

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

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)	641,385.28
BBVA BANCOMER (SUBSIDIO)	2,778,849.79
SANTANDER SERFIN	3,173.58
BANAMEX PROPIOS	12,888.85
BBVA BANCOMER (PROMEP)	100,251.13
BBVA BANCOMER (CONACYT)	51,000.00
BBVA BANCOMER (DGEST)	45,228.27
BANORTE (ALAMOS)	258,504.32
BANCOS E INVERSIONES	<u>\$ 3,891,281.22</u>
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ 22,293.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>\$ 3,919,574.22</u>

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS**2.- Contribuciones por Recuperar**

CREDITO AL SALARIO	35,568.84
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	<u>\$ 35,568.84</u>

3.-Cuentas por Cobrar.

Al 31 de Marzo de 2018 la cuenta de deudores diversos queda con un saldo de \$92,585.47 los cuales se integran de la siguiente manera:

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

DEUDOR	IMPORTE	PLAZO
NORMA RIOS LUGO	33.93	90 DIAS
LUIS ALBERTO LIMON VALEN	42.00	90 DIAS
MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE	69.99	90 DIAS
ELIZANDRO OMAR VALENZUELA SO	82.66	90 DIAS
LORENZO LORETO GARCIA GAMEZ	101.85	90 DIAS
JUAN GRIJALVA TAPIA	142.00	90 DIAS
FRANCISCO LEOPOLDO LUGO QUIR	300.00	90 DIAS
GERARDO GUEVARA MARTINEZ	477.46	90 DIAS
ULISES SAUL GUTIERREZ YOVITC	500.00	90 DIAS
OBED VALENZUELA FRAIJO	500.00	90 DIAS
MARIA GUADALUPE RENDON TORRE	900.00	90 DIAS
CLAUDIA PAEZ MURRIETA	1,008.19	90 DIAS
HUMBERTO ACOSTA FELIX	1,200.00	90 DIAS
DORIS JANETH RIVERA RIVERA	1,200.00	90 DIAS
GABRIEL BALDENEBRO PATRON	1,421.93	90 DIAS
JESUS ANTONIO LANDAVAZO DOMI	1,636.00	90 DIAS
CESAR LEONEL ZAZUETA VILLAVI	2,500.00	90 DIAS
HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	2,500.00	90 DIAS
ANA ALEJANDRA TRUJILLO TAPIA	2,698.93	90 DIAS
IRASEMA CORONADO SEPULVEDA	2,750.00	90 DIAS
ALONDRA ALEMAN GONZALEZ	5,160.00	90 DIAS
ANGEL BOJORQUEZ	17,500.00	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: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

4.- Al 31 de Marzo se tiene en Bienes inmuebles la cantidad de \$73,857,836.95 y una depreciación de \$27,445,523.65. Los bienes muebles cerraron con un importe de \$60,234,581.31 y una depreciación en el ejercicio por \$8,167,550.22 con respecto a los activos intangible cierra con un saldo de \$454,329.90 y una depreciación por \$275,241.43.

PASIVO**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

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

1 MALTIMUSS SA DE CV	6.00	11 COPIADORAS Y SOLUCIONES TECN	3,502.78
2 CF3 INDUSTRIAL SA DE CV	7.88	12 MIRIAM IRASEMA PADILLA LOPEZ	3,819.54
3 MARIA DE JESUS HERNANDEZ SAL	141.17	13 HECTOR VIRGLIO GARCIA BENIT	3,944.00
4 AXA SGUROS,S.A. DE C.V.	290.25	14 LUIS PABLOS GALAVIZ(OPTICA)	5,800.00
5 DORA DELIA SOTO IBARRA	760.00	15 COMUNICACIONES LARSA	14,964.00
6 ANGEL ROMAN VILLARREAL	986.00	16 ACMAX DE MEXICO	23,754.65
7 MOTEL COSTA DE ORO	1,148.34	17 ESTUDIOS PROFESIONALES DE SO	46,040.40
8 MARIANO GONZALEZ COLLAZO	1,160.00	18 TELEFONOS DE MEXICO SA DE CV	53,640.90
9 MAXRO CENTRO DE SOLUCIONES T	2,105.75	19 OTITESCA	81,319.88
10 MARIA ELENA DURAN CRUZ	3,132.00	PROVEEDORES	<u>\$ 246,523.54</u>
1 FONDO DE RETIRO	34,207,503.25	1 10% RETENIDO (PAGADO)	71,583.26
2 FONDO DE AHORRO	502,270.58	2 10% RETENIDO (POR PAGAR)	556.32
FONDOS DE FIDEICOMISOS	<u>\$ 34,709,773.83</u>	3 I.S.P.T.	381,015.71
1 LILIANA GARCIA PERALTA	34,893.96	4 DESCUENTO ISSSTESON	45,132,469.49
SERVICIOS PERSONALES	<u>\$ 34,893.96</u>	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	<u>\$45,585,624.78</u>
1 SONIA BELTRAN ESPARZA	27.65	7 SUTTIESCA	21,897.18
2 HIRAM ALVAREZ VELAZQUEZ	28.00	8 CONAGUA	73,152.00
3 BERENICE LUNA PONCE	270.00	9 ITESCA (COLEGIATURA, ETC)	134,681.00
4 JOSE LIONSO SALAZAR HUERTA	375.60	10 FOVI ITESCA	833,800.34
5 CLAUDIA IRENE RIVERA CASTRO	455.22	11 FOAH	1,236,235.21
6 MARIO ALEJANDRO GUTIERREZ DE	3,939.08	12 FORE	9,123,145.87
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>\$ 11,428,007.15</u>

Al 31 de Marzo de 2018

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

Durante el periodo Enero-Marzo'2018 se registraron los siguientes ingresos:

	ENERO-MARZO'18
Subsidio Federal	10,861,064.00
Subsidio Estatal	8,115,501.00
Ingresos Propios	6,558,896.00
Prodep 2017	300,000.00
Proyectos(Cobre del mayo)	213,000.00
Otros Ingresos	32,648.99
Total de Ingresos	\$26,081,109.99

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Se aplicaron al 31 de Marzo de 2018 \$27,910,962.91 de gastos de operación.

Al cierre de Marzo se generó un desahorro de -\$1,829,852.92.

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

Las modificaciones realizadas al patrimonio generado durante este periodo fueron por \$5,070.49 correspondientes a la cancelación de un saldo de proveedores.

4.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

	MARZO'2018	MARZO'2017
EFFECTIVO	6,000.00	6,000.00
EFFECTIVO EN BANCOS -TESORERIA	3,343,306.49	3,678,599.23
EFFECTIVO EN BANCOS -DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	547,974.73	144,822.32
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	22,293.00	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,919,574.22	3,829,421.55

Al 31 de Marzo de 2018

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

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

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES A MARZO'2018	
Mobiliario y equipo de administración	202,973.43
Mobiliario y equipo educacional	21,364.14
Maquinaria otros equipos	44,678.20
Software	24,568.80
TOTAL GENERAL	\$ 293,584.57

Al 31 de Marzo de 2018

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

Estado de Flujos de Efectivo
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Al 31 de Marzo de 2018

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	26,081,109.99	31,509,790.23
Impuestos	6,558,896.00	10,590,143.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	19,489,565.00	20,892,432.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	32,648.99	27,215.23
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	27,910,962.91	28,345,770.90
Servicios Personales	22,862,532.03	21,016,600.14
Materiales y Suministros	1,409,787.25	1,364,312.72
Servicios Generales	3,596,643.63	4,597,608.04
Subsidios y Subvenciones	36,000.00	95,390.00
Ayudas Sociales	6,000.00	1,271,860.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,829,852.92	3,164,019.33
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	293,584.57	533,839.26
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	269,015.77	533,839.26
Bienes Muebles	24,568.80	
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-293,584.57	-533,839.26
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	7,198,080.14	-26,111,650.32
Endeudamiento Neto		
Interno	7,198,080.14	-26,111,650.32
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	5,491,976.73	-19,260,137.57
Servicios de la Deuda		
Interno	5,491,976.73	-19,260,137.57
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,706,103.41	-6,851,512.75
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-417,334.08	-4,221,332.68
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,336,908.30	8,050,754.23
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,919,574.22	3,829,421.55

Al 31 de Marzo de 2018

NOTAS DE MEMORIA**CUENTAS DE INGRESOS:**

Catalogo		IMPORTE
LEY DE INGRESOS DEVENGADO		26,048,461.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADO		26,048,461.00

Al 31 de Marzo de 2018 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		28,204,547.48
PRESUPUESTO EGRESOS DEVENGADO		28,204,547.48
PRESUPUESTO EGRESOS PAGADO		27,714,303.45

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Catalogo		IMPORTE
CUENTAS POR COBRAR INSCRIPCION		3,872,067.00
INGRESOS POR RECAUDAR INSCRIPCION		3,872,067.00
CUENTAS POR COBRAR FEDERACION		4,146,952.00
INGRESOS POR RECAUDAR FEDRERACION		4,146,952.00

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.

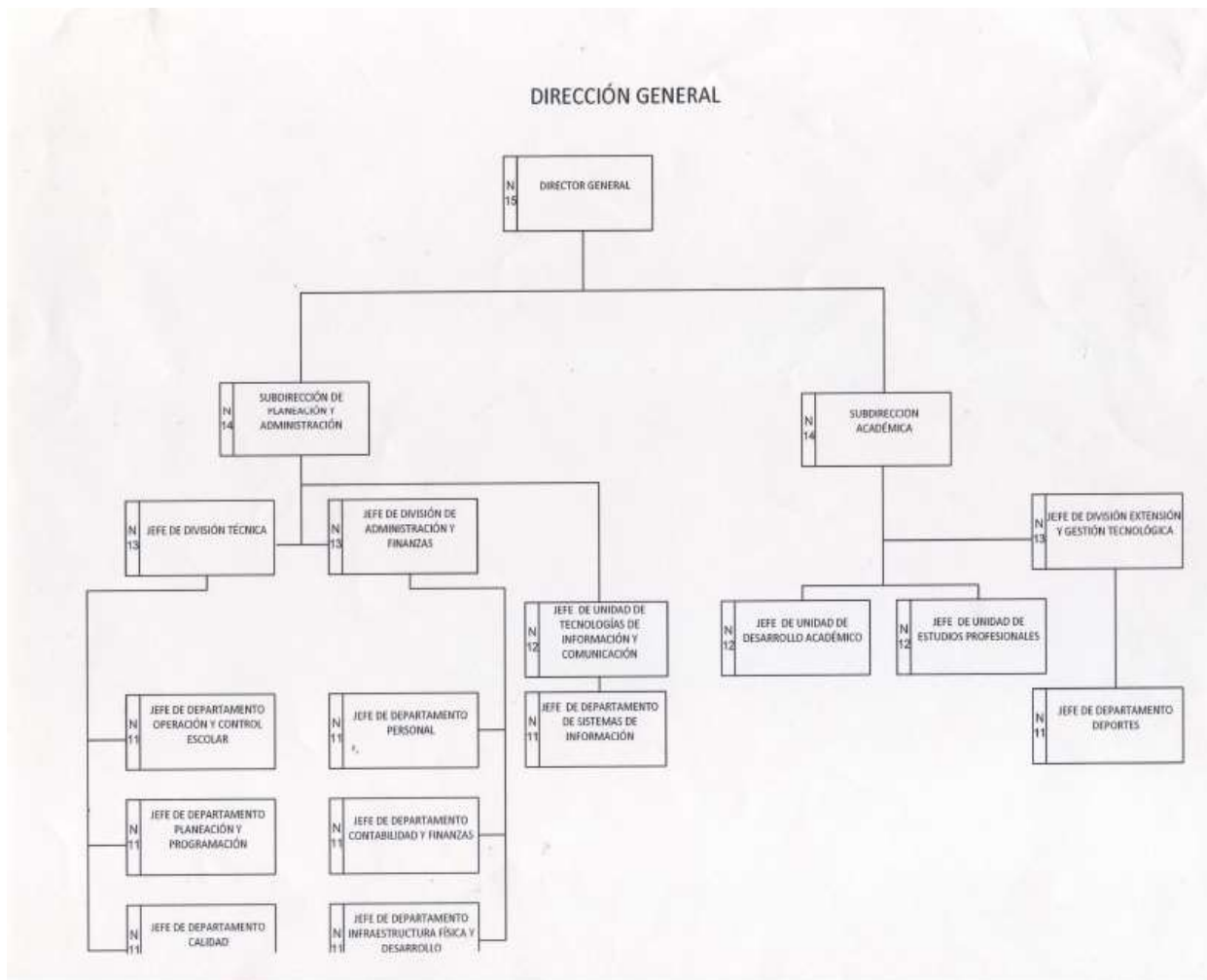
El Instituto Tecnológico Superior de Cajeme, ha estado operando en condiciones financieras complicadas ya que no recibió desde el ejercicio 2012 al 2015 el presupuesto total autorizado por parte del Gobierno Estatal, lo que lo ha colocado en una situación de endeudamiento principalmente con el ISSSTESON, 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 31 de Marzo de 2018

ORGANIGRAMA ANTERIOR

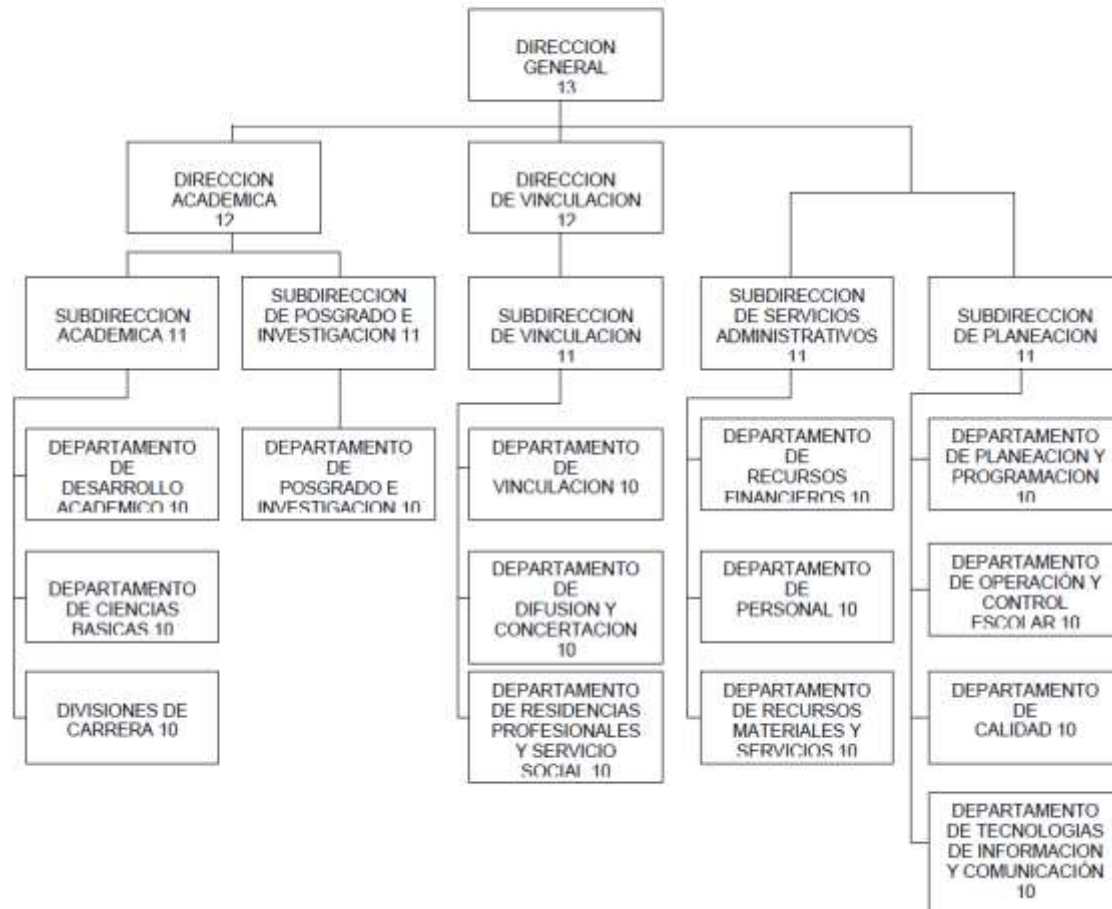


Al 31 de Marzo de 2018

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: 2018

d) Régimen jurídico: No Contribuyente

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

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 Marzo de 2018

*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**

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

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
<u>Equipo de Defensa y Seguridad¹</u>	*	*
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

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

8. Reporte Analítico del Activo.

b) Reporte Analítico del Activo:

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Al 31 de Marzo de 2018**

(PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	145,220,356.78	63,465,355.18	58,097,127.96	150,588,584.00	5,368,227.22
Activo Circulante	4,442,252.48	57,394,688.47	57,789,212.42	4,047,728.53	- 394,523.95
Efectivo y Equivalentes	4,336,908.30	56,874,229.54	57,291,563.62	3,919,574.22	- 417,334.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	105,344.18	520,458.93	497,648.80	128,154.31	22,810.13
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	140,778,104.30	6,070,666.71	307,915.54	146,540,855.47	5,762,751.17
Inversiones Financieras a Largo Plazo	42,413,256.01	5,777,082.14	307,915.54	47,882,422.61	5,469,166.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	73,857,836.95	-	-	73,857,836.95	-
Bienes Muebles	59,965,565.54	269,015.77	-	60,234,581.31	269,015.77
Activos Intangibles	429,761.10	24,568.80	-	454,329.90	24,568.80
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 35,888,315.30	-	-	- 35,888,315.30	-
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

9. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS ENERO- MARZO 2018	
Catalogo	Saldo ACTUAL
SEPPRODEP ITSCAJEME	71,248.59
SEP PRODEP 2015	5,149.37
SEP PRODEP 2016	62,545.79
SEP PRODEP 2017	509,228.23
FONDO DE AHORRO	502,270.58
FONDE DE RETIRO	46,731,980.05
FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS	\$ 47,882,422.61

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

10. Reporte de la Recaudación

RELACION DE INGRESOS PROPIOS AL 31 DE MARZO DE 2018	
INSCRIPCION	1,482,920.00
COLEGIATURA	1,477,764.00
RESIDENCIAS	51,452.00
CREDENCIAL	142,650.00
SEGURO	142,715.00
PROCESO DE ADMISION	61,600.00
CURSO DE REPETICION	571,111.00
CONSTANCIA SIN CALIFICACION	55,755.00
CONSTANCIA CON CALIFICACION	17,330.00
EXAMEN PROFESIONAL	255,375.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	5,930.00
REINGRESOS O EQUIVALENCIAS	2,920.00
PROCESO DE INSCRIPCION	11,390.00
EXAMEN EGEL	234,920.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA PROF	118,982.00
JORNADAS ACADEMICAS ELECTRON	40,400.00
RECARGOS	261,050.00
CURSO DE INGLES	681,560.00
CURSO DE FRANCES	10,965.00
EXAMEN UBICACION INGLES, FRA	11,520.00
ASESORIA CADI (CENTRO IDIOMA	28,645.00
CURSO DE ITALIANO	9,865.00
MAESTRIA EN CIENCIAS DE LA E	46,565.00
MAESTRIA EN MECATRONICA	250,002.00
TRAMITES DE TITULACION	5,000.00
MAESTRIA EN ARQUITECTURA	12,000.00
ADMISION ARQUITECTURA	19,830.00
MAESTRIA EN ADMINISTRACION	78,410.00
ADMISION DE ADMINISTRACION	3,000.00
CURSO REPETICION POSGRADO	4,500.00
INSCRIPCION SEMESTRAL VICAM	158,405.00
RESIDENCIAS VICAM	3,720.00
CURSOS DE REPETICION VICAM	11,805.00
INSCRIPCION SEMESTRAL ALAMOS	233,900.00
CURSOS DE REPETICION ALAMOS	49,255.00
CONSTANCIAS S/CALIF ALAMOS	835.00
EXAMEN PROFESIONAL ALAMOS	3,275.00
TRAMITE TITULO Y CEDULA ALAM	1,575.00
TOTAL	\$ 6,558,896.00

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Deuda al 31 de Marzo de 2018:

Proveedores	246,523.54
Servicios Personales	34,893.96
Retenciones y contribuciones	453,155.29
Fondos Fideicomisos y mandatos	34,709,773.83
Isssteson	45,132,469.49
Otras cuentas por pagar	11,428,007.15
TOTAL	\$ 92,004,823.26

12. Calificaciones otorgadas.

El Instituto no ha sido sujeto a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora.

El Instituto cuenta con un sistema de calidad que se encuentra en constante mejora, mismo que contiene procedimientos Administrativos de Gestión y Académicos

PROCEDIMIENTOS DE DEPARTAMENTOS ADMINISTRATIVOS

PDA01	ADMINISTRACION DE ACERVO Y SERVICIOS DE CONSULTA
PDA02	ADMINISTRACION DE LA TRAYECTORIA ACADÉMICA
PDA03	ALMACEN
PDA04	BAJAS ACADEMICAS
PDA05	COMPRAS
PDA06	CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL
PDA07	FORMALIZACIÓN DE RELACIONES DE COLABORACIÓN
PDA08	SERVICIOS DE CUENTA DE USUARIO
PDA09	ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES
PDA10	ELABORACIÓN DE LA PROGRAMACION Y PRESUPUESTACIÓN ANUAL

PROCEDIMIENTOS DE GESTION DE LA CALIDAD

I01PGC04	INSTRUCTIVO PARA ADMINISTRAR EL PROGRAMA DE AUDITORIA
I01PGC20	VIGILANCIA
I02PGC20	PROTECCION CIVIL ITESCA
MG01	MANUAL DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE ITESCA
MG01	MANUAL DE GESTIÓN DE LA CALIDAD DE ITESCA
PGC01	CONTROL DE DOCUMENTOS
PGC02	PRODUCTO NO CONFORME ACCIONES CORRECTIVAS/PREVENTIVAS
PGC03	CONTROL DE REGISTROS DE CALIDAD
PGC04	AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD
PGC06	REVISION POR LA DIRECCIÓN
PGC07	CONTROL DE PRODUCTO NO CONFORME

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

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2018

Al 31 de Marzo de 2018

PROCEDIMIENTOS DE DEPARTAMENTOS ADMINISTRATIVOS

PDA11 EQUIVALENCIAS, TRASLADOS, CONVALIDACIONES Y REINGRESOS
PDA12 PROCESO DE INSCRIPCIÓN A POSGRADO
PDA13 PROCESO DE INSCRIPCIÓN Y REINSCRIPCIÓN A LICENCIATURA
PDA14 APERTURA DE PLAZAS DE RESIDENCIAS PROFESIONALES
PDA15 SEGUIMIENTO DE EGRESADOS
PDA16 PLAN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE EQUIPO
PDA17 SERVICIOS INTERNOS Y EXTERNOS
PDA18 OPERACIÓN ACADÉMICA
PDA19 CONTRATACIÓN DE PERSONAL
PDA20 SOLICITUD DE RECURSOS
PDA21 ENTREGA DE RECURSOS Y COMPROBACION DE GSATOS DE COMISIÓN
PDA22 LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO
PDA23 CONTRATACIÓN POR HONORARIOS
PDA24 SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL
PDA25 SOPORTE TÉCNICO INFÓRMATICO Y DE TELECOMUNICACIONES
PDA26 CREACIÓN Y MODIFICACIÓN DE SISTEMAS
PDA27 MOVILIDAD ESTUDIANTIL

PROCEDIMIENTOS DE GESTION DE LA CALIDAD

PGC09 ATENCIÓN A COMENTARIOS Y/O SUGERENCIAS
PGC14 CAPACITACIÓN DE PERSONAL
PGC19 RECLUTAMIENTO, SELECCIÓN, CONTRATACIÓN, INDUCCION AL PERSONAL DOCENTE
PGC20 MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA Y LIMPIEZA
PGC21 EDUCACIÓN CONTINUA
PGC22 INVESTIGACIÓN
PGC29 DISEÑO Y DESARROLLO DE PROGRAMAS DE POSGRADO

PROCEDIMIENTOS DE SERVICIOS ACADEMICOS

PSA01 ACADEMIAS
PSA02 ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL INGRESANTE
PSA04 APERTURA Y CIERRE DE PROGRAMAS ACADEMICOS
PSA07 GENERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS
PSA08 OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE TALLERES Y LABORATORIOS
PSA09 PROCESO DE TITULACIÓN
PSA10 PROGRAMA DE FORMACIÓN DE DOCENTES CON GRADO ACADÉMICO PREFERENTE
PSA11 SERVICIO SOCIAL
PSA12 SOLICITUD Y ASIGNACIÓN DE BECAS
PSA13 ELABORACIÓN Y AUTORIZACIÓN DE LA ESTRUCTURA ACADÉMICA
PSA14 REGISTRO Y ACREDITACIÓN DE RESIDENCIAS PROFESIONALES PLAN 2009 Y ANTERIORES
PSA15 VIAJES ACADÉMICOS
PSA16 ELABORACIÓN DE TESIS DE POSGRADO
PSA17 TUTORÍAS ACADÉMICAS
PSA18 VISITAS ACADÉMICAS
PSA19 ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL Y CAPACITACIÓN DOCENTE
PSA20 REGISTRO Y ACREDITACIÓN DE RESIDENCIAS PROFESIONALES PLAN 2010 Y POSTERIORES
PSA21 PROCESO DE TITULACIÓN PLAN 2010 Y POSTERIORES

14. Información por Segmentos.

No aplica.

15. Eventos posteriores al Cierre

El Instituto continúa sin recibir \$65,647,585.02 del presupuesto Estatal correspondiente al periodo 2012-2015. Lo que coloca a esta casa de estudios en una frágil situación en cuanto a la inestabilidad laboral, ya que se encuentran pendientes algunos pagos por concepto de nómina y pagos al adeudo con el ISSSTESON. Por lo que este Instituto está sujeto a observaciones y demandas debido a la situación financiera por la que está pasando.

16. Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

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