



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO



Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco.

Puerto Peñasco, Sonora a 15 de Octubre del 2017.

No. de Oficio SAF-080/2017.

Asunto: Tercer Informe Trimestral 2017.

2017: "Centenario de la Constitución, Pacto Social Supremo de los Mexicanos".

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

En atención a lo dispuesto en el artículo 22 Bis de la Ley del Presupuesto y Gasto Publico del Estado de Sonora para el ejercicio 2017, me permito por este medio enviar la información al Tercer Trimestre de 2017; consistente en:

- I.- Información Contable.
- II.- Información Presupuestaria.
- III.- Información Programática.
- IV.- Información Complementaria.



Anexo: Listado de Formatos ETCA

Esta información se presenta en formatos de forma impresa y Correo electrónico [organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx](mailto:organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx)

Sin otro particular aprovecho para reiterarle mi más alta y distinguida consideración.

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
SECRETARIA DE HACIENDA



SECRETARIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
SECRETARIA DE HACIENDA

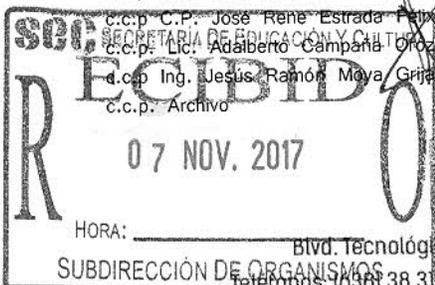
c.c.p C.P. Raúl Navarro Gallegos/Secretaria de Hacienda.

c.c.p C.P. José René Estrada Félix/Dirección General de Planeación y Evaluación.

c.c.p Lic. Adalberto Campaña Altamirano/Subsecretario de Planeación y Administración.

c.c.p Ing. Jesús Ramón Moya Grijalva/ Auditor Mayor Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización

c.c.p: Archivo



16 OCT. 2017



Gobierno del Estado de Sonora

Unidos logramos más

HORA: \_\_\_\_\_ Blvd. Tecnológico, s/n, Col. Centro Sur, C.P. 83550, Puerto Peñasco, Sonora, México.

SUBDIRECCIÓN DE ORGANISMOS  
teléfonos: (638) 38 31 217 / (638) 38 31 100 / (638) 102 0959 / (638) 102 0101 / [www.itspp.edu.mx](http://www.itspp.edu.mx)

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco  
Al 30 de Septiembre del 2017

ETCA-I-01

(PESOS)

TRIMESTRE: Tercero

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	8,753,972.48	9,688,053.67	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,257,133.36	7,007,589.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	567,826.44	1,299,617.22	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,135.10	19,415.10	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	66,522.00	66,522.00	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	475,629.00	1,036,985.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>9,398,456.02</b>	<b>11,073,607.99</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>4,732,762.36</b>	<b>8,044,574.53</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	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	29,432,897.27	29,432,897.27	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	15,198,499.68	15,518,062.57	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	805,111.57	805,111.57	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,614,857.66	3,057,905.48	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>40,821,650.86</b>	<b>42,698,165.93</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		
<b>Total de Activos</b>	<b>50,220,106.88</b>	<b>53,771,773.92</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>4,732,762.36</b>	<b>8,044,574.53</b>
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>44,384,531.06</b>	<b>44,384,531.06</b>
			Aportaciones	23,564,598.26	23,564,598.26
			Donaciones de Capital	20,819,932.80	20,819,932.80
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,102,813.46</b>	<b>1,342,668.33</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	100,771.12	2,705,659.41
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,203,584.58	1,330,678.18
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	32,312.90
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>45,487,344.52</b>	<b>45,727,199.39</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>50,220,106.88</b>	<b>53,771,773.92</b>

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

Jorge Herrera Juan de Dios  
Jefe Recursos Financieros

Joaquín López Arredondo  
Subdirector de Administración y Finanzas

Reyes Ortiz María Jesús  
Directora General

ITSP  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE PUERTO PEÑASCO  
DIRECCIÓN

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF**  
**Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco**  
 Al XX de XXXXXX de 2016 y al XX de XXXXXXXX de 2017 (b)

ETCA-I-02

TRIMESTRE:Tercero

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	8,753,972.48	9,688,053.67	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	4,257,133.36	1,043,192.03
a1) Efectivo	1,499.20	1,396.70	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.20	95,433.43
a2) Bancos/Tesorería	8,752,473.28	9,686,656.97	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,023.84	31,469.12
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			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	2,332,200.94	916,289.48
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	567,826.44	1,299,617.22	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	1,922,908.78	
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	482,642.91	1,238,244.31	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	72,974.42	47,385.06	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	12,209.11	13,987.85	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	10,135.10	19,415.10	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	10,135.10	19,415.10	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>	475,629.00	7,001,382.50
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas 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	475,629.00	7,001,382.50
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>			<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>		
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) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
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		
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>			<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF**  
**Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco**  
 AI XX de XXXXXX de 2016 y al XX de XXXXXXXX de 2017 (b)

ETCA-I-02

TRIMESTRE: Tercero

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	66,522.00	66,522.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	66,522.00	66,522.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>9,398,456.02</b>	<b>11,073,607.99</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>4,732,762.36</b>	<b>8,044,574.53</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,432,897.27	29,432,897.27	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	15,092,130.09	15,518,062.57	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	911,481.16	805,111.57	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,614,857.66	3,057,905.48	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos					
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>		
i. Otros Activos no Circulantes					
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>40,821,650.86</b>	<b>42,698,165.93</b>	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>4,732,762.36</b>	<b>8,044,574.53</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>50,220,106.88</b>	<b>53,771,773.92</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	44,384,531.06	44,384,531.06
			a. Aportaciones	23,564,598.26	23,564,598.26
			b. Donaciones de Capital	20,819,932.80	20,819,932.80
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	1,102,813.46	1,342,668.33
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	100,771.12	2,705,659.41
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,203,584.58	1,330,678.18
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		32,312.90
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>45,487,344.52</b>	<b>45,727,199.39</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>50,220,106.88</b>	<b>53,771,773.92</b>

Burgos Figueroa Juan de Dios  
 Jefe Recursos Financieros



López Arredondo Joaquín  
 Subdirector de Administración y finanzas

Reyes Ortiz María Jesús  
 Directora General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Actividades  
Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017  
(PESOS)

ETCA-I-03

TRIMESTRE:Tercero

	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>1,985,295.67</b>	<b>1,692,045.93</b>
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,985,295.67	1,692,045.93
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>20,840,562.00</b>	<b>22,518,791.57</b>
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,840,562.00	22,518,791.57
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>22,825,857.67</b>	<b>24,210,837.50</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>21,492,755.61</b>	<b>21,565,874.23</b>
Servicios Personales	18,248,112.73	18,357,500.22
Materiales y Suministros	741,368.20	779,418.80
Servicios Generales	2,503,274.68	2,428,955.21
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>42,960.00</b>	<b>30,045.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	3,250.00	7,000.00
Ayudas Sociales	38,610.00	23,045.00
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	1,100.00	-
Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,390,913.18</b>	<b>-</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,384,268.18	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	6,625.00	-
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>22,926,628.79</b>	<b>21,595,919.23</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>100,771.12</b>	<b>2,614,918.27</b>



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

Burgos Higuera Juan de Dios  
Jefe Recursos Financieros

López Arredondo Joaquín  
Subdirector de Administración y Finanzas

Reyes Ortiz María Jesús  
Directora General

Sistema Estatal de Evaluación  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco  
 Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017  
 (PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: Tercero

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-139,083.75	0.00	-139,083.75
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	44,384,531.06			0.00	44,384,531.06
Aportaciones	23,564,598.26			0.00	23,564,598.26
Donaciones de Capital	20,819,932.80			0.00	20,819,932.80
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		-1,362,991.08	2,705,659.41	0.00	<b>1,342,668.33</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,705,659.41	0.00	2,705,659.41
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,362,991.08		0.00	-1,362,991.08
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	<b>44,384,531.06</b>	<b>-1,362,991.08</b>	<b>2,705,659.41</b>	<b>0.00</b>	<b>45,727,199.39</b>
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0.00			0.00	0.00
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		2,705,659.41	-100,771.12	0.00	<b>2,604,888.29</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-100,771.12	0.00	-100,771.12
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,705,659.41		0.00	2,705,659.41
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	<b>44,384,531.06</b>	<b>1,342,668.33</b>	<b>-239,854.87</b>	<b>0.00</b>	<b>45,487,344.52</b>

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

Burgos Higuera Juan de Dios  
 Jefe Recursos Financieros

  
 Joaquín López Arredondo  
 Subdirector de Administración y Finanzas

  
 María Jesús Reyes Ortiz  
 Director General

**ITSPP**  
 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
 DE PUERTO PEÑASCO  
 DIRECCIÓN

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

ETCA-I-05

TRIMESTRE:Tercero

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
<b>Activo</b>	<b>3,551,667.04</b>	<b>0.00</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,675,151.97</b>	<b>0.00</b>
Efectivo y Equivalentes	934,081.19	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	731,790.78	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	9,280.00	
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,876,515.07</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	319,562.89	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,556,952.18	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Pasivo</b>	<b>0.00</b>	<b>3,311,812.17</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>3,311,812.17</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,750,456.17
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		561,356.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,566,575.66</b>	<b>2,806,235.53</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,566,575.66</b>	<b>2,806,235.53</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		2,806,235.53
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,534,262.76	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	32,312.90	
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

  
 Burgos Higuera Juan de Dios  
 Jefe Recursos Financieros

**ITSPR**  
 INSTITUTO TECNOLÓGICO DE PUERTO PEÑASCO  
 DIRECCIÓN

  
 Joaquín López Arredondo  
 Subdirector de Administración y Finanzas

  
 María Jesús Reyes Ortiz  
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Flujos de Efectivo  
Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco  
Al 30 de Septiembre del 2017  
(PESOS)

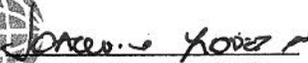
ETCA-I-06

TRIMESTRE: Tercero

Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
Origen	22,825,857.67	24,210,837.58
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,985,295.67	1,692,046.01
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	20,840,562.00	22,518,791.57
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	23,682,197.02	21,466,998.53
Servicios Personales	18,248,112.73	18,357,500.22
Materiales y Suministros	741,368.20	728,711.15
Servicios Generales	2,503,079.68	2,350,742.16
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	3,250.00	7,000.00
Pensiones y Jubilaciones	38,610.00	23,045.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	1,100.00	
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	2,146,676.41	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-856,339.35</b>	<b>2,743,839.05</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	0.00	44,412.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		44,412.46
Aplicación	77,741.84	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,741.84	0.00
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-77,741.84</b>	<b>44,412.46</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Origen	0.00	-86,839.47
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		-86,839.47
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>-86,839.47</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-834,081.19</b>	<b>2,701,412.04</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>9,688,053.67</b>	<b>4,660,578.60</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>8,753,972.48</b>	<b>7,361,990.64</b>

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

  
Burgos Higuera Juan de Dios  
Jefe Recursos Financieros

  
Joaquín López Arredondo  
Subdirector de Admón. y Finanzas

  
María Jesús Reyes Ortiz  
Director General

**ITSP**  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE PUERTO PEÑASCO  
DIRECCIÓN

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico del Activo  
Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: Tercero

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	53,771,773.92	55,129,885.56	58,681,552.60	50,220,106.88	-3,551,667.04
<b>Activo Circulante</b>	11,073,607.99	55,441,450.15	57,116,602.12	9,398,456.02	-1,675,151.97
Efectivo y Equivalentes	9,688,053.67	31,967,293.29	32,901,374.48	8,753,972.48	-934,081.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,299,617.22	23,469,596.86	24,201,387.64	567,826.44	-731,790.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,415.10	4,560.00	13,840.00	10,135.10	-9,280.00
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	66,522.00			66,522.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	42,698,165.93	-311,564.59	1,564,950.48	40,821,650.86	-1,876,515.07
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,432,897.27			29,432,897.27	0.00
Bienes Muebles	15,518,062.57	77,741.84	397,304.73	15,198,499.68	-319,562.89
Activos Intangibles	805,111.57			805,111.57	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,057,905.48	-389,306.43	1,167,645.75	-4,614,857.66	-1,556,952.18
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

Burgos Higuera Juan de Dios  
Jefe Recursos Financieros

Joaquín López Arredondo  
Subdirector de Admón. y Finanzas

María Jesús Reyes Ortiz  
Director General

**ITSP**  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE PUERTO PEÑASCO  
DIRECCIÓN

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco**  
**Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017**

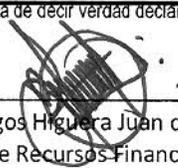
ETCA-I-08

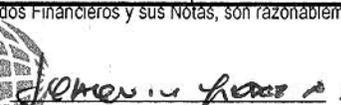
(PESOS)

TRIMESTRE: Tercero

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			8,044,574.53	4,732,762.36
Instituciones de Crédito		Otros pasivos	325,463.45	325,463.45
Isssteson		Isssteson	5,833,618.94	3,931,669.91
Deudores por Inscripción		ITSPP	1,885,492.14	475,629.00
Otros Pasivos				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<b>8,044,574.53</b>	<b>4,732,762.36</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Pasivos				
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>8,044,574.53</b>	<b>4,732,762.36</b>

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

  
 Burgos Higuera Juan de Dios  
 Jefe Recursos Financieros

  
 Joaquín López Arredondo  
 Subdirector de Admón. y Finanzas

  
 María Jesús Reyes Ortiz  
 Director General

**ITSPP**  
 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
 DE PUERTO PEÑASCO  
 DIRECCIÓN

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF**  
**Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco**  
**Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017**

ETCA-I-09

TRIMESTRE: Tercero

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2015(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	8,044,574.53	3,044,622.11	6,356,434.28		4,732,762.36		
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	8,044,574.53	3,044,622.11	6,356,434.28		4,732,762.36		
a1) Instituciones de Crédito	325,463.45				325,463.45		
a2) Títulos y Valores	5,833,618.94	2,849,259.11	4,751,208.14		3,931,669.91		
a3) Arrendamientos Financieros	1,885,492.14	195,363.00	1,805,226.14		475,629.00		
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos							
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	8,044,574.53	3,044,622.11	6,356,434.28		4,732,762.36		
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

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

1

2

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

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	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					

Burgos Higuera Juan de Dios  
 Jefe Recursos Financieros

López Arredondo Joaquín  
 Subdirector de Administración y Finanzas

Reyes Ortiz María Jesús  
 Directora general



Sistema Estatal de Evaluación  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Instituto Tecnológico de Puerto Peñasco  
Al 30 de Septiembre del 2017  
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE:Tercero

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

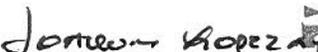
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES:** Informar las obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

Amador Alaman Martha Alicia	Demanda Laboral	590,000.00
Carrion Contreras Enrique rodolfo	Demanda Laboral	1,700,083.00

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

  
Burgos Higuera Juan de Dios  
Jefe Recursos Financieros

  
Lopez Arredondo Joaquin  
Subdirector Admon. y Finanzas

  
Reyes Ortiz Maria Jesus  
Directora General

  
ITSP  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE PUERTO PEÑASCO  
DIRECCION

**Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco  
Al 30 de Septiembre del 2017  
(PESOS)**

ETCA-I-12

TRIMESTRE: Tercero

**Notas a los Estados Financieros 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017**

**De Desglose:**

**1) Notas al Estado de Situación Financiera**

1.- Efectivo y Equivalentes se encuentra integrada por los siguientes conceptos

Caja	1,499.20
<u>Bancos</u>	<u>8,752,473.28</u>
Total	\$8,753,972.48

El rubro de caja correspondía a un fondo fijo de caja chica para la operación de diversos gastos de las distintas unidades administrativas, en su mayoría se utiliza para cubrir gastos menores de mantenimiento. El cual cerró con el saldo al final al 30 de Septiembre del 2017

2.- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes se encuentra integrada de la siguiente manera.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	482,642.91
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	72,974.42
<u>Otros derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo</u>	<u>12,209.11</u>
Total	\$ 567,826.44

El concepto de deudores diversos por cobrar en su mayoría está representado por los recursos entregados para la realización de compras, mismas que no han sido comprobadas por un monto de \$72,974.42 el resto corresponde a deudores por inscripción por un importe de \$556,321.90; El rubro de Deudores por Anticipos corresponde a recursos entregados para la realización de comisiones, mismas que están pendientes de comprobar, el rubro de Otros derechos a Recibir efectivo o Equivalentes corresponde al importe de Subsidio al Empleo acumulado al periodo. de acuerdo a Oficio No. NOO/2042/16 se hace de su conocimiento de fecha del 20 de Septiembre del 2016 se hace de su conocimiento al Estado del adeudo pendiente por concepto de Ministraciones por un importe de \$27,483,862.35 así como también sobre un apoyo extraordinario del PIFIT 2009 por un importe de \$410,739.00

3.- Derechos a Recibir Bienes o Servicios, se integra por:

Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$10,135.40



Total \$10,135.10

Se compone por anticipo pendiente por comprobar del ejercicio 2015 Diciembre.

4.- La cuenta de Otros Activos Circulantes, se compone por

Valores en Garantía \$ 66,522.00

Que corresponde a un depósito en garantía realizado a Comisión Federal de Electricidad

5.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, se integra por:

Terrenos	1,658.00
Edificios No Habitacionales	29,381,239.27
Remodelación y rehabilitación	50,000.00
Total	\$ 29,432,897.27

residuales.

NOTA: Se argumenta que el valor de los Terrenos de \$ 1,658.00 es simbólico debido a que son 20 hectáreas de terreno, las cuales desde el año 2000 de la creación de este Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco su estatus es de posesión, se acordó mediante convenio la ocupación del terreno rústico con el ejido San Rafael, que hasta la actualidad no se ha dado certeza jurídica, cabe señalar que a la fecha se han realizado los trámites correspondientes ante las instancias pertinentes, y en la actualidad se encuentra en la agenda del Programa de Regularización de Terrenos en respuesta de la Dirección General de Atención Ciudadana Oficio OEENR No. 0151/03/2017 para llegar al acuerdo con los miembros del Ejido San Rafael y realizar los trámites correspondientes para lograr así la tenencia legal del terreno.

6.- Bienes Muebles, se compone por

Mobiliarios y Equipo de Administración	12,255,029.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	285,080.59
Equipo de transporte	1,758,943.98
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	793,076.04
Colecciones, Obras de arte y Objetos Valiosos	106,369.59
Total	\$15,198,499.68

Incluye los bienes de activo fijo adquiridos por la institución y los que fueron donados

7.- Activos Intangibles, se integra por:

Software	448,497.40
Licencias	356,614.17
Total	\$805,111.57

Este importe está representado por las licencias propiedad de la institución de software: Plataforma contable-presupuestal Integgra, antivirus Avira, licencia Microsoft

8.- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, se integra por:

Depreciación acumulada de Bienes Muebles	4,450,893.03
Amortización acumulada de Activos Intangibles	73,964.63
Total	\$4,524,857.66

9.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo, se integra por



Handwritten signature

A

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-20
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,023.84
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$2,332,200.94
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,922,908.78
<b>Total</b>	<b>\$ 4,257,133.56</b>

pendientes de pago a proveedores por distintas adquisiciones y servicios, retenciones sindicales a favor del SITAITSPP; así mismo considera el importe de los impuestos del mes de mayo, los cuales serán pagados en Octubre del 2017.

10.- Otros Pasivos a Corto Plazo, se integra por.

Ingresos por Clasificar 475,629.00

Corresponden al importe de los convenios por inscripción realizados con los alumnos del plantel.

11.- Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido, se compone por:

Aportaciones	23,564,598.26
<u>Donaciones de Capital</u>	<u>20,819,932.80</u>
<b>Total</b>	<b>\$44,384,531.06</b>

Se encuentra representado en su mayoría por los bienes de activo fijo donados y adquiridos.

12.- Hacienda Publica/Patrimonio Generado, se compone por:

Resultado del Ejercicio (ahorro/Desahorro)	-100,771.12
<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>	<u>1,203,584.58</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 1,102,813.46</b>

Septiembre del 2017

**2) Notas al Estado de Actividades**

1.- Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 30 de Septiembre del 2017.

**Ingresos y Otros Beneficios**

Productos Tipo Corriente	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,985,295.67
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>	<u>20,840,562.00</u>
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 22,825,857.67</b>

Los productos tipo corriente son los rendimientos bancarios, en el rubro de Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas esta compuesto por los Subsidios del Gobierno Federal y Estatal recibidos al 30 de Septiembre del 2017

2.- Las cuentas contempladas en los gastos y otras perdidas son los siguientes:

**Gastos y Otras Perdidas**

Servicios personales	18,248,112.73
Materiales y Suministros	666,175.17
Servicios Generales	2,578,467.71
Subsidios y Subvenciones	3,250.00
Ayudas Sociales	38,610.00
Donativos	1,100.00
<u>Estimaciones, Deprec, Deterioros y Amortizaciones</u>	<u>1,384,288.18</u>
<u>Otros Gastos</u>	<u>6,625.00</u>



A

Total de Egresos	\$22,926,628.79
Obteniendo un Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ -100,771.12

### 3) Notas al Estado de Variacion en la Hacienda Publica

1.-En la Variaciones de la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del ejercicio 2016 se integra de la siguiente manera:

Resultado del ejercicio 2016	2,705,659.41
<u>Resultado de ejercicios anteriores</u>	<u>-1,330,678.18</u>
Patrimonio Generado del ejercicio	\$1,374,981.23

2.-En la Variaciones de la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del ejercicio 2017 se integra de la siguiente manera:

Resultado del ejercicio 2017	-100,771.12
<u>Resultado de ejercicios anteriores</u>	<u>1,203,584.58</u>
Patrimonio Generado del ejercicio	\$ 1,102,813.46

### 4) Notas al Estado de Flujo de Efectivo

1.- Efectivo y Equivalentes.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo en bancos	5,632,492.40	8,753,972.48

2.- Cociliacion de los Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,333,102.06	2,049,412.52
<i>Movimientos de Partidas que no afectan al efectivo</i>		
Depreciacion	1,384,288.18	326,933.35
Amortizacion	6,625.00	47,203.39
<u>Ahorro/Desahorro despues rubros Extraordinarios</u>	<u>2,724,015.24</u>	<u>1,675,275.78</u>

#### De Memoria:

A la fecha el Instituto Tecnologico Superior de Puerto Peñasco tiene registradas cuentas de orden presupuestales, las cuales se componen por:

Ley de Ingresos Estimada	\$35,643,732.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 12,817,874.33
Ley de Ingresos Devengada	\$ 22,825,857.67
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 35,643,733.40
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 3,413,095.28
Modificaciones al presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 2,810,100.89
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 35,040,739.01
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 21,613,457.45
Presupuesto de egresos Ejercido	\$ 21,613,457.45
Presupuesto de Egresos Pagado	\$21,613,457.45

#### De Gestion:

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



## 1.- Introducción.

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a los administradores de la Secretaría de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Sonora, a las Entidades Fiscalizadoras.

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

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco son elaborados por la Subdirección de Administración y Finanzas a través del departamento de Recursos Financieros con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto, cabe señalar aún se están realizando trabajos para el registro de los momentos contables en las cuentas de orden.

## 2.-Panorama Económico y Financiero.

En lo que se refiere al entorno en el cual se han desarrollado las operaciones del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, se presentan bajo la expectativa de mejores condiciones económicas por parte de los apoyos que recibe de los Gobiernos del Estado y Gobierno Federal, que de cierta manera incide en el logro de las actividades propias del Instituto; de igual manera se cuenta con la captación de recursos propios, destinados de igual manera al cumplimiento de las actividades de la Institución; cabe mencionar que durante el presente ejercicio se solo se superó el ingreso programado con un 2.8% de lo autorizado a captar, en cuanto a los recursos de origen Estatal, no se recibió recurso para cubrir los gastos de operación.

Lo anterior, implica realizar un esfuerzo en la aplicación de los recursos, aunado a las medidas y condiciones de austeridad y de racionalidad. Sin embargo, la Institución ha crecido en su cobertura educativa y tal esfuerzo ha sido con los mismos recursos presupuestales.

## 3.-Autorización e Historia.

### a) Fecha de creación del ente.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco es un organismo descentralizado de la administración pública estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con el objeto de impartir e impulsar la educación de tipo superior correspondiente al nivel Licenciatura.

