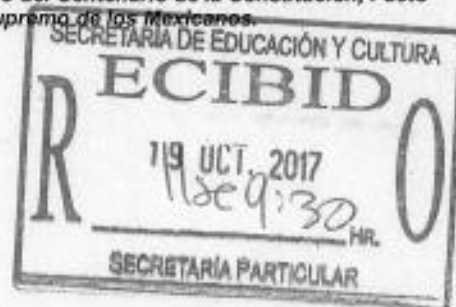




Oficio ITSC-239/17  
Cd. Obregón, Sonora a 13 de Octubre de 2017  
2017: Año del Centenario de la Constitución, Pacto  
Social Supremo de los Mexicanos.



**C.P. GUSTAVO LUIS RODRIGUEZ LOZANO**  
**SUBSECRETARIO DE EGRESOS**  
**PRESENTE.-**

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

Sin otro particular, me permito enviarle un cordial saludo.

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
SECRETARIA DE HACIENDA



**ATENTAMENTE**  
*"Casa Abierta al tiempo y las ideas"*



**LIC. GABRIEL BALDENE BRO PATRÓN**  
**DIRECTOR GENERAL**

- C.e.p. Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro- Secretaría de la Contraloría General del Estado.
- C.e.p. Lic. Ernesto de Lucas Hopkins.- Secretario de Educación y Cultura.
- C.e.p. Dirección General de Evaluación y Seguimiento del Gasto Público.
- C.e.p. C. Jesús Ramón Moya Grijalva.- Auditor Mayor ISAF.
- C.e.p. Archivo.



# 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

***1.- Información Contable.***

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Al 30 de Septiembre de 2017  
(pesos)

ETCA-01

TRIMESTRE: TERCERO

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,115,244.93	8,050,754.23	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	64,121,366.52	57,474,738.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	165,674.24	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	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación 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>2,280,919.17</b>	<b>9,705,231.67</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>64,121,366.52</b>	<b>57,474,738.30</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	158,943.75	295,583.81	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	50,651,130.11	58,369,577.47	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	429,781.10	429,781.10	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>162,947,818.90</b>	<b>136,627,632.36</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>165,228,738.07</b>	<b>136,632,833.93</b>	<b>Total de Pasivos</b>	<b>64,121,366.52</b>	<b>57,474,738.30</b>
			Hacienda Pública/ Patrimonio		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	106,251,624.58	106,251,624.58
			Aportaciones	25,875,174.72	25,875,174.72
			Donaciones de Capital	80,576,448.86	80,576,448.86
			Actuación de la Hacienda Pública/ Patrimonio		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	65,164,152.84	27,093,528.95
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,233,041.73	2,561,470.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	27,093,528.95	24,532,038.11
			Reservas	-	-
			Reservas	-	-
			Reafirmaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	25,817,562.98	-
			Exceso e Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>41,107,471.74</b>	<b>79,158,095.63</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>105,228,838.26</b>	<b>136,632,833.93</b>

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

Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vera  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenegro Patrón  
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Al 31 de Diciembre de 2016 y al 30 de Septiembre de 2017 (b)**

ETCA-I-02

**TRIMESTRE: TERCERO**

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (e)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a1)+a2+a3+a4+a5+a6+a7	2,115,244.59	8,050,754.23	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a1)+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9	54,121,386.52	57,474,736.35
a1) Efectivo	0,000.00	5,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,671.17	865,017.47
a2) Bancos/Tesorería	1,869,270.40	6,221,775.77	a2) Provisions por Pagar a Corto Plazo	546,000.00	183,541.04
a3) Bancos/Depositos y Otros			a3) Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	197,741.51	1,822,980.46	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Asignación Específica			a5) Transacciones Obligadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceos en Garantía y/o Administración	22,263.07		a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	47,077,816.32	44,604,076.72
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b1)+b2+b3+b4+b5+b6+b7	165,874.29	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	16,360,178.95	11,622,101.07
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,570,970.52	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b1)+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	107,375.69	29,374.97	b1) Documentos Gobernados por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	58,498.60	49,124.07	b2) Documentos con Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tercera a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Preterites Obligaciones a Corto Plazo			c. Pasivos a Corto Plazo de la Deuda Pública y Largo Plazo (c1)+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Corto Plazo			c1) Fondos a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Bienes (c1)+c2+c3+c4+c5)			c2) Pasivos a Corto Plazo de Acreditamientos Fiscales		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones no Similares 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 (e1)+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Contratos por Adquirido a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e2) Ingresos Contratos por Adquirido a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d1)+d2+d3+d4)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f1)+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercaderías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercaderías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
e5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Acreditados			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

<p><b>I. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (I=f1+I2)</b></p> <p>f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</p> <p>f2) Estimación por Deterioro de Inventarios</p> <p><b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b></p> <p>g1) Valores en Garantía</p> <p>g2) Bienes en Garantía (incluye depósitos de fondos)</p> <p>g3) Bienes Derivados de Empréstitos, Decretos, Seguros y Dación en Pago</p> <p>g4) Adquisición con Fondos de Terceros</p> <p>MA. Total de Pasivos Circulantes (MA = a + b + c + d + e + f + g)</p> <p>Activo No Circulante</p> <p>a. Inversiones Financieras a Largo Plazo</p> <p>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</p> <p>c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</p> <p>d. Bienes Muebles</p> <p>e. Activos Intangibles</p> <p>f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</p> <p>g. Activos Diferidos</p> <p>h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</p> <p>i. Otros Activos no Circulantes</p> <p>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</p> <p>I. Total del Activo (I = IA + IB)</p>	<p>2,289,910,288</p> <p>130,943,759</p> <p>73,857,838,955</p> <p>59,651,130,113</p> <p>428,761,110</p> <p>31,125,752,000</p> <p>102,647,918,466</p> <p>595,276,826,267</p>	<p>9,705,231,617</p> <p>266,560,611</p> <p>73,857,838,955</p> <p>59,369,577,417</p> <p>428,761,110</p> <p>5,025,195,619</p> <p>125,627,992,266</p> <p>138,633,823,933</p>	<p>g. Provisión para Deudas y Juicios a Corto Plazo</p> <p>g1) Provisión para Contingencias a Corto Plazo</p> <p>g2) Otras Provisiones a Corto Plazo</p> <p>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</p> <p>h1) Ingresos por Clases</p> <p>h2) Recaudación por Participar</p> <p>h3) Otros Pasivos Circulantes</p> <p>MA. Total de Pasivos Circulantes (MA = a + b + c + d + e + f + g + h)</p> <p>Pasivo No Circulante</p> <p>a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo</p> <p>b. Documentos por Pagar a Largo Plazo</p> <p>c. Deuda Pública a Largo Plazo</p> <p>d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo</p> <p>e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo</p> <p>f. Provisiones a Largo Plazo</p> <p>IB. Total de Pasivos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f)</p> <p>I. Total del Pasivo (I = IA + IB)</p> <p>HACIENDA PÚBLICA-PATRIMONIO</p> <p>IA. Hacienda Pública-Patrimonio Contributivo (IA = a + b + c)</p> <p>a. Aportaciones</p> <p>b. Donaciones de Capital</p> <p>c. Aportación de la Hacienda Pública-Privatizada</p> <p>IB. Hacienda Pública-Patrimonio General (IB = a + b + c + d + e)</p> <p>a. Resultados de Ejercicios (Normal Desplazamiento)</p> <p>b. Resultados de Ejercicios Anteriores</p> <p>c. Reservas</p> <p>d. Reservas</p> <p>e. Revalorización de Resultados de Ejercicios Anteriores</p> <p>IC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública-Patrimonio (IC = a + b)</p> <p>a. Resultado por Transferencia Monetaria</p> <p>b. Resultado por Transferencia de Activos no Monetarios</p> <p>II. Total Hacienda Pública-Patrimonio (II = IA + IB + IC)</p> <p>M. Total del Pasivo y Hacienda Pública-Patrimonio (M = II + I)</p>	<p>64,121,366,527</p> <p>84,131,366,527</p> <p>106,251,624,597</p> <p>25,814,174,721</p> <p>56,516,149,265</p> <p>68,144,152,846</p> <p>17,233,041,725</p> <p>27,053,038,907</p> <p>25,817,582,362</p> <p>41,107,471,746</p> <p>102,228,838,267</p>	<p>57,474,738,366</p> <p>501,251,624,597</p> <p>25,814,174,721</p> <p>56,516,149,265</p> <p>27,053,038,907</p> <p>2,551,472,654</p> <p>24,532,048,111</p> <p>79,159,656,637</p> <p>136,632,833,933</p>
---	--	---	---	---	--



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



Lic. Gabriel Baldenebro Patrón  
Director General

TRIMESTRE: TERCERO

	SEPTIEMBRE 2017	SEPTIEMBRE 2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		
Impuestos	22,405,372.00	27,257,264.76
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Contable	-	-
Aprovechamientos de Tipo Contable	-	-
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fijaciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	22,485,372.00	27,257,264.76
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Participaciones y Aportaciones	43,764,801.00	52,802,358.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	80,701.20	235,913.17
Incremento por Variación de Inventarios	-	161,541.00
Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deletorio o Obsolescencia	-	-
Diminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	80,701.20	74,372.17
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>66,349,674.20</b>	<b>80,296,546.17</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	76,268,866.17	73,126,219.74
Materiales y Suministros	83,780,652.75	59,864,948.53
Servicios Generales	3,336,085.59	3,114,583.13
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,672,716.83	10,147,089.08
Transferencias al Resto del Sector Público	354,241.76	3,223,427.43
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	297,080.00	655,143.93
Pensiones y Jubilaciones	6,287.76	2,669,283.50
Transferencias a Fiduciarios, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Externo	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</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>		
Estimaciones, Depreciaciones, Beterinos, Obsolescencia y Avaluaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deletorio y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>78,672,116.03</b>	<b>76,249,647.17</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>12,232,941.72</b>	<b>3,945,899.00</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de mis/our

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 30 de Septiembre de 2017

ETCA-I-04

(PESOS)

TRIMESTRE: **TERCERO**

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>			-25,817,582.15		<b>-25,817,582.15</b>
<b>Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio</b>	106,251,624.88	0.00	0.00	0.00	<b>106,251,624.88</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>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0.00	-24,532,058.11	-2,561,470.84	0.00	<b>-27,093,528.95</b>
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>	106,251,624.88	-24,532,058.11	-2,561,470.84	0.00	<b>79,158,095.83</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
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	-12,233,041.73	0.00	<b>-14,794,512.57</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-12,233,041.73		-12,233,041.73
Resultados de Ejercicio Anterior		-2,561,470.84			-2,561,470.84
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	106,251,624.88	-27,093,528.95	-38,050,823.89	0.00	<b>41,107,471.74</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 Baldenegro Patrón  
Director General

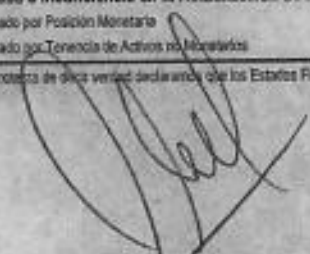
Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017  
(PESOS)

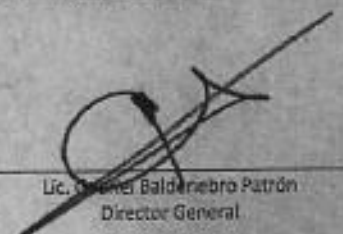
ETCA-1-05

TRIMESTRE: TERCERO

	Órgano	Aplicación
<b>Activo</b>	-32,695,548.71	1,231,552.64
<b>Activo Circulante</b>	-7,424,312.39	0.00
Cuentos y Equivalentes	-5,935,509.24	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-1,488,803.15	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventari		
Avaluaciones		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>	-25,261,236.32	1,231,552.64
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-156,539.86	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		1,231,552.64
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,104,696.66	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Pasivo</b>	6,646,628.22	0.00
<b>Pasivo Circulante</b>	6,646,628.22	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,646,628.22	0.00
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		
<b>Pasivo No Circulante</b>	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 PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	0.00	-38,050,623.89
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	0.00	-38,050,623.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro Desahorro)		-12,233,041.73
Resultados de Ejercicios Anteriores		-25,817,582.16
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	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. Osvaldo Baldenegro Patrón  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Flujos de Efectivo  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Al 30 de Septiembre de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: TERCERO

Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	66,340,074.20	80,295,546.17
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	27,485,372.00	27,267,264.76
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	63,754,201.00	52,802,368.24
Otros Orígenes de Operación	60,711.20	235,913.17
<b>Aplicación</b>	78,673,116.80	76,348,647.17
Servicios Personales	62,280,082.76	59,864,948.53
Materiales y Suministros	3,316,089.49	3,114,183.13
Servicios Generales	12,672,716.83	10,147,088.08
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	297,960.00	555,143.93
Ayudas Sociales	6,257.76	2,688,283.90
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>	-12,233,041.73	3,946,899.00
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	1,281,552.64	1,766,490.13
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,281,552.64	1,713,442.86
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	53,047.27
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-1,281,552.64	-1,766,490.13
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	-19,170,963.94	-3,544,548.87
Endeudamiento Neto		
Interno	-19,170,963.94	-3,544,548.87
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	-26,780,039.07	-1,838,214.04
Servicios de la Deuda		
Interno	-26,780,039.07	-1,838,214.04
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	7,609,075.13	-1,705,334.83
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	-5,905,519.24	473,074.04
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	8,050,754.23	4,910,751.45
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	2,145,234.99	5,383,825.49

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 Analítico del Activo  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>136,632,833.93</b>	<b>167,383,309.27</b>	<b>198,787,304.94</b>	<b>105,228,838.26</b>	<b>-31,403,995.67</b>
<i>Activo Circulante</i>	<i>9,705,231.67</i>	<i>166,099,468.63</i>	<i>173,523,781.02</i>	<i>2,280,919.28</i>	<i>-7,424,312.39</i>
Efectivo y Equivalentes	8,050,754.23	137,875,743.49	143,811,252.73	2,115,244.99	-5,935,509.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,654,477.44	28,223,725.14	29,712,528.29	165,674.29	-1,488,803.15
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
<i>Activo No Circulante</i>	<i>126,927,602.26</i>	<i>1,283,840.64</i>	<i>25,263,523.92</i>	<i>102,947,916.98</i>	<i>-23,979,683.28</i>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	295,583.61	2,288.00	158,927.66	138,943.75	-156,639.86
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	58,389,577.47	1,281,552.64		59,651,130.11	1,281,552.64
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 Gutiérrez 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 30 de Septiembre de 2017

ETCA-I-08

(PESOS)

TRIMESTRE: **TERCERO**

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
Corto Plazo				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	Pesos	Mexico	57,474,738.30	64,121,366.52
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>57,474,738.30</b>	<b>64,121,366.52</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

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017 (b)**

ETCA-1-09

**TRIMESTRE: TERCERO**

(PESOS)

Descripción de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Anulaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Rectificaciones y Otras Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h)	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1+4+8)							
A. Corto Plazo (2+3+7+11+12)							
a) Instituciones de Crédito							
b) Títulos y Valores							
c) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (5+6+10+13)							
a) Instituciones de Crédito							
b) Títulos y Valores							
c) Arrendamientos Financieros							
C. Otros Pasivos	61,414,718.20				61,414,718.20		
D. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3+1+12)	37,414,718.20				61,414,718.20		
E. Deuda Contingente 1 (Informativa)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente 3							
F. Valor de Instrumentos con Cupón Cero 2 (Informativa)							
A. Instrumento Base Cupón Cero 1							
B. Instrumento Base Cupón Cero 2							
C. Instrumento Base Cupón Cero 3							

Se refiere a cualquier Emisión emitida sin fuente o garantía de pago definida, que sea emitida de manera deficiente o subóptima por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y descentralizadas, locales o municipales, y por las Municipios con sus respectivas organizaciones descentralizadas y empresas de participación municipal mayoritaria.

En refiere el valor del Bono Cupón Cero que respecta al pago de los créditos asociados al mismo (Activo)

Obligaciones a Corto Plazo (h)	Monto Comenzado (i)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
5. Obligaciones a Corto Plazo (Informativa)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez 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 30 de Septiembre de 2017 (b)**

**TRIMESTRE: TERCERO**

(PESOS)

Determinación 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 anual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 30 de Septiembre de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 30 de Septiembre de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 30 de Septiembre de 2017 (m = g - l)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A+b+c+d)</b>										
a) SERVICIOS PERSONAL ED	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	75,221,859.00	1 AÑO	16,486.51	6,246,486.32	11,100,493.37	11,100,493.37	64,121,365.52
b) PROVEEDORES	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	197,874.15	1 AÑO	479,667.00	16,486.01	163,402.98	163,402.98	4,471.17
c) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	5,726,005.00	1 AÑO	4,070,300.88	4,070,300.88	5,108,104.94	5,108,104.94	640,900.00
d) CTRAS CUENTAS POR PAGAR	01/01/2017	01/01/2017	31/12/2017	48,943,850.86	1 AÑO	1,792,810.85	1,792,810.85	1,792,810.85	1,792,810.85	47,151,039.99
<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 AS										
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=a+b+d)</b>				75,221,859.00			6,246,486.32	11,100,493.37	11,100,493.37	64,121,365.52

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 30 de Septiembre de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE: TERCERO

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 Gutiérrez De Vore  
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Balcenebro Patrón  
Director General



Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

## NOTAS DE DESGLOCE

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

#### ACTIVO

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

CAJA	\$ 6,000.00
BBVA BANCOMER (PROPIOS)	530,853.48
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	1,124,149.16
SANTANDER SERFIN	2,386.58
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	81,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	190,194.52
BANCOS E INVERSIONES	\$ 2,086,951.89
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ 22,293.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,115,244.89

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

#### 2.- Contribuciones por Recuperar

CREDITO AL SALARIO	58,497.83
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	\$ 58,497.83

#### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 30 de Septiembre de 2017 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$107,176.66 los cuales se integran de la siguiente manera:

Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
MARISOL HERMOSILLO REY	30.00	90 DIAS
MANUEL DE JESUS PORTELA	30.00	90 DIAS
ELIZABETH VERDUGO PONCE	30.00	90 DIAS
MARIA ESTHER MILLAN GOMEZ	30.00	90 DIAS
CLAUDIA OCHOA AMARILLAS	30.00	90 DIAS
JOSEFINA PEDROZA RODRIGUEZ	30.00	90 DIAS
CLAUDIO VALENZUELA DABDOUB	30.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	36.92	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	50.00	90 DIAS
MARIBEL ALVARADO VALDEZ	50.00	90 DIAS
TERESITA BURGOS OCHOA	50.00	90 DIAS
FERNANDA CHONG TOLEDO	50.00	90 DIAS
ARISTOTELES DAVLANTES ROMERO	50.00	90 DIAS
EVELYN PEÑA ESCARCEGA	50.00	90 DIAS
ANA LUISA TORRES	50.00	90 DIAS
NORMA VALENCIA CARDENAS	50.00	90 DIAS
PERLA SALAS MEDINA	50.00	90 DIAS
JOSE DE JESUS SORTILLON GARCIA	50.00	90 DIAS
MANUEL VELAZQUEZ FIGUEROA	50.00	90 DIAS
RICARDO ALONSO HERNANDEZ	50.00	90 DIAS
SOFIA PONCE SOTO	50.00	90 DIAS
JESUS MORENO GARCIA	50.00	90 DIAS
RUBEN NAVARRO GARCIA	50.00	90 DIAS
JUAN SALVADOR HERNANDEZ GOMEZ	50.00	90 DIAS
JUAN ARIEL LAUTERIO GRAJEDA	50.00	90 DIAS
FRANCISCO CABRAL ALCALA	50.00	90 DIAS
JESUS ECHAMEA VALENZUELA	50.00	90 DIAS
MARIA FERNANDA ISLAS BURGOS	50.00	90 DIAS
CAROLINA LOPEZ GUTIERREZ	50.00	90 DIAS
JUAN SOTO ALVAREZ	50.00	90 DIAS
MAGNOLIA DUARTE LOPEZ	50.00	90 DIAS
SUSANA MATA CABRERA	50.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE RENDON TORRES	50.00	90 DIAS
DAVID QUINTANA LOYA	50.00	90 DIAS
JOSE ARMANDO VALDEZ	50.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO CUEVAS OTHON	50.00	90 DIAS
DINORA CUEN VILLA	50.00	90 DIAS
JONATHAN MONTEVERDE LOPEZ	50.00	90 DIAS
RENE VERDUGO JARA	50.00	90 DIAS
ERIKA ACOSTA SOSA	50.00	90 DIAS
MARIO VALENZUELA LOPEZ	50.00	90 DIAS
GISELA RUIZ REGALDO	50.00	90 DIAS
ULISES SAUL GUTIERREZ YOVITC	50.00	90 DIAS
JACKELINE CARRILLO VALLEJO	50.00	90 DIAS
CESAR CAÑEDO GRANADOS	50.00	90 DIAS
RICARDO RUIZ MORENO	50.00	90 DIAS
FLAVIO MUÑOZ BELTRAN	50.00	90 DIAS
JOSE LUIS BELTRAN MARQUEZ	50.00	90 DIAS
GILBERTO CASTILLO ZEPEDA	50.00	90 DIAS
CRUZ IBARRA VILLEGAS	50.00	90 DIAS
ELISA MARGARITA ROBLES	50.00	90 DIAS
BLANCA NEREYDA BOJORQUEZ	50.00	90 DIAS
ANTONIO DE LEÓN GARCIA	50.00	90 DIAS

MARIA DE LOURDES SANCHEZ CRUZ	100.00	90 DIAS
AUREO ARELLANO LOPEZ	100.00	90 DIAS
IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	100.00	90 DIAS
MAYRA RASCON HINOSTROZA	100.00	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	100.00	90 DIAS
JUAN GRIJALVA TAPIA	100.00	90 DIAS
IGNACIO URBALEJO RIOS	100.00	90 DIAS
MANUEL RAMIREZ LOPEZ	100.00	90 DIAS
GABRIELA GIL RODRIGUEZ	100.00	90 DIAS
DAGOBERTO RODRIGUEZ RENDON	100.00	90 DIAS
ANDRES LEYVA MENDIVIL	100.00	90 DIAS
JOSE LIOS CONTRERAS MEDINA	100.00	90 DIAS
HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	100.00	90 DIAS
GUADALUPE MENDOZA LOPEZ	100.00	90 DIAS
MIGUEL ANGEL HERNANDEZ ROSAL	100.00	90 DIAS
FRANCISCA REYES RUIZ	100.00	90 DIAS
CARLA OLYMPIA ZAPUCHE MORENO	100.00	90 DIAS
NORA IVETH TORRES SALAZAR	100.00	90 DIAS
NORMA RIOS LUGO	100.00	90 DIAS
FABIOLA MORALES ORTEGA	100.00	90 DIAS
BRENDA ELIZABETH PEREZ ASCENCIO	100.00	90 DIAS
ARMANDO COTA DANZOS	100.00	90 DIAS
GABRIEL MENDIVIL SALGUEIRO	100.00	90 DIAS
VERONICA SANCHEZ	100.00	90 DIAS
BERENICE LUNA PONCE	100.00	90 DIAS
JESUS HUICOY DUARTE	100.00	90 DIAS
JESUS ALFREDO ORTIZ GARCIA	100.00	90 DIAS
MARTHA VASQUEZ AMAYA	100.00	90 DIAS
CHRISTIAN ADAN NAVARRO VALENZUELA	100.00	90 DIAS
SARAH DELGADILLO FELIX	100.00	90 DIAS
NORMA LILIA SAUCEDO OCHOA	100.00	90 DIAS
OBED VALENZUELA FRAJIO	100.00	90 DIAS
LORENZO LORETO GARCIA GAMEZ	100.00	90 DIAS
LEONARDO MARTINEZ MONGE	100.00	90 DIAS
FELIPE DE JESUS CORDERO DIAZ	100.00	90 DIAS
ISRAEL SOLORZANO LIZARRAGA	100.00	90 DIAS
CARLOS ALBERTO DIAZ BELTRAN	100.00	90 DIAS
KARINA ALEJANDRA HINOJOSA	100.00	90 DIAS
CINDY MARIE THERESE GARREAU	100.00	90 DIAS
HORACIO VALENZUELA MARTINEZ	100.00	90 DIAS
JESUS IGNACIO PALOMARES	100.00	90 DIAS
JOSE ALEJANDRO CARRILLO	100.00	90 DIAS
LUIS ALEJANDRO SALGUERO GUZMAN	100.00	90 DIAS
BRENDA MA. PEREZ QUINTANA	200.00	90 DIAS
PATRICIA CANDIA MOLINA	200.00	90 DIAS
PAULINA TAUTIMER	200.00	90 DIAS
IRASEMA CORONADO SEPULVEDA	200.00	90 DIAS
OLGA MARGARITA ARAUX SANCHEZ	200.00	90 DIAS
JOSE LINO NORIEGA PANDURO	200.00	90 DIAS
FRANCISCO LEOPOLDO LUGO	200.00	90 DIAS
LUCIA AVILES CASTILLO	200.00	90 DIAS
LILIA BEATRIZ NAVARRO FRAGOS	200.00	90 DIAS
LISSETH TELLECHEA GARCIA	200.00	90 DIAS
LUIS ANTONIO LOPEZ GARCIA	200.00	90 DIAS

Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

KAREN VALDEZ RUIZ	235.00	90 DIAS
VIANEY ANAHI RAMOS ACOSTA	276.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ	300.00	90 DIAS
MARCELA OSUNA PEREZ	300.00	90 DIAS
MARCO ANTONIO MORALES BELTRAN	321.00	90 DIAS
ALMA BALDERAS LIMON	350.00	90 DIAS
ALONDRA ALEMAN GONZALEZ	350.00	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMI	365.00	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	500.00	90 DIAS
ROCIO GRAJEDA	500.00	90 DIAS
SONIA BELTRAN ESPARZA	525.00	90 DIAS
ANA LUCIA VELAZQUEZ ENCINAS	742.00	90 DIAS
RAMON ALBERTO TORRES TORRES	800.00	90 DIAS
NEPTALI MARCIAL CHAVEZ	819.70	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTRERAS	910.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE CUEVAS	965.00	90 DIAS
NORMA DENISS CASTRO FONTES	1,211.79	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	1,310.00	90 DIAS
ELIZANDRO OMAR VALENZUELA	1,418.60	90 DIAS
GABRIEL BALDENEBO PATRON	1,500.00	90 DIAS
JOSE GUADALUPE CASTRO LUGO	3,300.00	90 DIAS
ANGEL BOJORQUEZ	4,074.53	90 DIAS
ALFREDO PALOMARES IZAGUIRRE	4,847.17	90 DIAS
VIAJES TURISMO Y DIVERSION	5,118.66	90 DIAS
VALERIA JAVALERA RINCON	17,274.83	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 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

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

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

Al 30 de Septiembre de 2017

**4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

4.- Al 30 de Septiembre 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 \$59,651,130.11 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****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

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

1 AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	299.23	16 MAXRO CENTRO DE SOLUCIONES T	6,998.80
2 NELSY FABIANA BERUMEN PREDIA	538.00	16 DANIEL RICARDO LOPEZ MARTINE	7,540.00
3 JESUS LEOPOLDO RASCON AMAYA	882.89	17 DISTRIBUCION Y MANTEN DEL NOR	12,135.84
4 COPADORAS Y SOLUCIONES TECN	1,138.57	18 WA DEL ROSARIO GUZMAN ORTIZ	15,000.00
5 MARIA ELENA DURAN CRUZ	1,194.80	19 JESUS ANTONIO CHAVEZ VELAZQU	16,048.50
6 LINDA PATRICIA PRITASIL REYN	1,898.00	20 MAYRA GABRIELA LOPEZ CASTRO	18,800.00
7 ROSALVA LARA MENDOZA	1,800.00	21 METRICA EDUCATIVA A.C	34,375.24
8 PLUTARCO ENRIQUE SANCHEZ PAT	2,000.00	22 JUAN JOSE NAVA GRANILLO	46,400.00
9 MARIA LAURA AMPARO CHAVEZ	2,082.30	23 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	51,810.79
10 ELIZABETH DE LA CRUZ NAVARRO	2,192.40	24 FLN INDUSTRIAL	57,482.59
11 CARLOS ALBERTO HIGUERA VELDE	3,150.66	25 COMUNICACIONES LARSA	67,800.00
12 JOSE ANGEL BUSTAMANTE	3,698.00	26 PROTEKTNET SA DE CV	70,338.50
13 MIRIAM IRASENA PADILLA LOPEZ	5,602.02	27 ESTUDIOS PROFESIONALES DE SO	90,538.00
14 FLOMERA Y FERRETERIA LA UNI	5,688.29	28 OTTESCA	132,342.75
		PROVEEDORES	<u>\$ 646,800.08</u>
1 BRUNO PABLOS LUGO	50.00	1 10% RETENIDO (PAGADO)	73,528.98
2 FRANCISCO LINARES ARMENTA	50.00	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	457.22
3 ADAN ROSAS LOPEZ	735.11	3 I.S.P.T.	136,214.43
4 MARIA CONSUELO DOMINGUEZ	955.00	4 DESCUENTO ASSISTENC	48,887,819.29
5 BERENICE LUNA PONCE	2,671.05	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	<u>\$47,077,815.32</u>
SERVICIOS PERSONALES	<u>5 4,471.17</u>		
1 HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	9.00	12 LINEA MAGISTERIAL	881.82
2 JOSE LINO NORIEGA PANDURO	20.06	13 CLAUDIA PAEZ MURRIETA	966.61
3 ERNESTO ALONSO CARLOS MARTIN	57.00	14 SUTTESCA	1,218.45
4 DORIS JANETH RIVERA RIVERA	91.02	16 OTROS ITESCA	2,015.00
5 MARIBEL ALVARADO VALDEZ	100.00	16 MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE	3,302.73
6 EVELYN PEÑA ESCARCEGA	119.00	17 ITESCA (COLEGIATURA ETC)	11,988.00
7 GERARDO GUEVARA MARTINEZ	145.08	18 CONAGUI	219,458.00
8 PAOLA GUADALUPE BISHOP	180.00	19 FOAH	1,881,391.00
9 SAUL GUTIERREZ Y OCTCHA	280.64	20 FOVITTESCA	1,815,872.72
10 MARCELA OSUNA PEREZ	535.73	21 FORE	12,062,632.08
11 OTTESCA	1,055.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>\$ 16,392,178.35</u>

Al 30 de Septiembre de 2017

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

Durante el período Enero-Septiembre'2017 se registraron los siguientes ingresos:

	ENERO-SEPTIEMBRE'17
Subsidio Federal	22,574,416.00
Subsidio Estatal	20,578,385.00
Ingresos Propios	22,465,372.00
Donativos	2,200.00
Proyectos(Cobre del mayo )	639,000.00
Otros Ingresos	80,701.20
Total de Ingresos	<u>\$ 66,340,074.20</u>

**2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

Se aplicaron al 30 de Septiembre de 2017 \$78,573,115.93 de gastos de operación.

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

Las modificaciones realizadas al patrimonio generado durante este trimestre, fueron en la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por la cantidad de -\$853,406.50 derivados de la reforma en las normas y metodología para la determinación de los momentos contable donde se establece que los ingresos serán devengados y recaudados al momento de la percepción.

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

1.- Análisis del saldo inicial y final que figuran en el estado de flujo de efectivo.

	SEPTIEMBRE 2017	SEPTIEMBRE 2016
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	1,889,210.48	2,584,182.68
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	197,741.51	2,693,842.81
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	22,283.00	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,115,244.99	5,383,825.49

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

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ENERO-SEPTIEMBRE'2017	
PROPIOS	
BIENES INFORMATICOS	308,337.31
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	9,570.00
TOTAL ENERO'17	\$ 317,907.31
PROPIOS	
BIENES INFORMATICOS	2,499.80
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,548.00
TOTAL	\$ 4,047.80
PROMEP 2016	
BIENES INFORMATICOS	45,685.00
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	6,190.00
TOTAL	\$ 51,875.00
TOTAL FEBRERO'17	\$ 57,122.80
PROPIOS	
MOBILIARIO	1,299.00
BIENES INFORMATICOS	95,289.84
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	50,808.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,548.00
TOTAL	\$ 148,944.84
PROMEP 2016	
MUEBLES DE OFICINA Y EST.	9,684.21
TOTAL	\$ 9,684.21
TOTAL MARZO'17	\$ 158,609.15
PROPIOS	
BIENES INFORMATICOS	\$ 179,809.28
TOTAL	\$ 179,809.28
TOTAL ABRIL'17	\$ 179,809.28
PROPIOS	
BIENES INFORMATICOS	\$ 391,263.53
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 2,656.40
TOTAL	\$ 393,919.93
TOTAL MAYO'17	\$ 393,919.93
PROPIOS	
MOB. Y EQP. P/ESCUELAS, LABORATORIOS	\$ 1,642.18
TOTAL	\$ 1,642.18
TOTAL JUNIO'17	\$ 1,642.18

Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ENERO-SEPTIEMBRE'2017	
PROPIOS	
EQUIPO DE ADMINISTRACION	16,240.00
TOTAL	\$ 16,240.00
TOTAL JULIO'17	\$ 16,240.00
PROPIOS	
MOBILIARIO	\$ 11,131.38
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	4,459.31
SISTEMA DE A/A CALEFACCION	80,800.01
HERRAMIENTAS	2,900.00
TOTAL	\$ 99,290.88
TOTAL AGOSTO'17	\$ 99,290.88
PROPIOS	
MOBILIARIO	\$ 1,882.00
EQP Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 270.00
MAQ. Y EQP INDUSTRIAL	4,459.31
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	42,400.00
TOTAL	\$ 66,811.31
TOTAL SEPTIEMBRE'17	\$ 66,811.31
TOTAL ENERO-SEPTIEMBRE'17	\$ 1,281,652.64



Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO 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**

	SEPTIEMBRE 2017	SEPTIEMBRE 2016
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-38,060,623.89	3,677,922.58
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO ( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	1,498,176.71	-6,235,536.13
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	-8,373.58	3,230.72
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	6,646,628.22	1,979,009.79
<b>INVERSION</b>		
FIDEICOMISO	-156,839.86	904,395.69
BIENES INMUEBLES		
DEPRECIACION	-25,104,598.06	
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,281,552.64	1,312,309.86
BIENES INTANGIBLES		8,047.27
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 5,935,509.24	- 991,334.58
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	8,050,754.23	6,375,160.07
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>2,115,244.99</u>	<u>5,383,825.49</u>

**NOTAS DE MEMORIA**

**CUENTAS DE INGRESOS:**

Catalogo	IMPORTE
LEY DE INGRESOS DEVENGADO	66,259,373.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADO	66,259,373.00

Al 30 de Septiembre de 2017

Al 30 de Septiembre 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>565,647,585.02</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 EGRESOS**

Catálogo	IMPORTE
PRESUPUESTO EGRESOS COMPROMETIDO	79,854,868.57
PRESUPUESTO EGRESOS DEVENGADO	79,854,868.57
PRESUPUESTO EGRESOS PAGADO	77,117,407.87

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

Catálogo	IMPORTE
CUENTAS POR COBRAR INSCRIPCION	4,088,841.00
INGRESOS POR RECAUDAR INSCRIPCION	4,088,841.00
CUENTAS POR COBRAR SUB. FEDERAL	8,511,876.00
INGRESOS POR RECAUDAR SUB. FEDERAL	8,511,876.00

## *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



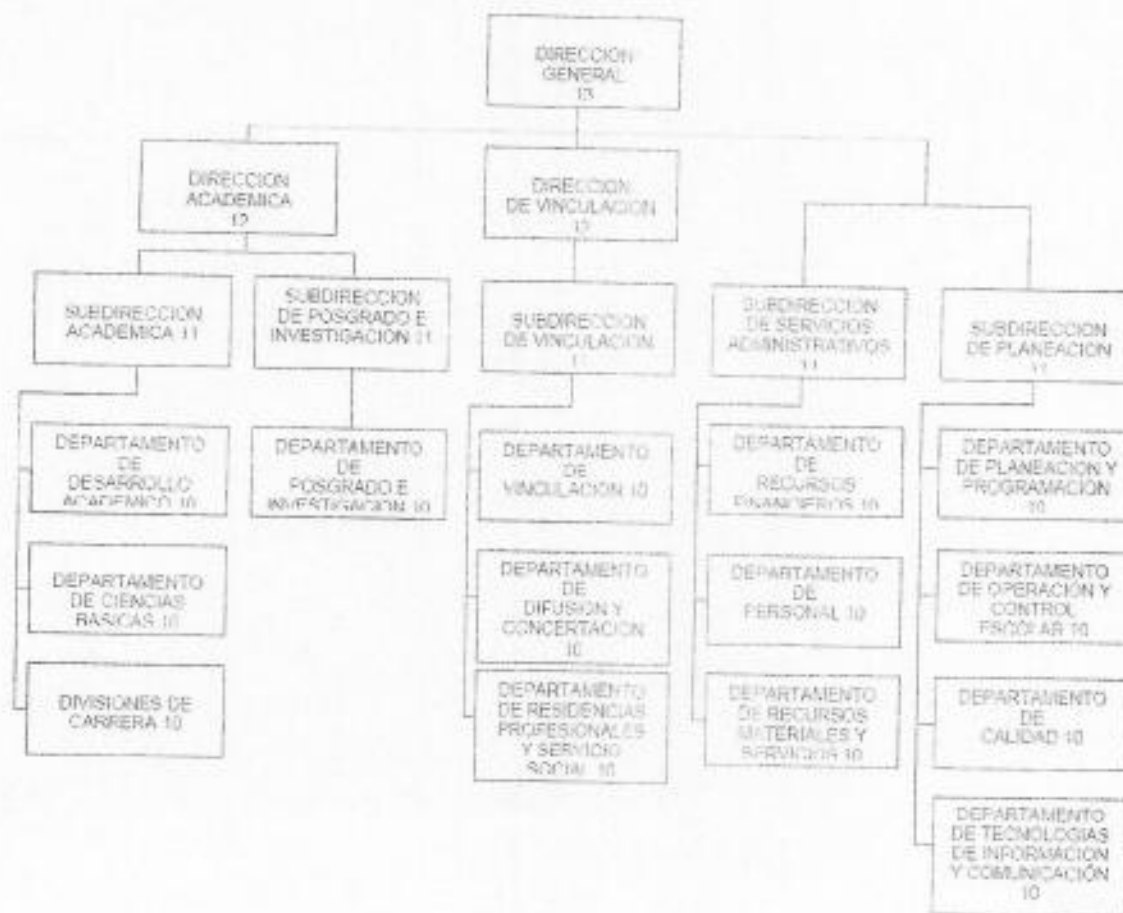
Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

### 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

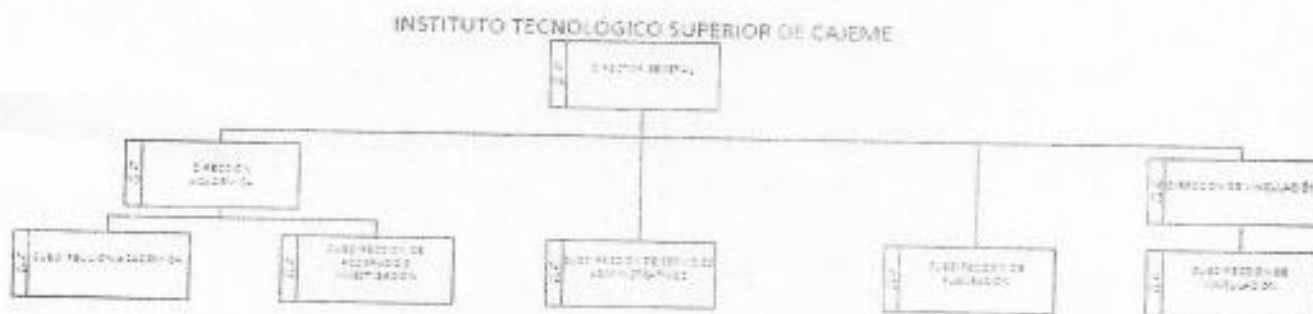
d) Régimen jurídico: No Contribuyente

Al 30 de Septiembre de 2017

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

c) 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: