

**MTRO. PAULINO ANTONIO SÁNCHEZ LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLOGICO SUPERIOR DE CAJEME**

Cd. Obregón Sonora a 16 de Enero de 2015

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 31 de Diciembre de 2014, con las siguientes Notas a los Estados Financieros:

1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.-Efectivo y Equivalente a Corto Plazo:

BBVA BANCOMER (PROPIOS)	1,467,622.42
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	551,917.44
SANTANDER SERFIN	957,097.62
BANAMEX DONATIVOS	29,998.03
BBVA BANCOMER (CAU)	165,379.67
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	173,000.00
BBVA BANCOMER (SINED)	641,528.41
BBVA BANCOMER (ED 8)	984,991.81
BBVA BANCOMER (CONACYT)	0.00
PIFFIT 0197597371	742,707.50
BANCOS E INVERSIONES	<u>\$ 5,814,494.03</u>

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

2.- Contribuciones por Recuperar

ISR RETENCIONES PAGADAS	152,948.17
CREDITO AL SALARIO	39,788.35
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	<u>\$ 192,736.52</u>

3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Diciembre de 2014 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$247,793.00 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
MARIA CONSUELO DOMINGUEZ	40.47	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	135.00	90 DIAS
CARLOS MANUEL VEGA AMAYA	148.00	90 DIAS
RENE GERARDO GALLEGOS TE	217.00	90 DIAS
MARTIN VILLA IBARRA	250.28	90 DIAS
NORMA VALENCIA CARDENAS	313.60	90 DIAS
FRANCISCO ANDUAGA ZAMARR	321.07	90 DIAS
AXA SEGUROS	389.82	90 DIAS
KAREN VALDEZ RUIZ	440.00	90 DIAS
JUAN SALVADOR HERNANDEZ	531.30	90 DIAS
JESUS MORENO GARCIA	1,470.37	90 DIAS
MELVA L UZ (DEP GTIA	2,500.00	90 DIAS
BRUNO GARCIA LLANES	2,900.00	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALEN	3,058.00	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	4,774.40	90 DIAS
MARIELA RUBI NAVARRO VAL	5,422.00	90 DIAS
AUREO ARELLANO LOPEZ	5,610.00	90 DIAS
JOSE LUIS LIZARRAGA RUBI	5,610.00	90 DIAS
ALBINA AREVALO FELIX	5,610.00	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	5,798.00	90 DIAS
FERNANDA CHONG TOLEDO	5,798.00	90 DIAS
MANUEL RAMIREZ LOPEZ	5,980.00	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANT	7,525.00	90 DIAS
BAQUI AUTOMOTRIZ	10,000.00	90 DIAS
TOYOTA FINANCIAL	17,657.69	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELEC	22,293.00	90 DIAS
RAHIKAMA	62,000.00	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	71,000.00	90 DIAS

En cuentas de orden se refleja un adeudo por parte del Gobierno del Estado de Sonora por la cantidad de \$48,553,061.71

En las cuentas por cobrar por inscripciones se refleja un saldo de \$1,675,423.74 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Agosto-Diciembre de 2014. Por concepto de residencias \$6,112.00 (PEPSICO) con un plazo de vencimiento de 180 días.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Diciembre se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$72,606,578.00 los bienes muebles cerraron con un importe de \$58,068,780.43 y una depreciación en el ejercicio por \$1,395,847.45 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$376,713.83 y una depreciación por \$83,684.48.

PASIVO

5.- Documentos por pagar a un vencimiento menor o igual a 365 día

1 MARCO ANTONIO FIGUEROA	1,100.00	25 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	19,117.49
2 SANDRA LUZ RAMIREZ SANCH	1,187.20	26 EVENTOS FIESTA CLUB SA D	20,687.04
3 MARIA GUADALUPE RENDON T	1,380.86	27 ERNESTO GARCIA MAYTORENA	25,726.59
4 MOTEL SAN JORGE	1,672.00	28 MALUMEX SA DE CV	27,061.98
5 TARRAYA,S.A. DE C.V.	1,800.00	29 JOSE LUIS LIZARRAGA R UB	30,000.00
6 MOTEL COSTA DE ORO	2,508.00	30 HISELA GARCIA SANCHEZ	30,000.00
7 SISAIN,S.C.	2,880.28	31 MARCO BRAMBILLA	30,000.00
8 LUIS ENRIQUE CARRILLO PE	2,968.00	32 PAPELERIA VARIOS SA DE C	30,321.78
9 ALEJANDRA SALAZAR ANGULO	2,968.00	33 UNIFORMES BAYONA	30,452.80
10 VARIOS	3,146.18	34 PLIN INDUSTRIAL	33,670.06
11 NELSY FABIANA BERUMEN PR	3,770.00	35 ESTUDIOS PROFESIONALES D	37,507.20
12 ALMA LORENIA RIVERA SANC	4,800.00	36 RAMOS Y ARVIZU	42,050.00
13 ELSA ZAZUETA GUTIERREZ	4,833.01	37 SUMILAB	42,563.70
14 MANJARREZ IMPRESORES,S.A	5,510.00	38 TELEFONOS DE MEXICO SA D	44,713.26
15 JOSE RAMON VALENZUELA SI	6,960.00	39 MARIA LAURA MOLINA CASTI	45,684.03
16 IMPULSORA COMERCIAL	8,239.60	40 ARTURO SOTO PEÑUÑURI	50,000.00
17 DIARIO DEL YAQUI,S.A. DE	8,806.40	41 SPD SEGURIDAD PRIVADA DE	52,130.40
18 VICTOR MANUEL ISLAS AGUI	14,913.30	42 SERVICIOS ALERMA,S.C.	57,316.00
19 FUMIGACIONES CASA BLANCA	15,080.00	43 RAFAEL GALVAN VALENZUELA	69,600.00
20 JOAQUIN MORATA LEON	15,465.65	44 EVELYN PEÑA ESCARCEGA	80,000.00
21 OTTITSCA	15,815.60	45 LUSI ALBERTO LIMON	80,000.00
22 PLOMERIA Y FERRETERIA LA	17,001.26	46 MILDRETH PATRICIA ELENES	97,951.21
23 DAVID QUINTANA LOYA	17,951.21	47 HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	110,000.00
24 ARMANDO GONZALEZ CAMACHO	17,951.21	48 COMERCIAL SANITARIA	121,752.12
		PROVEEDORES	\$ 1,387,013.42
1 10% RETENIDO (PAGADO)	33,494.09		
2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	74,729.84		
3 I.S.P.T.	308,592.98		
4 DESCUENTO ISSSTESON	33,266,856.48		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 33,683,673.39		
1 MARIEL ROSALIA LOPEZ PER	160.00	6 FLORENTINO RUIZ CERVANTE	2,160.00
2 FERNANDO ORDUÑA CABRERA	160.00	7 ITESCA NOMINA	140,056.10
3 MIGUEL MEDINA SALDAÑA	480.00	8 FOAH	430,435.76
4 REYNA ISABEL RAMIREZ COR	600.00	9 FORE	3,553,741.51
5 RICARDO ALONSO HERNANDEZ	960.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4,128,753.37

2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

En el mes de Diciembre se genero un desahorro por \$4,397,022.09 y acumulado un desahorro por \$4,133,671.08

3.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.- INGRESOS

En este mes se registraron Recursos Federales de \$5,865,787.00, en los ingresos del subsidio estatal se reclasifican -\$200,004.96 .Los Ingresos propios registrados fueron por \$4,334,338.38 correspondientes a los conceptos de: inscripciones, colegiaturas, credencial, residencias, colegiaturas de ingles, cursos especiales, exámenes extraordinarios, constancias, trámite de titulación y maestrías, proceso de selección. De proyectos (Cobre del Mayo) se registro la cantidad de \$71,000.00, \$2,686.59 de CONACYT y \$563,000.00 de Proyecto de Investigación.

2.- GASTOS DE OPERACIÓN Y REMANENTE

Se aplicaron en el mes \$15,033,829.10 de gastos de operación de los cuales \$2,792,530.32 corresponden a gastos propios, \$11,595,396.26 a gastos de subsidios y \$645,902.52 corresponden a proyectos.

4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1-Analisis de los saldos inicial y final que figuran en el estado de flujo de efectivo.

	DICIEMBRE'2014	NOVIEMBRE'2014
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA		
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS	5,650,668.06	8,188,368.26
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	163,825.97	2,360,878.01
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	5,000.00	5,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,819,494.03	10,554,246.27

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

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES DICIEMBRE 2014		
PIFIT PAC		
MOB Y EQP PARA ESCUELAS		1,319,375.82
EQ Y APARATOS AUDIOVISUAL	-\$	739,955.82
TOTAL	\$	579,420.00
PROPIOS		
BIENES INFORMATICOS		282,053.17
MOB Y EQP PARA ESCUELAS		194,938.80
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO		-
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		-
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUAL		69,020.00
SOFTWARE	\$	-
TOTAL	\$	546,011.97
CELULOSA		
BIENES INFORMATICOS		85,538.40
TOTAL	\$	85,538.40
CENTRO DE NEGOCIOS		
MOBILIARIO		135,362.56
BIENES INFORMATICOS		151,977.91
SOFTWARE		45,000.00
TOTAL	\$	332,340.47
EDIFICIO 8		
CONSTRUCCION		577,895.17
INSTALACIONES ELECTRICAS		266,779.17
MAQ Y EQP ELECTRICO Y ELECTRONICO		856,581.87
TOTAL	\$	1,701,256.21
TOTAL GENERAL	\$	3,244,567.05

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 2014	NOVIEMBRE 2014
AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS		
	-4,397,022.09	- 44,221,631.03
OBRA EN PROCESO		
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO		
(INCREMENTO) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	1,977,583.72	47,808,185.87
(INCREMENTO) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	37,749.36	-74,911.88
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	-212,731.81	-316,727.65
INVERSION		
MOBILIARIO Y EQUIPO	2,140,331.42	1,658,758.11
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	- 4,734,752.24	1,536,157.20
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	10,554,246.27	9,018,089.07
EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>5,819,494.03</u>	<u>10,554,246.27</u>