



Oficio ITSC-008 /18
Cd. Obregón, Sonora a 11 de Enero de 2018
2018: Año de la Salud.

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



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

Sin otro particular, me permito enviarle un cordial saludo.



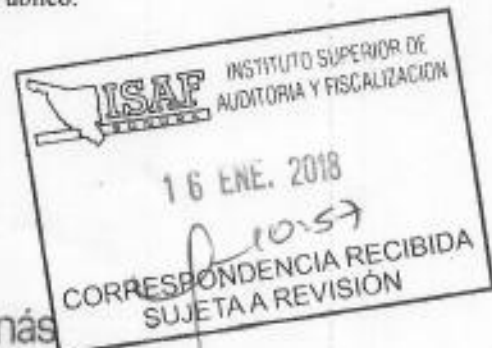
ATENTAMENTE
"Casa Abierta al tiempo y las ideas"



LIC. GABRIEL BALDENEBRO 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.



Unidos logramos más

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 |
| 12 | ETCA-I-12 | Notas a los Estados Financieros |
| <i>II.- Información Presupuestaria</i> | | |
| 13 | ETCA-II-01 | Estado Analítico de Ingresos |
| 14 | ETCA-II-02 | Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF |
| 15 | ETCA-II-03 | Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables |
| 16 | ETCA-II-04 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos |
| 17 | ETCA-II-05 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación Por Objeto del Gasto |
| 18 | ETCA-II-06 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto) |
| 19 | ETCA-II-07 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa |
| 20 | ETCA-II-08 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Por Unidad Administrativa |
| 21 | ETCA-II-09 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes |
| 22 | ETCA-II-10 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por tipo de Organismo o Entidad Paraestatal |
| 23 | ETCA-II-11 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) |
| 24 | ETCA-II-12 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos -Detallado-LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) |
| 25 | ETCA-II-13 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto |
| 26 | ETCA-II-14 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos - Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) |
| 27 | ETCA-II-15 | Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables |
| 28 | ETCA-II-16 | Endeudamiento Neto |
| 29 | ETCA-II-17 | Intereses de la Deuda |

| III.- Información Programática | | |
|--|-------------|---|
| 30 | ETCA-III-01 | Gasto por Categoría Programática |
| 31 | ETCA-III-02 | Gasto por Programa Presupuestario |
| 32 | ETCA-III-03 | Gasto por Proyectos de Inversión |
| 33 | ETCA-III-04 | Informe de Avance Programático |
| 34 | ETCA-III-05 | Matriz de Indicadores de Resultados |
| IV.- Información Complementaria-Anexas. | | |
| 35 | ETCA-IV-01 | Indicadores de Postura Fiscal |
| 36 | ETCA-IV-02 | Balance Presupuestario-LDF |
| 37 | ETCA-IV-03 | Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas |
| 38 | ETCA-IV-04 | Relación de Bienes que Componen su Patrimonio |
| 39 | ETCA-IV-05 | Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras |
| 40 | 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 Diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-01

TRIMESTRE: CUARTO

| ACTIVO | 2017 | 2016 | PASIVO | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 4,338,908.30 | 8,050,754.23 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 84,811,813.81 | 57,474,738.30 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 105,344.18 | 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 | - | - |
| Total de Activos Circulantes | 4,442,252.48 | 9,705,231.67 | Total de Pasivos Circulantes | 84,811,813.81 | 57,474,738.30 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 42,413,286.01 | 295,582.61 | 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 | 58,965,665.54 | 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 | - | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - 35,888,315.30 | - 8,025,158.87 | Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| Activos Diferidos | - | - | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | | | |
| Otros Activos no Circulantes | - | - | | | |
| Total de Activos No Circulantes | 143,778,194.20 | 126,927,602.25 | Total de Pasivos No Circulantes | - | - |
| Total de Activos | 145,220,395.78 | 126,632,833.93 | Total de Pasivo | 84,811,813.81 | 57,474,738.30 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 106,251,624.58 | 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 | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | - 45,843,081.41 | - 27,993,528.95 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | - 5,458,447.10 | - 2,581,470.84 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | - 27,893,528.95 | - 24,532,058.11 |
| | | | Revalúes | - | - |
| | | | Reservas | - | - |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - 13,293,105.36 | - |
| | | | Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 60,408,543.17 | 78,158,095.63 |
| | | | Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 145,220,395.78 | 126,632,833.93 |

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

TRIMESTRE: CUARTO

(PESOS)

| Concepto (c) | 2017 | 31 de diciembre de 2016 | Concepto (c) | 2017 | 31 de diciembre de 2016 |
|--|--------------|-------------------------|---|---------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Activo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 4,336,908.39 | 8,009,794.23 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 55,507,978.15 | 57,474,738.30 |
| a1) Efectivo | 6,000.00 | 6,000.00 | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | 865,017.47 |
| a2) Bancos/Tesorería | 3,789,684.18 | 5,221,773.77 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 256,539.60 | 163,541.04 |
| a3) Bancos/Depositos y Otros | | | a3) Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 518,951.12 | 1,822,980.46 | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | | |
| a5) Fondos con Afectación Específica | | | a5) Transacciones Operadas por Pagar a Corto Plazo | | |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 22,203.03 | | 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 | 44,737,101.68 | 44,694,078.72 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 105,344.18 | 1,654,417.44 | 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 | 10,364,336.66 | 11,822,101.07 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b1+b2+b3) | | |
| b3) Devoluciones Diversas por Cobrar a Corto Plazo | 55,285.05 | 1,575,978.50 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | | |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 60,059.12 | 48,124.07 | b2) Documentos con Certificaciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| b5) Deudas por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | | | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| b6) Préstamos Operados a Corto Plazo | | | c. Percepción a Corto Plazo de la Deuda Pública a 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 Servicios (c1+c2+c3+c4+c5) | | | c2) Fondos 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 (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 Contratas 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 (d1+d2+d3+d4+d5) | | | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 29,453,835.46 | |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | | | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | | |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | | | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | | |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | | | f3) Pasivos Contingentes a Corto Plazo | | |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | | | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Certificados Análogos a Corto Plazo | | |
| d5) Bienes en Tránsito | | | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| e. Almacenes | | | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 29,453,835.46 | |

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

ETCA-4-03

TRIMESTRE: CUARTO

| | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la Gestión: | 30,582,591.00 | 33,121,181.86 |
| Impuestos | - | - |
| Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social | - | - |
| Contribuciones de Mejoras | - | - |
| Derechos | - | - |
| Productos de Tipo Corriente ¹ | - | - |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | - | - |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | - | - |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 30,582,591.00 | 33,121,181.86 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 79,784,133.00 | 75,418,805.82 |
| Participaciones y Aportaciones | - | - |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 79,784,133.00 | 75,418,805.82 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 103,982.26 | 261,268.77 |
| Ingresos Financieros | - | 181,541.00 |
| Incremento por Variación de Inventarios | - | - |
| Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | - | - |
| Diminución del Exceso de Provisiones | - | - |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 103,982.26 | 99,727.77 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 110,470,706.26 | 108,801,056.45 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 110,744,023.23 | 105,480,354.11 |
| Servicios Personales | 87,897,198.52 | 85,241,506.75 |
| Materiales y Suministros | 4,400,814.50 | 4,390,879.89 |
| Servicios Generales | 18,445,042.21 | 15,860,167.47 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 424,567.76 | 3,544,586.29 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | - | - |
| Transferencias al Resto del Sector Público | - | - |
| Subsidios y Subvenciones | 417,120.00 | 856,181.93 |
| Ayudas Sociales | 7,447.76 | 2,678,424.36 |
| Pensiones y Jubilaciones | - | - |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | - | - |
| Transferencias a la Seguridad Social | - | - |
| Donativos | - | 10,000.00 |
| Transferencias al Exterior | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | - | - |
| Participaciones | - | - |
| Aportaciones | - | - |
| Convenios | - | - |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | - | - |
| Intereses de la Deuda Pública | - | - |
| Comisiones de la Deuda Pública | - | - |
| Gastos de la Deuda Pública | - | - |
| Costo por Coberturas | - | - |
| Apoyos Financieros | - | - |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 4,758,562.37 | 2,325,586.89 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 4,758,562.37 | 2,325,586.89 |
| Provisiones | - | - |
| Diminución de Inventarios | - | - |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | - | - |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | - | - |
| Otros Gastos | - | - |
| Inversión Pública | - | - |
| Inversión Pública no Capitalizable | - | - |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 115,927,153.36 | 111,362,527.29 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 5,456,447.10 | 2,561,470.94 |

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 Vore
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldeiro Beltrón
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 Diciembre de 2017

ETCA-I-04

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

| Concepto | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | Total |
|---|---|--|--|------------------------------|----------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | -13,293,105.36 | | -13,293,105.36 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 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 | | | | | |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | 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 | | | | | |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016 | 106,251,624.58 | -24,532,058.11 | -2,561,470.84 | 0.00 | 79,158,095.63 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | | | | | 0.00 |
| Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | | |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | 0.00 | -2,561,470.84 | -5,456,447.10 | 0.00 | -8,017,917.94 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | -5,456,447.10 | | -5,456,447.10 |
| Resultados de Ejercicio Anterior | | -2,561,470.84 | | | -2,561,470.84 |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017 | 106,251,624.58 | -27,093,528.95 | -18,749,552.46 | 0.00 | 60,408,543.17 |

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 Cambios en la Situación Financiera
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: CUARTO

| | Origen | Aplicación |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Activo | -35,126,137.62 | 43,713,660.47 |
| Activo Circulante | -5,262,979.19 | 0.00 |
| Efectivo y Equivalentes | -3,713,848.93 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -1,549,133.26 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | |
| Inventario | | |
| Almacenes | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | |
| Otros Activos Circulantes | | |
| Activo No Circulante | -29,863,158.43 | 43,713,660.47 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | 43,713,660.47 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | | 1,595,988.07 |
| Activos Intangibles | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -29,863,158.43 | |
| Activos Diferidos | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | |
| Otros Activos no Circulantes | | |
| Pasivo | 27,337,075.31 | 0.00 |
| Pasivo Circulante | 27,337,075.31 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 27,337,075.31 | 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 | | |
| Pasivo No Circulante | 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 | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | -18,749,552.46 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | | |
| Donaciones de Capital | | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 0.00 | -18,749,552.46 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | | -5,406,647.03 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | -13,293,105.39 |
| Revalúos | | |
| Reservas | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | | |
| Resultado por Transferencia de Activos no Monetarios | | |

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

Ing. Mario Alejandro Gutiérrez De Vore
Subdirección de Servicios Administrativos

U. Gabriel Balderino Patrón
Director General

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

ETCA-I-06

TRIMESTRE: CUARTO

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | | |
| Impuestos | 110,470,706.26 | 108,801,056.45 |
| 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 | 30,562,591.00 | 33,121,181.86 |
| 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 | 79,784,133.00 | 75,416,605.82 |
| Otros Orígenes de Operación | 103,982.26 | 261,268.77 |
| Aplicación | 111,168,590.99 | 109,036,940.40 |
| Servicios Personales | 87,897,166.52 | 85,241,506.76 |
| Materiales y Suministros | 4,400,814.50 | 4,390,879.89 |
| Servicios Generales | 18,446,042.21 | 15,860,167.47 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | | |
| Transferencias al resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | 417,120.00 | 956,161.93 |
| Ayudas Sociales | 7,447.76 | 2,678,424.36 |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | |
| Donativos | 0.00 | 10,000.00 |
| Transferencias al Exterior | | |
| Participaciones | | |
| Aportaciones | | |
| Convenios | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -697,884.73 | -235,883.95 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | | |
| Otros Orígenes de Inversión | | |
| Aplicación | 1,595,988.07 | -1,969,012.56 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 1,595,988.07 | -1,977,059.83 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 0.00 | 8,047.27 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -1,595,988.07 | 1,969,012.56 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | 14,043,969.95 | -1,186,364.15 |
| Endeudamiento Neto | | |
| Interno | 14,043,969.95 | -1,186,364.15 |
| Externo | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | | |
| Aplicación | 15,463,943.08 | -1,128,829.70 |
| Servicios de la Deuda | | |
| Interno | 15,463,943.08 | -1,128,829.70 |
| Externo | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | | |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -1,419,973.13 | -67,534.45 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -3,712,845.93 | 1,675,594.16 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 8,050,754.23 | 6,375,160.07 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 4,336,908.30 | 8,050,754.23 |

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 Rodríguez Patrón
 Director General

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

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: **CUARTO**

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| ACTIVO | 136,632,833.93 | 283,992,005.47 | 275,404,482.62 | 145,220,356.78 | 8,587,522.85 |
| Activo Circulante | 9,705,231.67 | 236,102,019.45 | 241,364,998.64 | 4,442,252.48 | -5,262,979.19 |
| Efectivo y Equivalentes | 8,050,754.23 | 207,079,298.14 | 210,793,144.07 | 4,336,908.30 | -3,713,845.93 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,654,477.44 | 29,022,721.31 | 30,571,854.57 | 105,344.18 | -1,549,133.28 |
| 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 |
| Activo No Circulante | 126,927,602.26 | 47,889,986.02 | 34,039,483.98 | 140,778,104.30 | 13,850,502.04 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 295,583.61 | 46,293,997.95 | 4,176,325.55 | 42,413,256.01 | 42,117,672.40 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 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 | 1,595,988.07 | | 59,965,565.54 | 1,595,988.07 |
| Activos Intangibles | 429,761.10 | | | 429,761.10 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -6,025,156.87 | | 29,863,158.43 | -35,888,315.30 | -29,863,158.43 |
| Activos Diferidos | | | | 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 Diciembre de 2017

ETCA-I-08

(PESOS)

TRIMESTRE: **CUARTO**

| DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS | MONEDA DE CONTRATACIÓN | INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR | SALDO INICIAL DEL PERIODO | SALDO FINAL DEL PERIODO |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0.00 | 0.00 |
| Instituciones de Crédito | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | 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 | | | | |
| Deuda Interna | | | 0.00 | 0.00 |
| Instituciones de Crédito | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | 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 | 84,811,813.61 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 57,474,738.30 | 84,811,813.61 |

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 31 de Diciembre de 2017 (b)

ETCA-I-09

TRIMESTRE: CUARTO

(PESOS)

| Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (a) | Saldo al 31 de diciembre de 2016(a) | Disposiciones del Período (b) | Amortizaciones del Período (c) | Revaluaciones, Rectificaciones y Otros Ajustes (d) | Saldo Final del Período (h) a-d+b+c | Pago de intereses del Período (i) | Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período (j) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------------------|--|
| 1. Deuda Pública (1=1a+8) | | | | | | | |
| A. Corto Plazo (A=1+2+3+4) | | | | | | | |
| a1) Incripciones de Crédito | | | | | | | |
| a2) Títulos y Valores | | | | | | | |
| a3) Arrendamientos Financieros | | | | | | | |
| B. Largo Plazo (B=5+6+7+8) | | | | | | | |
| b1) Incripciones de Crédito | | | | | | | |
| b2) Títulos y Valores | | | | | | | |
| b3) Arrendamientos Financieros | | | | | | | |
| 2. Otros Pasivos | | | | | | | |
| 3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2) | | | | | | | |
| 4. Deuda Contingente 1 (Informativa) | | | | | | | |
| A. Deuda Contingente 1 | 51,494,338.36 | | | | 51,494,338.36 | | |
| B. Deuda Contingente 2 | | | | | | | |
| C. Deuda Contingente XX | | | | | | | |
| 5. Valor de Instrumentos Bono Capón Caro 2 (Informativa) | | | | | | | |
| A. Instrumento Bono Capón Caro 1 | | | | | | | |
| B. Instrumento Bono Capón Caro 2 | | | | | | | |
| C. Instrumento Bono Capón Caro XX | | | | | | | |

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

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

| Obligaciones a Corto Plazo (x) | Monto Contratado (i) | 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 Gutiérrez De Vore
 Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldeobro 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 Diciembre de 2017 (b)
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

| Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (a) | Fecha del Contrato (a) | 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 Diciembre de 2017 (k) | Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Diciembre de 2017 (l) | Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Diciembre de 2017 (m = g - l) |
|--|------------------------|---|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|--|---|---|---|--|
| A. Asociaciones Público Privadas (APPs) (A+a+b+c+d) | | | | 112,816,662.61 | | 6,612,119.12 | 6,612,119.12 | 28,004,849.00 | 28,004,849.00 | 84,811,813.61 |
| a) SERVICIOS PERSONALES | 01/01/2017 | 01/01/2017 | 31/12/2017 | 534,877.77 | 1 AÑO | 44,573.15 | 44,573.15 | 534,877.77 | 534,877.77 | - |
| b) PROVEEDORES | 01/01/2017 | 01/01/2017 | 31/12/2017 | 7,134,678.08 | 1 AÑO | 593,723.17 | 593,723.17 | 6,898,136.28 | 6,898,136.28 | 256,539.80 |
| c) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES | 01/01/2017 | 01/01/2017 | 31/12/2017 | 50,920,244.92 | 1 AÑO | 4,243,353.74 | 4,243,353.74 | 6,183,143.23 | 6,183,143.23 | 44,737,101.69 |
| d) OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 01/01/2017 | 01/01/2017 | 31/12/2017 | 29,765,628.69 | 1 AÑO | 1,730,469.06 | 1,730,469.06 | 10,407,292.63 | 10,407,292.63 | 19,358,336.06 |
| e) FONDOS DE FIDEICOMISOS | 01/01/2017 | 01/01/2017 | 31/12/2017 | 33,471,233.15 | 1 AÑO | - | - | 4,017,397.66 | 4,017,397.66 | 29,453,835.49 |
| B. Otros Instrumentos (B+a+b+c+d) | | | | | | | | | | |
| a) Otro Instrumento 1 | | | | | | | | | | |
| b) Otro Instrumento 2 | | | | | | | | | | |
| c) Otro Instrumento 3 | | | | | | | | | | |
| d) Otro Instrumento XX | | | | | | | | | | |
| C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B) | | | | 112,816,662.61 | | 6,612,119.12 | 6,612,119.12 | 28,004,849.00 | 28,004,849.00 | 84,811,813.61 |

Ing. Mario Alejandro Gutierrez De Vore
Subdirección de Servicios Administrativos

Lic. Gabriel Baldenegro Fabón
Director General

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

ETCA-I-11

TRIMESTRE: CUARTO

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,

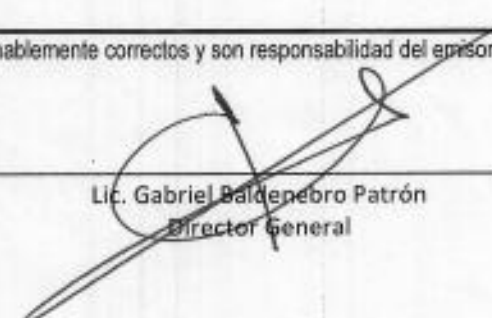
juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

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 Baldenegro Patrón
Director General

Al 31 de Diciembre de 2017

TRIMESTRE: CUARTO 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) | 669,148.22 |
| BBVA BANCOMER (SUBSIDIO) | 3,346,165.53 |
| SANTANDER SERFIN | 3,572.38 |
| BANAMEX PROPIOS | 12,888.85 |
| BBVA BANCOMER (PROMEP) | 100,251.13 |
| BBVA BANCOMER (CONACYT) | 69,000.00 |
| BBVA BANCOMER (DGEST) | 45,228.27 |
| BANORTE (ALAMOS) | 62,360.92 |
| BANCOS E INVERSIONES | <u>\$ 4,308,615.30</u> |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS | \$ 22,293.00 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | <u>\$ 4,336,908.30</u> |

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS

2.- Contribuciones por Recuperar

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

3.-Cuentas por Cobrar.

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

Al 31 de Diciembre de 2017

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

| DEUDOR | IMPORTE | PLAZO |
|------------------------------|-----------|---------|
| JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMI | 1,350.00 | 90 DIAS |
| ANGEL BOJORQUEZ | 4,074.53 | 90 DIAS |
| FERNANDO ORDUÑA | 49,860.53 | 90 DIAS |

En cuentas de orden se refleja un adeudo por parte del Gobierno del Estado de Sonora por la cantidad de \$65,647,585.02 los cuales 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 |

4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Diciembre se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95 y una depreciación de \$27,445,523.65. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$59,965,565.54 y una depreciación en el ejercicio por \$8,167,550.22 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$429,761.10 y una depreciación por \$275,241.43.

Al 31 de Diciembre de 2017

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

| | | | |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| 1 MALTUSS SA DE CV | 6.00 | 7 COMISION FEDERAL DE ELECTRIC | 11,672.00 |
| 2 MARIA DE JESUS HERNANDEZ SAL | 141.17 | 8 ESTUDIOS PROFESIONALES DE SO | 35,000.00 |
| 3 AXA SGUROS, S.A. DE C.V. | 290.23 | 9 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV | 53,963.63 |
| 4 DORA DELIA SOTO IBARRA | 760.00 | 10 PROTEKTNET SA DE CV | 70,339.50 |
| 5 PLOMERIA Y FERRETERIA LA UNI | 2,318.84 | 11 OTITESCA | 78,228.89 |
| 6 MIRAMIRA SEMA PADILLA LOPEZ | 3,819.54 | PROVEEDORES | \$ 256,539.80 |
| 1 FONDO DE RETIRO | 28,738,187.54 | 1 10% RETENIDO (PAGADO) | 36,945.42 |
| 2 FONDO DE AHORRO | 717,647.92 | 2 10% RETENIDO (POR PAGAR) | 556.32 |
| FONDOS DE FIDEICOMISOS | \$ 29,453,835.46 | 3 I.S.P.T. | 465,032.81 |
| | | 4 DESCUENTO ISSSTESON | 44,233,767.14 |
| | | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES | \$44,737,101.69 |
| 1 FOVITESCA | 1,039,948.50 | 3 FORE | 8,749,992.41 |
| 2 FOAHITESCA | 428,091.75 | 4 CONAGUA | 146,304.00 |
| | | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | \$ 10,364,336.66 |

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.-INGRESOS DE GESTION

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

| | ENERO-DICIEMBRE'17 |
|---------------------------------|-------------------------|
| Subsidio Federal | 41,735,104.00 |
| Subsidio Estatal | 35,467,582.00 |
| Ingresos Propios | 30,582,591.00 |
| Conacyt | 93,000.00 |
| Proyecto azulejos Fotovoltaicos | 1,409,247.00 |
| Prodep 2017 | 296,000.00 |
| Donativos | 2,200.00 |
| Proyectos(Cobre del mayo) | 781,000.00 |
| Otros Ingresos | 103,982.26 |
| Total de Ingresos | \$110,470,706.26 |

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Se aplicaron al 31 de Diciembre de 2017 \$115,927,153.36 de gastos de operación.

Al cierre de Diciembre se generó un desahorro de -\$5,456,447.10, cabe mencionar que \$4,758,562.37 del desahorro corresponden al registro de la depreciación del ejercicio.

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

Las modificaciones realizadas al patrimonio generado durante este ejercicio fueron por -\$13,293,105.36 correspondientes a la depreciación del inmueble de ejercicios anteriores, a la reclasificación del ingreso derivado 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, así como del registro de los fideicomisos de los fondos de ahorro y retiro de los empleados del Instituto.

4.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

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

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

| ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES A DICIEMBRE'2017 | |
|--|------------------------|
| Mobiliario y equipo de administración | 1,065,943.61 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 70,267.00 |
| Vehículos y equipo de transporte | 286,700.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 173,077.46 |
| TOTAL GENERAL | \$ 1,595,988.07 |

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

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

| | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS | -18,749,552.46 | -6,702,092.37 |
| OBRA EN PROCESO | | |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO | | |
| (INCREMENTO) DISMINUCION CTAS POR COBRAR | 1,550,068.31 | -79,195.93 |
| (INCREMENTO) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS | -935.05 | 173,355.09 |
| INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR | 27,337,075.31 | 2,964,244.98 |
| INVERSION | | |
| FIDEICOMISO | 42,117,672.40 | - 1,024,682.94 |
| BIENES INMUEBLES | | |
| DEPRECIACION | -29,863,156.43 | - 2,325,586.89 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO | 1,595,988.07 | -1,977,059.83 |
| BIENES INTANGIBLES | | 8,047.27 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO | - 3,713,845.93 | 1,675,594.16 |
| EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO | 8,050,754.23 | 6,375,160.07 |
| EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO | <u>4,336,908.30</u> | <u>8,050,754.23</u> |

NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE INGRESOS:

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

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

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

Al 31 de Diciembre de 2017

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

| | |
|--------------------------------------|------------------------|
| 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 | <u>15,000,000.00</u> |

CUENTAS DE EGRESOS

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

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

| Catalogo | IMPORTE |
|-----------------------------------|--------------|
| CUENTAS POR COBRAR INSCRIPCION | 1,641,585.00 |
| INGRESOS POR RECAUDAR INSCRIPCION | 1,641,585.00 |
| CUENTAS POR COBRAR CRESON | 109,051.00 |
| INGRESO POR RECUPERAR CRESON | 109,051.00 |
| CUENTAS POR COBRAR UTS | 26,250.00 |
| INGRESOS POR RECUPERAR UTS | 26,250.00 |

NOTAS ADMINISTRATIVAS

1.Introducción.

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

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

2.Panorama Económico y Financiero.

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

3.Autorización e Historia.

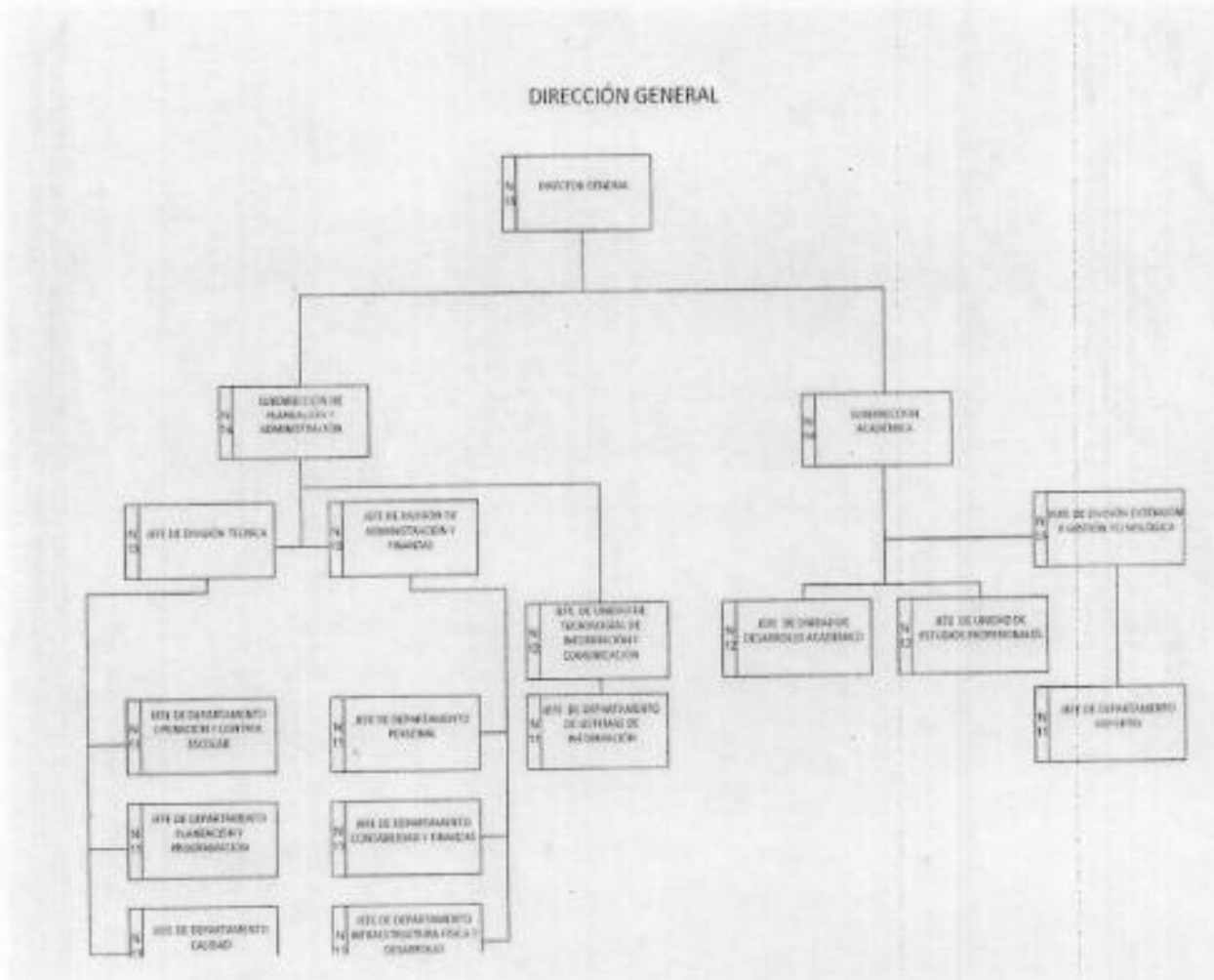
- a) Fecha de creación de ente: 25 de Noviembre de 1996
- b) Principales cambios en su estructura

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

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

Al 31 de Diciembre de 2017

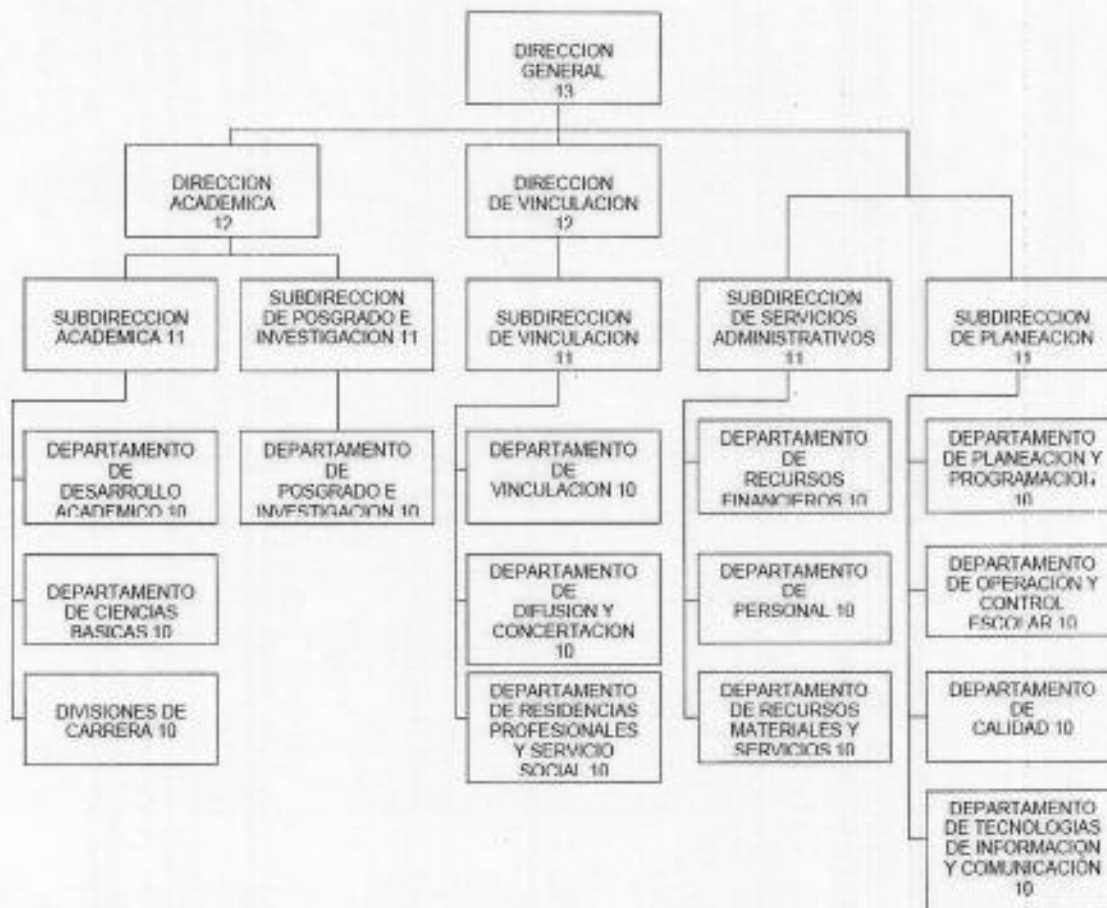
ORGANIGRAMA ANTERIOR



ORGANIGRAMA ACTUAL

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme

Organigrama



4. Organización y Objeto Social.

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

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

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

b) Principal Actividad: Educación

c) Ejercicio Fiscal: 2017

d) Régimen jurídico: No Contribuyente

Al 31 de Diciembre de 2017

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

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

f) Estructura Organizacional Básica:



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

- 1) SEP PRODEP ITSCAJEME
- 2) SEP PRODEP 2015
- 3) SEP PRODEP 2016
- 4) SEP PRODEP 2017
- 5) FONDO DE RETIRO
- 6) FONDO DE AHORRO

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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

Al 31 de Diciembre de 2017

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

*Manual de Contabilidad Gubernamental CONAC

6. Políticas de Contabilidad Significativas.

Procedimientos de Solicitud de Recursos del Manual de Procedimientos PDA20

Procedimiento comprobación de los Recursos del Manual de Procedimientos PDA21

Cancelación de cheques por antigüedad

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

Obligaciones Laborales:

Se hace de su conocimiento que los Egresos del Instituto se registran en el ejercicio en el que incurren, debido a la insuficiencia presupuestal se estaría incrementando un resultado de cada Ejercicio, de naturaleza Desfavorable, así mismo se informa que no es este Instituto quien pensiona a sus trabajadores.

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

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación.

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

ETCA-I-12

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

Al 31 de Diciembre de 2017

| Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|--|-------------------|-------------------------|
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | |
| Viviendas | 50 | 2 |
| Edificios No Habitacionales | 30 | 3.3 |
| Infraestructura | 25 | 4 |
| Otros Bienes Inmuebles | 20 | 5 |
| BIENES MUEBLES | | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | | |
| 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 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | |
| 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 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| Equipo de Transporte | | |
| 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 |
| Equipo de Defensa y Seguridad ¹ | * | * |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | |
| Maquinaria y Equipo Agropecuario | 10 | 10 |
| Maquinaria y Equipo Industrial | 10 | 10 |
| Maquinaria y Equipo de Construcción | 10 | 10 |
| Industrial y Comercial | 10 | 10 |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 10 | 10 |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 10 | 10 |
| Herramientas y Máquinas-Herramienta | 10 | 10 |
| Otros Equipos | 10 | 10 |
| Activos Biológicos | | |
| 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 |

Al 31 de Diciembre de 2017

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

8. Reporte Analítico del Activo.
b) Reporte Analítico del Activo:

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

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: **CUARTO**

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| ACTIVO | 136,632,833.93 | 283,992,005.47 | 275,404,482.62 | 145,220,356.78 | 8,587,522.85 |
| Activo Circulante | 9,705,231.67 | 236,102,019.45 | 241,364,998.64 | 4,442,252.48 | -5,262,979.19 |
| Efectivo y Equivalentes | 8,050,754.23 | 207,079,298.14 | 210,793,144.07 | 4,336,908.30 | -3,713,845.93 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,654,477.44 | 29,022,721.31 | 30,571,854.57 | 105,344.18 | -1,549,133.26 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | | | 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 |
| Activo No Circulante | 126,927,602.26 | 47,889,986.02 | 34,039,483.98 | 140,778,104.30 | 13,850,502.04 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 295,583.61 | 46,293,997.95 | 4,176,325.55 | 42,413,256.01 | 42,117,672.40 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 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 | 1,595,988.07 | | 59,965,565.54 | 1,595,988.07 |
| Activos Intangibles | 429,761.10 | | | 429,761.10 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -6,025,156.87 | | 29,863,158.43 | -35,888,315.30 | -29,863,158.43 |
| Activos Diferidos | | | | 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

9. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

| FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS PERIODO ENERO-DICIEMBRE'2017 | |
|--|-------------------------|
| Catálogo | Saldo ACTUAL |
| SEPPRODEP ITSCAJEME | 71,248.59 |
| SEP PRODEP 2015 | 5,149.37 |
| SEP PRODEP 2016 | 62,545.79 |
| SEP PRODEP 2017 | 296,000.00 |
| FONDO DE AHORRO | 717,647.92 |
| FONDE DE RETIRO | 41,260,664.34 |
| FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS | \$ 42,413,256.01 |

10. Reporte de la Recaudación