

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

Cd. Obregón Sonora a 18 de Mayo de 2015

Anexo a la presente me permito entregar a usted los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, con números al 30 de Abril de 2015, 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)	140,586.56
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	1,431,314.43
SANTANDER SERFIN	4,248.22
BANAMEX DONATIVOS	29,998.03
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	137,000.00
BBVA BANCOMER (SINED)	368,310.61
BBVA BANCOMER (DGEST)	473,883.00
<b>BANCOS E INVERSIONES</b>	<b><u>\$ 2,685,591.98</u></b>

**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	77,290.71
<b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b><u>\$ 230,238.88</u></b>

### 3.-Cuentas por Cobrar.

Al 30 de Abril de 2015 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$3,172,509.86 los cuales se integran de la siguiente manera:

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
JUAN PABLO MONCADA	3.00	90 DIAS
JUAN CARLOS TZAP PAT	6.00	90 DIAS
FRANCISCO VEGA LOPEZ	250.00	90 DIAS
YOANA TAUTIMES DELGADO	270.00	90 DIAS
TOYOTA FINANCIAL	295.77	90 DIAS
SUSANA MATA CABRERA	300.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE RENDON T	300.00	90 DIAS
ADOLFO ELIAS SOTO GONZAL	322.50	90 DIAS
JOSE MANUEL PANIAGUA	435.00	90 DIAS
LEONOR CASTRO URIAS	460.12	90 DIAS
ANAHI GRAJEDA MENDOZA	470.00	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO	475.00	90 DIAS
ANA LUISA HERNANDEZ MART	525.00	90 DIAS
ANA LAURA MENDOZA ARGOMA	575.00	90 DIAS
ABEL EDUARDO SOTO ESCALA	600.00	90 DIAS
FERNANDO DAVILA YEPIZ	600.00	90 DIAS
ALEJANDRO GARCIA	696.00	90 DIAS
MAGDA LORENIA ZAZUETA LI	700.00	90 DIAS
JUAN RAMON POLANCO ONTIV	800.00	90 DIAS
MIRIAM IRASEMA PADILLA(S)	816.00	90 DIAS
MARTIN VILLA IBARRA	878.93	90 DIAS
JOSE DE JESUS SORTILLON	900.00	90 DIAS
ANDRES LEYVA MENDIVIL	914.26	90 DIAS
VICTOR ISLAS	940.00	90 DIAS
MARIEL ROSALIA LOPEZ PER	1,070.00	90 DIAS
MARIA ESTHER MILLAN GOME	1,100.00	90 DIAS
GUADALUPE VASQUEZ CHAVEZ	1,100.00	90 DIAS
EVELYN PEÑA ESCARCEGA	1,102.07	90 DIAS
MARGARITA ARTEE CALLES	1,250.00	90 DIAS
NORMA RIOS LUGO	1,400.00	90 DIAS
IGNACIO URBALEJO RIOS	1,500.00	90 DIAS
NORA IVETH TORRES SALAZA	1,500.00	90 DIAS
ADELISA MACHADO ACOSTA	1,525.00	90 DIAS
MIGUEL MEDINA SALDAÑA	1,600.00	90 DIAS
CHRISTOPHER NAVARRO FREG	1,620.00	90 DIAS
ALEJANDRO JACOBO CASTELO	1,714.26	90 DIAS
TERESITA BURGOS OCHOA	1,800.00	90 DIAS
JOSE GUADALUPE CASTRO LU	1,833.00	90 DIAS
IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	2,250.32	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALEN	2,274.00	90 DIAS
MELVA L UZ (DEP GTIA	2,500.00	90 DIAS
JUAN SOTO ALVAREZ	2,920.00	90 DIAS
PAULINO ANTONIO SANCHEZ	3,186.71	90 DIAS
LEOBARDO RODRIGUEZ CONTR	3,200.00	90 DIAS
ALBERTO RAMIREZ TREVIÑO	3,270.40	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	3,735.34	90 DIAS
BRENDA ELIZABETH PEREZ A	3,740.00	90 DIAS
MARIELA RUBI NAVARRO VAL	3,918.00	90 DIAS
GUADALUPE PUENTES EUAN	3,993.81	90 DIAS
JORGE MURRIETA HERRERA	4,000.00	90 DIAS
JOSE LUIS LIZARRAGA RUBI	4,106.00	90 DIAS
ALBINA AREVALO FELIX	4,106.00	90 DIAS
MANUELA RUIZ CASTRO	4,294.00	90 DIAS
FERNANDA CHONG TOLEDO	4,294.00	90 DIAS
MANUEL RAMIREZ LOPEZ	4,476.00	90 DIAS

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
AUREO ARELLANO LOPEZ	5,206.00	90 DIAS
BERNARDO MORALES CERVANT	6,209.00	90 DIAS
JACKELINE CARRILLO VALLE	7,601.15	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	9,131.22	90 DIAS
SEP INST TEC DE MERIDA	9,165.00	90 DIAS
SECRETARIA DE HACIENDA	10,000.00	90 DIAS
GERARDO CASTRO AMPARAN	11,400.00	90 DIAS
JOSE ALBERTO GERMAN ARME	16,400.00	90 DIAS
COMISION FEDERAL DE ELEC	22,293.00	90 DIAS
COBRE DEL MAYO SA DE CV	213,000.00	90 DIAS
SUBSIDIO FEDERAL	2,769,193.00	90 DIAS

En cuentas de orden se refleja un adeudo por parte del Gobierno del Estado de Sonora por la cantidad de \$53,041,480.21

En las cuentas por cobrar por inscripciones se refleja un saldo de \$3,335,247.74 correspondiente al adeudo del alumnado inscrito en el semestre Enero-Mayo de 2015.

#### **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

4.- Al 30 de Abril se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95 los bienes muebles cerraron con un importe de \$59,603,365.22 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 CT INTERNACIONAL DEL NOR	37.20	32 RADIO CAJEME SA DE CV	9,957.44
2 JESUS DANIEL ENCINAS HOR	40.00	33 LUZ ESTHELA ARENAS CORR	11,999.99
3 AARON RENE ESCALANTE	112.00	34 MOTEL COSTA DE ORO	13,128.59
4 RAFAEL GUTIERREZ	290.00	35 EVENTOS FIESTA CLUB SA D	13,570.24
5 HOTEL CELTA	379.10	36 MANJARREZ IMPRESORES,S.A	21,164.00
6 HORACIO VALENZUELA MARTI	416.86	37 LUIS PABLOS GALA VIZ(OPTI	22,500.00
7 MARCO ANTONIO FIGUEROA	1,100.00	38 S & S SISTEMAS INTEGRALE	22,811.40
8 ALMA LORENIA RIVERA SANC	1,400.00	39 ESTUDIOS PROFESIONALES D	23,187.20
9 OPTICA MAYER	1,800.00	40 CLAUDIA GABRIELA ARREOLA	25,000.00
10 JOSE RAMON VALENZUELA SI	1,856.00	41 SUMILAB	25,057.70
11 BEATRIZ ADRIANA MURGUJA	2,212.48	42 ERNESTO GARCIA MAYTORENA	26,561.79
12 MACROBACTER	2,544.80	43 RAMOS Y ARVIZU	27,332.50
13 MOTEL SAN JORGE	3,032.00	44 DEX DEL NOROESTE SA DE C	29,210.10
14 UNIFORMES BAYONA	3,068.00	45 MALUMEX SA DE CV	34,528.29
15 OTITESCA	3,095.00	46 JOSE LUIS QUEZADA FIGUER	39,039.60
16 COPIADORAS ELECTRONICAS	3,248.00	47 TELEFONOS DE MEXICO SA D	39,288.23
17 ROSALVA LARA MENDOZA	3,517.00	48 SERVICIOS ALERMA,S.C.	42,996.00
18 NELSY FABIANA BERUMEN PR	3,770.00	49 DIARIO DEL YAQUI,S.A. DE	50,686.40
19 MARISSA RENE BELTRAN	3,920.00	50 PLOMERIA Y FERRETERIA LA	51,027.78
20 ELSA ZAZUETA GUTIERREZ	4,833.01	51 COMUNICACIONES LARSA	65,215.20
21 ABELARDO ROMERO MEDINA	5,046.00	52 RAFAEL GALVAN VALENZUELA	69,600.00
22 FUMIGACIONES CASA BLANCA	5,080.00	53 CONDDE	81,018.52
23 MANUEL DE JESUS VELASQUE	5,163.05	54 EMC CUALITY	81,050.24
24 ELVA YAMEL ROSAS	6,023.56	55 MIGUEL ANGEL MARTINEZ DU	84,216.00
25 POLISERVICIOS CIRCULO GL	6,290.22	56 SILVIA ANAHIT RENTERIA M	84,993.20
26 LAURA ZARAGOZA BUELAN	6,529.60	57 SPD SEGURIDAD PRIVADA DE	106,391.20
27 SALVADOR VILLEGAS OJEDA	6,994.80	58 BALVANEDA BARRERAS SEPUL	162,018.52
28 LIBRERIAS GONVILL	7,117.00	59 MANUEL DE JESUS CORDOVA	165,891.60
29 AIDA LUZ LOPEZ ALVAREZ	7,707.98	60 MARIA DE LOURDES GARCIA	197,200.00
30 MAXRO CENTRO DE SOLUCION	8,389.74	61 COMERCIAL SANITARIA	248,748.99
31 PAPELERIA VARIOS SA DE C	9,266.67	62 FELICIANO POSADA AMARILL	269,567.28
		<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 2,259,238.07</b>
1 10% RETENIDO (PAGADO)	39,848.44		
2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	26,147.36		
3 I.S.P.T.	155,312.50		
4 DESCUENTO ISSSTESON	37,005,151.98		
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>\$ 37,226,460.28</b>		
1 ROBERTO RUIZ AUDEBEZ	15.00	10 BRUNO GARCIA LLANES	110.00
2 ROBERTO MENCHACA	24.29	11 JULIO ALFONSO HERNANDEZ	150.30
3 ALONDRA ALEMAN GONZALEZ	25.00	12 JORGE MURRIETA	235.00
4 FERNANDA CHONG TOLEDO	29.00	13 MARIA CONSUELO DOMINGUEZ	1,159.46
5 GISELA RUIZ REGALADO	50.00	14 IVONNE ALEJANDRA CHAVEZ	1,282.15
6 FLORENTINO RUIZ CERVANTE	50.16	15 ITESCA NOMINA	596,976.42
7 LUIS ALEJANDRO SALGUERO	60.00	16 FOAH	1,820,400.13
8 CHRISTIAN ADAN NAVARRO V	60.04	17 FORE	4,952,734.01
9 REYNA ISABEL RAMIREZ COR	75.70	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 7,373,436.66</b>

## 2-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

En el mes de Abril se genero un desahorro por \$3,346,007.06 y acumulado un desahorro por \$3,028,576.02.

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

#### **INGRESOS DE GESTION**

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

En este mes se registraron Recursos Federales de \$2,769,193.00 y recursos Estatales por \$2,614,501.10 los Ingresos propios registrados fueron por \$373,680.26 correspondientes a los conceptos de: inscripciones, colegiaturas, credencial, residencias, colegiaturas de ingles, cursos especiales, exámenes extraordinarios, constancias, trámite de titulación y maestrías, proceso de selección. De ingresos por proyectos se registraron \$71,000.00 correspondientes al Cobre del Mayo.

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

Se aplicaron en el mes \$9,174,381.42 de gastos de operación de los cuales \$2,569,242.92 corresponden a gastos propios, \$6,589,666.57 a gastos de subsidios y \$15,471.93 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.

	ABRIL'2015	MARZO'2015
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA		
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS	2,646,223.39	4,856,398.19
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	39,368.59	94,871.19
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	5,000.00	5,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,690,591.98	4,956,269.38

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

<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ABRIL 2015</b>		
<b>PROPIOS</b>		
MOBILIARIO		
BIENES INFORMATICOS		196,782.40
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO		186,180.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>382,962.40</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$</b>	<b>382,962.40</b>

3- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación.

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

	<b>ABRIL 2015</b>	<b>MARZO 2015</b>
<b>AHORRO /DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	-3,346,007.06	- 1,339,110.60
<b>OBRA EN PROCESO</b>		
<b>MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO</b>		
( INCREMENTO ) DISMINUCION CTAS POR COBRAR	119,175.68	1,378,073.89
( INCREMENTO ) DISMINUCION PAGOS ANTICIPADOS	2,467.42	-3,823.92
INCREMENTO (DISMINUCION) CTAS POR PAGAR	1,341,648.96	2,034,630.27
<b>INVERSION</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO	382,962.40	2,031,656.43
AUMENTO ( DISMINUCION ) DE EFECTIVO	- 2,265,677.40	38,113.21
EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	4,956,269.38	4,918,156.17
<b>EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO</b>	<b>2,690,591.98</b>	<b>4,956,269.38</b>