442.66	6,469,811.67
Efectivo y Equivalentes	-4,221,332.68	5,935,972.41
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-4,221,332.68	5,935,972.41
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>	-25,196,109.98	533,839.26
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-91,513.92	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		533,839.26
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,104,596.06	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Pasivo</b>	0.00	-1,145,255.44
<i>Pasivo Circulante</i>	0.00	-1,145,255.44
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-1,145,255.44
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	3,164,019.33	-24,966,394.88
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	3,164,019.33	-24,966,394.88
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,164,019.33	
Resultados de Ejercicios Anteriores		-24,966,394.88
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Bafdenebro Patrón  
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Al 31 de Marzo de 2017**  
**(PESOS)**

ETCA-I-06

**TRIMESTRE: PRIMERO**

Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>31,509,790.23</b>	<b>30,348,381.91</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,590,143.00	9,476,725.55
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	20,892,432.00	20,730,883.27
Otros Origenes de Operación	27,215.23	140,773.09
<b>Aplicación</b>	<b>28,345,770.90</b>	<b>24,552,129.25</b>
Servicios Personales	21,016,600.14	20,021,600.77
Materiales y Suministros	1,364,312.72	941,743.25
Servicios Generales	4,597,608.04	2,208,982.73
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	95,390.00	101,482.50
Ayudas Sociales	1,271,860.00	1,278,320.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>3,164,019.33</b>	<b>5,796,252.66</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>533,839.26</b>	<b>386,326.07</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	533,839.26	378,278.80
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	8,047.27
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-533,839.26</b>	<b>-386,326.07</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>-26,111,650.32</b>	<b>-1,548,931.08</b>
Endeudamiento Neto		
Interno	-26,111,650.32	-1,548,931.08
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>-19,260,137.57</b>	<b>4,197,589.67</b>
Servicios de la Deuda		
Interno	-19,260,137.57	4,197,589.67
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-6,851,512.75</b>	<b>-5,746,520.75</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-4,221,332.68</b>	<b>-336,594.16</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>8,050,754.23</b>	<b>6,375,160.07</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>3,829,421.55</b>	<b>6,038,565.91</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

\_\_\_\_\_  
 Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
 Subdirección de Servicios Administrativos

\_\_\_\_\_  
 Lic. Gabriel Baidenebro Patrón  
 Director General

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017**

ETCA-I-07

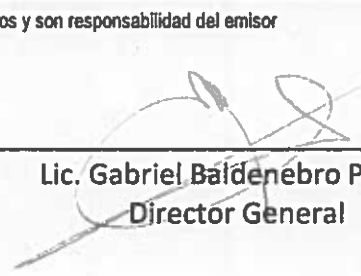
(PESOS)

TRIMESTRE: **PRIMERO**

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>71,791,340.72</b>	<b>94,738,971.71</b>	<b>113,685,202.94</b>	<b>-22,947,630.99</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>9,705,231.67</b>	<b>71,255,213.46</b>	<b>69,540,573.73</b>	<b>11,419,871.40</b>	<b>1,714,639.73</b>
Efectivo y Equivalentes	8,050,754.23	52,144,958.91	56,366,291.59	3,829,421.55	-4,221,332.68
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,654,477.44	19,110,254.55	13,174,282.14	7,590,449.85	5,935,972.41
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>126,927,602.26</b>	<b>536,127.26</b>	<b>25,198,397.98</b>	<b>102,265,331.54</b>	<b>-24,662,270.72</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	295,583.61	2,288.00	93,801.92	204,069.69	-91,513.92
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00			0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	73,857,836.95			73,857,836.95	0.00
Bienes Muebles	58,369,577.47	533,839.26		58,903,416.73	533,839.26
Activos Intangibles	429,761.10			429,761.10	0.00
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				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
 Subdirección de Servicios Administrativos

  
 Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017

ETCA-I-08

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	Pesos	Mexico	57,474,738.30	56,329,482.86
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>57,474,738.30</b>	<b>56,329,482.86</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

\_\_\_\_\_  
 Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
 Subdirección de Servicios Administrativos

\_\_\_\_\_  
 Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
 Director General

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme

Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (b)

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2015(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Ceros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) $h=d+e-f+g$	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos							
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	57,474,738.30				56,329,482.86		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	57,474,738.30				56,329,482.86		
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciarias, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos


Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (b)**

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la Inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de Marzo de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Marzo de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Marzo de 2017 (m = g - l)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)</b>										
a) SERVICIOS PERSONALES	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	70,246,488.95	1 AÑO	5,853,874.08	5,853,874.08	13,917,006.09	13,917,006.09	56,329,482.86
b) PROVEEDORES	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	203,046.10	1 AÑO	16,920.51	16,920.51	203,046.10	203,046.10	253,548.43
c) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	6,083,538.86	1 AÑO	506,981.39	506,981.39	5,829,988.23	5,829,988.23	43,322,206.87
d) OTRAS CUENTAS POR PAGAR	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	48,097,089.31	1 AÑO	4,008,090.78	4,008,090.78	4,774,882.64	4,774,882.64	12,753,727.76
<b>B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)</b>										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>				70,246,488.95		5,853,874.08	5,853,874.08	13,917,006.09	13,917,006.09	56,329,482.86

  
**Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore**  
 Subdirección de Servicios Administrativos

  
**Lic. Gabriel Baldenebro Patrón**  
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Al 31 de Marzo de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE: PRIMERO

A Corto Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

A Mediano Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE  
APARTADO

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES:** Informar las obligaciones que tienen su origen en

hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de

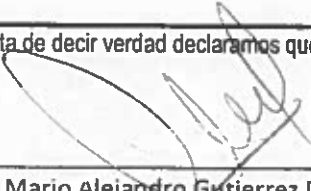
acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo,

juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

  
Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
Director General



Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

**NOTAS DE DESGLOCE**

**1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**1.- Efectivo y Equivalente a Corto Plazo.**

CAJA	<u>\$ 6,000.00</u>
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
BANCOS E INVERSIONES	<u>\$ 3,823,421.55</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>\$ 3,829,421.55</u>

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

**2.- Contribuciones por Recuperar**

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

**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:

**Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**

ETCA-I-12

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

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

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

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 se integran de la siguiente manera:

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 s Peso 2014	\$4,496,777.00
Subsidio Estatal 2015	\$9,148,819.31
PIFIT Oferta Educativa	\$7,072,745.00
PIFIT Calidad	\$4,925,729.24
PIFIT PAC 2013	\$2,260,836.00
Edificio 8	\$15,000,000.00

En las cuentas por cobrar por inscripciones se refleja un saldo de \$3,484,650 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Enero-Mayo de 2017.

#### 4.- 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.

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme

ETCA-I-12

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

**PASIVO**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

1.-Documentos por pagar a un vencimiento menor o igual a 365 días.

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 PEÑUÑURI GONZALEZ	2,958.00	15 ESTUDIOS PROFESIONALES	42,456.00
7 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	6,812.49	16 FLIN 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><u>\$ 253,548.43</u></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><u>\$ 43,322,206.67</u></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 A COSTA 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><u>\$ 12,753,727.76</u></b>

Al 31 de Marzo de 2017

**2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****1.-INGRESOS DE GESTION**

Durante el periodo Enero-Marzo'2017 se registraron los siguientes ingresos:

	ENERO-MARZO'17
Subsidio Federal	14,062,751.00
Subsidio Estatal	6,614,481.00
Ingresos Propios	10,590,143.00
Donativos	2,200.00
Proyectos(Cobre del mayo )	213,000.00
Otros Ingresos	27,215.23
Total de Ingresos	<u>\$ 31,509,790.23</u>

**2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

Se aplicaron al 31 de Marzo de 2017 \$28,345,770.90 de gastos de operación.

**3.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA****MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO**

Las modificaciones realizadas al patrimonio generado fueron en la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por la cantidad de -\$24,966,394.88

**4.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

1.- Análisis del saldo 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

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ENERO-MARZO'2017</b>	
<b>PROPIOS</b>	
BIENES INFORMATICOS	308,337.31
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	9,570.00
<b>TOTAL ENERO'17</b>	<b>\$ 317,907.31</b>
<b>PROPIOS</b>	
BIENES INFORMATICOS	2,499.80
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,548.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4,047.80</b>
<b>PROMEP 2016</b>	
BIENES INFORMATICOS	46,885.00
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	6,190.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 53,075.00</b>
<b>TOTAL FEBRERO'17</b>	<b>\$ 57,122.80</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 MARZO'17</b>	<b>\$ 158,809.15</b>
<b>TOTAL ENERO-MARZO'17</b>	<b>\$ 533,839.26</b>

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

3.- Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación.

**INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE CAJEME  
 CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO**

	MARZO'2017	MARZO'2016
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-21,802,375.55	4,915,582.28
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
( 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
INVERSION		
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
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>3,829,421.55</u>	<u>6,038,565.91</u>

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

**NOTAS DE MEMORIA**

**CUENTAS DE INGRESOS:**

Catalogo		IMPORTE
LEY DE INGRESOS DEVENGADO		30,210,715.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADO		23,693,711.50

Al 31 de Marzo 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:

Gobierno del Estado de Sonora	\$65,647,585.02
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 EGRESOS**

Catalogo		IMPORTE
PRESUPUESTO EGRESOS COMPROMETIDO		28,879,610.16
PRESUPUESTO EGRESOS DEVENGADO		28,879,610.16
PRESUPUESTO EGRESOS EJERCIDO		31,142,213.56
PRESUPUESTO EGRESOS PAGADO		31,100,845.63



## ***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.

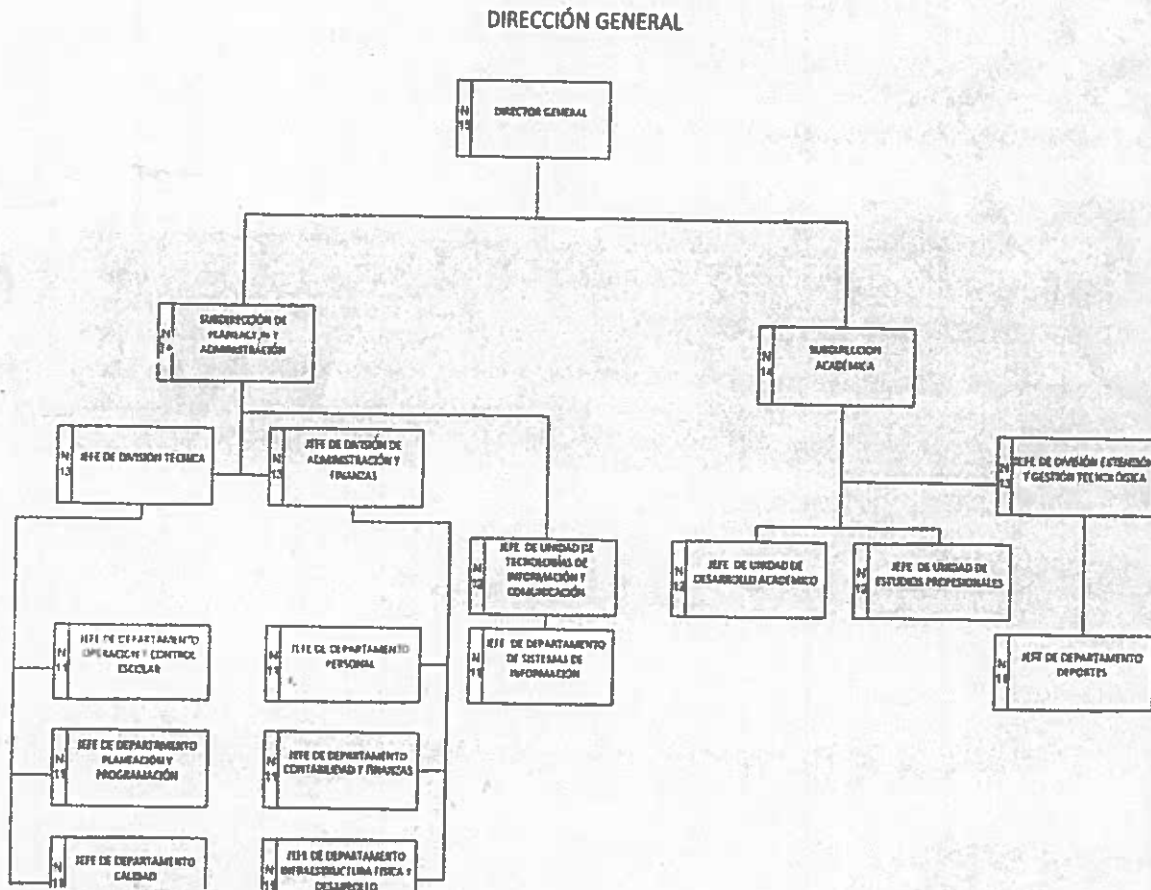
### **3. Autorización e Historia**

- a) Fecha de creación de ente: 25 de Noviembre de 1996
- b) Principales cambios en su estructura

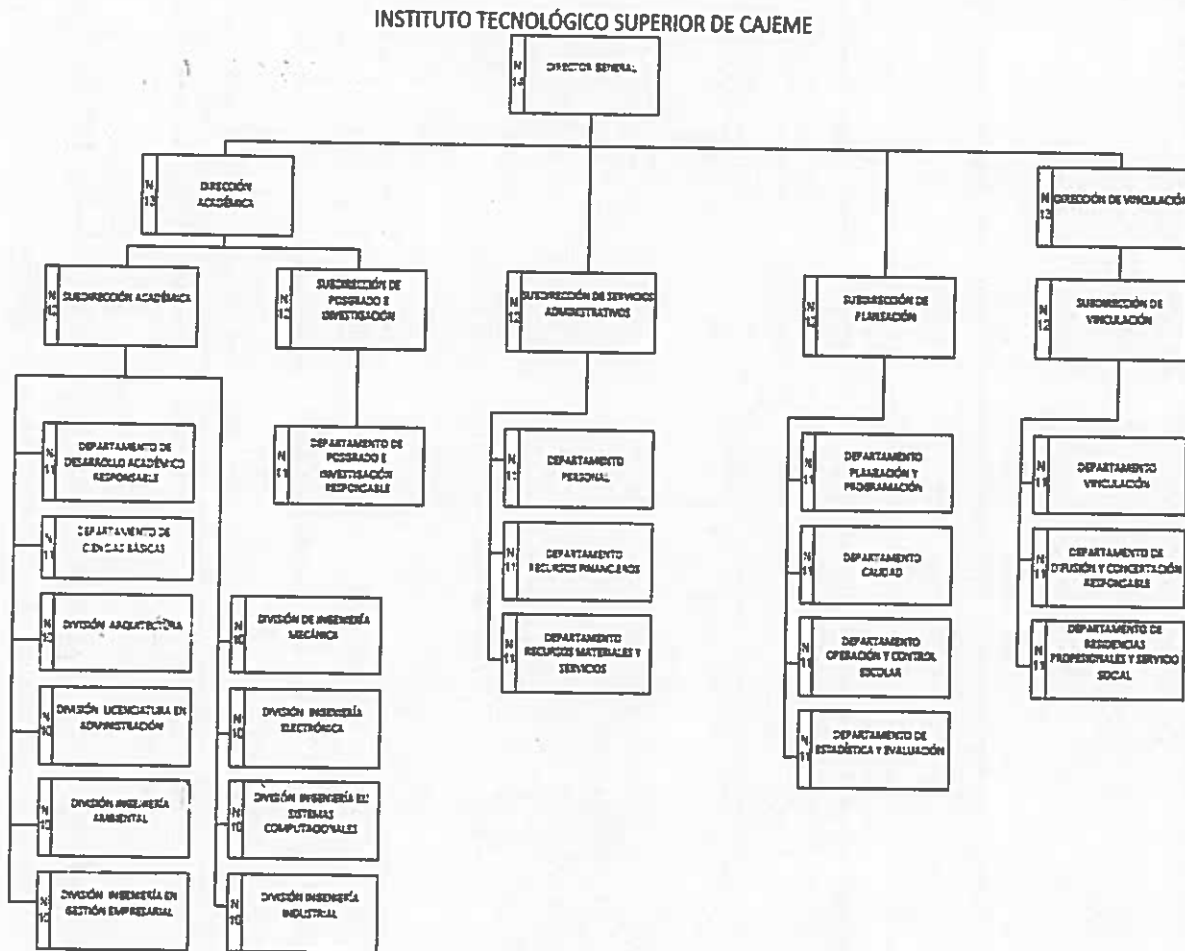
Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

### ORGANIGRAMA ANTERIOR



ORGANIGRAMA ACTUAL



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

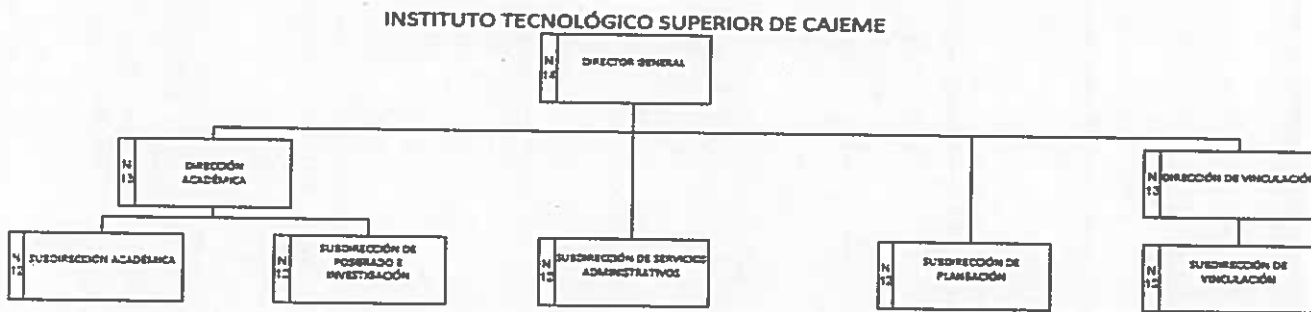
d) Régimen jurídico: No Contribuyente

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:

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017



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

- 1) SEP PRODEP IT'SCAJEME
- 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.

Al 31 de Marzo de 2017

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
<b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>		
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Maquinaria y Equipo de Construcción 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

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme

ETCA-I-12

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico del Activo  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

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>	136,632,833.93	71,791,340.72	94,738,971.71	113,685,202.94	-22,947,630.99
<b>Activo Circulante</b>	9,705,231.67	71,255,213.46	69,540,573.73	11,419,871.40	1,714,639.73
Efectivo y Equivalentes	8,050,754.23	52,144,958.91	56,366,291.59	3,829,421.55	-4,221,332.68
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,654,477.44	19,110,254.55	13,174,282.14	7,590,449.85	5,935,972.41
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	126,927,602.26	536,127.26	25,198,397.98	102,265,331.54	-24,662,270.72
Inversiones Financieras a Largo Plazo	295,583.61	2,288.00	93,801.92	204,069.69	-91,513.92
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00			0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	73,857,836.95			73,857,836.95	0.00
Bienes Muebles	58,369,577.47	533,839.26		58,903,416.73	533,839.26
Activos Intangibles	429,761.10			429,761.10	0.00
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				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

9. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS PERIODO ENERO-MAYO'2017	
Catalogo	Saldo ACTUAL
SEP PRODEP ITSCAJEME	\$136,374.53
SEP PRODEP 2015	\$5,149.37
SEP PRODEP 2016	\$62,545.79
FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS	\$204,069.69

10. Reporte de la Recaudación

RELACION DE INGRESOS PROPIOS AL 31 DE MARZO DE 2017	
INSCRIPCION	1,097,300.00
RESIDENCIAS	148,160.00
CREDENCIAL	130,940.00
SEGURO	127,815.00
PROCESO DE ADMISION	68,970.00
CURSO DE REPETICION	525,260.00
CONSTANCIA SIN CALIFICACION	37,940.00
CONSTANCIA CON CALIFICACION	23,410.00
EXAMEN PROFESIONAL	337,770.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	2,820.00
REINGRESOS O EQUIVALENCIA	20,910.00
PROCESO DE INSCRIPCION	28,169.00
EXAMEN EGEL	178,485.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA	165,100.00
JORNADAS ACADEMICAS	40,950.00
RECARGOS	93,560.00
CURSO DE INGLES	643,140.00
CURSO DE FRANCES	8,580.00
EXAMEN ACREDITACION INGLES	1,350.00
EXAMEN UBICACION INGLES	8,500.00
ASESORIA CADI	26,160.00
EXAMEN ACREDITA FRANCES	1,350.00
MAESTRIA EN CIENCIAS DE EDUCACION	44,550.00
MAESTRIA EN MECATRONICA	208,342.00
MAESTRIA EN ARQUITECTURA	49,132.00
MAESTRIA EN ADMINISTRACION	105,311.00
CURSO REPETICION POSGRADO	7,500.00
LICENCIATURA (CREDITO)	6,177,761.00
INSCRIPCION SEMESTRAL VICAM	50,103.00
RESIDENCIAS VICAM	7,300.00
CURSOS DE REPETICION VICAM	1,755.00
INSCRIPCION SEMESTRAL ALAMOS	195,040.00
PROCESO DE ADMISION ALAMOS	720.00
CURSOS DE REPETICION ALAMOS	22,710.00
REINGRESO, EQUIV, ALAMOS	180.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA ALAMOS	3,120.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10,590,143.00</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 Marzo de 2017:

Proveedores	253,548.43
Retenciones y contribuciones	245,480.66
Isssteson	43,076,726.01
Otras cuentas por pagar	12,753,727.76
<b>TOTAL</b>	<b><u>\$ 56,329,482.86</u></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



Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

**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 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

Al 31 de Marzo de 2017

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2017

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.

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.**

EMITIDO POR:

AUTORIZADO POR:



ING. MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE VORE  
SUBDIRECCION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS



LIC. GABRIEL BALDENE BRO PATRÓN  
DIRECTOR GENERAL

## *II.- Información Presupuestaria*

Sistema Estatal de Evaluación  
 Estado Analítico de Ingresos  
 Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017

ETCA-II-01

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	26,623,600	215,200	26,838,800	9,533,483	6,902,240	-19,721,361
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	40,330,937	0	40,330,937	14,062,751	10,176,991	-30,153,946
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	30,867,582	0	30,867,582	6,614,481	6,614,481	-24,253,101
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>97,822,119</b>	<b>215,200</b>	<b>98,037,319</b>	<b>30,210,715</b>	<b>23,693,712</b>	<b>-74,128,407</b>
<b>Ingresos Excedentes 1</b>						

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico de Ingresos  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017

## TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
<b>Por Fuente de Financiamiento</b>						
<b>Ingresos del Gobierno</b>	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	97,822,119	215,200	98,037,319	30,210,715	23,693,712	-74,128,407
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	26,623,600	215,200	26,838,800	9,533,483	6,902,240	-19,721,361
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, <b>FEDERALES</b>	40,330,937	0	40,330,937	14,062,751	10,176,991	-30,153,946
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, <b>ESTATALES</b>	30,867,582	0	30,867,582	6,614,481	6,614,481	-24,253,101
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	97,822,119	215,200	98,037,319	30,210,715	23,693,712	-74,128,407
					Ingresos Excedentes 1	

Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenegro Patrón  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico de Ingresos Detallado -- LDF  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (b)

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	-	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-	-
E. Productos	-	-	-	-	-	-
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	26,623,600.00	-	26,623,600.00	9,318,283.00	6,687,039.50	19,936,560.50
H. Participaciones						
(H)=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	-	-	-	-	-	-
h1) Fondo General de Participaciones	-	-	-	-	-	-
h2) Fondo de Fomento Municipal	-	-	-	-	-	-
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	-	-	-	-	-	-
h4) Fondo de Compensación	-	-	-	-	-	-
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	-	-	-	-	-	-
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	-	-	-	-	-	-
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	-	-	-	-	-	-
h9) Gasolinas y Diésel	-	-	-	-	-	-
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	-	-	-	-	-	-
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I)=i1+i2+i3+i4+i5)	-	-	-	-	-	-
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	-	-	-	-	-	-
i2) Fondo de Compensación (SAN)	-	-	-	-	-	-
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	-	-	-	-
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	-	-	-	-	-	-
i5) Otros Incentivos Económicos	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias	30,867,582.00	-	30,867,582.00	6,614,481.00	6,614,481.00	24,253,101.00

Sistema Estatal de Evaluación  
 Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF  
 Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (b)

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
k1) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=I1+I2)	-	215,200.00	215,200.00	215,200.00	215,200.00	215,200.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	-	-	-	-	-	-
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	-	215,200.00	215,200.00	215,200.00	215,200.00	215,200.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	57,491,182.00	215,200.00	57,706,382.00	16,147,964.00	13,516,720.50	43,974,461.50
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	-	-	-	-	-	-
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	-	-	-	-	-	-
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	-	-	-	-	-	-
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	-	-	-	-	-	-
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	-	-	-	-	-	-
b1) Convenios de Protección Social en Salud	-	-	-	-	-	-
b2) Convenios de Descentralización	-	-	-	-	-	-
b3) Convenios de Reasignación	-	-	-	-	-	-
b4) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
C. Fondos Disímiles de Aportaciones (C=c1+c2)	-	-	-	-	-	-
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-
c2) Fondo Mínero	-	-	-	-	-	-

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (b)

ETCA-II-02

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pecautado	
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	39,690,262.00	-	39,690,262.00	14,062,751.00	10,176,991.00	29,513,271.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	640,674.91	-	640,674.91	-	-	640,674.91
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	40,330,936.91	-	40,330,936.91	14,062,751.00	10,176,991.00	30,153,945.91
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-	-	-	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	97,822,118.91	215,200.00	98,037,318.91	30,210,715.00	23,693,711.50	74,128,407.41
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)						

Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
Director General



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Al 31 de Marzo de 2017**

ETCA-II-03

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>30,210,715.00</b>
<b>(MAS)</b>		
<b>2. Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>1,299,075.23</b>
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios	27,215.23	
<b>Otros Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>1,271,860.00</b>	
<b>(MENOS)</b>		
<b>3. Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>31,509,790.23</b>

\_\_\_\_\_  
 Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore  
 Subdirección de Servicios Administrativos

\_\_\_\_\_  
 Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
 Director General