

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco.
Puerto Peñasco, Sonora. 14 de marzo del
2016.

Oficio Numero DG-195/2016.

Asunto: Cuenta Pública 2015

2016: "Año: El Diálogo y Reconstrucción".

**C.P. GUSTAVO LUIS RODRIGUEZ LOZANO,
SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO
DE OFICIA MAYOR**

Presente:

En cumplimiento al oficio No. 05.06/124/2016. emitido por la subsecretaria a su digno cargo, me permito entregar anexo al presente la integración del Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal del 2015 del Instituto Tecnológico Superior Puerto Peñasco, lo anterior apegado a la guía para la elaboración la Cuenta Pública 2015. Se anexan los siguientes formatos:

- I.- Información Contable;
- II.- Información Presupuestaria;
- III.- Información Programática;
- V.- Matrices de Indicadores de Resultados;
- IV.- Información Complementaria-Anexos.

Cabe mencionar que la integración de la información del Cuenta Publica se remitió al correo electrónico organismos@haciendaegresos.sonora.gob.mx.

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

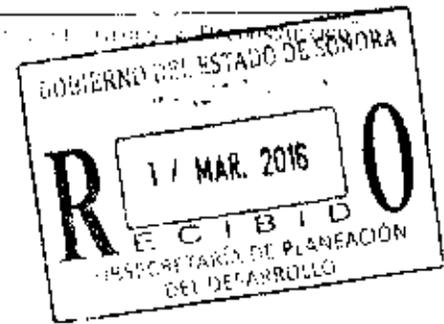
ATENTAMENTE

L.E. MARIA JESUS REYES ORTIZ
DIRECTORA GENERAL

"Hombres y Mujeres del mar y desierto unidos por la educación tecnológica de calidad"

Insstituto Tecnológico Superior de Puerto Penasco
Puerto Penasco, Sonora, México, a los 10 días del mes de marzo del 2016.

Presente.



C.P. GUSTAVO LUIS RODRIGUEZ LOZANO,
SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO
DE OFICIA MAYOR
Presente.

En cumplimiento al inciso No. 1 del artículo 100 de la Constitución para la Subsecretaría a su digno cargo, me permito entregar anexo al presente la integración del Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal del 2015 del Instituto Tecnológico Superior Puerto Penasco, lo anterior apoyado a la guía para la elaboración de Cuenta Pública que se anexa a continuación:

- I.- Información General;
- II.- Información Administrativa;
- III.- Información Programática;
- IV.- Matrices de Indicadores de Resultados;
- V.- Información Complementaria e Anexos.



Conforme a lo establecido en el artículo 100 de la Constitución de Cuenta Pública se tiene la obligación de rendir cuentas de la gestión pública.

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

ATENTAMENTE

Margarita Ortiz
MARGARITA ORTIZ ORTIZ

Subsecretaria de Planeación del Desarrollo

Se anexa a esta comunicación el archivo de la Cuenta Pública del ejercicio 2015 del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Penasco.

Atte. C. P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano
C. P. Director

¡Juntos podemos lograrlo! Unidos logramos más

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Penasco, fue creado por el Decreto del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, No. 100 del 15 de febrero de 1994, con el propósito de proporcionar educación superior técnica y profesional en el área de la tecnología.

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco.
Puerto Peñasco, Sonora, 14 de marzo del
2016.

Oficio Numero DG-195/2016.

Asunto: Cuenta Pública 2015

2016: "Año: El Diálogo y Reconstrucción".

C.P. GUSTAVO LUIS RODRIGUEZ LOZANO.
SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO
DE OFICILIA MAYOR

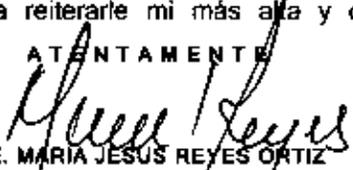
Presente:

En cumplimiento al oficio No. 05.06/124/2016, emitido por la subsecretaría a su digno cargo, me permito entregar anexo al presente la integración del Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal del 2015 del Instituto Tecnológico Superior Puerto Peñasco, lo anterior apegado a la guía para la elaborar la Cuenta Pública 2015. Se anexan los siguientes formatos:

- I.- Información Contable;
- II.- Información Presupuestaria;
- III.- Información Programática;
- V.- Matrices de Indicadores de Resultados;
- IV.- Información Complementaria-Anexos.

Cabe mencionar que la integración de la información del Cuenta Publica se remitió al correo electrónico organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx.

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

ATENTAMENTE

L.E. MARÍA JESÚS REYES ORTIZ
DIRECTORA GENERAL

"Hombres y Mujeres del mar y desierto unidos por la educación tecnológica de calidad"

C.c.p.- C.P. Raúl Navarro Gallegos-Secretario Hacienda
C.c.p.- Expediente

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1	Activo Circulante	7,037,751.16	70,529,729.43	71,820,064.87	5,747,415.72
111	Efectivo y Equivalentes	5,981,756.02	36,952,544.39	38,273,721.81	4,660,578.60
111	Efectivo	-	508,497.61	8,301.25	500,196.36
1111001	Caja Chica	-	7,971.25	7,971.25	-
1111002	Caja Cuenta Puente por Acreedores	-	500,526.36	330.00	500,196.36
112	Bancos/Tesorería	5,981,756.02	36,444,046.78	38,265,420.56	4,160,382.24
1122001	Banamex Cuenta 7664438 Estatal	427,240.01	10,870,661.48	11,093,580.18	204,321.31
1122002	Banamex Cuenta 7666384 - Ingresos Propios	13,547.60	1,532,840.52	1,530,069.14	16,318.98
1122003	Banamex Cuenta 7669286 - Federal	5,533,515.02	23,082,227.03	24,926,988.19	3,688,753.86
1122004	Banamex Cuenta 7710642 - P	7,453.39	958,317.75	714,783.05	250,988.09
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	985,473.14	33,567,905.04	33,546,343.06	1,007,035.12
122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	32,357,124.24	32,357,124.24	-
1122001	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	32,357,124.24	32,357,124.24	-
123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	973,886.06	192,569.51	209,875.06	956,580.51
1123001	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,921.06	192,569.51	209,875.06	615.51
1123002	Deudores por Inscripción	955,965.00	-	-	955,965.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto	5,201.83	1,018,211.29	979,479.60	43,933.52
1125001	Gastos por Comprobar	5,201.82	1,018,211.29	979,479.60	43,933.51
1125002	Funcionarios y Empleados	0.01	-	-	0.01
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,385.25	-	135.84	6,521.09
1129001	Subsidio al Empleo	6,385.25	-	135.84	6,521.09
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,000.00	9,280.00	-	13,280.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	4,000.00	9,280.00	-	13,280.00
1131001	Anticipos a Proveedores (Bienes y Servicios)	4,000.00	9,280.00	-	13,280.00
119	Otros Activos Circulantes	66,522.00	-	-	66,522.00
1191	Valores en Garantía	66,522.00	-	-	66,522.00
1191001	Depositos en Garantía	66,522.00	-	-	66,522.00
12	Activo No Circulante	42,132,769.39	2,829,344.52	777,357.56	44,184,756.35
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,432,897.27	2,384,657.79	-	31,817,555.06
1231	Terrenos	1,658.00	-	-	1,658.00
1231001	Terrenos	1,658.00	-	-	1,658.00
1233	Edificios No Habitacionales	29,381,239.27	-	-	29,381,239.27
1233001	Edificios no Residenciales	29,381,239.27	-	-	29,381,239.27
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	50,000.00	2,384,657.79	-	2,434,657.79
1235016	Remodelación y Rehabilitación	-	2,384,657.79	-	2,384,657.79
1235036	Construcción de Sistemas de abastecimiento de agua potable	50,000.00	-	-	50,000.00
124	Bienes Muebles	14,814,747.64	304,844.71	-	15,119,592.35
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	12,260,759.14	279,383.04	-	12,540,142.18
1241001	Muebles de Oficina y Estantería	1,340,649.74	81,018.40	-	1,259,631.34
1241002	Muebles, excepto de Oficina y Estantería	1,016,258.86	-	-	1,016,258.86

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
5135014	Servicios de Jardinería y Fumigación	-	54,984.00	-	54,984.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	59,600.00	-	59,600.00
5136002	Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios	-	59,600.00	-	59,600.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	-	605,028.86	-	605,028.86
5137001	Pasajes Aéreos	-	103,641.08	-	103,641.08
5137002	Pasajes Terrestres	-	13,136.00	-	13,136.00
5137005	Viáticos en el País	-	385,800.00	-	385,800.00
5137006	Gastos de Camino	-	58,760.00	-	58,760.00
5137010	Cuotas	-	43,691.78	-	43,691.78
5138	Servicios Oficiales	-	751,858.26	-	751,858.26
5138002	Gastos de Orden Social y Cultural	-	731,558.26	-	731,558.26
5138003	Congresos y Convenciones	-	20,300.00	-	20,300.00
5139	Otros Servicios Generales	-	74,737.00	-	74,737.00
5139002	Impuestos y Derechos	-	66,979.80	-	66,979.80
5139007	Servicios Asistenciales	-	7,757.20	-	7,757.20
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	113,183.00	-	113,183.00
523	Subsidios y Subvenciones	-	30,000.00	-	30,000.00
5231	Subsidios	-	30,000.00	-	30,000.00
5231007	Subsidios para capacitación y becas	-	30,000.00	-	30,000.00
524	Ayudas Sociales	-	83,183.00	-	83,183.00
5242	Becas	-	29,683.00	-	29,683.00
5242003	Becas de Educación Media Superior	-	29,683.00	-	29,683.00
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	-	53,500.00	-	53,500.00
5243001	Fomento Deportivo	-	53,500.00	-	53,500.00
55	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	801,857.86	-	801,857.86
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	801,857.86	-	801,857.86
5515	Depreciación de Bienes Muebles	-	760,384.57	-	760,384.57
5515001	Depreciación de Muebles de Oficina y Estantería	-	24,202.84	-	24,202.84
5515003	Depreciación de Equipo de Computo	-	353,682.62	-	353,682.62
5515004	Depreciación de Otros Equipos de Administración	-	178,869.39	-	178,869.39
5515005	Depreciación de Equipo Audiovisual	-	11,426.25	-	11,426.25
5515006	Depreciación Equipo Fotográfico y de Video	-	2,983.40	-	2,983.40

Manuel H. Ramos

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1241003	Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	3,822,126.53	191,202.80	-	4,013,329.33
1241005	Mobiliario y Equipo para escuelas, laboratorios y talleres	6,381,724.01	7,161.84	-	6,388,885.85
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	271,930.09	2,151.50	-	274,081.59
1242001	Equipos y Aparatos Audiovisuales	37,393.60			37,393.60
1242004	Otro Mobiliario y Equipo educativo y recreativo	234,536.49	2,151.50	-	236,687.99
1244	Equipo de Transporte	1,438,579.98			1,438,579.98
1244001	Automóviles y Camiones	1,438,579.98			1,438,579.98
1246	Maquinarios Equipos y Herramientas	737,108.84	23,310.17	-	760,419.01
1246001	Maquinaria y Equipo Agropecuario	35,162.70			35,162.70
1246002	Maquinaria y Equipo Industrial	118,998.15	23,310.17		142,308.32
1246004	Sistemas de Aire Acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	140,895.64			140,895.64
1246005	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	433,433.20			433,433.20
1246007	Herramientas	8,619.15			8,619.15
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	106,369.59			106,369.59
1247001	Bienes Artísticos, Culturales y científicos	106,369.59			106,369.59
125	Activos Intangibles	665,269.55	139,842.02	-	805,111.57
1251	Software	375,678.40	72,819.00	-	448,497.40
1251001	Software	375,678.40	72,819.00	-	448,497.40
1254	Licencias	289,591.15	67,023.02	-	356,614.17
1254001	Licencias informáticas e Intelectuales	289,591.15	67,023.02	-	356,614.17
126	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,780,145.07		777,357.56	3,557,502.63
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,774,414.97		735,884.27	3,510,299.24
1263001	Depreciación Ac. Muebles de Oficina y Estantería	197,357.26		24,202.84	221,560.10
1263003	Depreciación Ac. Equipo de Computo	1,381,863.77		353,682.62	1,735,546.39
1263004	Depreciación Ac. Otros Eq. de Administración	604,955.36		178,869.39	783,824.75
1263005	Depreciación Ac. Equipo Audiovisual			11,426.25	11,426.25
1263006	Depreciación Ac. Equipo Fotográfico y Video	96.65		2,983.40	2,950.05
1263008	Depreciación Ac. Equipo de Transporte en General	83,032.88		163,766.10	246,798.98

Handwritten signature: JORGE...

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1263009	Depreciación Ac. Maquinaria y Otros Equipos	1,239.05	-	953.67	2,192.72
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	5,730.10	-	41,473.29	47,203.39
1265010	Amortización Ac. Licencias Informáticas	5,730.10	-	41,473.29	47,203.39
21	Pasivo Circulante	1,880,606.34	33,648,924.68	34,045,110.24	2,276,791.90
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	924,641.34	33,648,924.68	34,045,110.24	1,320,826.90
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	21,403.24	18,531,410.47	18,605,440.66	95,433.43
2111001	Servicios Personales por Pagar	21,403.24	18,531,410.47	18,605,440.66	95,433.43
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,825.19	7,804,162.80	7,877,367.63	230,030.02
2112001	Proveedores por Pagar	156,825.19	7,804,162.80	7,877,367.63	230,030.02
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	365,409.32	4,075,181.77	4,694,374.42	984,601.97
2117002	Retenciones de ISR Honorarios por Pagar	0.31	34,791.00	36,693.77	1,903.08
2117005	Retenciones de Seguros por Pagar	-	91,922.34	91,922.34	-
2117006	Retenciones de Cuotas Sindicales por Pagar	4,229.16	38,481.32	37,528.39	3,276.23
2117013	Retenciones de Servicios Médicos por Pagar	62,370.72	545,183.94	729,587.88	246,974.66
2117019	Retención de ISR por Asimilados	5,986.05	40,239.61	38,328.16	4,074.60
2117020	Seguro de Retiro	302.94	2,777.96	3,622.82	1,147.80
2117021	Seguro de Vida	19.80	171.08	226.85	75.57
2117022	Gastos de Infraestructura	11,376.70	87,718.33	132,654.03	56,312.40
2117023	ISPT	161,470.66	2,193,091.62	2,230,961.63	199,340.67
2117024	Fondo de Pensión	113,764.04	991,243.47	1,326,523.54	449,045.01
2117025	Prestamo a Corto Plazo	5,688.04	49,561.10	66,325.01	22,451.95
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	381,003.59	3,238,169.64	2,867,927.53	10,761.48
2119001	Acreedores Diversos	373,864.22	743,295.83	373,053.72	3,622.11
2119002	Estímulos a Docentes	7,139.37	-	-	7,139.37
2119004	Estímulos Administrativos	-	-	-	-
2119005	Cuotas ISSSTEson	-	2,494,873.81	2,494,873.81	-
219	Otros Pasivos a Corto Plazo	955,965.00			955,965.00
2191	Ingresos por Clasificar	955,965.00			955,965.00
2191001	Ingresos por Realizar	955,965.00			955,965.00
3	Hacienda Pública/Patrimonio	47,289,914.21	13,307.98		47,276,606.23
31	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	44,384,531.06			44,384,531.06
311	Aportaciones	23,564,598.26			23,564,598.26
3113	Propias	23,564,598.26			23,564,598.26
3113001	Patrimonio por Aportaciones de Ingresos Propios	23,564,598.26			23,564,598.26
3115	Otras				
3115001	Patrimonio por Aportaciones de Otros Ingresos				

Manuel...
José...

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
312	Donaciones de Capital	20,819,932.80			20,819,932.80
1125	Otros	20,819,932.80			20,819,932.80
3125001	Patrimonio por Donaciones de Capital de Otros Ingresos	20,819,932.80			20,819,932.80
32	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,905,383.15	13,307.98	-	2,892,075.17
321	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-			-
3211	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-			-
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,905,383.15	13,307.98	-	2,892,075.17
3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,905,383.15	13,307.98	-	2,892,075.17
3221001	Resultado de Ejercicios Anteriores - 2010 y Ant.	3,052,460.62	12,907.98	-	3,039,552.64
3221004	Resultado de Ejercicios Anteriores 2013	463,433.42	400.00		463,033.42
3221005	Resultado de Ejercicios Anteriores 2014	610,510.89			610,510.89
41	Ingresos de Gestión	-	-	2,424,223.51	2,424,223.51
415	Productos Tipo Corriente	-	-	2,613.61	2,613.61
4153	Accesorias de Productos	-	-	2,613.61	2,613.61
4153001	Intereses Bancarios	-	-	2,613.61	2,613.61
417	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	2,421,609.90	2,421,609.90
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-	-	2,421,609.90	2,421,609.90
4173001	Constancias De Estudios	-	-	750.00	750.00
4173003	Tramite De Titulacion	-	-	21,000.00	21,000.00
4173004	Donativo	-	-	14,630.00	14,630.00
4173005	Examen Profesional	-	-	750.00	750.00
4173006	Kardex	-	-	6,780.00	6,780.00
4173008	Curso De Verano	-	-	8,000.00	8,000.00
4173009	Reinscripciones	-	-	1,085,667.50	1,085,667.50
4173010	Otros Ingresos	-	-	341,200.50	341,200.50
4173011	Inscripciones	-	-	290,350.50	290,350.50
4173012	Credencial Escolar	-	-	85.00	85.00
4173013	Guías	-	-	47,125.00	47,125.00
4173014	Credencial (Reposicion)	-	-	1,015.00	1,015.00
4173015	Certificado Parcial	-	-	2,500.00	2,500.00
4173017	Examen De Colocacion Ingles	-	-	1,000.00	1,000.00
4173018	Examen De Regularizacion	-	-	72,100.00	72,100.00
4173019	Examen Extraordinario	-	-	550.00	550.00
4173020	Multa Por Inscripciones Tardias	-	-	46,750.00	46,750.00
4173023	Carta Pasante	-	-	1,280.00	1,280.00
4173029	Curso De Ingles P/Titulacion	-	-	1,000.00	1,000.00
4173030	Concesion De Cartera	-	-	21,000.00	21,000.00
4173031	Registro De Titulo	-	-	68,370.00	68,370.00
4173033	Curso Externo	-	-	5,000.00	5,000.00
4173036	Acta De Stan Coca S/ta	-	-	15,720.00	15,720.00

[Handwritten signature]
Jorge Luis Herrera

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1173039	Conferencias, Talleres Y/O Simposios	-	-	367,986.40	367,986.40
12	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	29,932,900.73	29,932,900.73
122	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	29,932,900.73	29,932,900.73
4223	Subsidios y Subvenciones	-	-	29,932,900.73	29,932,900.73
4223001	Subsidio Federal a la Educación	-	-	18,789,903.44	18,789,903.44
4223002	Subsidio Estatal a la Educación	-	-	11,142,997.29	11,142,997.29
51	Gastos de Funcionamiento	-	31,124,593.41	-	31,124,593.41
511	Servicios Personales	-	26,127,544.03	-	26,127,544.03
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	20,226,294.71	-	20,226,294.71
5111003	Sueldos	-	14,578,711.74	-	14,578,711.74
5111008	Riesgo Laboral	-	4,054,861.58	-	4,054,861.58
5111009	Ayuda para Habitación	-	804,972.72	-	804,972.72
5111012	Ayuda para Energía Eléctrica	-	787,748.67	-	787,748.67
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitoria	-	293,673.40	-	293,673.40
5112001	Honorarios	-	293,673.40	-	293,673.40
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	1,991,021.46	-	1,991,021.46
5113001	Primas y Acreditaciones por Años de Servicios Efectivos prestados al personal	-	1,173,594.85	-	1,173,594.85
5113002	Prima Vacacional	-	186,108.90	-	186,108.90
5113003	Gratificación por Fin de Año	-	631,317.71	-	631,317.71
5114	Seguridad Social	-	2,958,214.95	-	2,958,214.95
5114001	Cuotas por Servicio Médico del Isssteson	-	2,866,292.61	-	2,866,292.61
5114013	Otras Cuotas de Seguros Colectivos	-	91,922.34	-	91,922.34
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	244,980.31	-	244,980.31
5115030	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	244,980.31	-	244,980.31
5116	Pago de Estimulos a Servidores Públicos	-	413,359.20	-	413,359.20
5116002	Estimulos al Personal	-	413,359.20	-	413,359.20
512	Materiales y Suministros	-	1,480,236.48	-	1,480,236.48
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentas y Artículos Oficiales	-	462,413.18	-	462,413.18
5121001	Materiales, Utiles y Equipos Menores de Oficina	-	125,933.45	-	125,933.45
5121002	Materiales y Utiles de Impresión y Reproducción	-	100,301.80	-	100,301.80

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
5121006	Material de Limpieza	-	166,700.92	-	166,700.92
5121007	Materiales Educativos	-	63,123.01	-	63,123.01
5121009	Placas, Engomados, Calcomanías y Hologramas	-	6,354.00	-	6,354.00
5122	Alimentos y Utensilios	-	53,104.41	-	53,104.41
5122001	Productos Alimenticios para el Personal en las instalaciones	-	33,166.01	-	33,166.01
5122006	Adquisición de Agua Potable	-	17,434.00	-	17,434.00
5122009	Utensilios para el servicio de alimentación	-	2,504.40	-	2,504.40
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	8,251.00	-	8,251.00
5123009	Productos Minerales no Metálicos	-	8,251.00	-	8,251.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	284,410.04	-	284,410.04
5124001	Cemento y Productos de Concreto	-	2,414.86	-	2,414.86
5124002	Cal Yeso y Productos de Yeso	-	39,038.15	-	39,038.15
5124003	Madera y Productos de Madera	-	14,878.88	-	14,878.88
5124005	Material Eléctrico y Electrónico	-	36,180.53	-	36,180.53
5124006	Artículos Metálicos para la construcción	-	6,273.94	-	6,273.94
5124007	Materiales Complementarios	-	31,660.15	-	31,660.15
5124008	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	-	153,963.53	-	153,963.53
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	6,963.89	-	6,963.89
5125003	Medicinas y Productos Farmacéuticos	-	6,963.89	-	6,963.89
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	-	347,574.22	-	347,574.22
5126001	Combustibles	-	347,574.22	-	347,574.22
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	149,282.34	-	149,282.34
5127001	Vestuario y Uniformes	-	120,526.54	-	120,526.54
5127003	Artículos Deportivos	-	28,755.80	-	28,755.80
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	168,237.40	-	168,237.40
5129001	Herramientas Menores	-	29,235.64	-	29,235.64
5129002	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	-	40,767.32	-	40,767.32

M. A. Rodríguez

Jose Luis Yano

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
5129004	Refacciones y Accesorios Menores de equipo de computo y tecnologías de la información	-	98,239.44	-	98,239.44
513	Servicios Generales	-	3,455,528.93	-	3,455,528.93
5131	Servicios Básicos	-	542,459.94	-	542,459.94
5131002	Energía Eléctrica a Escuelas	-	435,020.00	-	435,020.00
5131006	Telefonía Tradicional	-	105,818.00	-	105,818.00
5131009	Servicios de Acceso a Internet, Redes y Procesamiento de Información	-	694.94	-	694.94
5131010	Servicio Postal	-	927.00	-	927.00
5133	Servicios Profesionales, Científicas y Técnicas y Otros Servicios	-	755,509.99	-	755,509.99
5133001	Servicios Legales de Contabilidad, Auditorías y Relacionados	-	226,505.76	-	226,505.76
5133003	Servicios de Informática	-	113,013.04	-	113,013.04
5133004	Servicios de Consultorías	-	18,328.00	-	18,328.00
5133005	Servicios Estadísticos y Geográficos	-	129,536.00	-	129,536.00
5133006	Servicios de Capacitación	-	134,411.09	-	134,411.09
5133007	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	-	22,018.15	-	22,018.15
5133010	Impresiones y Publicaciones Oficiales	-	89,565.15	-	89,565.15
5133014	Servicios de Vigilancia	-	22,132.80	-	22,132.80
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	144,084.51	-	144,084.51
5134001	Servicios Financieros y Bancarios	-	33,349.31	-	33,349.31
5134004	Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	-	101,940.76	-	101,940.76
5134007	Fletes y Maniobras	-	8,794.44	-	8,794.44
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	522,250.37	-	522,250.37
5135001	Mantenimiento y Conservación de inmuebles	-	307,493.19	-	307,493.19
5135004	Mantenimiento y Conservación de Mobiliario y Equipo	-	14,809.93	-	14,809.93
5135009	Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte	-	62,287.16	-	62,287.16
5135011	Mantenimiento y conservación de Maquinaria y Equipo	-	68,739.61	-	68,739.61
5135013	Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	-	13,936.48	-	13,936.48

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
515008	Depreciación Equipo de Transporte en General	-	188,266.40	-	188,266.40
515009	Depreciación Maquinaria y Otros Equipos	-	953.67	-	953.67
517	Amortización de Activos Intangibles	-	41,473.29	-	41,473.29
517002	Amortización de Otros Activos Intangibles	-	41,473.29	-	41,473.29
3	Cuentas de Orden Presupuestarias	-	264,445,724.54	264,445,724.54	-
81	Ley de Ingresos	-	99,505,359.48	99,505,359.48	-
811	Ley de Ingresos Estimada	-	34,633,111.00	-	34,633,111.00
8111	Ley de Ingresos Estimada	-	34,633,111.00	-	34,633,111.00
8111001	Ley de Ingresos Estimada	-	34,633,111.00	-	34,633,111.00
812	Ley de Ingresos por Ejecutar	-	32,357,124.24	34,791,111.00	2,433,986.76
8121	Ley de Ingresos por Ejecutar	-	32,357,124.24	34,791,111.00	2,433,986.76
8121001	Ley de Ingresos por Ejecutar	-	32,357,124.24	34,791,111.00	2,433,986.76
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	158,000.00	-	158,000.00
8131	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	158,000.00	-	158,000.00
8131001	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	158,000.00	-	158,000.00
814	Ley de Ingresos Devengada	-	32,357,124.24	32,357,124.24	-
8141	Ley de Ingresos Devengada	-	32,357,124.24	32,357,124.24	-
8141001	Ley de Ingresos Devengada	-	32,357,124.24	32,357,124.24	-
815	Ley de Ingresos Recaudada	-	-	32,357,124.24	32,357,124.24
8151	Ley de Ingresos Recaudada	-	-	32,357,124.24	32,357,124.24
8151001	Ley de Ingresos Recaudada	-	-	32,357,124.24	32,357,124.24
82	Presupuesto de Egresos	-	164,940,365.06	164,940,365.06	-
821	Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	36,978,664.73	36,978,664.73
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	36,978,664.73	36,978,664.73
8211001	Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	36,978,664.73	36,978,664.73
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	38,211,067.26	37,979,965.38	231,101.88
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	38,211,067.26	37,979,965.38	231,101.88
8221001	Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	38,211,067.26	37,979,965.38	231,101.88
823	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	51,700.00	51,700.00
8231	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	51,700.00	51,700.00
8231001	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	51,700.00	51,700.00
824	Presupuesto de Egresos Comprometido	-	36,594,077.07	33,177,649.46	3,416,427.61
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido	-	36,594,077.07	33,177,649.46	3,416,427.61
8241001	Presupuesto de Egresos Comprometido	-	36,594,077.07	33,177,649.46	3,416,427.61
825	Presupuesto de Egresos Devengado	-	33,394,414.03	28,293,947.88	5,100,466.15



Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Balanza de comprobación
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
8251	Presupuesto de Egresos Devengado	-	33,394,414.03	28,293,947.88	5,100,466.15
8251001	Presupuesto de Egresos Devengado	-	33,394,414.03	28,293,947.88	5,100,466.15
826	Presupuesto de Egresos Ejercido	-	28,146,279.88	28,525,112.81	378,832.93
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido	-	28,146,279.88	28,525,112.81	378,832.93
8261001	Presupuesto de Egresos Ejercido	-	28,146,279.88	28,525,112.81	378,832.93
827	Presupuesto de Egresos Pagado	-	28,525,112.81	-	28,525,112.81
8271	Presupuesto de Egresos Pagado	-	28,525,112.81	-	28,525,112.81
8271001	Presupuesto de Egresos Pagado	-	28,525,112.81	-	28,525,112.81
TOTALES		491,705,205.50	2,017,116,732.86	2,017,116,732.85	491,705,205.50



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Situación Financiera
 Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
 Al 31 de Diciembre de 2015

C/PCA-101

PESOS

CUENTA PÚBLICA 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,560,576.60	5,981,756.02	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,120,025.90	924,641.34
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,007,035.12	985,473.14	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,250.00	4,500.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Impuestos y Tributos a Corto Plazo		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Detenore de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	58,522.00	16,522.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	955,965.00	955,965.00
Total de Activos Circulantes	5,747,415.72	7,037,751.16	Total de Pasivos Circulantes	2,276,791.90	1,880,606.34
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
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	31,817,553.06	29,432,897.27	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	16,119,492.15	14,214,141.64	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	805,111.67	665,209.55	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Detenore y Amortización Acumulada de Bienes	- 3,557,502.63	-2,786,146.07	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Detenore de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	44,184,756.35	42,132,769.39	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	49,932,172.07	49,170,520.55	Total de Pasivo	2,276,791.90	1,880,606.34
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	44,384,531.06	44,384,531.06
			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		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,270,449.11	2,905,383.15
			Resultados de Ejercicio (Ahorro/Gesahorro)	378,771.94	-510,510.89
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,892,675.17	3,515,894.34
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			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	47,655,380.17	47,269,914.21
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	49,932,172.07	49,170,520.55



Marcos

Jorge Yago

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Penasco
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-I-01-A

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,424,223.51	2,007,238.75
Impuestos		
Tarjetas y Aportaciones de Seguridad Escolar		
Contribuciones de Medios		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	2,915.51	1,183.66
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,421,307.90	2,006,055.09
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Filasados en Fracciones Especiales Anexas a los Presupuestos de Participación y Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,932,900.73	30,220,409.00
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,932,900.73	30,220,409.00
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Delincuencia u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios varios		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	32,357,124.24	32,227,647.75
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	31,063,309.44	30,919,278.57
Servicios Personales	26,127,844.03	25,260,119.05
Materiales y Suministros	1,460,236.48	1,247,793.74
Servicios Generales	3,455,528.93	3,511,365.78
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	113,183.00	38,735.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	113,183.00	38,735.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias a Extranjero		
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		
Tarifa por Coberturas		
Agencias Financieras		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	607,857.86	2,780,145.07
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	501,557.96	2,780,145.07
Excesos		
Disminución de Inventarios		
Aumento del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Delincuencia u Obsolescencia		
Aumento del Exceso de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	31,978,156.30	32,938,158.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	378,967.94	610,510.89


M. Víctor Reyes

José Luis Gómez

El presente documento constituye un informe informativo y no debe ser utilizado como base para la toma de decisiones.

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

CPCA-I-01-B

CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	32,357,124.24	32,227,647.75
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	2,613.61	1,183.66
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,421,609.90	2,006,055.09
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	29,932,900.73	30,220,409.00
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	31,176,492.44	30,058,013.57
Servicios Personales	26,127,544.03	25,260,119.05
Materiales y Suministros	1,480,236.48	1,247,793.74
Servicios Generales	3,455,528.93	3,511,365.78
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	113,183.00	38,735.00
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,180,631.80	2,169,634.18
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	45,240,449.76	47,765,047.74
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	45,240,449.76	47,765,047.74
Aplicación	47,742,258.98	44,912,914.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	31,817,555.06	29,432,897.27
Bienes Muebles	15,924,703.92	15,480,017.19
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,501,809.22	2,852,133.28
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		80,620,988.04
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		80,620,988.04
Aplicación		85,778,132.86
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-5,157,144.82
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,321,177.42	-135,377.36
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,981,756.02	6,117,133.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,660,578.60	5,981,756.02



Manuel Rojas

Josefina Gomez

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-I-02

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2015

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	44,384,531.06	0.00	0.00	0.00	44,384,531.06
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					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	3,515,894.04	-610,510.89	0.00	2,905,383.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-610,510.89		-610,510.89
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,515,894.04			3,515,894.04
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	44,384,531.06	3,515,894.04	-610,510.89	0.00	47,289,914.21
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	44,384,531.06	0.00	0.00	0.00	44,384,531.06
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					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	2,892,075.17	378,773.94	0.00	3,270,849.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			378,773.94		378,773.94
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,892,075.17			2,892,075.17
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	88,769,062.12	6,407,969.21	-231,736.95	0.00	94,945,294.38

Maria Reyes

José María López

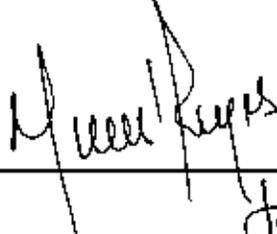
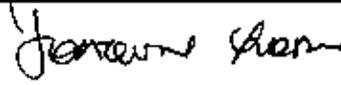
Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
 (PESOS)

CPCA-I-03

CUENTA PÚBLICA 2015

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	2,098,534.98	2,860,186.50
Activo Circulante	1,321,177.42	30,841.98
Electivo y Equivalentes	1,321,177.42	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		2,561.98
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		9,280.00
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	777,357.56	2,829,344.52
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		2,384,657.79
Bienes Muebles		304,844.71
Activos Intangibles		139,842.02
Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	777,357.56	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	-	396,185.56
Pasivo Circulante	-	396,185.56
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		396,185.56
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	-	-
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	623,818.87	989,284.83
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	623,818.87	989,284.83
Resultados del Ejercicio (Ahorro - Desahorro)		989,284.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	623,818.87	
Revaluos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultados de la Actualización		
Resultado por Tendencias de Activos no Monetarios		



A Corto Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

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


Jonathan Yacono *Miguel Rojas*

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
Al 31 de Diciembre del 2015
(PESOS)**

CPCA-I-05

CUENTA PÚBLICA 2015

Notas a los Estados Financieros 01 de Enero al 31 Diciembre/2015

De Desglose:

1) Notas al Estado de Situación Financiera

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

Caja	500,196.36
<u>Depositos Bancarios</u>	<u>4,160,382.24</u>
Total	\$5,747,415.72

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 se apertura al inicio del ejercicio 2015.

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	956,580.51
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	43,933.52
<u>Otros derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo</u>	<u>6,521.09</u>
Total	\$1,007,035.12

El concepto de deudores diversos por cobrar en su mayoría esta representado por los recursos entregados para la realización de compras, mismas que no han sido comprobadas por un monto de \$43,933.52. el resto corresponde a deudores por inscripción por un importe de \$956,580.51; El rubro de Deudores por Anticipos corresponde a recursos entregados para la realización de comisiones, mismas que estan pendientes de comprobar. el rubro de Otros derechos a Recibir efectivo o Equivalentes corresponde al importe de Subsidio al Empleo acumulado al periodo.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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

Anticipo a proveedores por Adquisicion de Bienes y Prestacion de Servicios a Corto Plazo \$13,280.00

Total \$13,280.00

Se compone por anticipo al proveedor Alejandro Villalobos Garcia, por servicios legales a realizar, pendiente por comprobar del ejercicio 2014 Diciembre 2015.

- La cuenta de Otros Activos Circulantes, se compone por

Valores en Garantia \$ 66,522.00

Que corresponde a un deposito en garantia realizado a Comision Federal de Electricidad

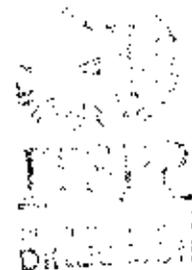
- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, se integra por:

Terrenos	1,658.00
Edificios No Habitacionales	29,381,239.27
Remodelacion y rehabilitacion	2,434,657.79
<u>Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico</u>	<u>50,000.00</u>
Total	\$ 31,817,555.06

Representa los bienes inmuebles propiedad de la Institucion, edificios y construccion de la Planta tratadora de aguas residuales.

- Bienes Muebles, se compone por

Mobiliarios y Equipo de Administracion	12,544,916.20
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	274,081.59
Equipo de transporte	1,438,579.98
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	755,644.94



Muller *Jorge Gomez*

elecciones, Obras de arte y Objetos Valiosos 106,369.59

Total \$15,15,119,592.35

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

- Activos Intangibles, se integra por:

Software 448,497.40

Licencias 356,614.17

Total \$805,111.57

Este importe esta representado por las licencias propiedad de la institucion de software: Plataforma contable-presupuestal Integgra, Antivirus Avira, licencia Microsoft

8.- Depreciacion, Deterioro y Amortizacion Acumulada de Bienes, se integra por:

Depreciacion acumulada de Bienes Muebles -3,510,299.24

Amortizacion acumulada de Activos Intangibles -47,203.39

Total -\$3,557,502.63

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

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo 95,433.43

Proveedores por Pagar a Corto Plazo 230,030.02

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 984,601.97

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 10,761.48

Total \$ 1,320,826.90

INSP
DIRECCION

El saldo esta representado en su mayoria por las cuentas y retenciones a favor de los trabajadores, ademas de saldos pendientes de pago a proveedores por distintas adquisiciones y servicios, retenciones sindicales a favor del SITAITSPP; asi mismo considera el importe de los impuestos del mes de Diciembre, los cuales seran pagados en Enero 2016.

[Handwritten signature] JORGE A. MORENO

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

Ingresos por Clasificar 955,965.00

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

Donaciones de Capital 20,819,932.80

Total \$44,384,531.06

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) 378,773.94

Resultado de Ejercicios Anteriores 2,892,075.17

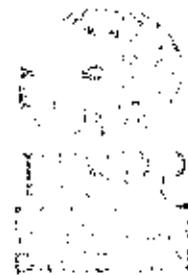
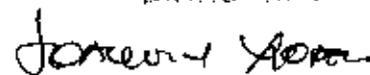
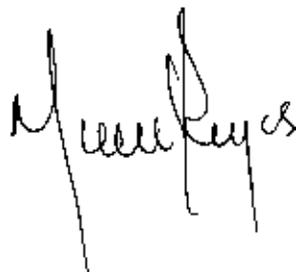
Total \$ 3,270,849.11

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de Diciembre 2015.

2) Notas al Estado de Actividades

- Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 31 de Diciembre del 2015.

Ingresos y Otros Beneficios



Productos Tipo Corriente	2,613.61
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,421,609.90

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 29,932,900.72

Total de Ingresos \$32,357,124.23

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

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

Gastos y Otras Perdidas

Servicios personales	26,127,544.03
Materiales y Suministros	1,480,236.48
Servicios Generales	3,345,528.93
Ayudas Sociales	113,183.00
<u>Estimaciones, Deprec, Deterioros y Amortizaciones</u>	<u>801,857.86</u>
Total de Egresos	\$31,978,350.30

Obteniendo un Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) \$ 378,773.94

7) Notas al Estado de Variacion en la Hacienda Publica

1.-En la Variaciones de la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del ejercicio 2014 se integra de la siguiente manera:

Resultado del ejercicio 2014	-810,510.89
<u>Resultado de ejercicios anteriores</u>	<u>3,515,894.04</u>
Patrimonio Generado del ejercicio	\$2,905,383.15



Mauricio Rojas Jarama

En la Variaciones de la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del ejercicio 2015 se integra de la siguiente manera:

Resultado del ejercicio 2015	378,773.94
Resultado de ejercicios anteriores	<u>2,892,075.17</u>
Patrimonio Generado del ejercicio	\$3,270,849.11

4) Notas al Estado de Flujo de Efectivo

1 - Efectivo y Equivalentes.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo en bancos	5,981,756.02	4,660,578.60

Reconciliación de los Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,132,275.47	4,139,682.43
<i>Movimientos de Partidas que no afectan al efectivo</i>		
Depreciación	801,857.86	2,780,145.07
Amortización	<u>41,473.29</u>	<u>18,631.58</u>
Ahorro/Desahorro despues rubros Extraordinarios	330,417.61	1,698,730.02



De Memoria:

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

[Handwritten signatures]

Ley de Ingresos Estimada	\$34,633,111.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ -2,433,966.76
Ley de Ingresos Devengada	\$0.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$-32,357,124.24
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$-37,014,071.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$4,656,946.76
Modificaciones al presupuesto de Egresos Aprobado	\$7,403,971.88
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$34,005,839.96
Presupuesto de Egresos Devengado	\$34,005,839.96
Presupuesto de egresos Ejercido	\$33,704,284.96
Presupuesto de Egresos Pagado	\$33,704,284.96

De Gestion:

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA



- 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.

[Handwritten signatures]

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.

1) 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.

El Gobierno del Estado de Sonora, suscribió el 30 de agosto de 2000, un convenio con la Secretaría de educación pública, mediante el cual ambas entidades se comprometen a crear y sostener el Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, lo anterior con el objetivo de brindar en el municipio de Puerto Peñasco la opción de Educación Superior de Calidad.

2) Principales cambios en su estructura.

Las modificaciones que se han presentado esta Institución desde su creación, se basa en la transición de la Estructura A, así la Estructura B autorizada en la I Sesión Extraordinaria de la H. Junta Directiva, realizadas el 26 de abril del 2012, lo anterior derivado del incremento en la oferta educativa.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco es un organismos público descentralizado delo Gobierno el Estado de Sonora, dotado de personalidad jurídica y patrimonios propios.

4.- Organización y Objeto Social.

1) Objeto Social.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, tiene por objeto de acuerdo a lo señalado en el Decreto de Creación y al Reglamento Interno:

I.- Impartir educación del tipo superior tecnológica, para formar profesionistas, profesores e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos y la solución creativa de los problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de avances científicos y tecnológicos de acuerdo a los requerimientos del desarrollo económico y social de la región del Estado y el país:

II. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permitan el avance del conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales,

III. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y eficiencia de la producción industrial y de servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad;



Marcos López *José Antonio*

- IV. Colaborar con los sectores público, privado y social en la consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad; y
- V. Promover la cultura nacional y universal, especialmente la de carácter tecnológico.

b) Principal actividad.

La administración del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco para el desarrollo de su principal actividad tendrá las siguientes facultades y obligaciones:

- Crear la organización administrativa que le sea conveniente y contratar los recursos humanos necesarios para su operación de conformidad con el presupuesto anual de egresos aprobado por la Junta Directiva;
-
- II.- Impartir educación superior en las áreas industrial y de servicios, así como cursos de actualización y superación académica;
- III.- Someter los planes y programas de estudio, así como sus adiciones o reformas a la aprobación de la autoridad correspondiente;
- IV.- Incorporar, otorgar o retirar reconocimientos de validez a los estudios realizados en planteles particulares que imparten educación superior;
-
- V.- Organizar y desarrollar programas de intercambio académico y colaboración profesional con organismos e instituciones culturales, educativas, científicas de investigación, nacionales y extranjeras.
- VI.- Regular el desarrollo de sus funciones sustantivas: docencia, investigación y difusión cultural;
- VII.- Expedir certificados de estudios, títulos profesionales, grados académico, diplomados, reconocimientos, distinciones especiales u otros que así se requieran, conforme a las disposiciones aplicadas.
-
- VIII.- Establecer los procedimientos y requisitos de acreditación y certificación de estudios, de acuerdo con las disposiciones aplicadas.
-
- IX.- Revalidar y otorgar equivalencias de estudios de conformidad con lo establecido por la Ley General de Educación y la Ley de Educación para los Estados de Sonora;
- X.- Reglamentar los procedimientos de selección e ingreso de los alumnos, así como para su permanencia en la Institución
-
- XI.- Reglamentar los procedimientos de ingreso, permanencia y promoción, en su caso de personal académico, atendiendo las recomendaciones que surjan en el seno de las instancias competentes;
-
- XII.- Planear, desarrollar e impartir programas de superación y actualización académica y dirigirlos tanto a la comunidad tecnológica, como a la población en general;
-
- XIII.- Organizar actividades culturales y deportivas que permitan a la comunidad el acceso a las diversas manifestaciones culturales;
-
- XIV.- Impulsar estrategias de participación y concertación con los sectores público, Privado y social para la realización de actividades productivas con un alto nivel de eficiencia y sentido social;
-
- XV.- Administrar libremente su patrimonio con sujeción al marco legal que le impone su carácter de Organismo Público descentralizado;
-
-
-



Manuel Reyes Torres - Yacora

- XVI.-Expedir las disposiciones necesarias a fin de hacer efectivas las atribuciones que este Decreto le confiere para el cumplimiento de sus objetos;
- XVII.- Prestar servicios de asesorías, elaboración de proyectos de desarrollo de prototipos, paquetes tecnológicos y capacitación técnica a los sectores públicos, social y privado que lo soliciten; y
- XVIII.-Realizar todas clase de actos jurídicos necesarios para el logros de su objeto y el cumplimientos de sus atribuciones.

Ejercicio Fiscal.

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al del mes de Septiembre 2015

• Régimen Jurídico.

• Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

• Ley General de Contabilidad Gubernamental.

• Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora.

• Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora.

• Ley No. 40 de Planeación del Estado de Sonora.

• Ley No. 54 de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios.

• Ley No. 113 del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

• Ley No. 6 de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal.

• Ley No. 78 de Educación del Estado de Sonora.

• Ley No. 156, de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.

• Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

• Consideraciones fiscales del ente; revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.



Manuel Reyes *JOSÉ H. NOBES*

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco de conformidad con las leyes respectivas, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, ni del Impuesto Empresarial Tasa única, teniendo como obligación retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta retenido a los trabajadores, profesionistas y arrendadores personas físicas así como de exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se efectúen pagos a terceros y se esté obligado a ello en los términos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

El mismo, El Organismo no es contribuyente del Impuesto al Valor Agregado que le es trasladado en la adquisición de bienes y servicios, el cual incluye como parte del costo de adquisición de dichos bienes o como parte de la erogación realizada.

Es un organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal; el cual inicia operaciones en el año de 2000.

2) Estructura Organizacional Básica.

El Manual de Organización contempla la estructura Orgánica que opera el Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco; su contenido contempla las funciones principales de las distintas áreas que conforman la estructura orgánica y tiene por objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen el funcionamiento del mismo. A la fecha de este informe ya ha sido aprobado por el Consejo Directivo el Reglamento Interior y se encuentran en la siguiente etapa de actualización los demás documentos normativos, acorde a un programa de actividades que concluye el mes de diciembre del 2014, lo que contempla la revisión y actualización de los manuales de organización, procedimientos y puestos.

a) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en los supuestos de este apartado.

3.-Bases para la preparación de Estados Financieros.

a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la LGCG, Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco ha venido implementando una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se ha venido apoyando con diversas herramientas a través del uso de las tecnologías de la información, en la cual se han estado desarrollando, cuidando que en el mismo desarrollo e implementación se apeguen a la diversa normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable, algunas disposiciones se encuentran aún en su implementación derivado de las mismas disposiciones emanadas por el CONAC; de igual forma aplicando, cuando así se requiere diversas disposiciones estatales.

Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, se ha visto en la necesidad de adecuar dentro de su organización interna algunos procesos, así como implementar modificaciones en los diversos sistemas que le permitan dar cumplimiento a los diversos elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo Histórico, utilizando la base de registro contable denominada "base acumulativa", registrando todas las transacciones efectuadas por el instituto, en base a lo devengado.

c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC.

Sustancia Económica

Entes Públicos

Existencia Permanente

Revelación Suficiente

Importancia Relativa

Registro e Integración Presupuestaria

Consolidación de la Información Financiera

Devengo Contable

Valuación

Dualidad Económica

Consistencia

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

a) En los presentes Estados Financieros no se aplica algún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, no realizó operaciones en el extranjero.

c) Los Estados financieros no presentan registros de reservas.

d) Los bienes se registran a su costo de adquisición. No se reconocen los efectos de la inflación en los estados financieros y las cifras incluidas en los mismos fueron determinadas con base en costos históricos, debido a que somos una institución con fines no lucrativos y no tenemos como propósito darle mantenimiento financiero a nuestro patrimonio.

e) Los gastos se reconocen y se registran en el momento que se devengan y los ingresos se registran conforme a las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos emitido por CONAC

f) La depreciación de Inmuebles, Maquinaria y equipo: Se reconoce la depreciación en línea recta de los bienes a través del tiempo, tendiendo a la vida útil de los mismos en base a la guía de Vida Útil estimada y porcentajes de depreciación emitido por CONAC.

g) Las inversiones en activos no monetarios se registran a su valor de adquisición, tanto en resultados como en el patrimonio y son considerados como egresos en el periodo que se adquieren.

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

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no cuenta con operaciones en moneda extranjera, que representen algún riesgo cambiario.

Reporte Analítico del Activo.



Maria Guadalupe *JOSÉ MANUEL VARGAS*

De los Activos registrados en los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, se registra la depreciación, y el deterioro de los Activos, así como la amortización de los activos intangibles, a partir de 1 de Septiembre del 2014. (de acuerdo a la vida útil del bien y porcentajes de depreciación emitidos por CONAC)

- Fideicomiso, mandatos y análogos

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en los supuestos de este apartado.

10.-Reporte de recaudación.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco para el ejercicio fiscal 2015, cuenta con la siguiente recaudación como se muestra en la siguiente tabla

Descripción	Autorizado	Recaudado	%
Gobierno del Estado	15,799,944.44	11,142,997.26	75%
Gobierno del Federal	18,789,903.44	18,789,903.44	100%
Ingreso Propio	2,424,223.51	2,424,223.51	100%

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en el supuesto de este apartado.

2.- Calificaciones otorgadas.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en el supuesto de este apartado.

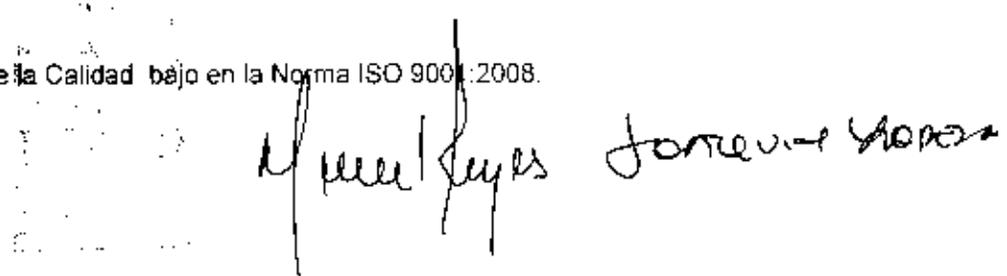
13.-Proceso de Mejora.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco se rige mediante la aplicación de los siguientes:

Políticas establecidas en el Decreto No. 92 del Presupuesto de Egresos Gobierno del Estado para el del Ejercicio Fiscal 2015.

Lineamientos que establece el Instituto Tecnológico de Información del Estado de Sonora ITIES, en de ámbito de transparencia

Proceso del Sistema de Gestión de la Calidad bajo en la Norma ISO 9001:2008.



Handwritten signatures and stamps, including a circular official stamp and two distinct signatures.

14.- Información por segmentos.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en el supuesto de este apartado, debido a que no se cuenta con extensiones en otras áreas geográficas del Estado.

15.-Evento Posteriores al cierre

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en el supuesto de este apartado, debido a no se identificaron eventos posteriores que afectaran económicamente la situación financiera del ente a la fecha del cierre del 31 de Octubre del 2015.

16.-Partes relacionadas.

El Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco no se encuentra en el supuesto de este apartado, debido a no existen registros de operación con partes relacionadas.

17.- Responsabilidad sobre la presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, han sido preparados con las normas internacionales de información financiera

Sistema Estatal de Evaluación

CPCA-I-06

Estado Analítico del Activo

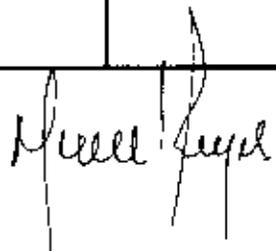
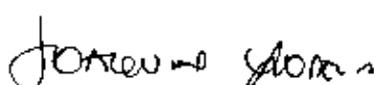
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CUENTA PÚBLICA 2015

(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	49,170,520.55	73,359,073.95	71,018,207.01	51,511,387.49	2,340,866.94
Activo Circulante	7,037,751.16	70,529,729.43	71,820,064.87	5,747,415.72	- 1,290,335.44
Efectivo y Equivalentes	5,981,756.02	36,952,544.39	38,273,721.81	4,660,578.60	- 1,321,177.42
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	985,473.14	33,567,905.04	33,546,343.06	1,007,035.12	21,561.98
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,000.00	9,280.00		13,280.00	9,280.00
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes	66,522.00	-	-	66,522.00	- 66,522.00
Activo No Circulante	42,132,769.39	2,829,344.52	801,857.86	44,160,256.05	2,027,486.66
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,432,897.27	2,384,657.79	-	31,817,555.06	2,384,657.79
Bienes Muebles	14,814,747.64	304,844.71	-	15,119,592.35	304,844.71
Activos Intangibles	665,269.55	139,842.02	-	805,111.57	139,842.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,780,145.07	-	801,857.86	3,582,002.93	- 801,857.86
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

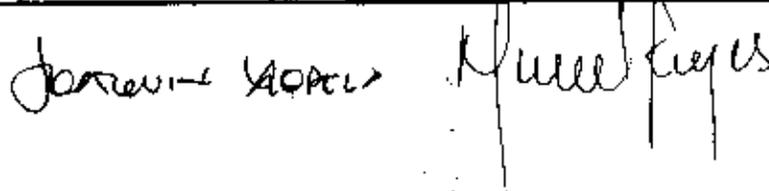
Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-I-07

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2015

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				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos				
			1 860 606.34	2 276 791.90
	Pesos	TESOFE	167 467.02	219 473.75
	Pesos	ISSSTESON	567 587.36	1 101 353.15
	Pesos	ITSP	1 145 561.96	955 965.00
Total Deuda y Otros Pasivos	0	0	1 860 606.34	2 276 791.90



Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de Ingresos
 Ente Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
 (PESOS)

CPCA-II-08

CUENTA PUBLICA 2015

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Variación Vs Original (6= 5 - 1)	% de Avance Anual (7= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	\$ 5,981,756.02						
Impuestos							
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
Contribuciones de Mejoras							
Derechos							
Productos							
Corriente							
Capital							
Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,424,223.51	316,223.51	2,424,223.51	2,424,223.51	2,424,223.51	316,223.51	100%
Participaciones y Aportaciones							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	18,789,903.44	1,032,368.44	18,789,903.44	18,789,903.44	18,789,903.44	1,032,368.44	106%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	11,142,997.20	1,032,368.44	15,799,944.44	15,799,944.44	11,142,997.20	-3,624,575.74	75%
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	36,633,111	2,380,960	37,614,071	37,614,071	12,357,124	2,275,387	
					Ingresos Excedentes 1		

José María GÓPEZ

Heleel Rojas

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Ingresos Modificado Anual	Ingresos Devengado Anual	Ingresos Recaudado Anual	Variación Vs Original	% de Avance Anual
Por Fuente de Financiamiento	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)	(7= 5/1)
Ingresos del Gobierno							
Impuestos							
Contribuciones de Mejoras							
Derechos							
Productos							
Corriente							
Capital							
Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
Participaciones y Aportaciones							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
Ingresos de Organismos y Empresas							
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social							
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	2,108,000	316,223.51	2,424,223.51	2,424,223.51	2,424,223.51	316,223.51	115%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	17,757,535.00	1,032,368.44	18,789,903.44	18,789,903.44	18,789,903.44	1,032,368.44	106%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	14,767,576.00	1,032,368.44	15,799,944.44	15,799,944.44	11,142,007.26	-3,624,578.74	75%
Ingresos derivados de Financiamiento							
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	34,633,111	2,380,960	37,014,071	37,014,071	32,357,124	-2,275,987	
					Ingresos Excedentes		
					1		

Los Ingresos Excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley de Ingresos del Estado y Ley de Contabilidad Gubernamental.

El importe reflejado siempre debe ser mayor a cero. Nunca en rojo.

El saldo Inicial de Caja y Bancos es informativo, No SE SUMA EN EL TOTAL.

Jorge A. Lopez *M. Beltrán Rojas*

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
 Al 31 de Diciembre de 2015
 (PESOS)

CPCA-II-08-A

CUENTA PÚBLICA 2015

1. Ingresos Presupuestarios	32,357,124.24
------------------------------------	----------------------

(MAS)

2. Ingresos contables no presupuestarios		5,023,012.00
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		
Otros Ingresos contables no presupuestarios	5,023,012.00	

(MENOS)

3. Ingresos presupuestarios no contables		5,023,012.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	5,023,012.00	

4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	32,357,124.24
---	----------------------

JOAQUÍN → ADOLFO

Miguel Rojas

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Ente Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-II-09

CUENTA PUBLICA 2015

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Capítulo del Gasto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
1000 Servicios Personales	29,366,911.00	1,535,551.25	30,902,462.25	26,127,544.03	25,945,547.63	4,772,918.22	85%
2000 Materiales y Suministros	1,105,100.00	807,835.39	1,912,935.39	1,480,236.48	1,426,216.38	432,698.91	77%
3000 Servicios Generales	3,703,600.00	1,254,515.03	4,958,115.03	3,455,528.93	3,415,903.93	1,502,586.10	70%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,000.00	58,183.00	103,183.00	113,183.00	113,183.00	20,000.00	85%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	412,500.00	654,713.32	1,067,213.32	444,686.73	415,775.23	622,526.59	42%
6000 Inversión Pública	-	3,085,175.29	3,085,175.29	2,384,657.79	2,384,656.79	660,517.50	78%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-	-
8000 Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-
9000 Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Total de Gasto	34,633,111.00	7,403,971.69	42,037,082.69	34,005,836.96	33,704,284.96	8,031,245.92	81%

José María López

Marta Reyes