

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA

***DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014***



Instituto Tecnológico de Sonora

*Dictamen de estados financieros
por los ejercicios terminados
el 31 diciembre de 2015 y 2014*

Í n d i c e

- 1. Dictamen de los auditores independientes**
- 2. Estado de Situación Financiera**
- 3. Estado de Actividades**
- 4. Estado de Flujos de Efectivo**
- 5. Estado de Variación en el Patrimonio**
- 6. Estado de Cambios en la Situación Financiera**
- 7. Informe de Pasivos Contingentes**
- 8. Estado Analítico del Activo**
- 9. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**
- 10. Notas a los estados financieros**
 - a) Notas de Gestión Administrativa**
 - b) Notas de Desglose**
 - c) Notas de Memoria: Cuentas de orden**
 - d) Notas de Información Presupuestaria**
 - e) Notas de Información Programática**
 - f) Notas de Información Complementaria**
- 11. Información Presupuestaria**
- 12. Información Programática**
- 13. Información Complementaria-Anexos**

1. Oficina Obregón
Puebla No. 451 Norte
Entre Morelos y Yaqui
Col. Centro
85000, Cd. Obregón, Son.
+52 (644) 413 9000 / 414 7346
+52 (644) 413 9009 Fax
www.crowehorwath.com.mx

Dictamen de los auditores independientes

***H. Miembros del Consejo Directivo
H. Miembros del Patronato
del Instituto Tecnológico de Sonora***

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del ***Instituto Tecnológico de Sonora (ITSON)***, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014, los estados de actividades, de flujos de efectivo y de variación en el patrimonio, correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

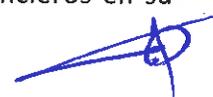
Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Información Financiera Mexicanas, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

Responsabilidad de los Auditores

Nuestro trabajo es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestro trabajo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por parte de la Institución, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia de su control interno. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.



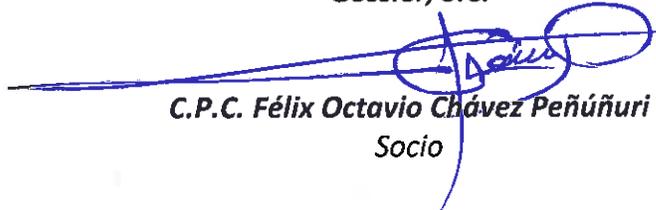


Consideramos que la evidencia que hemos obtenido de nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para expresar nuestra opinión.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del **Instituto Tecnológico de Sonora**, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, así como sus actividades, de flujos de efectivo y de variación en el patrimonio, correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, de conformidad con las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Información Financiera Mexicanas.

Gossler, S.C.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a long horizontal line followed by a circular flourish and a vertical line extending downwards.

C.P.C. Félix Octavio Chávez Peñúñuri
Socio

Marzo 17, 2016.

Instituto Tecnológico de Sonora
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Dicien.bre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

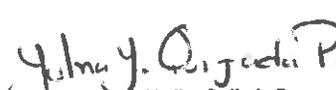
ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes (Nota 1)	\$ 456,054,191	\$ 519,342,417	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 80,881,921	\$ 61,138,783
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota 2)	95,941,147	81,649,792	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	804,348	859,157
Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota 3)	9,224,287	23,510,613	Otros Pasivos a Corto Plazo	27,104	41,104
Inventarios (Nota 4)	120,594,792	119,351,423	Total de pasivos circulantes (Nota 10)	81,713,373	62,039,043
Almacenes (Nota 4)	377,729	160,869			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (Nota 5)	(6,082,640)	(5,495,543)			
Total de activos circulantes	676,109,506	738,519,570	Pasivo No Circulante		
			Total de pasivos no circulantes	81,713,373	62,039,043
			Total de pasivo	81,713,373	62,039,043
Activo No Circulante			Hacienda Pública/Patrimonio		
Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota 6 y 7)	750,801,342	758,366,149	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,097,892,839	1,047,608,664
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (Nota 8)	41,707,852	26,101,763	Aportaciones	518,752,877	518,752,877
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,797,453,640	1,696,751,377	Donaciones de Capital	130,755,907	80,471,732
Bienes Muebles (Nota 9)	707,374,471	624,459,381	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	448,384,055	448,384,055
Activos Intangibles (Nota 9)	2,748,230	765,146	Patrimonio Generado	1,635,217,705	1,650,135,926
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota 9)	(1,148,468,902)	(1,072,277,531)	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(4,061,871)	19,863,178
Activos Diferidos	44,202	44,202	Resultados de Ejercicios Anteriores	353,436,101	340,990,914
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Revalúos	40,437,149	40,437,149
Otros Activos no Circulantes			Reservas	1,245,406,326	1,248,844,684
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	12,946,424	12,946,424
Total de activos no circulantes	2,151,660,835	2,034,210,487	Resultado por Posición Monetaria	12,946,424	12,946,424
Total de activos	\$ 2,827,770,340	\$ 2,772,730,057	Total hacienda pública/patrimonio	2,746,056,967	2,710,691,013
			Total de pasivo y hacienda pública/patrimonio	\$ 2,827,770,340	\$ 2,772,730,057
			Cuentas de orden	2015	2014
			Contratos para inversión mediante proyectos para presentación de servicios y similares	85,562,503	85,562,503
			Bien bajo contrato o concesión	43,792	59,686
			Cuentas por cobrar deudora	68,689,486	61,630,749
			Subsidios no pagado deudora	149,323,482	149,323,482
			Fondo de pensiones deudora	721,134,548	664,104,380
			FAM	52,080,891	79,104,482
			SIDUR	3,631,476	19,076,618

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.


Dr. Isidro Roberto Curi Medina
Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector Administrativo


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Y. Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad

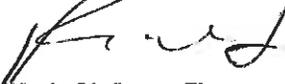
Instituto Tecnológico de Sonora
Estado de Actividades
Por los ejercicios terminados
el 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

CPCA-I-01-A

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>	\$ 248,552,143	\$ 213,341,362
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	248,552,143	213,341,362
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	828,560,712	789,158,484
Participaciones y Aportaciones	42,887,851	7,773,511
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	785,672,860	781,384,973
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	65,260,072	43,656,584
Ingresos Financieros	41,000,937	43,433,065
Otros Ingresos y Beneficios Varios	24,259,135	223,519
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	1,142,372,926	1,046,156,430
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>	1,030,728,938	924,174,230
Servicios Personales	748,745,632	675,017,161
Materiales y Suministros	73,966,056	71,957,314
Servicios Generales	208,017,250	177,199,755
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	28,223,085	20,940,191
Ayudas Sociales	28,211,935	20,940,191
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Donativos	11,150	
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>	87,482,775	81,178,830
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencias y Amortizaciones	87,483,166	81,176,001
Provisiones		
Disminución de Inventarios	(390)	2,830
Otros Gastos Varios		
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no capitalizable		
<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	1,146,434,798	1,026,293,252
<i>Resultados del Ejercicio (Desahorro) Ahorro</i>	\$ (4,061,871)	\$ 19,863,178

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector Administrativo


Mtra. Yulma Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad

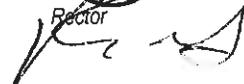
Instituto Tecnológico de Sonora
Estado de Flujos de Efectivo
por los ejercicios terminados
el 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

CPCA-I-01-B

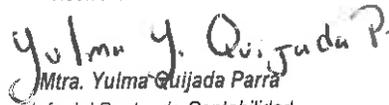
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen	1,142,372,926	1,046,156,430
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	248,552,143	213,341,362
Participaciones y Aportaciones	42,887,851	7,773,511
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	785,672,860	781,384,973
Ingresos Financieros	41,000,937	43,433,065
Incremento por Variación de Inventarios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	24,259,135	223,519
Aplicación	1,146,434,798	1,026,293,252
Servicios Personales	748,745,632	675,017,161
Materiales y Suministros	73,966,056	71,957,314
Servicios Generales	208,017,250	177,199,755
Ayudas Sociales	28,211,935	20,940,191
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Donativos	11,150	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencias y Amort.	87,483,166	81,176,001
Provisiones		
Disminución de Inventarios	(390)	2,830
Otros Gastos Varios		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Inversión Pública		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(4,061,871)	19,863,178
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	39,427,825	4,875,992
Incremento Hacienda Pública/Patrimonio	39,427,825	4,875,992
Aplicación	185,600,437	58,585,775
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	185,600,437	58,585,775
Decremento Hacienda Pública/Patrimonio		
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversión	(146,172,612)	(53,709,783)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	86,946,257	127,255,771
Incremento de otros Pasivos	19,674,330	
Disminución de Activos Financieros	67,271,927	127,255,771
Aplicación	-	35,517,653
Incremento de Activos Financieros		
Disminución de Otros Pasivos		35,517,653
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Financiamiento	86,946,257	91,738,118
Incremento/ Diminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo	(63,288,226)	57,891,514
Efectivo y Equivalente al inicio del ejercicio	519,342,417	461,450,903
Efectivo y Equivalente al final del ejercicio	\$ 456,054,191	\$ 519,342,417

Las notas adjuntas son parte integrante de este informe.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector Administrativo

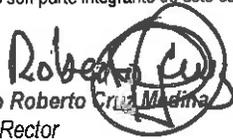

Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad

Instituto Tecnológico de Sonora
Estado de Variación en el Patrimonio
por los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

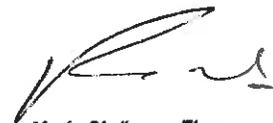
CPCA-I-02

	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	\$ 1,047,608,664	\$ 1,643,219,171	\$ -	\$ -	\$ 2,690,827,835
Aportaciones	518,752,877	-	-	-	518,752,877
Donaciones de Capital	80,471,732	-	-	-	80,471,732
Actualización del Patrimonio	448,384,055	-	-	-	448,384,055
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	340,990,914	-	-	340,990,914
Revalúos	-	40,437,149	-	-	40,437,149
Reservas	-	1,248,844,684	-	-	1,248,844,684
Resultado por posición monetaria	-	12,946,424	-	-	12,946,424
Variaciones del Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	19,863,178	-	19,863,178
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	-	19,863,178	-	19,863,178
Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	1,047,608,664	1,643,219,171	19,863,178	-	2,710,691,013
Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	50,284,175	-	-	-	50,284,175
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	50,284,175	-	-	-	50,284,175
Actualización del Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones del Patrimonio Neto del Ejercicio	-	(10,856,350)	(4,061,871)	-	(14,918,221)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	-	(4,061,871)	-	(4,061,871)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(3,057,461)	-	-	(3,057,461)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	(7,798,889)	-	-	(7,798,889)
Resultado por posición monetaria	-	-	-	-	-
Saldo Neto en el Patrimonio 2015	\$ 1,097,892,839	\$ 1,632,362,821	\$ 15,801,307	\$ -	\$ 2,746,056,967

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector Administrativo


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad

Instituto Tecnológico de Sonora
Estado de Cambios en la Situación Financiera
por los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

CPCA-I-03

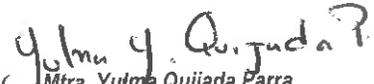
	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
	<u>2015-2014</u>	<u>2015-2014</u>
Activo	\$ 161,917,828	\$ 216,958,111
Activo Circulante	78,161,650	15,751,586
Efectivo y equivalentes	63,288,226	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		14,291,355
Derechos a recibir bienes o servicios	14,286,327	
Inventario		1,243,370
Almacenes		216,861
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	587,097	
Activo No Circulante	83,756,178	201,206,526
Inversiones financieras a largo plazo	7,564,807	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		15,606,089
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		100,702,263
Bienes muebles		82,915,089
Activos intangibles		1,983,084
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	76,191,371	
Pasivo	19,743,138	68,808
Pasivo Circulante	19,743,138	68,808
Cuentas por pagar a corto plazo	19,743,138	
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		54,808
Otros pasivos a corto plazo		14,000
Pasivo No Circulante		-
Cuentas por pagar a largo plazo		
Documentos por pagar a largo plazo		
Deuda pública a largo plazo		
PATRIMONIO	62,729,361	27,363,408
Patrimonio Contribuido	50,284,175	-
Aportaciones		
Donaciones de capital	50,284,175	
Actualización del patrimonio		
Patrimonio Generado	12,445,187	27,363,408
Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)		23,925,050
Resultados de ejercicios anteriores	12,445,187	
Revalúos		
Reservas		3,438,358
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		-
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total	\$ 244,390,328	\$ 244,390,328

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector Administrativo


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad

Instituto Tecnológico de Sonora
Informe sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

CPCA-I-04

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Pasivo Contingente		
Retiro	\$ 59,505,453	\$ 59,505,453
Terminación	26,057,050	26,057,050
Total de Pasivo Contingente	<u>\$ 85,562,503</u>	<u>\$ 85,562,503</u>

El Pasivo Contingente se encuentra registrado en Cuentas de Orden del Fondo Genérico

Los pasivos por provisiones se reconocen cuando existe una obligación presente como resultado de un evento pasado, es probable que se requiera la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación, y la obligación pueda ser estimada de manera razonable.

Cuando el efecto del valor del dinero a través del tiempo es significativo, el importe de la provisión es el valor presente de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación. La tasa de descuento aplicada es determinada antes de impuestos y refleja las condiciones de mercado a la fecha del balance general, y en su caso, el riesgo específico del pasivo correspondiente. En estos casos, el incremento en la provisión se reconoce como un gasto por intereses.

El Instituto registra los pasivos contingentes solo cuando derivado de la probabilidad de la salida de recursos reconoce una provisión. También, los compromisos solamente se reconocen cuando se genera una pérdida.


Dr. Isidro Roberto Ortiz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector Administrativo


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad

Instituto Tecnológico de Sorora
Estado Analítico del Activo
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-I-06

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$ 2,772,730,057	\$ 43,572,050,489	\$ 43,517,010,205	\$ 2,827,770,340	\$ 55,040,283
Activo Circulante	738,519,570	30,915,033,601	30,977,443,666	676,109,506	(62,410,065)
Efectivo y Equivalentes	519,342,417	27,045,779,236	27,109,067,462	456,054,191	(63,288,226)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	81,649,792	3,838,900,061	3,824,608,706	95,941,147	14,291,355
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,510,613	22,889,136	37,175,463	9,224,287	(14,286,327)
Inventarios	119,351,423	5,202,762	3,959,393	120,594,792	1,243,370
Almacenes	160,869	2,262,405	2,045,545	377,729	216,861
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(5,495,543)		587,097	(6,082,640)	(587,097)
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	\$ 2,034,210,487	\$ 12,657,016,887	\$ 12,539,566,539	\$ 2,151,660,835	\$ 117,450,348
Inversiones Financieras a Largo Plazo	758,366,149	12,363,157,125	12,370,721,932	750,801,342	(7,564,807)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	26,101,763	24,560,786	8,954,697	41,707,852	15,606,089
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,696,751,377	144,367,200	43,664,937	1,797,453,640	100,702,263
Bienes Muebles	624,459,381	111,495,522	28,580,433	707,374,471	82,915,089
Activos Intangibles	765,146	1,983,269	184	2,748,230	1,983,084
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,072,277,531)	11,452,985	87,644,356	(1,148,468,902)	(76,191,371)
Activos Diferidos	44,202			44,202	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector Administrativo


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad

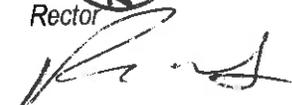
Instituto Tecnológico de Sonora
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-I-07

<i>Denominación de las deudas</i>	<i>Moneda de contratación</i>	<i>Institución o país acreedor</i>	<i>Saldo inicial del periodo</i>	<i>Saldo final del periodo</i>
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	Moneda Nacional	México	62,039,043	81,274,336
	Dólar	México/U.S.A.	-	439,037
Total Deuda y Otros Pasivos			62,039,043	81,713,373

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector Administrativo


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad

Instituto Tecnológico de Sonora
Notas a los estados financieros
Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Cifras en pesos)

CPCA-I-05

a) Notas de Gestión Administrativa

1. Constitución

El Instituto Tecnológico de Sonora (ITSON), es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios. Fue constituido con fecha 11 de julio de 1955 con la denominación inicial de "Instituto de Estudios Superiores Justo Sierra", con el objeto de prestar educación a nivel medio superior, para que en 1973, se iniciara la educación a nivel superior con reconocimiento oficial. El 2 de octubre de 1976 se publicó en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora la Ley Orgánica que rige actualmente a la Institución.

Además de las actividades de educación, el ITSON lleva a cabo otras actividades para allegarse de recursos financieros, como son el desarrollo del fraccionamiento Los Misioneros, en cuyo proyecto se adquirieron 93 hectáreas de terreno con el objeto de urbanizarlo y fraccionarlo para su venta. Asimismo, realiza actividades de promoción como sorteos y otras actividades menores.

La Institución ha efectuado inversiones en las siguientes entidades, sobre las que se tiene un control e influencia significativa.

<u>Nombre</u>	<u>Relación</u>	<u>Porcentaje de tenencia accionaria</u>	
		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Novutek, S.C.	Subsidiaria	99.97%	99.97%
Diagnósticos Integrales en Patología Animal, S.C.	Subsidiaria	50.00%	50.00%
Servicios Profesionales en Educación, S.C.	Subsidiaria	99.00%	99.00%

A partir de los años 2006 a 2010 se realizaron aportaciones en infraestructura al fideicomiso del Parque Tecnológico de Software, el cual surgió a partir de una iniciativa tripartita del Instituto Tecnológico de Sonora (ITSON), el Gobierno Federal, Estatal y las empresas del Sector de Tecnologías de la Información (TI) de Sonora, representadas

por la Asociación TI Sonora, con el objeto de contribuir a la reconversión económica regional, a través de agregar valor a los productos y servicios e incrementar las oportunidades de inversión y empleo para la región y de esta manera apoyar a mejorar la calidad de vida de la sociedad.

El 22 de noviembre de 2012, se creó Fundación ITSON A.C., como organismo sin fines de lucro, con el objetivo de captar recursos provenientes de la sociedad sonorenses para dar soporte a programas de Becas para estudiantes de escasos recursos

2. Organización y Objeto de la Institución

Acorde al artículo segundo de la Ley Orgánica, el Instituto Tecnológico de Sonora tendrá por objeto:

- I. Participar en el proceso de creación, conservación, renovación y transmisión de la cultura;
- II. Promover en sus integrantes una formación armónica y equilibrada;
- III. Preparar los profesionales de nivel superior requeridos por el desarrollo del Estado y del País;
- IV. Realizar labores de investigación científica y tecnológica;
- V. Extender los beneficios de la ciencia y de la tecnología hacia la comunidad;
- VI. Los demás que señalan esta ley y sus reglamentos

Es una Institución creada por decreto del Estado de Sonora cuyo objeto es la enseñanza de nivel superior, autorizado para recibir donativos deducibles en términos de la Ley. Es una persona moral con fines no lucrativos, sus obligaciones fiscales son retener y enterar el impuesto sobre la renta a cargo de terceros, pago definitivo de IEPS por alimentos chatarra no básico y entero de retenciones de IVA.

Para su operación cuenta con una Rectoría ubicada en Cd Obregón Sonora, conformada en seis campus académicos ubicados en Cd Obregón: Campus Obregón y Nainari, un campus en Guaymas y otro en Empalme y en Navojoa: Campus Centro y Sur. Las dependencias académicas y de apoyo son: Vicerrektorías, Direcciones, Departamentos, Coordinaciones, Comisiones, y las demás que se consideren necesarias y apruebe el Consejo Directivo

Se tienen constituidos varios fideicomisos para asegurar la permanencia, continuidad y buena marcha de la Institución en años futuros. Están restringidos exclusivamente a los fines que se mencionan en la **Nota de Desglose 6** y las operaciones son autorizadas por un Consejo Directivo y gestionadas por un Comité Técnico.

3. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Instituto a partir del año 2013 desarrolló un proyecto para implementar en el sistema de información financiera las disposiciones y medidas encaminadas a dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, actualizando sus prácticas de registro de información financiera conforme a normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Para el registro de las operaciones financieras, la Institución adopta el catálogo de cuentas homologado al 4° nivel emitido de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para generar la información financiera acorde a los lineamientos establecidos por la propia Ley. A partir del ejercicio 2014, el registro de ingresos y gastos se realiza en base a devengado. Actualmente continúa el proceso de consolidación del sistema de información para la emisión de información financiera.

En forma supletoria el Instituto adopta de acuerdo con sus necesidades de control e información financiera las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

4. Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se presenta un resumen de las políticas más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Reconocimiento de ingresos

Subsidios federales y estatales

Los subsidios federales y estatales se registran contablemente sobre la base de importes recaudados. Si al cierre del ejercicio no se ha depositado, estos no se registran en la cuenta de ingresos correspondiente, pero si en la cuenta de acreedores diversos.

Colegiaturas

Los ingresos por colegiaturas y cursos se reconocen al inicio del curso o semestre, reconociéndose como cuenta por cobrar.

Servicios y mercancías

Los ingresos por ventas se reconocen en el momento en que se transfiere a los clientes la propiedad de los productos, lo cual sucede cuando estos reciben y aceptan dichos productos, y en cuanto a los servicios, el ingreso se reconoce dependiendo de su clasificación.

Efectos de la inflación en estos estados financieros

De conformidad con lo dispuesto en la NIF B-10, Efectos de la Inflación, la elaboración de los estados financieros de 2015 y 2014 se efectuó como sigue:

No se reconocieron los efectos de la inflación por el ejercicio 2015, puesto que la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales de 2013 a 2015 no fue superior a 26%, lo que la referida norma califica en entorno económico no inflacionario.

Los porcentajes de inflación de los tres ejercicios de 2012 a 2014 y de 2013 a 2015 fueron del 11.62% para los primeros y del 10.18% para los segundos, por lo que se ha operado dentro de un entorno económico no inflacionario. El reconocimiento de los efectos de la inflación se presentará en adelante sólo si se rebasa el 26% mencionado con anterioridad.

Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en monedas extranjeras se registran al tipo de cambio aplicable a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos en monedas extranjeras se valúan al tipo de cambio de la fecha del balance general. Las diferencias cambiarias que resultan entre la fecha de celebración y la de su cobro o pago, y las derivadas de la conversión de los saldos en monedas extranjeras al tipo de cambio de la fecha de los estados financieros, se aplican a resultados.

En la **Nota de Gestión Administrativa 5** se muestra la posición en moneda extranjera al final de cada ejercicio y los tipos de cambio utilizados en la conversión de estos saldos.

Inversiones en acciones

Se consideran aquellas en las cuales el Instituto mantiene una inversión permanente en el capital en sociedades y se valúan por el método de participación.

Inventarios y estimación para inventarios de lento movimiento y obsolescencia

Los inventarios se reconocen al costo histórico de adquisición y se valúan utilizando el método de costos promedios. El monto presentado en los estados financieros no excede al valor de realización de los mismos.

El Instituto no acostumbra determinar una estimación para obsolescencia de inventarios. En caso de determinarse que existe este hecho, se aplican contra los resultados del ejercicio en que esto suceda.

Programa de beneficios por separación

En la Ley Federal del Trabajo se establece, entre otras, la obligación de efectuar determinados pagos a trabajadores que dejen de prestar sus servicios bajo ciertas circunstancias o cumpliendo diversos requisitos; así como el pago de las obligaciones señaladas en los contratos de trabajo.

El Instituto tiene establecido un plan de pensiones en beneficio de su personal.

Las reglas de operación del plan de pensiones consisten en la posibilidad de retiro al cumplir 60 años de edad, con una antigüedad mínima de 20 años, con pago en este caso del 50% de su salario regulador, cantidad que se va incrementando a mayor antigüedad hasta alcanzar el 100% con 30 años de servicio. Los trabajadores aportan un 8% de su sueldo incluyendo la prima de antigüedad y el Instituto efectúa las aportaciones correspondientes al 14% de los conceptos descritos anteriormente.

Durante los ejercicios 2015 y 2014, el Instituto registró en gastos por este concepto la cantidad de \$30'415,294 y \$28'880,528, respectivamente.

Como se señala en las **Notas al Estado de Actividades**, el Gobierno Federal entregó en 2015 y 2014 al Instituto la cantidad de \$11'940,038 y \$12'071,308, respectivamente, provenientes del Fondo de Apoyos para Saneamiento Financiero y la Atención a Problemas Estructurales de las UPES (jubilaciones y pensiones). El importe mencionado, adicionado de las aportaciones propias del Instituto y del personal, ascienden a \$721'134,548 y \$664'104,380 al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el cual se controla a través de contabilidad independiente.

El estudio de los cálculos actuariales se apegan a los lineamientos que establece el Boletín NIF D-3 "Beneficios a los empleados"; el plan de pensiones al 31 de diciembre de 2014 se integra de la forma siguiente:

		<u>Retiro</u>	<u>Terminación</u>	
A) Obligación por beneficios definidos				
OBD al inicio del año				
Retiro	\$ 592'616,247		\$ 167'926,296	
Terminación	-	\$ 592'616,247	-	\$ 167'926,296
Costo laboral del servicio actual				
Retiro	19'871,645			
Terminación	-	19'871,645	10'811,189	10'811,189
Costo financiero				
Retiro	53'638,804			
Terminación	-	53'638,804	15'080,877	15'080,877
Pagos al personal		19'171,539		8'007,449
OBD al final del año		646'955,156		185'810,913

B) Activos del plan			
Activos al inicio del año		517'468,324	146'632,056
Rendimiento		46'356,852	13'121,807
		<u>563'825,176</u>	<u>159'753,863</u>
Activo al final del año		563'825,176	159'753,863
C) Pasivo / (activo) neto proyectado			
Obligación por beneficios definidos			
Retiro	646'955,156		185'810,913
Terminación		646'955,156	185'810,913
Partidas pendientes de amortizar			
Retiro	(23'624,527)		
Terminación		(23'624,527)	
Fondo segregado		563'825,176	159'753,863
		<u>59'505,453</u>	<u>26'057,050</u>
D) Pasivo / (activo) neto proyectado			
Pasivo / (activo) neto proyectado inicial			
Retiro	28'730,027		13'286,791
Terminación		28'730,027	13'286,791
Costo neto del periodo			
Retiro	30'775,426		
Terminación		30'775,426	12'770,259
Pasivo / (activo) neto proyectado final		\$ 59'505,453	\$ 26'057,050
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

El cálculo actuarial del ejercicio 2015 se encuentra en proceso.

Aplicación de estimaciones

La formulación de los estados financieros de conformidad con normas de información financiera, requiere la aplicación de estimaciones en la valuación de algunos de sus renglones. Los resultados que finalmente se obtengan pueden ser diferentes de las estimaciones efectuadas.

Inversiones en valores

Se adquieren con la finalidad de realizarlos en el corto plazo. Se valúan a su precio razonable.

Pasivos, provisiones, activos y pasivos contingentes y compromisos

Los pasivos por provisiones se reconocen cuando existe una obligación presente como resultado de un evento pasado y es probable que se requiera la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación, y esta pueda ser estimada de manera razonable.

Cuando el efecto del valor del dinero a través del tiempo es significativo, el importe de la provisión es el valor presente de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación.

El Instituto registra los pasivos contingentes solo cuando derivado de la probabilidad de la salida de recursos reconoce una provisión. También, los compromisos solamente se reconocen cuando se genera una pérdida.

Antigüedad de saldos del Pasivo a Corto Plazo		
Año 2015	Total	De 1 a 30 días
(pesos corrientes)		
Pasivo		
Servicios Personales por Pagar Corto Plazo	5,671,924	5671924.47
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,845,969	18,845,969
Contratista p/Obra Pública	225,295	225,295
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	18,928,096	18,928,096
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	37,210,636	37,210,636
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	804,348	804,348
Otros Pasivos a Corto Plazo	27,104	27,104
Total Pasivo	81,713,373	81,713,373

5. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

Este renglón se integra como sigue:

	<i>Cifras en dólar USA</i>		<i>Cifras en Euros</i>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Activo	Dlls. 330,057	Dlls. 571,396	Eur -	Eur 57
Pasivo	(25,320)	(6,736)	-	(5,910)
	-----	-----	-----	-----
Posición larga	Dlls. 304,737	Dlls. 564,660	Eur -	Eur (5,583)
	=====	=====	=====	=====

Los tipos de cambio utilizados para convertir los importes anteriores en dólares USA a moneda nacional fueron de \$17.3398 y \$14.7414 por dólar al 31 de diciembre de 2015 y 2014, respectivamente. El tipo de cambio de los Euros al 31 de diciembre de 2015 y 2014 es de \$18.7873 y \$ 17.9182 respectivamente.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014 el Instituto tuvo las siguientes operaciones denominadas en moneda extranjera.

	<i>Dólares</i>		<i>Euros</i>		<i>Franco Francés</i>		<i>Franco Suízo</i>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicios personales	893							
Compra de suministros y materiales	152,486	\$205,337	410					
Servicios generales	224,974	130,794	712	712		100	1,400	
Ayudas sociales	33,817	26,226		25,954				
Compra de activos fijo	519,641	341,071	21,785					
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	931,811	703,428	36,333	26,666	-	100	1,400	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Las operaciones en monedas extranjeras se registran al tipo de cambio aplicable a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos en moneda extranjeras se valúan al tipo de cambio de la fecha del balance general. Las diferencias cambiarias que resultan entre la fecha de celebración y la de su cobro o pago, y las derivadas de la conversión de los saldos en monedas extranjeras al tipo de cambio de la fecha de los estados financieros, se aplican a resultados.

Actualmente el Instituto no cuenta con un seguro de protección de riesgo por cobertura bancaria, dado que son reducidas las operaciones que realiza en moneda extranjera

6. Reporte analítico del activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los importes capitalizables, valores activados de bienes y la actualización de valores de inmuebles se encuentran en la **Nota de Desglose 9**.

Gastos capitalizados

Concepto	2015	2014
	Importe	
Mobiliario y Equipo de Administración	41,742,089	49,088,210
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,056,656	1,166,109
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	24,169,650	7,662,298
Equipo de Transporte	9,493,145	9,137,788
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5,111,566	3,820,274
Bienes Inmuebles	23,196,709	372,460
Activos Intangibles	5,323,223	823,526
Inversión Pública	30,927,921	11,195,152
Total	146,020,959	83,265,818

Al cierre del ejercicio 2015 además de lo relacionado en el cuadro anterior, se capitalizaron equipo de cómputo, mobiliario y equipo audiovisual y comunicación, así como mobiliario y equipo de oficina por \$867,130 dichos activos fueron adquiridos con recurso FAM/ISIE, activaciones por \$1'135,872 de equipo de computo y Mob. y eq. audiovisual y de comunicación adquiridos con recurso FAM/ISIE, se activaron \$1'434,030 de equipo de computo NOVUTEK, así como obras construidas con el Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM/ISIE) por \$31'402,000 del Edificio para aulas y cubículos de maestros unidad Náinari y el Edificio de aulas Unidad Navojoa Sur, así como de recursos de SIDUR de convenio 2013 por \$15'445,142 para ampliación de Biblioteca Guaymas, remodelación Biblioteca Obregón, remodelación Biblioteca Navojoa, rehabilitación canchas de tenis Guaymas y construcción cancha de futbol rápido Unidad Guaymas. Así mismo se informa que el valor activado en el ejercicio (incluido en el cuadro anterior) construido por el Instituto asciende a \$30'927,921.

En el ejercicio 2014 se capitalizaron obras construidas con el Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) por \$9'500,000, así como de recursos SIDUR convenio 2013 por \$20'878,382, se incrementaron los Activos Biológicos (ganado bovino) por \$1'056,900 y el valor activado en el ejercicio construido por el Instituto asciende a \$11'195,152.

Riesgos en inversiones financieras

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 el Instituto ha operado con instrumentos financieros de papel y fondos de valores gubernamentales.

Las principales variaciones en el activo respecto de inversiones en valores se encuentran en la **Nota de desglose 1**; respecto de inversiones en empresas de

participación mayoritaria se identifican en la **Nota de desglose 7**; y en relación al patrimonio se encuentran en la **Nota III Notas al Estado de Variación en el Patrimonio**.

7. Fideicomisos, mandatos y análogos

Se tienen constituidos varios fideicomisos para asegurar la permanencia, continuidad y buena marcha de la Institución en años futuros. Están restringidos exclusivamente a los fines que se mencionan en la **Nota de desglose 6** y las operaciones son gestionadas por un Comité Técnico y autorizadas por el Consejo Directivo.

Dentro de los Fideicomisos, Mandatos y Análogos, el Instituto cuenta con Fondos de Inversión de Recursos Propios y Fondos de Inversión de Recursos Extraordinarios, los cuales se integran de la siguiente forma:

Fondos de Inversión de Recursos Propios	2015	2014
Fideicomiso para garantizar las aportaciones a los Fondos de Pensiones.	290'452,192	327'354,633
Fideicomiso para contingencias.	167'036,327	162'304,948
Fideicomiso para desarrollo académico.	65'737,995	64'065,300
Fideicomiso para infraestructura.	46'426,636	45'110,363
	<u>569'653,150</u>	<u>598'835,244</u>
Fondos de Inversión de Recursos Específicos		
Fideicomiso Programa para el Desarrollo Profesional Docente para el Tipo Superior PRODEP	20,704,549	15,170,513
Fideicomiso de PROFOCIE (antes PIFI)	3,625,191	2,023,738
	<u>24'329,740</u>	<u>17'194,251</u>
Total	<u>593'982,890</u>	<u>616'029,495</u>

8. Reporte de la Recaudación

Respecto del análisis del comportamiento de recaudación se puede ver su desglose en el apartado de **II Notas al Estado de Actividades**

Respecto de los subsidios federales ordinarios y extraordinarios se obtuvo un 100% de recaudación. De los subsidios provenientes del Ejecutivo Estatal se tuvo una recaudación del 91%.

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

Nada que reportar en este apartado.

10. Calificaciones Otorgadas

Nada que reportar en este apartado.

11. Procesos de mejora

Existen procesos de soporte documentados, los cuales se encuentran en el Sistema de Gestión de la Calidad del Instituto y se ha definido en cada uno de ellos sus políticas aplicables a cada proceso; para con ello crear las capacidades para mejorar la calidad y la eficacia en la entrega de servicios y/o productos, así como para rendir cuentas claras sobre la administración de los recursos públicos y la efectividad de las acciones.

En el ejercicio 2015 se autorizó un proyecto de mejora de procesos para registros financieros y presupuestales, por lo cual se adquirió el sistema INTEGGRa con el que se estará trabajando en su configuración, desarrollo y pruebas durante el ejercicio 2016, cabe aclarar que dicho sistema cumple con los requisitos y lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

12. Información por segmentos

El Instituto inicia operaciones con Contabilidad de Fondos en el año 1998 en apego a una iniciativa del Gobierno Federal para consolidar una contabilidad especial para las instituciones de educación superior a través del Programa para la Normalización de la Información Administrativa (PRONAD), en la cual se clasifican los recursos en fondos según los fines diversos para los que fueron otorgados y presentando informes de las actividades y objetivos especificados por los otorgantes del recurso, pero tomando en cuenta la reglamentación y las limitaciones internas y externas que tenga la institución. Los propósitos de esta contabilidad principalmente son: rendir cuentas sobre el destino de los recursos a las fuentes de financiamiento; el control de activos a través de un segmento financiero de registro; proveer información para la planeación y presupuestación para una mejor administración; proporcionar información financiera por periodo, segmentada acorde al origen de los recursos, entre otros.

Derivado de lo anterior, el registro de las operaciones se lleva a cabo al valor que tienen al momento de su realización, clasificándose por tipo de fondo (genérico, específico u otro), con base al modelo de contabilidad por fondos propuesto por la Secretaría de Educación Pública para las instituciones de educación superior, el que tiene como propósito primordial controlar el origen y destino de los recursos, así como, identificar las restricciones para su uso, establecidas por los otorgantes de los recursos.

13. Partes relacionadas

La Institución ha efectuado inversiones en las entidades descritas en la **Nota de Gestión 1**, sobre las que se tiene un control e influencia significativa.

14. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable.

Bajo Protesta de decir la verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos; estos son autorizados por la Directora de Recursos Financieros de la Institución, Mtra. Rosa María Sigüenza Flores, para su emisión el 17 de marzo de 2016. Estos estados financieros serán sometidos a la consideración del H. Consejo Directivo para su análisis, y, en su caso, posterior aprobación. Este órgano tiene la facultad de aprobar o modificar los estados financieros adjuntos.

b) Notas de Desglose

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Nota 1. Efectivo y equivalentes

Este renglón se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo	\$ 386,297	\$ 342,228
Bancos/Tesorería	18'449,907	18'522,331
Inversiones Temporales	376'820,721	456'303,288
Fondos con afectación específica	60'397,266	44'174,570
	-----	-----
	\$ 456'054,191	\$ 519'342,417
	=====	=====

Estos bienes se encuentran representados principalmente por depósitos bancarios e inversiones en instrumentos de alta liquidez, con vencimientos no mayores a 90 días, y se presentan valuadas a su costo de adquisición más intereses devengados, importe similar al valor de mercado de esas inversiones.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 el Instituto ha operado con instrumentos financieros de papel y fondos de valores gubernamentales.

En cuanto a los Recursos de Fondos con afectación específica se encuentran integrados de la siguiente manera:

Fondo para Elevar la Calidad de la Educación Superior 2014	\$2'762,990
Fondo para Elevar la Calidad de la Educación Superior 2015	6'173,959
Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2009	8'367,867
Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015	1'985,725
PROFOCIE 2015	8'142,555
Varios Proyectos con Afectación Específica	32'964,170
Total	\$60'397,266

Nota 2. Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Este renglón se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2.1 Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 89'138,852	\$ 67'832,722
2.2 Deudores Diversos Por Cobrar a Corto plazo	6'023,413	12'955,280
2.3 Préstamos otorgados a corto plazo	778,882	861,790
	-----	-----
	\$ 95'941,147	\$ 81'649,792
	=====	=====

2.1 Cuentas por cobrar a corto plazo

Las Cuentas por Cobrar a corto plazo por 2015, están representadas principalmente por \$29'215,850 de Subsidios, \$47'849,933 de Colegiaturas por Cobrar y Otras cuentas por cobrar de servicios prestados por \$10'541,662, dentro de la cual se incluyen las del área de Negocios, entre otros cuentas por cobrar por \$1'531,407.

Las Cuentas por Cobrar a corto plazo por 2014, están representadas principalmente por \$8'207,757 de Subsidios, \$37'145,389 de Colegiaturas por Cobrar y Otras cuentas por cobrar por \$21'064,551, dentro de la cual se incluyen las del área de Negocios, entre otros cuentas por cobrar por \$1'415,025.

Subsidios

Por parte del Gobierno del Estado de Sonora, el Congreso autorizó para el ejercicio de 2015 la cantidad de \$237'559,960, de la cual se recaudaron \$216'551,867. En 2014 el subsidio autorizado fue de \$\$276'932,000 del cual se recaudaron \$215'226,500.

Cabe destacar que al cierre del ejercicio 2015 no se habían recibido \$21'008,093 y al cierre del ejercicio 2014 quedaban pendientes de recibir \$8'207,757 los cuales se detallan a continuación.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidio Estatal Ordinario	\$ 21'008,093	\$ 8'207,757
Subsidio Federal Ordinario	-	-
	-----	-----
Total	\$ 21'008,093	\$ 8'207,757
	=====	=====

Los importes pendientes de cobro de subsidios de años anteriores se encuentran desglosados en las **Notas de Memoria: cuentas de orden**.

Colegiatura por Cobrar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Colegiatura por Cobrar	\$ 47'849,933	\$ 37'145,389
	=====	=====

A continuación se desglosa el componente de la cuenta de Colegiaturas:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Licenciatura	\$ 45'916,986	\$ 35'305,739
Licenciatura Cred. Educ.	-	-
Maestría	1'823,355	1'663,041
Doctorado	105,067	168,445
Colegiaturas (Empleados)	4,525	8,164
	-----	-----
	\$ 47'849,933	\$ 37'145,389
	=====	=====

Durante el ejercicio 2014 se efectuó la cancelación del 47% del rubro de Colegiatura por cobrar, dejando activos los ciclos lectivos de los años 2013 y 2014, en apego a las disposiciones contenidas en el Boletín NIF-C-3, Cuentas por cobrar, en el apartado de valuación sobre importes irre recuperables o de difícil cobro, y en el Código de Comercio, en el título segundo de las Prescripciones. Dicho importe cancelado se presenta para efectos de control en las cuentas de orden financieras.

2.2 Deudores diversos por cobrar a corto plazo

El renglón de Deudores diversos por cobrar a corto plazo al cierre del ejercicio 2015, se encuentra integrado principalmente por pagos de Operadora Sonora Soft \$2'150,951, impuestos y cuotas por acreditar \$1,506,108, saldo intercompañías \$623,653 entre otros, y en el ejercicio 2014 este renglón se encuentra integrado principalmente por pagos de Operadora Sonora Soft \$2'150,951, Pago a Fondo de Pensiones \$3,848,297, Estimulo para el pago de impuesto por aplicar por \$2'274,431, entre otros.

Nota 3. Derechos a recibir Bienes o Servicios

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anticipos a Proveedores por prestación de Servicios a corto plazo	\$ 9'224,287 =====	\$ 23'510,613 =====

Este importe se integra por los anticipos otorgados a proveedores por la ejecución de contratos de entrega de bienes, materiales, obra o servicios en moneda nacional y extranjera.

Nota 4. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios y Almacenes)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Inventarios y Almacén	\$120'972,522	\$119'512,291

Este renglón se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4.1 Inventario de terrenos Frac. Los Misioneros	\$48'094,844	\$ 48'094,844
4.2 Lotes para venta de 1ra. Etapa de Frac. Los Misioneros	744,833	744,833
4.3 Lotes para venta de 2da. Etapa de Frac. Los Misioneros	1'932,196	3'434,727
4.4 Obra en proceso (3ra y 4ta Etapa) Frac. Los Misioneros	6'360,188	3'691,176
4.5 Inventario de DIAPYME	60'599,244	60'599,243
4.6 Otros inventarios	3'241,217	2'947,468
	-----	-----
	\$ 120'972,522 =====	\$ 119'512,291 =====

4.1 El Inventario de terrenos Misioneros se integra del remanente que se tiene sobre la adquisición y gastos iniciales de urbanización menos el costo de las etapas que ya se pasaron a venta (primera y segunda etapa)

4.2 y 4.3 Los lotes de venta de la 1ra. Etapa de Misioneros se integra a Diciembre de 2015 por 6 lotes, mismo que se tenían al cierre del ejercicio 2014. Los lotes de venta de la 2da. Etapa de Misioneros se integra a Diciembre de 2015 por 7 lotes y Diciembre 2014 por 16 lotes. A estos inventarios se le aplica el método de costeo identificado, en el cual se le asigna los costos por partidas individuales considerando la dimensión, ubicación y costo de m2.

4.4 El saldo de los gastos de Obra en proceso de 3ra. y 4ta. Etapa en el ejercicio 2015 es por \$6'360,188 y 2014 por \$3'691,176 los cuales son por concepto de pagos de regularización de terrenos de estas etapas ante el Municipio de Cajeme, así como gastos iniciales de la obra en proceso.

4.5 El inventario de DIAPYME se integra por la inversión por la adquisición de terreno, pavimentación, obras de cabeza de agua potable, alcantarillado y de Comisión Federal de Electricidad, instalación de agua potable y energía eléctrica, costo de la construcción de naves y elaboración de proyecto y estudios ambientales. Se encuentra determinado como costo de naves de la 1ra. Etapa por \$35'417,786 (9 naves).

4.6 En cuanto a los Otros Inventarios se reconocen al costo histórico de adquisición y se valúan utilizando el método de costos promedios. El monto presentado en los estados financieros no excede al valor de realización de los mismos.

El Instituto no acostumbra determinar una estimación para obsolescencia de inventarios. En caso de determinarse que existe este hecho, se aplican contra los resultados del ejercicio en que esto suceda.

El reglón de Almacén al 31 de diciembre 2015, se encuentra integrado principalmente por papelería y material de aseo y limpieza.

Nota 5. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6'082,640	\$ 5'495,543
	=====	=====

Se tiene la política de establecer una estimación para cuentas de cobro dudoso tomando como base los saldos específicos sobre los que su recuperabilidad es incierta. En el ejercicio 2015 se dio un incremento del 10.68% en este renglón.

Nota 6. Inversiones Financieras a largo plazo: Fideicomisos Mandatos y Análogos

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fideicomisos Mandatos y Análogos	\$ 593'982,890 =====	\$ 616'029,495 =====

Dentro de los Fideicomisos, mandatos y Análogos, el Instituto cuenta con Fondos de Inversión de Recursos Propios y Fondos de Inversión de Recursos Extraordinarios, los cuales se integran de la siguiente forma:

Fondos de Inversión de Recursos Propios

Banorte y BBVA Bancomer

Fideicomiso para garantizar las aportaciones a los Fondos de Pensiones. Este fideicomiso tiene como propósito garantizar en forma oportuna, las aportaciones necesarias para los fondos de pensiones y primas de antigüedad que tiene establecido en beneficio de sus trabajadores y que se menciona en **Notas de Gestión Administrativa 4**. Se opera a través de Banorte S.A y BBVA Bancomer, S.A

<u>2015</u>	<u>2014</u>
\$ 290'452,192	\$ 327'354,633

Banco Santander (México), S.A.

Fideicomiso para contingencias. Se creó para cubrir erogaciones en bienes y servicios por actos ajenos a la Institución, derivados de fenómenos económicos, meteorológicos, delictivos y de cualquier otra naturaleza que pudieran afectar seriamente las instalaciones y operaciones del Instituto Tecnológico de Sonora. Se maneja en Banco Santander (México), S.A.

167'036,327	162'304,948
-------------	-------------

Banorte, S.A.

Fideicomiso para infraestructura. Está destinado para la construcción de espacios físicos que permitan atender los requerimientos de infraestructura en sus Campus ubicados en las unidades académicas de Cd. Obregón, Navojoa, Guaymas y Empalme, en el Estado de Sonora. Se maneja a través de Banorte, S.A.

46'426,636	45'110,363
------------	------------

BBVA Bancomer, S.A.

Fideicomiso para desarrollo académico. El propósito de este fideicomiso, es financiar el desarrollo académico, la investigación, la extensión y difusión de cultura a través de la formación de profesionales investigadores y técnicos útiles a la sociedad, incrementando la calidad de los alumnos que ingresan, se forman y egresan de la Institución. Se opera a través de BBVA Bancomer, S.A.

65'737,995	64'065,300
-----	-----
\$ 569'653,150	\$ 598'835,244
=====	=====

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el total de rendimientos generados por estos fondos ascendieron a \$17'175,578 y \$19'750,224, respectivamente.

Durante los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014, previo acuerdo de los Comités Técnicos, se liberaron fondos de los fideicomisos por \$55'969,034 y \$54'485,460 respectivamente. En cuanto a las liberaciones del año 2015, éstas fueron principalmente para garantizar las aportaciones a los fondos de pensiones por \$33'221,393, préstamos de consumo duradero para personal por la cantidad de \$22'420,994, para financiar el desarrollo académico, la investigación, la extensión y difusión de cultura por la cantidad de \$282,026, por el fideicomiso de infraestructura la cantidad de \$44,621. En el ejercicio 2014 las liberaciones fueron principalmente para: garantizar las aportaciones a los fondos de pensiones por \$26'446,224, préstamos de consumo duradero para personal por la cantidad de \$26'101,763, así como para financiar el desarrollo académico, la investigación, la extensión y difusión de cultura por la cantidad de \$1'937,473.

Fondos de Inversión de Recursos Específicos

	2015	2014
BBVA Bancomer, S.A.		
Fideicomiso PRODEP que tiene como objetivo completar la formación de profesores en activo para alcanzar los perfiles deseables; prever la formación e incorporar nuevos profesores con los atributos adecuados; mejorar la proporción de profesores de tiempo completo de acuerdo con las normas del Programa para el Desarrollo Profesional Docente para el Tipo Superior PRODEP (antes PROMEP, Programa de Mejoramiento de Profesorado). Se opera a través de BBVA Bancomer, S.A.	\$ 20'661,773	\$ 15'170,513
Banco Santander (México), S.A. Fideicomiso de PROFOCIE 2014 que tiene como objetivo contribuir a incrementar el número de estudiantes en programas educativos de nivel Técnico Superior Universitario y de Licenciatura acreditados por organismos reconocidos por el Consejo para la Acreditación de la Educación Superior, A.C. (COPAES) y/o en el nivel 1 de los Comités Interinstitucionales para la evaluación de la educación Superior (CIEES). Se operó a través Banco Santander (México), S.A	3'625,191	2'023,738
	\$ 24'329,740	\$ 17'194,251

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el total de rendimientos generados por estos fondos ascendieron a \$1'052,605 y \$747,163, en ese orden.

Durante los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014, previo acuerdo de los Comités Técnicos, se liberaron fondos de los fideicomisos por

\$30'675,742 y \$27'984,584, respectivamente, en gastos que daban cumplimiento a la meta autorizada.

Nota 7. Inversiones Financieras a largo plazo: Participaciones y Aportaciones de Capital.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Participaciones y Aportaciones de Capital	\$ 156'818,453 =====	\$ 142'336,654 =====

Parque Tecnológico SONORASOFT

Dentro del rubro de Participaciones y Aportaciones de Capital, se integra por Aportaciones al Parque Tecnológico SONORASOFT por \$61'514,268 de los ejercicios 2015 y 2014.

El Parque Tecnológico de Software de Ciudad Obregón Sonora (PTSW), surgió a partir de una iniciativa tripartita del Instituto Tecnológico de Sonora (ITSON), el Gobierno Federal, Estatal y las empresas del Sector de Tecnologías de la Información (TI) de Sonora, representadas por la Asociación TI Sonora, con el objeto de contribuir a la reconversión económica regional, a través de agregar valor a los productos y servicios e incrementar las oportunidades de inversión y empleo para la región y de esta manera apoyar a mejorar la calidad de vida de la sociedad. A partir del 2006 al 2010 se realizaron aportaciones en infraestructura al fideicomiso del Parque Tecnológico de Software por la cantidad de \$61'514,268.

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el Instituto tiene inversiones en partes sociales las cuales fueron valuadas por el método de participación y se integran como sigue:

	Porcentaje de Participación	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Novutek, S.C.	99.97%	\$ 88'379,115	\$ 76'340,306
Diagnósticos Integrales en Patología Animal, S.C.	50.00%	7'255,021	4'812,031
Servicios Profesionales en Educación, S.C.	99.00%	(329,951)	(329,951)
		----- \$ 95'304,185 =====	----- \$ 80'822,386 =====

Novutek, S.C., tiene por objeto la prestación de servicios de desarrollo de software de captura de información y de realizar u organizar cursos de educación continua.

Diagnósticos Integrales en Patología Animal, S.C., tiene por objeto la operación y administración de todo lo relacionado con análisis de laboratorios de patología animal y efectuar programas de control de calidad en toda clase de productos de origen animal.

Servicios Profesionales en Educación, S.C., tiene por objeto la importación y exportación de bienes y servicios, además realizar, impartir u organizar cursos de educación continua que auxilien en los procesos de creación, conservación y renovación de la cultura profesional en la Sociedad. Cabe señalar que la empresa dejo de tener operaciones normales a partir del 1 de julio de 2013.

La participación en los resultados de las entidades asociadas representó para el Instituto un crédito a resultados en 2015 y 2014, de \$ 14'481,799 y \$ 8'001,185 respectivamente.

Algunos conceptos de la información del Estado de Situación Financiera y del estado de actividades de las entidades en las que se tiene inversión se presentan como sigue:

	<u>Novutek, S.C.</u>	<u>Diagnósticos Integrales en Patología Animal, S.C.</u>	<u>Servicios Profesionales en Educación, S.C.</u>
Total activo	\$ 170'947,904	\$ 15'644,531	\$ 387,948
Total pasivo	82'542,267	1'134,489	721,232
Capital contable	88'405,637	14'510,042	-333,284
Total ingresos	321'643,238	17'784,770	
Total egresos	303'511,399	10'934,897	
ISR, PTU e IETU del ejercicio	6'207,691		
Utilidad (pérdida) neta	\$ 11'924,148	\$ 6'849,873	

Nota 8. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 41'707,852 =====	\$26'101,763 =====

En sesión ordinaria del Consejo Directivo del día 28 de Octubre de 2014 se autorizaron préstamos con garantías de bienes de consumo duradero al personal planta de la institución, con el objetivo de elevar la calidad de vida de los trabajadores mediante el otorgamiento de préstamos a una tasa inferior a la establecida para créditos bancarios y superior a la tasa de inversión otorgada en inversiones a plazo por las Instituciones bancarias, así como para Fortalecer el Fondo de contingencias para el pago de los fondos de seguridad social de los trabajadores del Instituto Tecnológico de Sonora (BANORTE F/744736).

El saldo total de la cuenta en relación al ejercicio 2014, se incremento por préstamos otorgados y disminuido por la recuperación de los mismos durante el ejercicio 2015.

Nota 9. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este renglón se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Inversión:		
Bienes Inmuebles		
Terrenos	\$ 388'827,447	\$ 373'491,072
Edificios	1'364'435,748	1'299'160,079
Obras en proceso	<u>44'190,445</u>	<u>24'100,226</u>
	<u>\$ 1'797'453,640</u>	<u>\$ 1'696'751,377</u>
	-----	-----
Bienes Muebles		
Mobiliario y equipo de Admón.	305'636,783	271'828,944
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	49'404,154	43'138,869
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	217'141,699	177'281,368
Vehículos y Equipo de Transporte	46'855,535	48'067,087
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	86'168,880	81'975,694
Activos Biológicos	<u>2'167,420</u>	<u>2'167,419</u>
	<u>707'374,471</u>	<u>624'459,381</u>
	-----	-----
Activos Intangibles		
Software	2'748,230	765,146
	<u>2'507'576,341</u>	<u>2'321'975,904</u>
	-----	-----

Depreciación acumulada	(1'148'468,902)	(1'072'277,531)
	-----	-----
Neto	\$ 1'359'107,439	\$ 1'249'698,373
	=====	=====

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del mes de adquisición, utilizando las tasas anuales que a continuación se mencionan:

	% Anual
Edificios	3.3
Equipo de transporte	20, 10 y 6.6
Mobiliario y equipo	8.33, 10, 20 y 25
Áreas deportivas	5
Instalaciones eléctricas	8

El valor de las propiedades y equipo se revisa cuando existen indicios de deterioro en el valor de dichos activos. En estos casos, se determina el valor de recuperación de los activos mediante la obtención de su precio de venta y su valor de uso. Cuando el valor de su recuperación es inferior el valor neto en libros, la diferencia se reconoce como una pérdida por deterioro. Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, no existen indicios de deterioro que puedan tener un efecto importante en los estados financieros.

Dando cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las Reglas Específicas para el Registro y Valoración del Patrimonio, se autorizó la baja por parte del Consejo Directivo en sesión ordinaria celebrada el 28 de Octubre de 2014, por única vez, de los activos fijos faltantes, siendo 8,199 bienes, generando una disminución al patrimonio por \$2'357,311.

En el ejercicio 2015 se capitalizaron obras construidas con el Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) por \$31'402,000 del Edificio para aulas y cubículos de maestros unidad Náinari y el Edificio de aulas Unidad Navojoa Sur, así como de recursos de SIDUR de convenio de 2013 por \$15'445,142 para ampliación de Biblioteca Guaymas, remodelación Biblioteca Obregón, remodelación Biblioteca Navojoa, rehabilitación canchas de tenis Guaymas y construcción cancha de fútbol rápido Unidad Guaymas.

De igual manera en el ejercicio 2014 se capitalizó Obra de Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) por \$9'500,000 del Edificio de aulas Unidad Navojoa Sur, \$6'500,000 del convenio de 2011 y \$3'000,000 del convenio de 2012, así como de recursos de SIDUR de convenio de 2013 por \$20'878,382 para Ampliación de Biblioteca Unidad Obregón campus Nainari y áreas deportivas.

Nota 10. Pasivo

Este renglón se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 5'671,924	\$ 4'790,859
Proveedores por pagar a corto plazo	19'071,265	21'905,287
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	18'928,096	18'241,580
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	37'210,636	17'101,318
	-----	-----
	\$ <u>80'881,921</u>	\$ <u>62'039,044</u>

Al cierre del 2015 el concepto de Otras cuentas por pagar a Corto Plazo se integra principalmente por subsidios estatales no aplicados a resultados por \$21'008,093 y aportaciones voluntarias de empleados para la caja de ahorro por \$12'264,211.

En el ejercicio 2014 el concepto Otras cuentas por pagar a corto plazo se integran principalmente por aportaciones voluntarias de empleados para la caja de ahorro por \$10'808,122 y Provisión de gastos por \$1'479,355.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Concepto	2015			2014		
	Importe	%	Total	Importe	%	Total
Ingresos por ventas de bienes y servicios			248,552,143			213,341,362
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados (1)	248,552,143	22%		213,341,362	20%	
Participaciones y Aportaciones			42,887,851			7,773,511
Convenios	42,887,851	4%		7,773,511	1%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			785,672,860			781,384,973
Subsidios y Subvenciones (2)	784,810,008	69%		779,758,015	75%	
Ayudas sociales	862,853	0%		1,626,958	0%	
Otros Ingresos y Beneficios			65,260,072			43,656,584
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.	30,711,498	3%		35,079,009	3%	
Otros Ingresos Financieros	10,289,439	1%		8,354,056	1%	
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores	5,854,248	1%		-9,201,187	-1%	
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	347,561	0%		232,809	0%	
Dif por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	964,498	0%				
Utilidades por Participación Patrimonial	14,580,033	1%		8,561,172	1%	
Otros Ingresos y Beneficios varios	2,512,795	0%		630,725	0%	
Total Ingresos y Otros Beneficios			1,142,372,926			1,046,156,430

1. Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados

Este rubro se integra principalmente por ingresos de Colegiaturas que se obtuvieron por inscripciones de nivel Licenciatura en los ciclos Enero-Mayo, Verano y Agosto-Diciembre, Maestría por los ciclos Enero-Abril, Mayo-Agosto y Septiembre-Diciembre y Doctorado de los ciclos Enero-Junio y Julio-Diciembre; así como otros ingresos cobrados en el Instituto e Ingresos de Entidades Auxiliares.

2. Subsidios y Subvenciones

De acuerdo con comunicación oficial de la Subsecretaría de Educación Superior e Investigación Científica de la Secretaría de Educación Pública, el subsidio autorizado de Fondo Genérico por el ejercicio 2015 fue de \$463'830,096, adicionando al mismo los importes de \$4'468,535 de Carrera Docente, Fondo de Apoyo para Saneamiento Financiero y para la Atención a Problemas Estructurales de las Universidades Públicas Estatales 2015 Modalidad "A": Apoyo a Reformas Estructurales \$11'940,038, de Fondo de Apoyo para Saneamiento Financiero y para la Atención a Problemas Estructurales de las Universidades Públicas Estatales 2015 Modalidad "C": Saneamiento Financiero \$55'534,264, destinando a la institución un total de \$535'772,933. En 2014 el subsidio

federal ascendió a \$504'233,028 cabe señalar que se asignó para Reformas Estructurales 2014 el importe de \$12'071,308.

Por parte del Gobierno del Estado de Sonora, el Congreso autorizó para el ejercicio de 2015 la cantidad de \$237'559,960, de la cual se obtuvieron \$216'551,867. En 2014 el subsidio autorizado fue de \$276'932,000 del cual se obtuvo la cantidad de \$215'226,500. El importe de los subsidios federales y estatales recibidos durante los ejercicios 2015 y 2014 fue por \$752'324,800 y \$731'530,836, respectivamente.

Adicionalmente se recibieron subsidios extraordinarios para programas o proyectos específicos como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
- Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas (PROFOCIE) 2015 antes Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI)	\$ 8'124,287	\$ 22'954,114
- Programa para el Desarrollo Profesional Docente para el tipo superior (PRODEP)	11'413,914	10'693,737
- Oferta Educativa	3'574,053	2'873,828
- Fondo para Elevar la Calidad de la Educación Superior	9'372,954	
	-----	-----
	\$ 32'485,208	\$ 36'521,679
	=====	=====

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	2015		2014			
	Importe	%	Total	Importe	%	Total
Gastos de Funcionamiento			1,030,728,938			924,174,230
Servicios Personales	748,745,632	65%		675,017,161	66%	
Materiales y suministros	73,966,056	6%		71,957,314	7%	
Servicios Generales	208,017,250	18%		177,199,755	17%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			28,223,085			20,940,191
Ayudas Sociales	28,211,935	2%		20,940,191	2%	
Donativos	11,150	0%				
Otros Gastos y pérdidas Extraordinarias			87,482,775			81,178,831
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	87,483,166	8%		81,176,001	8%	
Disminución de Inventarios	-390	0%		2,830	0%	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			0	0		0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por capitalizar		0%		0	0%	
Total Gastos y Otras Partidas			1,146,434,798			1,026,293,252

Dentro de las partidas más importantes se encuentra el concepto de Servicios Personales, que equivale al 65% del total de gasto que incluyen Remuneraciones al personal de carácter permanente y Remuneraciones adicionales y especiales como parte de las partidas más relevantes, además de Servicios Generales 18% en el cual se incluyen gastos de Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios y Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación como los conceptos más significativos.

Recursos para proyectos específicos

El Instituto recibe subsidios extraordinarios que están destinados a un fin específico, por lo que se manejan y controlan en forma separada del subsidio de gasto corriente y se consideran como patrimonio temporalmente restringido a las aplicaciones acordadas en los convenios.

En el caso de aplicaciones para compras de activo fijo, una vez satisfechos los requisitos, estos activos son liberados de restricciones y pasan a formar parte del patrimonio no restringido.

Los subsidios recibidos por los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014 son los siguientes:

PIFI. Programa Integral de Fortalecimiento Institucional.

PROFOCIE. Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas

PRODEP. Programa para el Desarrollo Profesional Docente para el Tipo Superior.

ISIE. Apoyo para la Infraestructura Educativa.

FAM. Fondo de Aportaciones Múltiples

Apoyos Extraordinarios. Programas Especiales (Consolidación de las Universidades Públicas y Estatales con Apoyo Solidario-Incremento de la Matrícula en Educación Superior de las Universidades Públicas Estatales con Apoyo Solidario).

FONDO PYME. Fondo de Apoyo para la Micro, Pequeña y Mediana Empresa.

PADES. Programa de apoyo al Desarrollo de la Educación Superior.

Oferta Educativa. (Apoyo Extraordinario)

FECES. Fondos Extraordinarios de Apoyo a la Educación Superior, antes Modelo de Asignación Adicional (Fórmula CUIPIA).

Los recursos provenientes de estos programas, tuvieron su origen y se aplicaron como se menciona a continuación:

	<u>2015</u>									
	<u>PIFI</u>	<u>PROFOCIE</u>	<u>PRODEP</u>	<u>PYME</u>	<u>OFERTA EDUCATIVA</u>	<u>MODELO DE ASIGNACION ADICIONAL</u>	<u>FONDO PARA ELEVAR LA CALIDAD</u>	<u>PROYECTOS CONVENIOS</u>	<u>TOTAL</u>	
<i>Recursos recibidos en el ejercicio:</i>										
Programa 2015	\$	\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$
Aportaciones Organismos		8,124,287	11,413,914		3,574,053		9,377,954	15,738,725	48,223,933	
Remanentes de años anteriores	2,023,738	22,954,114	17,340,669	(1,040,925)	11,626,903	819,179		6,722,852	60,446,530	
Intereses ganados	1,246	483,833	581,731		316,877		56,254	1,608	1,441,549	
Recursos disponibles	2,024,984	31,562,234	29,336,314	(1,040,925)	15,517,833	819,179	9,429,208	22,463,185	110,112,011	
<i>Reclasificación a patrimonio no restringido</i>										
Menos: Recursos aplicados en:										
Gastos de proyectos		12,194,865	8,164,883		39,472			5,301,756	25,700,975	
Compra de activos fijos		8,484,647	1,176,506		6,230,612		3,456,123	10,470,866	29,818,754	
Traspaso	2,024,984	(406,386)			(819,179)	819,179		326,044	1,944,641	
Recursos por aplicar al 31 de diciembre de 2015	\$ (0)	\$ 11,289,108	19,994,925	\$ (1,040,925)	10,066,928	\$ -	\$ 5,973,085	\$ 6,364,519	\$ 52,647,641	
	<u>2014</u>									
	<u>PIFI</u>	<u>PROFOCIE</u>	<u>PRODEP</u>	<u>APOYOS EXTRAORDINARIOS</u>	<u>PYME</u>	<u>PADES</u>	<u>OFERTA EDUCATIVA</u>	<u>MODELO DE ASIGNACION ADICIONAL</u>	<u>PROYECTOS CONVENIOS</u>	<u>TOTAL</u>
<i>Recursos recibidos en el ejercicio:</i>										
Programa 2014	\$	\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$
Aportaciones Organismos		22,954,114	10,693,737				2,873,828		19,090,178	36,521,679
Remanentes de años anteriores	22,631,588		13,638,311	7,142	(1,040,925)	3,659	10,944,389	442,476	5,873,147	52,499,787
Intereses ganados	475,558		282,332				4,125	376,703	1,844	2,140,563
Recursos disponibles	23,107,147	22,954,114	24,614,380	7,142	(1,040,925)	3,659	13,822,342	819,179	24,965,169	109,252,206
<i>Reclasificación a patrimonio no restringido</i>										
Menos: Recursos aplicados en:										
Gastos de proyectos	8,468,986		5,165,439				40,677		13,996,589	27,671,691
Compra de activos fijos	12,591,653		2,108,272				2,154,762		3,021,455	19,876,142
Traspaso	22,769			7,142		3,659			2,224,273	2,257,844
Recursos por aplicar al 31 de diciembre de 2014	\$ 2,023,738	\$ 22,954,114	27,340,669	\$ -	\$ (1,040,925)	0	\$ 11,626,903	\$ 819,179	\$ 6,722,852	\$ 60,446,530

Los recursos por aplicar al 31 de diciembre de 2015 y 2014 por \$52,647,641 Y \$ 60,466,530 respectivamente, forman parte del patrimonio temporalmente restringido, de estos importes \$24,329,740 Y \$ 17,194,251 en 2015 y 2014, se encuentran invertidos en fideicomisos específicos que se muestran en el activo y adicionados de anticipos entregados para distintos conceptos, así como disminuidos de aplicaciones pendientes de pago a proveedores suman el total de subsidios por aplicar.

III) Notas al Estado de Variación en el Patrimonio

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	1,047,608,663.89	1,643,219,171.29	0.00	0.00	2,690,827,835.18
Aportaciones	518,752,876.78				518,752,876.78
Donaciones de Capital	80,471,731.92				80,471,731.92
Actualización del Patrimonio	448,384,055.19				448,384,055.19
Resultados de Ejercicios Anteriores		340,990,914.33			340,990,914.33
Revalúos		40,437,149.21			40,437,149.21
Reservas		1,248,844,684.24			1,248,844,684.24
Resultado por posición monetaria		12,946,423.51			12,946,423.51
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	19,863,178.26	0.00	19,863,178.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			19,863,178.26		19,863,178.26
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	1,047,608,663.89	1,643,219,171.29	19,863,178.26	0.00	2,710,691,013.44
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	50,284,174.84	0.00	0.00	0.00	50,284,174.84
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	50,284,174.84				50,284,174.84
Actualización del Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-10,856,349.92	-4,061,871.44	0.00	-14,918,221.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			-4,061,871.44		-4,061,871.44
Resultados de Ejercicios Anteriores		-3,057,461.16			-3,057,461.16
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		-7,798,888.76			-7,798,888.76
Resultado por posición monetaria		0.00			0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	1,097,892,838.73	1,632,362,821.37	15,801,306.82	0.00	2,746,056,966.92

1. Donaciones de capital

Al cierre del ejercicio 2015 se presenta un incremento de 38.46% derivado: alta en abril 2015 de equipo de cómputo, mobiliario y equipo audiovisual y comunicación, así como mobiliario y equipo de oficina por \$867,130 dichos activos fueron adquiridos con recurso FAM/ISIE y se encuentran en el edificio DTSI; en el mes de octubre se realizaron activaciones por \$1'135,872 de equipo de cómputo y mobiliario y equipo audiovisual y de comunicación adquiridos con recurso FAM/ISIE; en el mes de noviembre se activaron \$1'434,030 de equipo de computo NOVUTEK y en el mes de diciembre se capitalizaron obras construidas con el Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM/ISIE) por \$31'402,000 del Edificio para aulas y cubículos de maestros unidad Náinari y el Edificio de aulas Unidad

Navojoa Sur, así como de recursos de SIDUR de convenio 2013 por \$15'445,142 para ampliación de Biblioteca Guaymas, remodelación Biblioteca Obregón, remodelación Biblioteca Navojoa, rehabilitación canchas de tenis Guaymas y construcción cancha de futbol rápido Unidad Guaymas.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo	\$ 386,297	\$ 342,228
Bancos/Tesorería	18'449,907	18'522,331
Inversiones Temporales	376'820,721	456'303,288
Fondos con afectación específica	60'397,266	44'174,570
	-----	-----
	\$ 456'054,191	\$ 519'342,417
	=====	=====

En el ejercicio 2015 se realizaron adquisiciones por un monto de \$146'020,959 dentro del concepto bienes muebles e inmuebles y en el ejercicio 2014 dentro de dicho concepto se realizaron adquisiciones por un monto de \$83'265,818. A continuación se enlista el concepto y monto de bienes muebles e inmuebles:

Concepto	2015	2014
	Importe	
Mobiliario y Equipo de Administración	41,742,089	49,088,210
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,056,656	1,166,109
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	24,169,650	7,662,298
Equipo de Transporte	9,493,145	9,137,788
Maquinaria y Equipo Agropecuario	5,111,566	3,820,274
Bienes Inmuebles	23,196,709	372,460
Activos Intangibles	5,323,223	823,526
Inversión Pública	30,927,921	11,195,152
Total	146,020,959	83,265,818

En el ejercicio 2015 se presentaron movimientos en partidas y/o rubros que no afectan al efectivo, las principales partidas que afectaron al efectivo se presentan a continuación en la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	Importes	
	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	63,084,857	83,839,637
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencias y Amortizaciones	87,483,166	81,176,001
Depreciación	86,500,872	78,654,570
Amortización de activo intangible	87,208	0
Incrementos en las provisiones	587,097	2,336,804
Deterioro de activos biológicos	307,988	184,626
Disminución de Inventarios	-390	2,830
Disminución de Inventarios de mercancías para ventas	-390	2,830
Otros Ingresos y Beneficios Varios	20,336,047	17,202,372
Remanentes de Ingresos de Ejercicios Anteriores	5,854,248	9,201,187
Utilidades por participación patrimonial	14,481,799	8,001,185
Total	-4,061,871	19,863,178

c) Notas de Memoria: cuentas de orden

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Contratos para inversión mediante proyectos para presentación de servicios y similares

Pasivo contingente, tiene por objeto el presentar el resultado de la Valuación Actuarial del plan de pensiones y prestaciones contingentes del personal del Instituto, el cual en los ejercicios 2015 y 2014 presenta un saldo por la cantidad de \$85'562,503.

Bien bajo contrato o concesión

Almacén de Consignaciones, tiene por objeto el registro del resguardo de mercancías en stock del Instituto, tales como materiales y papelería, siendo su saldo en los ejercicios 2015 y 2014 por \$10,922 y \$26,816.

Bien bajo contrato o concesión de la Entidad Auxiliar Librerías, al cierre de los ejercicios 2015 y 2014 su importe es por la suma de \$32,870.

Cuentas por cobrar deudora

Colegiaturas por aplicar, tiene por objeto el registro de las colegiaturas incobrables; sin embargo, permite controlar y tener la recuperación de estas mismas, y en los ejercicios 2015 y 2014 cuenta con un saldo por \$40'576,217 y \$41'654,029, respectivamente.

Cuentas de cobro dudoso, tiene por objeto el registro de las cuentas de cobro dudoso tales como anticipos a empleados, su importe es por \$5'233,592 al cierre de los ejercicios 2015 y 2014, respectivamente. De igual manera cabe aclarar que su antigüedad data del ejercicio 2007.

Crédito Educativo por Aplicar, tiene por objeto el registro de cobro dudoso de cargos de crédito educativo; al cierre del ejercicio 2015 y 2014 se cuenta con un saldo de \$215,620, cuya antigüedad data del ejercicio 2010.

Documentos de cobro dudoso, tiene por objeto el registro de una deuda a cargo de Crédito y Ahorro del Noroeste, S.A.P. (CREANORO), que se originó en el año 1998, y quedó contabilizado en los ejercicios 2015 y 2014 por \$1, en cada uno de ellos.

Asesoría legal y financiera, tiene por objeto llevar el control de los gastos generados por litigios contra Scotiabank Inverlat, y su importe al cierre de los ejercicios 2015 y 2014 es por \$19'387,981 y \$12'151,603, respectivamente.

Deudores por boletos, tiene por objeto el registro de las cuentas de cobro de la emisión de boletos de cada sorteo, y al cierre 2015 y 2014 su saldo es por \$3'276,075 y \$2'375,904, en cada uno de ellos.

Subsidios no pagados deudora

Subsidios con recibo no pagados, tiene por objeto el presentar los Subsidios no pagados al cierre de cada ejercicio anual por Subsidios Estatales y Federales, tanto ordinarios como extraordinarios. Al cierre de los ejercicios 2015 y 2014 su saldo es por \$59'465,460 en ambos ejercicios. El saldo antes mencionado se encuentra integrado por Subsidio Federal Ordinario del 2012 \$6,685 y de Subsidio Estatal ordinario del 2011 \$7'480,053 y del 2012 \$51'978,722.

Subsidios sin recibo no pagados, tiene por objeto el presentar los Subsidios no pagados al cierre de cada ejercicio anual por Subsidios Estatales y Federales tanto ordinarios como extraordinarios. Al cierre de los ejercicios 2015 y 2014 su saldo es por \$89'858,022 en ambos ejercicios. El saldo antes mencionado se encuentra integrado por Subsidio Federal Extraordinario Fondo para elevar la calidad por \$771,171 de 2011 y de Subsidio Estatal Ordinario 2012 \$4'920,183, 2013 \$34'166,666 y 2014 \$50'000,000.

Fondo de pensiones deudora

Fondo de Pensiones tiene por objeto el presentar los saldos del Fideicomiso en donde se llevan a cabo aportaciones Patronales, de los trabajadores y Subsidios Federales Extraordinarios, cuyos importes durante los ejercicios 2015 y 2014 fueron por \$721'134,548 y \$664'104,380, respectivamente.

FAM

Fondo de Aportaciones Múltiples tiene por objeto el presentar los saldos de Obras en proceso subsidiadas por ISIE, y su importe al cierre de los ejercicios 2015 y 2014 es por \$52'080,891 y \$79'104,482, en cada uno de ellos.

SIDUR

Tiene por objeto el presentar los saldos de Obras en proceso subsidiadas por SIDUR, y su importe al cierre de los ejercicios 2015 y 2014 es por \$3'631,476 y \$19'076,618, en cada uno de ellos.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del *Instituto Tecnológico de Sonora*, con cifras al 31 de diciembre de 2015 y 2014.

d) Notas de Información Presupuestaria**CPCA-II-08 Estado Analítico de Ingresos**

Las autorizaciones del presupuesto aprobado y modificado fueron por parte de Consejo Directivo por medio de dictamen con fechas: Diciembre de 2014 por un monto de \$979'621,729; la modificación se autorizó el día 18 de Junio de 2015 por la cantidad de \$1'308'072,541 que incluye presupuestos relacionados con los negocios institucionales, los recursos extraordinarios y los servicios prestados por dependencias de la Institución. Para el tercer trimestre se presentó un monto en proceso de autorización de \$1'391'563,256, el cual se autorizó en octubre 2015 por un monto de \$ 1'414'497,282.

Para el informe del cuarto trimestre se presentó un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'406'507,660. Hubo una variación con respecto al monto anterior con lo que para el informe de cierre 2015 se presenta un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'411'835,943.

La variación positiva del Rubro de Productos se encuentra principalmente en el apartado de los Intereses derivados de inversiones a corto plazo y en Fideicomisos, derivado de la inversión de los recursos.

Adicional al punto anterior otros conceptos influyeron en esta variación de recaudado contra lo estimado originalmente.

La variación positiva en el rubro de Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios se debe principalmente al incremento en la recaudación por Investigaciones, servicios técnicos y asesorías que prestó la Institución a la comunidad y a los convenios generados con organismos públicos y privados. Adicionalmente el incremento se debe a la inclusión de presupuestos relacionados con los negocios institucionales y los servicios prestados por dependencias de la Institución que apoyaron esta variación de lo recaudado contra lo estimado.

La variación negativa del rubro por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas en el Subsidio estatal se debe al importe no recaudado según el calendario establecido. En el renglón federal la variación positiva se debe a subsidio calendarizado recibidos en el ejercicio contable, los cuales de un inicio no se tenía su estimación.

En el concepto de Aprovechamientos se incluye un importe de presupuesto aprobado por el Consejo Directivo soportado por reservas institucionales por la cantidad de \$338'371,573.

En el concepto Ingresos por ventas de Bienes y Servicios, la diferencia entre Ingresos Devengados y Recaudados es por \$ 19'634,705, correspondiendo el 98% a colegiaturas pendientes de cobro.

En el concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, el importe devengado del Subsidio Estatal comparado contra lo calendarizado para este ejercicio presenta una diferencia de \$21'008,093 no recibido a la fecha.

En el Estado Analítico de Ingresos la columna de ingresos recaudados por un importe total de \$1'439'735,836 no se generó de manera automática del sistema, esto debido a que el formato está en desarrollo.

CPCA-II-08-A Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Ingresos contables no presupuestarios

A continuación se detallan los Ingresos Contables no Presupuestarios del ejercicio 2015:

\$ 14'481,799	Partes Relacionadas, S.C
5'854,247	Subsidios y remanentes por ejercer

\$ 20'336,046	Total
=====	

El importe de \$ 14'481,799 se detalla en **Nota de Desglose no. 7**.

El importe de \$ 5'854,247 correspondiente a los subsidios y remanentes por ejercer se deben al neto de registros de proyectos con recursos específicos o etiquetados los cuales son otorgados para que se realicen de manera continua por lo que alguno de dichos proyectos podrían llegar a cruzar ejercicios.

Ingresos presupuestarios no contables

A continuación se detallan los Ingresos presupuestarios no contables del ejercicio 2015:

\$ 299'689,613	Recursos propios de años anteriores
38'681,960	Recursos propios de Fideicomisos

\$ 338'371,573	
=====	

El importe de \$299'689,613, se refiere a recursos captados en años anteriores y en 2015 se incluyen como parte del techo financiero del presupuesto de egresos 2015 como

Fondos de Inversión Institucionales. El importe de \$38'681,960, se compone de \$9'601,570 del Fideicomiso Infraestructura el cual está destinado para la construcción de espacios físicos que permitan atender los requerimientos de infraestructura en sus Campus ubicados en las unidades académicas de Cd. Obregón, Navojoa, Guaymas y Empalme, en el Estado de Sonora, la cantidad de \$1'000,000 del Fideicomiso Desarrollo Académico, el propósito de este fideicomiso, es financiar el desarrollo académico, la investigación, la extensión y difusión de cultura a través de la formación de profesionales investigadores y técnicos útiles a la sociedad, incrementando la calidad de los alumnos que ingresan, se forman y egresan de la Institución, y el importe de \$28'080,390 del Fideicomiso del fondo de pensiones el cual tiene como propósito garantizar en forma oportuna, las aportaciones patronales necesarias para los fondos de pensiones y primas de antigüedad que tiene establecido en beneficio de sus trabajadores.

CPCA-II-09 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Las autorizaciones del presupuesto aprobado y modificado fueron por parte de Consejo Directivo por medio de dictamen con fechas: Diciembre de 2014 por un monto de \$979'621,729; la modificación se autorizó el día 18 de Junio de 2015 por la cantidad de \$ 1'308'072,541 que incluye presupuestos relacionados con los negocios institucionales, los recursos extraordinarios y los servicios prestados por dependencias de la Institución. Para el tercer trimestre se presentó un monto en proceso de autorización de \$1'391'563,256, el cual se autorizó en octubre 2015 por un monto de \$ 1'414'497,282.

Para el informe del cuarto trimestre se presentó un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'406'507,660. Hubo una variación con respecto al monto anterior con lo que para el informe de cierre 2015 se presenta un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'411'835,943.

Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente, Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.

CPCA -II-9-A Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto

Las autorizaciones del presupuesto aprobado y modificado fueron por parte de Consejo Directivo por medio de dictamen con fechas: Diciembre de 2014 por un monto de \$979'621,729; la modificación se autorizó el día 18 de Junio de 2015 por la cantidad de

\$ 1'308'072,541 que incluye presupuestos relacionados con los negocios institucionales, los recursos extraordinarios y los servicios prestados por dependencias de la Institución. Para el tercer trimestre se presentó un monto en proceso de autorización de \$1'391'563,256, el cual se autorizó en octubre 2015 por un monto de \$ 1'414'497,282.

Para el informe del cuarto trimestre se presentó un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'406'507,660. Hubo una variación con respecto al monto anterior con lo que para el informe de cierre 2015 se presenta un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'411'835,943.

Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente, Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.

CPCA-II-9-B Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)

Las autorizaciones del presupuesto aprobado y modificado fueron por parte de Consejo Directivo por medio de dictamen con fechas: Diciembre de 2014 por un monto de \$979'621,729; la modificación se autorizó el día 18 de Junio de 2015 por la cantidad de \$ 1'308'072,541 que incluye presupuestos relacionados con los negocios institucionales, los recursos extraordinarios y los servicios prestados por dependencias de la Institución. Para el tercer trimestre se presentó un monto en proceso de autorización de \$1'391'563,256, el cual se autorizó en octubre 2015 por un monto de \$ 1'414'497,282.

Para el informe del cuarto trimestre se presentó un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'406'507,660. Hubo una variación con respecto al monto anterior con lo que para el informe de cierre 2015 se presenta un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'411'835,943.

Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente, Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.

CPCA-II-9-C Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa, Clasificación Administrativa, Por Poderes, Funcional (Finalidad y Función), Por Categoría Programática

Las autorizaciones del presupuesto aprobado y modificado fueron por parte de Consejo Directivo por medio de dictamen con fechas: Diciembre de 2014 por un monto de \$979'621,729; la modificación se autorizó el día 18 de Junio de 2015 por la cantidad de \$ 1'308'072,541 que incluye presupuestos relacionados con los negocios institucionales, los recursos extraordinarios y los servicios prestados por dependencias de la Institución. Para el tercer trimestre se presentó un monto en proceso de autorización de \$1'391'563,256, el cual se autorizó en octubre 2015 por un monto de \$ 1'414'497,282.

Para el informe del cuarto trimestre se presentó un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'406'507,660. Hubo una variación con respecto al monto anterior con lo que para el informe de cierre 2015 se presenta un modificado en proceso de autorización por parte del consejo por un monto de \$1'411'835,943.

Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente, Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015. A si mismo se informa que en la línea de Otros Subsidios la diferencia entre egresos Devengado y Egresos pagado fue cubierto con Ingresos Propios.

La clasificación del Gasto Por categoría Programática se aplicó en los siguientes conceptos:

- Sujetos a Reglas de Operación se integran por subsidios Federales ordinarios y Extraordinarios.
- Otros Subsidios se integran por los subsidios Estatales Ordinarios y Extraordinarios. la diferencia entre egresos Devengado y Egresos pagado fue cubierto con Ingresos Propios.
- Prestación de Servicios Públicos se integran por los recursos Propios.

CPCA -II-9-D Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Egresos presupuestarios no contables

El total de egresos presupuestarios por la adquisición de Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles y de inversión pública es por \$ 146'020,959. Los cuales se capitalizaron.

Egresos contables no presupuestarios

En los gastos contables no presupuestarios se encuentran integrados por la depreciación de activos fijos y bienes inmuebles al 31 de diciembre 2015.

CPCA -II-10 Endeudamiento Neto

No aplica para el Ente Público ya que acorde a nuestro Estado de Situación Financiera el Instituto no cuenta con deudas de esta índole.

CPCA -II-11 Intereses de la Deuda

No aplica para el Ente Público ya que acorde a nuestro Estado de Situación Financiera el Instituto no cuenta con deudas de esta índole.

CPCA -II-12 Flujos de Fondos, indicadores de Postura Fiscal agregar nota.

La información que se presenta es en base a los subsidios estatales, el déficit es el resultado de la no recaudación del subsidio ordinario estatal.

e) Notas de Información Programática

CPCA -III-13 Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos (Gasto por Categoría Programática, Metas y programas; Análisis Programático-Presupuestal con indicadores de Resultados.

Se adjuntan reporte de indicadores.

CPCA -III-14 Gasto por proyectos de Inversión

El gasto por proyectos de inversión que se enlista es lo ejercido al 31 de diciembre en los diferentes edificios académicos-administrativos de la institución.

CPCA -III-15 Matriz de indicadores de resultados

Las notas para este formato se encuentran detalladas dentro del mismo.

f) Notas de Información Complementaria**CPCA -IV-16 Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas**

En el formato CPCA-IV-16 se presenta la cuenta bancaria donde se recibe el Subsidio Federal Ordinario y de la cual se envía a las cuentas para el pago de Gasto de Operación y de nóminas para cubrir Servicios Personales, según la fecha de pago que corresponda.

CPCA -IV-17 Relación de Bienes que Componen su Patrimonio

El listado de bienes muebles e inmuebles se integra por el saldo actualizado al 31 de diciembre 2015. Los activos que no tienen valor en listado es que están totalmente depreciados, pero siguen con control de su resguardo.

CPCA -IV-18 Relación de esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras

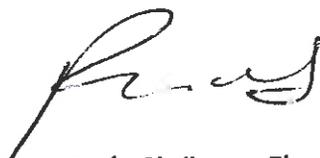
No aplica para el Ente Público ya que no cuenta con estos tipos de contratos.



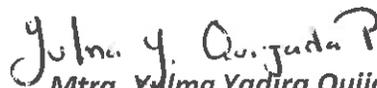
Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector



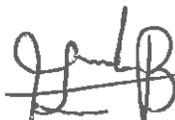
Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector Administrativo



Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros



Mtra. Yulma Yadira Quijada Parra
Jefa del Departamento de Contabilidad



Dr. Armando García Berumen
Director de Planeación

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
Instituto Tecnológico de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015**

CPCA-II-08
CUENTA PÚBLICA 2015

(Cifras en pesos)

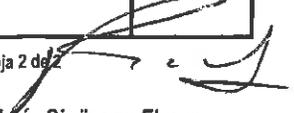
Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Ingresos Modificado Anual	Ingresos Devengado Anual	Ingresos Recaudado Anual	Variación Vs Original	% de Avance Anual
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)	(7= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	9,157,658						
Impuestos							
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
Contribuciones de Mejoras							
Derechos							
Productos	37,837,313	(37,837,313)	-	-	-	(37,837,313)	
Corriente	37,837,313	(37,837,313)	-	-	-	(37,837,313)	0%
Capital							
Aprovechamientos	94,000,000	244,371,573	338,371,573	383,295,598	383,295,598	289,295,598	
Corriente	94,000,000	244,371,573	338,371,573	383,295,598	383,295,598	289,295,598	408%
Capital							
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	126,911,833	103,367,956	230,279,789	248,552,143	228,917,438	102,005,605	180%
Participaciones y Aportaciones		47,093,572	47,093,572	42,887,851	41,849,940	41,849,940	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		6,530	6,530	862,853	862,853	862,853	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	487,312,623	71,211,896	558,524,519	568,258,141	568,258,141	80,945,518	117%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	233,559,960	4,000,000	237,559,960	216,551,867	216,551,867	(17,008,093)	93%
Ingresos Derivados de Financiamientos							0%
Total	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,460,408,453	\$ 1,439,735,836	\$ 460,114,107	147%
					Ingresos Excedentes 1		

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		47,093,572	47,093,572	42,887,851	41,849,940	41,849,940	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	720,872,583	75,211,896	796,084,479	784,810,008	784,810,008	63,937,425	109%
Ingresos de Organismos y Empresas							
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social							
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	258,749,146	309,902,215	568,651,361	631,847,741	612,213,036	353,463,890	237%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		6,530	6,530	862,853	862,853	862,853	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES							
Ingresos derivados de Financiamiento							
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,460,408,453	\$ 1,439,735,836	\$ 460,114,107	147%
					Ingresos Excedentes 1		

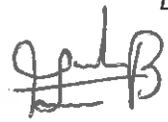
Hoja 2 de 2


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad


Dr. Armando García Berúmen
Director de Planeación Institucional

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Instituto Tecnológico de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-08-A

CUENTA PÚBLICA 2015

1. Ingresos Presupuestarios	\$	1,460,408,453
------------------------------------	-----------	----------------------

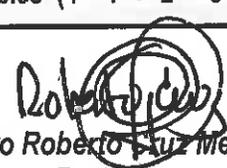
(MAS)

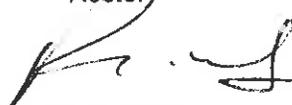
2. Ingresos contables no presupuestarios		20,336,047
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios	20,336,047	

(MENOS)

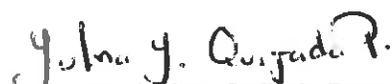
3. Ingresos presupuestarios no contables		338,371,573
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	338,371,573	

4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	\$	1,142,372,926
---	-----------	----------------------


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CUENTA PÚBLICA 2015

(Cifras en pesos)

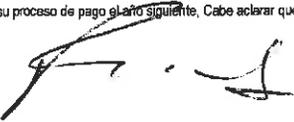
Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Capítulo del Gasto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
1000 Servicios Personales	\$ 745,475,473	\$ 61,199,243	\$ 806,674,716	\$ 748,745,632	\$ 748,421,666	\$ 57,929,084	92.82%
2000 Materiales y Suministros	\$ 32,588,043	\$ 74,367,999	\$ 106,956,042	\$ 73,966,056	\$ 72,853,151	\$ 32,989,986	69.16%
3000 Servicios Generales	\$ 166,596,239	\$ 98,454,759	\$ 265,050,998	\$ 208,017,250	\$ 205,904,287	\$ 57,033,748	78.48%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 17,384,153	\$ 13,746,510	\$ 31,130,663	\$ 28,223,085	\$ 27,919,430	\$ 2,907,579	90.66%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 17,577,820	\$ 141,352,349	\$ 158,930,169	\$ 115,093,038	\$ 110,290,201	\$ 43,837,131	72.42%
6000 Inversión Pública	\$ -	\$ 43,093,355	\$ 43,093,355	\$ 30,927,921	\$ 30,927,921	\$ 12,165,434	71.77%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones							
8000 Participaciones y Aportaciones							
9000 Deuda Pública							
Total del Gasto	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente. Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Dr. Armando García Berúmen
 Director de Planeación Institucional

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
1000 Servicios personales							
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente							
113 Sueldo base al personal permanente							
11301 Sueldos	161,935,262	2,731,755	164,667,017	153,167,821	153,167,821	11,499,196	93.02%
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio							
121 Honorario Asimilable a Salario							
12101 Honorarios	29,032,972	3,922,443	32,955,415	32,955,415	32,955,415		100.00%
122 Sueldos base al personal eventual							
12201 Sueldos base al personal eventual	113,175,915	8,343,326	121,519,242	110,076,137	110,076,137	11,443,105	90.58%
1300 Remuneraciones adicionales y especiales							
131 Primas por años de servicios efectivos prestados							
13101 Primas y acreditaciones por años de servicio efectivos prestados al personal	66,421,805	967,048	67,388,854	63,328,740	63,328,740	4,060,113	93.98%
132 Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año							
13201 Prima vacacional	38,365,160	711,896	39,077,057	36,552,094	36,552,094	2,524,963	93.54%
13202 Gratificación por fin de año	36,489,749	1,045,730	37,535,480	34,705,036	34,705,036	2,830,443	92.46%
13203 Compensación por ajuste de calendario	2,913,944	42,534	2,956,478	2,743,340	2,743,340	213,138	92.79%
13204 Compensación por bono navideño	9,449,494	148,797	9,598,291	8,936,915	8,936,915	661,376	93.11%
134 Compensaciones							
13401 Compens Adicionales al Magist	17,395,753	5,858,016	23,253,770	22,836,870	22,836,870	416,900	98.21%
137 Honorarios Especiales							

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
13701	Honorarios Especiales	33,208,135	7,921,856	41,129,991	41,129,991	41,067,587	-	100.00%
1400	Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-
141	Aportaciones de seguridad social	-	-	-	-	-	-	-
14101	Cuotas por servicio médico del ISSSTESON	49,394,507	3,372,122	52,766,629	47,807,079	47,807,079	4,959,550	90.60%
14103	Cuotas por seguro de Retiro al ISSSTESON	300,000	10,293	310,293	29,051	29,051	281,242	9.36%
14106	Otras prestaciones de seguridad social	30,223,820	2,016,303	32,240,123	26,421,257	26,421,257	5,818,866	81.95%
14108	Aportaciones para la atención de enfermedades preexistentes	6,137,825	594,676	6,732,501	3,002,659	3,002,659	3,729,842	44.60%
142	Aportac a Fondos de Vivienda	-	-	-	-	-	-	-
14201	Aportac FOVISSSTESON/Infonavit	9,265,360	494,332	9,759,692	8,884,272	8,884,272	875,421	91.03%
143	Aportaciones Siste p/el Retiro	-	-	-	-	-	-	-
14301	Pagas por Defunción, Pensiones y Jubilaciones	31,776,650	12,604,880	44,381,530	44,381,530	44,381,530	-	100.00%
144	Aportaciones para Seguros	-	-	-	-	-	-	-
14401	Aportaciones para Seguros	-	13,314	13,314	13,314	13,314	-	100.00%
1500	Otras Prestacion Social y Econ	-	-	-	-	-	-	-
152	Indemnizaciones	-	-	-	-	-	-	-
15201	Indem por Accidente Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
153	Prestaciones y Haberes	-	-	-	-	-	-	-
15304	Prestaciones y Haberes	-	-	-	-	-	-	-
154	Prestaciones Contractuales	-	-	-	-	-	-	-
15409	Bono para Despensa	24,070,404	490,947	24,561,351	22,732,785	22,732,785	1,828,567	92.56%
15413	Ayuda Guardería Madres Trabajadoras	758,805	20,253	779,058	657,631	657,631	121,427	84.41%
15416	Apoyo para Útiles escolares	9,218,597	251,596	9,470,193	8,783,586	8,783,586	686,607	92.75%
159	Otras Prestac Sociales y Económicas	-	-	-	-	-	-	-

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
15901	Otras Prestaciones	50,920,633	1,215,046	52,135,679	47,958,510	47,696,947	4,177,169	91.99%
1700	Pago de Estímulos a Servid Públicos		-	-			-	
171	Estímulos		-	-			-	
17102	Estímulos al personal	25,020,681	8,422,077	33,442,758	31,641,600	31,641,600	1,801,159	94.61%
2000	Materiales y suministros		-	-			-	
2100	Materiales de administración		-	-			-	
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina		-	-			-	
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	5,942,633	1,770,202	7,712,835	6,790,528	6,729,881	922,307	88.04%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción		-	-			-	
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	362,165	237,748	599,913	529,416	528,256	70,498	88.25%
21201.5	Materiales, útiles y equipos menores de oficina		-	-			-	
213	Material Estadístico y Geografico		-	-			-	
21301	Material Estadístico y Geografico	40,145	(40,145)	-			-	
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información		-	-			-	
21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	3,370,011	604,572	3,974,583	3,225,748	3,217,652	748,836	81.16%
215	Material impreso e información digital		-	-			-	
21501	Material para información	700,287	416,362	1,116,649	917,889	858,745	198,760	82.20%
216	Material de limpieza		-	-			-	

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

(Cifras en pesos)

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
21601	Material de limpieza	1,132,817	333,258	1,466,075	1,421,633	1,394,964	44,442	96.97%
217	Materiales y útiles de enseñanza	-	-	-	-	-	-	-
21701	Materiales educativos	355,096	1,760,556	2,115,652	1,548,948	1,548,948	566,704	73.21%
218	Materiales para el Registro e Identificación de Personas	-	-	-	-	-	-	-
21801	Material de Registro e Identificación de Bienes	656	(656)	-	-	-	-	-
2200	Alimentos y utensilios	-	-	-	-	-	-	-
221	Productos alimenticios para personas	-	-	-	-	-	-	-
22101	Productos alimenticios para el personal de las instalaciones	1,038,618	269,911	1,308,529	1,158,957	1,154,530	149,572	88.57%
22106	Adquisición de agua potable	167,661	24,756	192,417	169,533	169,533	22,884	88.11%
222	Productos Alimenticios para animales	-	-	-	-	-	-	-
22201	Alimentación de animales	4,842	2,241,155	2,245,996	2,133,765	2,133,765	112,231	95.00%
223	Utensilios para el servicio de alimentación	-	-	-	-	-	-	-
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	10,806	100,139	110,944	85,162	85,162	25,783	76.76%
2300	Materias primas y materiales de producción	-	-	-	-	-	-	-
231	Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima	-	-	-	-	-	-	-
23101	Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima	14,626	375,392	390,018	275,369	261,689	114,649	70.60%
233	Productos De papel, Carton e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	-	-	-	-	-	-
23301	Productos De papel, Carton e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	-	-	-	-	-	-

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
234	Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus derivados	-	-	-	-	-	-	-
23401	Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus derivados adquiridos como Materia Prima	-	-	-	-	-	-	-
237	Productos de Cuero Piel, Plásticos y Hule Adquiridos con Materia Prima	-	-	-	-	-	-	-
23701	Productos de Cuero Piel, Plásticos y Hule Adquiridos con Materia Prima	-	-	-	-	-	-	-
238	Mercancías Adquiridas para su Comer	-	-	-	-	-	-	-
23801	Mcia Adquirida p/Comerc	-	54,163,111	54,163,111	29,453,849	29,407,903	24,709,262	54.38%
239	Otros Prod Adq c/Materia Prima	-	-	-	-	-	-	-
23901	Otros Prod Adq c/Materia Prima	3,029,187	(2,781,131)	248,056	10,137	10,137	237,919	4.09%
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	-	-	-	-	-	-	-
241	Productos minerales no metálicos	-	-	-	-	-	-	-
24101	Productos minerales no metálicos	881,588	37,655	919,244	689,200	686,919	230,043	74.97%
242	Cemento y productos de concreto	-	-	-	-	-	-	-
24201	Cemento y productos de concreto	128,101	(47,944)	80,157	23,778	23,778	56,379	29.66%
243	Cal, yeso y productos de yeso	-	-	-	-	-	-	-
24301	Cal, yeso y productos de yeso	16,139	(14,913)	1,226	1,225	1,225	1	99.92%
244	Madera y productos de madera	-	-	-	-	-	-	-
24401	Madera y productos de madera	26,831	(21,088)	5,743	5,742	5,742	1	99.99%
245	Vidrio y productos de vidrio	-	-	-	-	-	-	-
24501	Vidrio y productos de vidrio	10,087	(5,267)	4,820	4,820	4,820	0	100.00%
246	Material eléctrico y electrónico	-	-	-	-	-	-	-
24601	Material eléctrico y electrónico	1,142,304	841,268	1,983,572	1,327,595	1,299,283	655,977	66.93%
247	Artículos metálicos para la construcción	-	-	-	-	-	-	-
24701	Artículos metálicos para la construcción	245,672	72,676	318,347	254,965	254,965	63,382	80.09%
248	Materiales complementarios	-	-	-	-	-	-	-
24801	Materiales complementarios	66,626	136,909	203,535	169,499	169,284	34,036	83.28%
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	-	-	-	-	-	-	-
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	98,129	67,687	165,815	128,614	128,614	37,201	77.56%
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
251	Productos químicos básicos		-	-			-	
25101	Productos químicos básicos	2,606,165	1,960,844	4,567,009	3,721,407	3,696,807	845,602	81.48%
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos		-	-			-	
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	46,248	127,700	173,948	159,395	159,390	14,552	91.63%
253	Medicinas y productos farmacéuticos		-	-			-	
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	178,621	216,232	394,853	347,254	321,943	47,600	87.95%
254	Mat.Acces y Suminis Méd		-	-			-	
25401	Mat.Acces y Suminis Méd	48,416	323,471	371,887	368,380	339,605	3,507	99.06%
255	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio		-	-			-	
25501	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	1,951,534	3,828,837	5,780,371	4,816,965	4,312,159	963,406	83.33%
256	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados		-	-			-	
25601	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	42,300	126,536	168,836	159,670	159,670	9,166	94.57%
259	Otros productos químicos		-	-			-	
25901	Otros productos químicos	357,804	81,555	439,360	265,616	265,616	173,744	60.46%
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos		-	-			-	
261	Combustibles, lubricantes y aditivos		-	-			-	
26101	Combustibles	4,857,345	4,082,637	8,939,981	8,310,091	8,254,452	629,890	92.95%
26102	Lubricantes y aditivos	57,161	(11,053)	46,109	41,721	41,721	4,388	90.48%
2700	Vestuarios, blancos, prendas de producción y artículos deportivos		-	-			-	
271	Vestuario y uniformes		-	-			-	
27101	Vestuario y uniformes	2,157,611	652,125	2,809,736	2,362,490	2,162,156	447,246	84.08%
272	Prendas de seguridad y protección personal		-	-			-	
27201	Prendas de seguridad y protección personal	35,309	43,573	78,882	60,354	60,354	18,528	76.51%
273	Artículos deportivos		-	-			-	
27301	Artículos deportivos	681,901	1,401,501	2,083,402	1,571,645	1,564,465	511,756	75.44%
274	Productos Textiles		-	-			-	
27401	Productos Textiles	28,079	(16,137)	11,942	11,778	11,778	164	98.62%
275	Blanc Otrs Prod Text, Exc Pren		-	-			-	
27501	Blanc Otrs Prod Text, Exc Pren	38,984	111,382	150,366	118,798	118,798	31,568	79.01%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
2800	Mat. y Suministros p/Seguridad		-	-			-	
282	Materiales de Seguridad Publica		-	-			-	
28201	Materiales de Seguridad Publica	56,990	(7,627)	49,363	44,461	44,461	4,902	90.07%
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores		-	-			-	
291	Herramientas menores		-	-			-	
29101	Herramientas menores	430,787	481,844	912,631	747,254	731,715	165,377	81.88%
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios		-	-			-	
29201	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	147,645	(9,305)	138,340	89,626	89,626	48,714	64.79%
293	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Eq de Administracion		-	-			-	
29301	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliarios y Eq de Administracion		120,393	120,393	118,668	118,668	1,725	98.57%
294	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información		-	-			-	
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	47,973	266,994	314,967	261,512	261,512	53,455	83.03%
295	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio		-	-			-	
29501	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	5,203	38,272	43,475	43,454	43,454	21	99.95%
296	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte		-	-			-	
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	24,410	(17,361)	7,049	5,257	5,117		74.58%
298	Refac y Acc Menor de Maquinaria		-	-			-	
29801	Refac y Acc Menor de Ma	1,009	9,456	10,465	2,466	2,466	7,999	23.57%
299	Refac y Acces Men Otrs Bie Mueb		-	-			-	
29901	Refac y Acces Men Eq de Transp	1,525	13,916	15,441	11,424	11,424	4,018	73.98%
3000	Servicios generales		-	-			-	
3100	Servicios básicos		-	-			-	
311	Energía eléctrica		-	-			-	
31102	Energía Eléctrica de Escuelas	30,404,414	(2,735,173)	27,669,241	21,208,907	21,208,907	6,460,334	76.65%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
312	Gas		-	-			-	
31201	Gas	72,635	428,606	501,240	404,012	388,714	97,228	80.60%
313	Agua		-	-			-	
31301	Agua	9,254,666	(816,567)	8,438,098	5,284,144	5,284,144	3,153,954	62.62%
314	Telefonía tradicional		-	-			-	
31401	Telefonía tradicional	1,613,596	(33,555)	1,580,041	1,060,187	1,060,032	519,854	67.10%
315	Telefonía celular		-	-			-	
31501	Telefonía celular	192,856	56,958	249,814	211,180	211,180	38,634	84.54%
317	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información		-	-			-	
31701	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	5,067,197	2,318,622	7,385,820	5,506,870	5,506,870	1,878,949	74.56%
318	Servicios postales y telegráficos		-	-			-	
31801	Servicio postal	187,705	64,019	251,725	208,615	208,579	43,109	82.87%
3200	Servicio de arrendamiento		-	-			-	
321	Arrendamiento de Terrenos		-	-			-	
32101	Arrendamiento de Terrenos		-	-			-	
322	Arrendamiento de Edificios		-	-			-	
32201	Arrendamiento de Edificios	301,509	569,408	870,917	848,602	848,602	22,315	97.44%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo		-	-			-	
32301	Arrendamiento de mobiliario y equipo	3,471,236	(1,601,794)	1,869,441	1,791,684	1,736,237	77,758	95.84%
32302	Arrendamiento de Equipo y Bienes Informaticos	11,398	(7,138)	4,260			4,260	0.00%
324	Arrend Eq Inst Méd-Lab		-	-			-	
32401	Arrend Eq Inst Méd-Lab		-	-			-	
325	Arrendam de Eq de Transp		-	-			-	
32501	Arrendam de Eq de Transp	543,588	856,263	1,399,851	1,301,151	1,301,151	98,700	92.95%
326	Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas		-	-			-	
32601	Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas	5,043	33,705	38,748	38,431	38,431	317	99.18%
327	Arrendamiento de Activos Intangibles		-	-			-	
32701	Patentes, Regalias, y Otros		2,018,925	2,018,925	1,855,944	1,837,828	162,982	91.93%
329	Otros Arrendamientos		-	-			-	
32901	Otros Arrendamientos	3,026	330,334	333,360	326,413	326,413	6,947	97.92%
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios		-	-			-	
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados		-	-			-	
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados	3,414,443	297,700	3,712,144	1,372,551	1,372,551	2,339,593	36.97%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLOGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
332	Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas		-	-			-	
33201	Serv Diseño.Ingeniería	200,564	(131,224)	69,340	9,000	9,000	60,340	12.98%
333	Servicios de consultoría en tecnologías de la información		-	-			-	
33301	Servicios de Informática	8,617,605	1,346,557	9,964,162	5,426,274	5,220,026	4,537,888	54.46%
33302	Servicios de Consultoría		389,650	389,650	389,650	389,650	-	100.00%
334	Servicios de capacitación		-	-			-	
33401	Servicios de capacitación	935,818	2,379,887	3,315,705	3,102,682	3,102,682	213,023	93.58%
335	Serv de Invest Cient y Desarr		-	-			-	
33501	Estudios e investigaciones	118,119	5,514,746	5,632,865	5,580,176	5,580,176	52,689	99.06%
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión		-	-			-	
33603	Impresiones y publicaciones oficiales	5,251,273	2,474,750	7,726,022	5,920,193	5,836,813	1,805,829	76.63%
33605	Licitaciones y Convocatorias		6,920	6,920	6,920	6,920	-	100.00%
337	Servicio de Proteccion y Seguridad		-	-			-	
33701	Servicio de Protecclon y Seguridad		-	-			-	
338	Servicios de vigilancia		-	-			-	
33801	Servicios de vigilancia	10,304,206	1,332,244	11,636,450	11,176,611	10,838,628	459,839	96.05%
339	Servicios Profesionales, científicos y técnicos integrales		-	-			-	
33902	Servicios integrales	1,925,483	19,458,242	21,383,725	20,820,937	20,817,225	562,788	97.37%
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales		-	-			-	
341	Servicios financieros y bancarios		-	-			-	
34101	Servicios financieros y bancarios	1,815,607	102,482	1,918,089	1,232,405	1,232,405	685,684	64.25%
343	Servicios de Recaudacion , Traslado y Custodia de Valores		-	-			-	
34301	Servicios de Recaudacion , Traslado y Custodia de Valores		-	-			-	
344	Seguro de Respons Patrim y Fian		-	-			-	
34401	Seguro de Respons Patrim y Fian	2,442,009	1,794,359	4,236,369	3,566,907	3,520,137	669,461	84.20%
345	Seguro de Bienes Patrimoniales		-	-			-	
34501	Seguro de Respons Patrim y Fian	758,520	(734,029)	24,491	22,244	20,868	2,247	90.83%
347	Fletes y maniobras		-	-			-	
34701	Fletes y maniobras	61,130	37,127	98,258	58,701	58,701	39,557	59.74%
348	Comisiones Por Ventas		-	-			-	
34801	Comisiones por venta		5,990,302	5,990,302	5,885,950	5,885,950	104,352	98.26%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A

CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
349	Servicios Financieros Bancarios y Comerciales integrales		-	-			-	
34901	Serv Financ,Banca Comer		-	-			-	
3500	Servicios mantenimiento y conservación e instalación		-	-			-	
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles		-	-			-	
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	21,735,273	22,025,315	43,760,587	28,267,768	27,691,925	15,492,820	64.80%
35102	Mantenimiento y conservación de áreas deportivas	268,975	2,410,040	2,679,014	2,638,647	2,637,081	40,368	98.49%
35103	Mantenimiento y conservación de paneles escolares		3,641	3,641	3,487	3,487	154	95.77%
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo		-	-			-	
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	1,014,833	680,968	1,695,802	1,269,819	1,269,819	425,983	74.88%
35202	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	1,822,631	2,573,696	4,396,327	2,884,866	2,746,619	1,511,460	65.62%
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnologías de información		-	-			-	
35301	Instalaciones	101,271	3,118	104,389	100,000	100,000	4,389	95.80%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	6,077,998	1,812,346	7,890,344	4,075,970	4,067,096	3,814,374	51.66%
354	Instalacion Reparacion Mantenimientode Equipo Instrumental Medico		-	-			-	
35401	Instalacion Reparacion Mantenimientode Equipo Instrumental Medico	10,087	268,793	278,880	220,490	220,490	58,390	79.06%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte		-	-			-	
35501	Mantenimiento de equipo de transporte	1,464,252	426,546	1,890,798	1,598,668	1,590,041	292,130	84.55%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas		-	-			-	
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	554,850	264,366	819,217	699,479	699,479	119,737	85.38%
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos		-	-			-	
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	18,076,570	506,701	18,583,271	17,659,529	17,626,269	923,742	95.03%
359	Servicio de Jardineria y Fumigacion		-	-			-	
35901	Serv de Jardin y Fumig	17,147	611,885	629,033	587,731	321,411	41,302	93.43%
3600	Servicios de comunicación social y publicidad		-	-			-	
362	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales		-	-			-	
36201	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales	1,270,170	1,449,959	2,720,129	2,346,692	2,322,979	373,437	86.27%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
3700	Servicios de traslado y viáticos	-	-	-	-	-	-	-
371	Pasajes aéreos	-	-	-	-	-	-	-
37101	Pasajes aéreos	6,722,750	5,118,898	11,841,648	10,403,734	10,246,157	1,437,914	87.86%
372	Pasajes terrestres	-	-	-	-	-	-	-
37201	Pasajes terrestres	678,084	807,400	1,485,484	1,300,819	1,299,743	184,666	87.57%
373	Pasajes Marítimos	-	-	-	-	-	-	-
37301	Pasajes Marítimos	15,130	52,653	67,783	67,783	67,783	-	100.00%
375	Viáticos en el país	-	-	-	-	-	-	-
37501	Viáticos en el país	6,986,646	4,195,892	11,182,539	9,103,823	9,036,526	2,078,716	81.41%
37502	Gastos de Camino	127,463	461,924	589,387	468,327	466,221	121,061	79.46%
376	Viáticos en el extranjero	-	-	-	-	-	-	-
37601	Viáticos en el extranjero	507,507	4,344,859	4,852,366	4,048,571	4,038,586	803,795	83.43%
379	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	-	-	-	-	-	-	-
37901	Cuotas	203,775	169,485	373,260	308,061	307,035	65,199	82.53%
3800	Servicios oficiales	-	-	-	-	-	-	-
381	Gastos de ceremonial	-	-	-	-	-	-	-
38101	Gastos de ceremonial	5,800,252	3,918,475	9,718,727	8,966,980	8,918,215	751,747	92.26%
383	Congresos y convenciones	-	-	-	-	-	-	-
38301	Congresos y convenciones	1,922,989	2,228,337	4,151,327	3,558,698	3,558,698	592,628	85.72%
384	Exposiciones	-	-	-	-	-	-	-
38401	Exposiciones	10,087	(10,087)	-	-	-	-	-
3900	Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
392	Impuestos y Derechos	-	-	-	-	-	-	-
39201	Impuestos y Derechos	2,973,013	2,193,221	5,166,234	2,615,892	2,615,734	2,550,341	50.63%
393	Impuestos y Derechos de Importación	-	-	-	-	-	-	-
39301	Impuestos y Derechos de Importación	-	186,161	186,161	185,398	185,398	-	99.59%
395	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	-	-	-	-	-	-	-
39501	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	1,260,838	(10,838)	1,250,000	-	-	1,250,000	0.00%
399	Otras Cuotas	-	-	-	-	-	-	-
39902	Otras Cuotas	-	18,676	18,676	18,676	18,676	-	100.00%
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	-	-	-	-	-	-
4400	Ayudas sociales	-	-	-	-	-	-	-
441	Ayudas Sociales a Personas	-	-	-	-	-	-	-
44101	Ayudas Sociales a Perso	-	327,360	327,360	327,360	327,360	-	100.00%
44106	Premios y Recompensas	-	68,580	68,580	68,580	68,580	-	100.00%
442	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	-	-	-	-	-	-

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
44203	Becas de Educación Media y Superior	17,174,059	12,036,607	29,210,666	26,303,910	26,000,256	2,906,756	90.05%
444	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas		-	-				
4402	Apoyos a la investigación científica y tecnológica en instituciones sin fines de lucro		1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	100.00%
445	Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro		-	-				
44501	Ayudas Soc Inst s/f Luc	210,094	302,813	512,907	512,085	512,085	823	99.84%
4800	Donativos		-	-				
481	Donativos a Inatituciones sin Fines de Lucro		-	-				
48101	Donativos a Inatituciones sin Fines de Lucro	-	11,150	11,150	11,150	11,150	-	100.00%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles		-	-				
5100	Mobiliario y equipo de administración		-	-				
511	Muebles de oficina y estantería		-	-				
51101	Muebles de oficina y estantería	983,051	5,918,278	6,901,329	4,594,987	4,594,987	2,306,342	66.58%
512	Muebles excepto de Oficina y Estantería		-	-				
51201	Mueble Excep Of y Estan	145,175	654,645	799,820	384,972	384,972	414,847	48.13%
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información		-	-				
51501	Bienes informáticos	4,619,991	13,189,229	17,809,220	13,782,343	13,166,339	4,026,876	77.39%
519	Otros mobiliarios y equipo de administración		-	-				
51901	Equipo de Administración	1,534,565	(1,089,737)	444,828	434,388	423,357	10,440	97.65%
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	2,319,640	30,240,183	32,559,823	22,545,399	22,317,453	10,014,424	69.24%
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo		-	-				
521	Equipos y aparatos audiovisuales		-	-				
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	1,526,706	4,924,633	6,451,339	3,899,318	3,515,733	2,552,022	60.44%
522	Aparatos Deportivos		-	-				
52201	Aparatos Deportivos	37,050	379,004	416,054	272,621	272,621	143,433	65.53%
523	Cámaras fotográficas y de video		-	-				
52301	Cámaras fotográficas y de video	40,598	447,024	487,622	377,180	377,180	110,442	77.35%
529	Otros Mob y Eq Educa.Re		-	-				
52901	Otros Mob y Eq Educa.Re	-	2,163,712	2,163,712	1,507,537	1,507,537	656,175	69.67%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A

CUENTA PÚBLICA 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
5300	Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
53101	Equipo Médico y de Laboratorio	3,080,100	24,680,184	27,760,284	24,123,483	23,913,891	3,636,800	86.90%
532	Instrumental Méd y Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
53201	Instrumental Méd y Laboratorio	-	46,867	46,867	46,167	46,167	700	98.51%
5400	Vehiculos y Equipo Transporte	-	-	-	-	-	-	-
541	Vehiculos y Equipo Terrestre	-	-	-	-	-	-	-
54101	Automóviles y Camiones	-	17,206,813	17,206,813	9,493,145	9,493,145	7,713,668	55.17%
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	-	-	-	-	-	-
561	Maquinaria y equipo agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
56101	Maquinaria y equipo agropecuario	-	25,120	25,120	25,120	25,120	-	100.00%
562	Maquinaria y equipo industrial	-	-	-	-	-	-	-
56201	Maquinaria y equipo industrial	-	1,107	1,107	-	-	1,107	0.00%
563	Maquinaria y Equipo de Construccion	-	-	-	-	-	-	-
56301	Maquinaria y Equipo de Construccion	20,000	1,523	21,523	-	-	21,523	0.00%
564	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial	-	-	-	-	-	-	-
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial	1,178,000	744,907	1,922,907	1,804,580	1,804,580	118,327	93.85%
565	Eq de Comun y Telecomun	43,780	352,306	396,086	315,358	315,358	80,728	79.62%
566	Eq Gener Eléc.Apar y Ac	-	-	-	-	-	-	-
56601	Eq Gener Eléc.Apar y Ac	963,308	772,732	1,736,040	1,188,643	1,188,643	547,397	68.47%
567	Herramientas y Máquinas-Herram	-	-	-	-	-	-	-
56701	Herramientas	37,000	980,207	1,017,207	710,171	710,171	307,037	69.82%
56702	Refacciones y Acces May	-	7,562	7,562	7,562	7,562	-	100.00%
569	Otros Equipos	-	-	-	-	-	-	-
56901	Bienes Muebles por Arrendamiento Financiero	-	-	-	-	-	-	-
56902	Otros Bienes Muebles	640,000	1,180,657	1,820,657	1,060,132	953,452	760,525	58.23%
578	Arboles y Plantas	-	-	-	-	-	-	-
57801	Arboles y Plantas	-	1,500	1,500	-	-	1,500	0.00%
5800	Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-
581	Terrenos	-	-	-	-	-	-	-
58101	Terrenos	-	19,747,484	19,747,484	15,336,374	15,336,374	4,411,110	77.66%
583	Edificios y Locales	-	-	-	-	-	-	-
58301	Edificios y Locales	-	8,684,878	8,684,878	7,860,335	7,860,335	824,543	90.51%
5900	Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-
591	Software	-	-	-	-	-	-	-

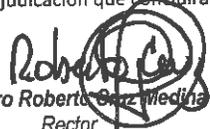
Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-A
CUENTA PÚBLICA 2015

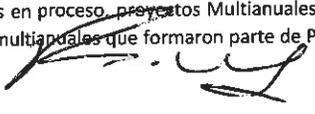
Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6= 3 - 4)	(7= 4/3)
59101 Software	408,856	10,062,474	10,471,329	5,308,645	2,060,645	5,162,684	50.70%
597 Licencias Inform e Inte	-	-	-	-	-	-	-
59701 Licencias Inform e Inte	-	29,057	29,057	14,578	14,578	14,480	50.17%
6000 Inversión Pública	-	-	-	-	-	-	-
6200 Obra pública en bienes propios	-	-	-	-	-	-	-
622 Edificación no habitacional	-	-	-	-	-	-	-
62201 Construcción	-	37,031,107	37,031,107	25,710,105	25,710,105	11,321,002	69.43%
62202 Ampliación	-	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	-	100.00%
62203 Remodelación y Rehabil	-	3,162,248	3,162,248	2,317,816	2,317,816	844,432	73.30%
62205 Refacciones y Accesorios May	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

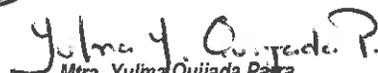
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

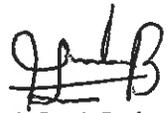
Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente. Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multiplurales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Dr. Armando García Berúmen
 Director de Planeación Institucional

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-II-09-B

CUENTA PÚBLICA 2015

(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
Gasto Corriente	\$ 962,043,909	\$ 247,768,510	\$ 1,209,812,419	\$ 1,058,952,022	\$ 1,055,098,534	\$ 150,860,397	87.53%
Gasto de Capital	17,577,820	184,445,704	202,023,524	146,020,959	141,218,122	56,002,565	72.28%
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos							
Pensiones y Jubilaciones							
Participaciones							
Total del Gasto	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

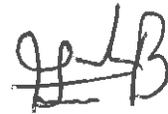
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

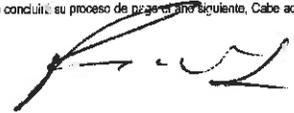
Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206,862,962 se encuentran en el estado de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Egresos y Servicios en trámite de adjudicación que concluyeron su proceso de pago el año siguiente. Cabe señalar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.


 Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


 Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


 Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


 Dr. Armando García Berúmen
 Director de Planeación Institucional


 Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

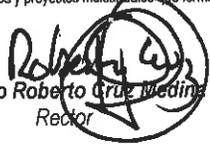
CPCA-II-09-C

CUENTA PÚBLICA 2015

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
1000	CONSEJO DIRECTIVO	\$ 1,749,923	\$ 9,194	\$ 1,759,117	\$ 1,390,619	\$ 1,390,507	\$ 368,498	79.05%
2000	RECTORIA	6,382,779	51,698	6,331,080	4,876,134	4,872,347	1,454,946	77.02%
2100	SECRETARIA DE LA RECTORIA	33,461,218	4,612,990	38,074,208	29,791,314	29,701,732	8,282,894	78.25%
2200	DIRECCION DE PLANEACION INSTITUCIONAL	15,494,479	4,382,749	19,877,228	13,955,774	13,948,926	5,921,454	70.21%
2300	DIRECCION DE SERVICIOS	15,264,877	18,397,977	33,662,854	32,599,106	32,595,774	1,063,748	96.84%
2400	DIRECCION DE EXTENSION UNIVERSITARIA	49,011,921	18,742,961	67,754,833	64,150,852	63,986,244	3,604,231	94.68%
3000	VICERRECTORIA ACADEMICA	53,940,633	15,885,191	69,525,824	58,968,408	58,830,526	10,857,416	84.45%
3100	DIRECCION DE CIENCIAS ECONOMICO-ADMINISTRATIVA	64,653,451	7,177,545	71,830,996	62,010,943	61,787,588	9,820,054	86.33%
3200	DIRECCION DE INGENIERIA Y TECNOLOGIA	119,757,373	27,558,449	147,315,822	139,191,807	139,003,390	8,124,015	94.49%
3300	DIRECCION DE RECURSOS NATURALES	95,644,651	60,006,895	155,651,536	144,419,695	143,419,286	11,231,842	92.78%
3400	DIRECCION DE CS. SOCIALES Y HUMANIDADES	73,911,309	11,772,219	85,683,527	73,610,279	73,384,068	12,073,248	85.91%
3600	DIRECCION UNIDAD NAVOJOA	78,624,205	11,838,732	90,462,937	82,238,933	81,442,439	8,224,004	90.91%
3700	DIRECCION UNIDAD GUAYMAS	79,032,263	15,476,069	94,508,332	84,234,560	83,826,155	10,273,772	89.13%
4000	VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	46,385,609	107,498,849	153,884,458	115,564,778	115,022,335	38,319,680	75.10%
4200	DIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS	26,630,843	3,583,196	30,214,039	26,508,335	26,445,462	3,705,704	87.74%
4600	DIRECCION DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	147,562,451	96,856,115	244,418,566	190,191,897	189,001,353	54,226,669	77.81%
4700	DIRECCION DE SERVICIOS DE INFORMACION	72,113,744	28,466,792	100,580,536	81,269,748	77,568,414	19,310,787	80.80%
Total del Gasto		\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

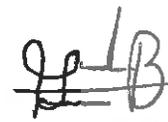
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

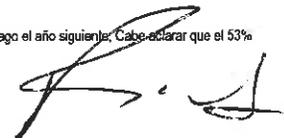
Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente. Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Dr. Armando García Berúmen
 Director de Planeación Institucional


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Poderes)
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-C

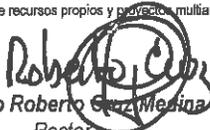
CUENTA PÚBLICA 2015

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7 = 4/3)
Poder Ejecutivo							
Poder Legislativo							
Poder Judicial							
Órganos Autónomos	979,621,729	432,214,214	1,411,835,943	1,204,972,981	1,196,316,656	206,862,962	85.35%
Total del Gasto	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

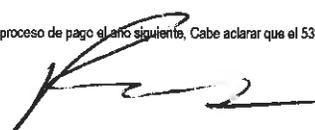
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

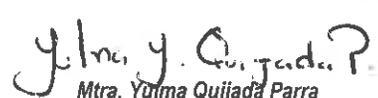
Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206,862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente. Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.

Hoja 1 de 3


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Dr. Armando García Berúmen
 Director de Planeación Institucional

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-C

CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
Gobierno							
Legislación							
Justicia							
Coordinación de la Política de Gobierno							
Relaciones Exteriores							
Asuntos Financieros y Hacendarios							
Seguridad Nacional							
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior							
Otros Servicios Generales							
Desarrollo Social	979,621,729	432,214,214	1,411,835,943	1,204,972,981	1,196,316,656	206,862,962	85.35%
Protección Ambiental							
Viviendas y Servicios a la Comunidad							
Salud							
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales							
Educación	979,621,729	432,214,214	1,411,835,943	1,204,972,981	1,196,316,656	206,862,962	85.35%
Protección Social							
Otros Asuntos Sociales							
Desarrollo Económico							
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General							
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza							
Combustibles y Energía							
Minería, Manufacturas y Construcción							
Transporte							
comunicaciones							
Turismo							
Ciencia, Tecnología e Innovación							
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos							
Otras No Clasificadas en funciones anteriores							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo financiero de la Deuda							
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de gobierno							
Saneamiento del Sistema Financiero							
Adeudos de ejercicios Fiscales Anteriores							
Total del Gasto	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

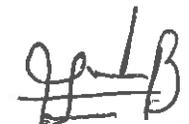
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

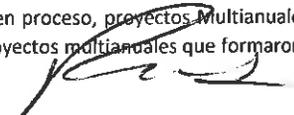
Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente, Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.


Dr. Isidro Roberto Quijada Parra
 Rector


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Dr. Armando García Berumen
 Director de Planeación Institucional


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros

**Sistema Estatal de Evaluación
Gasto Por Categoría Programática
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)**

CPCA-II-09-C
CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
Programas							
Subsidios:							
Sector Social y Privado y Estados y Municipios							
Sujetos a Reglas de Operación	487,312,623	104,386,521	591,699,144	579,913,331	579,144,094	11,785,814	98.01%
Otros Subsidios	233,559,960	4,000,000	237,559,960	237,559,960	216,551,867	-	100.00%
Desempeño de las Funciones:							
Prestación de Servicios Públicos	258,749,146	323,827,693	582,576,839	387,499,691	400,620,895	195,077,148	66.51%
Provisión de Bienes Públicos							
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas							
Promoción y Fomento							
Regulación y Supervisión							
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente el Gobierno Federal)							
Específicos							
Proyectos de Inversión							
Administración y de Apoyo:							
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional							
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión							
Operaciones Ajenas							
Compromisos:							
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional							
Desastres Naturales							
Obligaciones:							
Pensiones y Jubilaciones							
Aportaciones a la Seguridad Social							
Aportaciones a Fondo de Estabilización							
Aportaciones a Fondo de Inversión y Reestructura de Pensiones							
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)							
Gasto Federalizado							
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios:							
Costo Financiero, Deuda y Apoyo a Deudoras y Ahorradores de la Banca							
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores							
Total del Gasto	\$ 979,621,729	\$ 432,214,214	\$ 1,411,835,943	\$ 1,204,972,981	\$ 1,196,316,656	\$ 206,862,962	85.35%

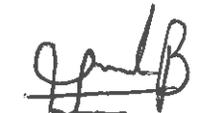
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

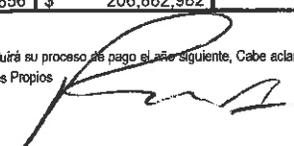
Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicación que concluirá su proceso de pago el año siguiente. Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015. A si mismo se informa que en la línea de Otros Subsidios la diferencia entre egresos Devengado y Egresos pagado fue cubierto con Ingresos Propios


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector


Mtra. Yulma Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector


Dr. Armando García Berúmen
Director de Planeación Institucional


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CPCA-II-09-D

CUENTA PÚBLICA 2015

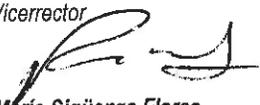
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$ 1,204,972,981
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		\$ 146,020,959
Mobiliario y equipo de administración	\$ 41,742,089	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 6,056,656	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 24,169,650	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 9,493,145	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 5,111,566	
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles	\$ 23,196,709	
Activos intangibles	\$ 5,323,223	
Obra pública en bienes propios	\$ 30,927,921	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		\$ 87,482,775
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 87,483,166	
Provisiones		
Disminución de inventarios	(390)	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		\$ 1,146,434,798

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.


Dr. Isidro Roberto Jiménez Medina
 Rector


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros

**Sistema Estatal de Evaluación
Endeudamiento Neto
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)**

CUENTA PÚBLICA 2015

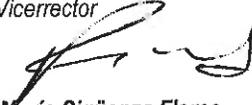
Identificación del crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
TOTAL			

NADA QUE PRESENTAR EN ESTE APARTADO


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector


Mtra. Yulma Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros

**Sistema Estatal de Evaluación
Intereses de la Deuda
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)**

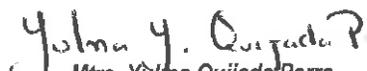
CPCA-II-11

CUENTA PÚBLICA 2015

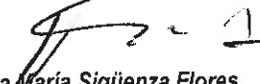
Identificación del crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Intereses Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

NADA QUE PRESENTAR EN ESTE APARTADO


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros

**Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Fondos, Indicadores Postura Fiscal
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)**

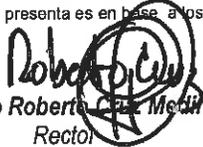
CPCA-II-12

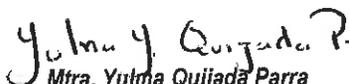
CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios	237,559,960	216,551,867	216,551,867
1. Ingresos Gobierno del Estado	237,559,960	216,551,867	216,551,867
2. Ingresos Sector Paraestatal			
II. Egresos Presupuestarios	237,559,960	237,559,960	216,551,867
3. Egresos del Gobierno del Estado	237,559,960	237,559,960	216,551,867
4. Egresos del Sector Paraestatal			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I-II)	-	(21,008,093)	-
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	-	(21,008,093)	-
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)	-	(21,008,093)	-
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda			
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)			

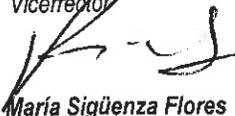
Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

La información que se presenta es en base a los subsidios estatales, el déficit es el resultado de la no recaudación del subsidio ordinario estatal.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
Rector


Mtra. Yulma Quijada Parra
Jefa del Depto. de Contabilidad


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
Vicerrector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
Directora de Recursos Financieros

**Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos**

Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	1.- Formación Universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas educativos de calidad para formar egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyan al desarrollo sostenible de la región		
Resultado Esperado	Egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyen al desarrollo sostenible de la región, desarrollados a través de Programas Educativos de Calidad		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	índice de variación anual de la matrícula	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Matricula del año actual/matricula del año anterior -1 x 100		
Interpretación	Variación de la matrícula respecto al mismo periodo del año anterior		
Dimensión del indicador	Cobertura		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Matricula del año anterior	Alumnos				
Matricula del año actual	Alumnos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
índice de variación anual de la matrícula	Alumnos	1%		3.93%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

En el año 2015 se logró un aumento significativo de la matrícula total del 3.93% con respecto al año 2014. Este aumento se debió a que en el nivel licenciatura se consiguió la cifra más alta de aspirantes a ingresar en la historia del Instituto, lo que tuvo como resultado un crecimiento del 10.2% del número de alumnos de nuevo ingreso, de la misma forma, el número de alumnos de reingreso tuvo un incremento del 1.79% con respecto al año pasado.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

AÑO: 2015

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	1.- Formación Universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas educativos de calidad para formar egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyan al desarrollo sostenible de la región		
Resultado Esperado	Egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyen al desarrollo sostenible de la región, desarrollados a través de Programas Educativos de Calidad		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Matricula atendida en PE de calidad	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	$(\text{Matricula en PE de Calidad} / \text{Total de la matrícula de licenciatura y TSU}) * 100$		
Interpretación	Porcentaje de la matrícula atendida en el ciclo 2015 en PE acreditados por su calidad.		
Dimensión del indicador	Calidad		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Matricula atendida en PE de calidad	Alumnos				
Total de Matricula de Licenciatura y TSU	Alumnos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Matricula atendida en PE de calidad	Alumnos	94%		95.25%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se trabajó con las direcciones académicas en asegurar la evaluación de los programas educativos por organismos externos. Se gestionaron en tiempo y forma la re-acreditación o re-evaluación de programas que ya estaban reconocidos por su calidad.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	1.- Formación Universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas educativos de calidad para formar egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyan al desarrollo sostenible de la región		
Resultado Esperado	Egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyen al desarrollo sostenible de la región, desarrollados a través de Programas Educativos de Calidad		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	índice de eficiencia terminal por cohorte generacional	Tipo	Estratégico
Fórmula de cálculo	$(\text{Alumnos egresados en el año } n / \text{alumnos inscritos en la generación } n \text{ de nivel licenciatura}) \times 100$		
Interpretación	Egresados de que terminan sus estudios en el tiempo esperado de acuerdo a su plan de estudios de nivel licenciatura		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Alumnos egresados en el año actual	Alumnos				
Alumnos inscritos en la generación actual	Alumnos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
índice de eficiencia terminal por cohorte generacional	Alumnos	21%		22.50%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

El incremento en la eficiencia terminal en relación al año anterior se debe a diferentes esfuerzos institucionales como el programa de becas a estudiantes, el cual ha apoyado a reducir la deserción escolar por falta de recursos económicos; además de brindar acompañamiento al estudiante a través de programas de tutorías y vida saludable.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos

CPCA-III-13

Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	1.- Formación Universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas educativos de calidad para formar egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyan al desarrollo sostenible de la región		
Resultado Esperado	Egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyen al desarrollo sostenible de la región, desarrollados a través de Programas Educativos de Calidad		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Profesores de tiempo completo con posgrado	Tipo	Estratégico
Fórmula de cálculo	$(\text{Alumnos egresados en el año } n / \text{alumnos inscritos en la generación } n \text{ de nivel licenciatura}) \times 100$		
Interpretación	$(\text{Número de PTC con posgrado} / \text{Total de PTC}) \times 100$		
Dimensión del indicador	Calidad		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Número de PTC con posgrado	Profesores de Tiempo Completo				
Total de PTC	Profesores de Tiempo Completo				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de egresados (eficiencia terminal) por cohorte generacional	Profesores de Tiempo Completo	98.5%		98.00%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Las contrataciones de los nuevos profesores de tiempo completo a partir del año 2013 son con el grado preferente de doctorado, para ambos casos, jubilación de personal académico y nuevas plazas.

La meta no fue alcanzada al 100% por tener la jubilación de 6 PTC que contaban con maestría y doctorado, además del fallecimiento de 1 PTC. Cabe mencionar que a la fecha las plazas se encuentran en proceso de convocatoria, las cuales han sido cubiertas temporalmente con personal eventual.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos

CPCA-III-13

Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	2.- Investigación científica y tecnológica	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar proyectos de investigación para generar conocimiento y tecnología que contribuyan al desarrollo socioeconómico de la región		
Resultado Esperado	Generación del conocimiento y tecnología que contribuyen al desarrollo socioeconómico de la región a través de Proyectos de Investigación desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de cuerpos académicos consolidados	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Cuerpos académicos consolidados/total de cuerpos académicos x 100		
Interpretación	Cantidad de cuerpos académicos Consolidados		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Cuerpos académicos consolidados	Cuerpos académicos	5%		10.52%	
Total de cuerpos académicos	Cuerpos académicos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de cuerpos académicos consolidados	Cuerpos académicos	5%		10.52%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Incremento de recursos institucionales para apoyos en proyectos de investigación de profesores en forma individual y colegiada, así también el establecimiento de redes de colaboración con grupos de investigación adscritos a Universidades y Centros de Investigación de prestigio Internacional y Nacional.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	2.- Investigación científica y tecnológica	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar proyectos de investigación para generar conocimiento y tecnología que contribuyan al desarrollo socioeconómico de la región		
Resultado Esperado	Generación del conocimiento y tecnología que contribuyen al desarrollo socioeconómico de la región a través de Proyectos de Investigación desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de Profesores de Tiempo Completo miembros del S.N.I	Tipo	Estratégico
Fórmula de cálculo	PTC miembros del SNI / total de PTC x 100		
Interpretación	Cantidad de profesores inscritos al Sistema Nacional de Investigadores		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Profesores inscritos al S.N.I	Profesores de tiempo completo				
Total de PTC	Profesores de tiempo completo				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de Profesores de Tiempo Completo miembros del S.N.I	Profesores de tiempo completo	12%		13.15%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

A partir del 2014 la contratación de los nuevos profesores de tiempo completo se establece que los candidatos deben tener la productividad de calidad mínima para su ingreso al Sistema Nacional de Investigadores en la próxima convocatoria a su contratación.

Para impulsar a los profesores de tiempo completos ya adscritos a la universidad fue de utilidad las políticas en el incremento de recursos Institucionales para apoyos en proyectos de investigación de profesores en forma individual y colegiada; así también el establecimiento de redes de colaboración con grupos de investigación adscritos a Universidades y Centros de Investigación de prestigio Internacional y Nacional.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

AÑO: 2015

Número y Nombre del Programa

Nombre del Proyecto o Proceso Clave Programática

Unidad Responsable Unidad Ejecutora

Objetivo del Proceso o Proyecto

Resultado Esperado

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador Tipo

Fórmula de cálculo

Interpretación

Dimensión del indicador

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Profesores con perfil PRODEP	Profesores de tiempo completo				
Total de PTC	Profesores de tiempo completo				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de Profesores con Perfil deseable PRODEP	Profesores de tiempo completo	80%		78.19%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

A partir del 2014 la contratación de los nuevos profesores de tiempo completo se establece que los candidatos deben tener la productividad de calidad mínima para poder participar en las convocatorias PRODEP. Para impulsar a los profesores de tiempo completos ya adscritos a la universidad fue de utilidad las políticas en el incremento de recursos institucionales para apoyos en proyectos de investigación de profesores en forma individual y colegiada, así también el establecimiento de redes de colaboración con grupos de investigación adscritos a Universidades y Centros de Investigación de prestigio Internacional y Nacional.

Aún con estas medidas, la meta no alcanzada se debe que en el año 2015 se jubilaron 6 PTC que contaban con Perfil Deseable vigente, además de 2 solicitudes de Perfil negada por PRODEP. Cabe mencionar que a la fecha las plazas vacantes se encuentran en proceso de convocatoria y temporalmente han sido cubiertas con personal eventual. Estos nuevos ingresos, para contar con Perfil Deseable una vez contratados de Tiempo Completo deberán pasar 2 años para que puedan participar en la convocatoria de Perfil Deseable PRODEP; si ellos son contratados dentro del primer trimestre del año, participarán en el siguiente año de su contratación, según reglamento de Operación PRODEP vigentes.

**Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos**

CPCA-III-13

Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

AÑO: 2015

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	2.- Investigación científica y tecnológica	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar proyectos de investigación para generar conocimiento y tecnología que contribuyan al desarrollo socioeconómico de la región		
Resultado Esperado	Generación del conocimiento y tecnología que contribuyen al desarrollo socioeconómico de la región a través de Proyectos de Investigación desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Número de proyectos de investigación realizados	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Dato Directo		
Interpretación	Número de proyectos de investigación realizados durante el año 2015, bajo convenio de colaboración con diferentes instancias.		
Dimensión del indicador	Impacto		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Proyectos de investigación realizados	Proyectos de investigación				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Número de proyectos de investigación realizados	Proyectos de investigación	30		32	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se obtuvo respuesta favorable de instancias externas para el otorgamiento de presupuesto en proyectos de investigación.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	2.- Investigación científica y tecnológica	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar proyectos de investigación para generar conocimiento y tecnología que contribuyan al desarrollo socioeconómico de la región		
Resultado Esperado	Generación del conocimiento y tecnología que contribuyen al desarrollo socioeconómico de la región a través de Proyectos de Investigación desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de Programas Educativos de posgrado reconocidos por el PNPC	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Programas reconocidos por el PNPC / Total de programas educativos de posgrado x 100		
Interpretación	Cantidad de PE de posgrados reconocidos por el PNPC		
Dimensión del indicador	Calidad		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Programas Reconocidos por el PNPC	Programas de Estudio				
Total de PE de posgrado					
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de Programas Educativos de posgrado reconocidos por el PNPC	Programas de Estudio	30%		38.8%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se constituyó un fondo para becar a estudiantes de nuevo ingreso a PE de posgrado candidatos a ingresar al PNPC. Se hicieron contrataciones de PTC enfocadas en fortalecer los núcleos académicos registrados en cada programa educativo de posgrado, cumpliendo con ello con los lineamientos establecidos en el Anexo A del PNPC.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	2.- Investigación científica y tecnológica	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar proyectos de investigación para generar conocimiento y tecnología que contribuyan al desarrollo socioeconómico de la región		
Resultado Esperado	Generación del conocimiento y tecnología que contribuyen al desarrollo socioeconómico de la región a través de Proyectos de Investigación desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de matrícula atendida en PE de posgrado de calidad	Tipo	Estratégico
Fórmula de cálculo	Matrícula Atendida en PE de posgrado de calidad/ Total de matrícula de posgrados x 100		
Interpretación	% de matrículas que estudian un posgrado de calidad respecto al total de la matrícula de posgrados		
Dimensión del indicador	Calidad		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Matrícula atendida en PE de posgrado de calidad	Alumnos				
Total de matrícula de posgrados	Alumnos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de matrícula atendida en PE de posgrado de calidad	Alumnos	20%		34.31%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se constituyó un fondo para becar a estudiantes de nuevo ingreso a PE de posgrado candidatos a ingresar al PNPC. Se hicieron contrataciones de PTC enfocadas en fortalecer los núcleos académicos registrados en cada programa educativo de posgrado, cumpliendo con ello con los lineamientos establecidos en el Anexo A del PNPC.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	3.- Extensión y vinculación universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas de calidad orientados a difundir y extender los beneficios de la cultura y del deporte.		
Resultado Esperado	Difusión y extensión de los beneficios de la cultura y del deporte a través de los Programas de Calidad desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Número de convenios de colaboración	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Dato Directo		
Interpretación	Convenios firmados con los diferentes sectores y organizaciones con las que el ITSON se vincula.		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Convenios de Colaboración	Convenios	40		61	
Indicador	Unidad de medida				
# de convenios de colaboración	Convenios	40		61	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se ha tenido acercamiento por parte de las empresas para gestionar convenios que les permitan participar en convocatorias privadas o de gobierno, además con la asistencia a eventos de vinculación se promocionan los servicios de la Institución de tal forma que se pueda llegar a formalizar dicha vinculación a través de un convenio. Por otra parte se generan gestiones por parte de las colaboraciones de los docentes con otras Instituciones de Educación Superior en proyectos de cooperación académica, cultural y de investigación, obteniendo como resultado la firma de convenios generales y específicos con el sector privado, público y social, generado alianzas que permitan desarrollar proyectos comunes.

**Sistema Estatal de Evaluación
 Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos**

CPCA-III-13

Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	3.- Extensión y vinculación universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas de calidad orientados a difundir y extender los beneficios de la cultura y del deporte.		
Resultado Esperado	Difusión y extensión de los beneficios de la cultura y del deporte a través de los Programas de Calidad desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Número de cursos y talleres culturales ofrecidos a la comunidad en general	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Dato Directo		
Interpretación	Número de cursos y talleres de cultura y artes que se ofrecen a los alumnos y comunidad en general		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Cursos y talleres culturales	Cursos	138		158	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se cumplió con la meta debido a que se a que se tienen estadísticas de los cursos que más se solicitan y además se aplica una encuesta al final del semestre para saber las necesidades de nuevos cursos.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	3.- Extensión y vinculación universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas de calidad orientados a difundir y extender los beneficios de la cultura y del deporte.		
Resultado Esperado	Difusión y extensión de los beneficios de la cultura y del deporte a través de los Programas de Calidad desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Número de eventos culturales internos y externos realizados	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Dato Directo		
Interpretación	Eventos culturales realizados en los diferentes campus.		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Eventos culturales	Eventos	120		73	
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Número de eventos culturales internos y externos realizados	Eventos	120		73	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Aunque la meta no se cumplió en su totalidad, se observa un aumento en el número de **eventos** con respecto al año anterior. Durante el año 2015 se desarrollaron los siguientes grupos artísticos: rondalla, danza contemporánea, teatro y danza folklórica, lo que requirió tiempo y recursos para su diseño, preparación y desarrollo de eventos que podrán replicarse en el 2016.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	3.- Extensión y vinculación universitaria	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Desarrollar programas de calidad orientados a difundir y extender los beneficios de la cultura y del deporte.		
Resultado Esperado	Difusión y extensión de los beneficios de la cultura y del deporte a través de los Programas de Calidad desarrollados		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de alumnos que reciben formación integral.	Tipo	Estratégico
Fórmula de cálculo	$(\text{Numero de alumnos inscritos en actividades internas} / \text{matricula total de alumnos}) * 100$		
Interpretación	Alumnos en cursos deportivos en relación al total de alumnos inscritos		
Dimensión del indicador	Impacto		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificadción	Resultado	Semáforo
Alumnos inscritos en actividades internas	Alumnos				
Total de matrícula	Alumnos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificadción	Resultado	Semáforo
% de alumnos que reciben formación integral.	Alumnos	85%		100%	

Criterios de semaforización

- Aceptable (color verde):** Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado
- Con riesgo (color amarillo):** Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado
- Crítico (color rojo):** Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se realizaron eventos deportivos en las instalaciones deportivas de Béisbol, Basquetbol, Fútbol Rápido, Fútbol Uruguayo, Softbol Femenil, también se contó con la Arena ITSON para trabajar con algunos eventos de alumnos.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

AÑO: 2015

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	4.- Gestión Administrativa	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Prestar servicios de soporte de calidad y efectivos orientados a satisfacer las necesidades de las actividades sustantivas de la Institución		
Resultado Esperado	Necesidades satisfechas de las actividades sustantivas de la Institución a través de los servicios de soporte de calidad y efectivos		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Índice de satisfacción del usuario	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Promedio de Satisfacción del cliente resultado de la encuesta y de las quejas presentadas en el buzón (electrónico y físico)		
Interpretación	Grado de satisfacción de los procesos otorgados, con base a encuestas y quejas		
Dimensión del indicador	Calidad		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Satisfacción del cliente	Satisfacción del cliente	90%		94.24%	
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Índice de satisfacción del usuario	Satisfacción del cliente	90%		94.24%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Los aspectos cualitativos que apoyaron al cumplimiento de este indicador son los siguientes:

- Involucramiento de la Dirección y Responsables de área.
- La cultura organizacional orientada a la evaluación y seguimiento.
- El contar con una metodología para el monitoreo eficiente de los indicadores.
- La cultura de los Colaboradores orientada al servicio al cliente.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	4.- Gestión Administrativa	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Prestar servicios de soporte de calidad y efectivos orientados a satisfacer las necesidades de las actividades sustantivas de la Institución		
Resultado Esperado	Necesidades satisfechas de las actividades sustantivas de la Institución a través de los servicios de soporte de calidad y efectivos		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de procesos certificados	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	Procesos certificados / Total de procesos x 100		
Interpretación	Cantidad de procesos certificados por las normas ISO-9000-2008		
Dimensión del indicador	Calidad		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida				
Procesos certificados	Procesos				
Total de procesos	Procesos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de procesos certificados	Procesos	50%		50%	

Crterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Los aspectos cualitativos que apoyaron al cumplimiento de este indicador son los siguientes:

- Involucramiento de la Dirección y Responsables de área.
- La cultura organizacional orientada a la evaluación y seguimiento.
- La gestión de recursos para solventar la inversión necesaria para mantener el Sistema de Gestión de Calidad (SGC).
- La voluntad de los Colaboradores para mantener el SGC.
- La cultura organizacional orientada a la mejora continua.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	4.- Gestión Administrativa	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Prestar servicios de soporte de calidad y efectivos orientados a satisfacer las necesidades de las actividades sustantivas de la Institución		
Resultado Esperado	Necesidades satisfechas de las actividades sustantivas de la Institución a través de los servicios de soporte de calidad y efectivos		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	% de cumplimiento de las metas de los proyectos institucionales	Tipo	Estratégico
Fórmula de cálculo	$(\Sigma \text{ del } \% \text{ de cumplimiento de las metas de los proyectos} / \# \text{ total de proyectos})$		
Interpretación	Grado de cumplimiento de las metas establecidas en los proyectos de la Institución		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Cumplimiento de las metas de proyectos	Proyectos				
Total de proyectos	Proyectos				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
% de cumplimiento de las metas de los proyectos institucionales	Proyectos	90%		93%	

Criterios de semaforización

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACIÓN CUALITATIVA

Se le dio seguimiento a los proyectos que presentaban en el último trimestre un avance menor al 100% en cumplimiento de metas, ya que esta estaba programada a cumplirse en el mes de diciembre, solicitando las evidencias de cumplimiento a inicios de enero del ejercicio 2016.

El indicador rebasó la meta establecida debido a que se obtuvo respuesta favorable de los responsables de los proyectos revisados.

Sistema Estatal de Evaluación
Ficha Técnica para Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos
 Cierre Anual en el Cumplimiento de las Metas del Indicador

CPCA-III-13

AÑO: 2015

DATOS DEL PROGRAMA/PROYECTO/PROCESO

Número y Nombre del Programa	33 - Atención a la Educación Superior		
Nombre del Proyecto o Proceso	(0C1) 4.- Gestión Administrativa	Clave Programática	2111112B5D0225253005
Unidad Responsable	Instituto Tecnológico de Sonora	Unidad Ejecutora	Rectoría
Objetivo del Proceso o Proyecto	Prestar servicios de soporte de calidad y efectivos orientados a satisfacer las necesidades de las actividades sustantivas de la Institución		
Resultado Esperado	Necesidades satisfechas de las actividades sustantivas de la Institución a través de los servicios de soporte de calidad y efectivos		

DATOS DEL INDICADOR

Nombre del indicador	Índice de Eficiencia en el ejercicio del gasto	Tipo	De Gestión
Fórmula de cálculo	$\text{Recurso ejercido} / \text{recurso programado} \times 100$		
Interpretación	Medir la eficiencia en el ejercicio del recurso entre lo real y lo programado		
Dimensión del indicador	Eficiencia		

AVANCE DEL INDICADOR

Variables	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Recurso Ejercido	Eficiencia				
Recurso Programado	Eficiencia				
Indicador	Unidad de medida	Meta anual	Modificación	Resultado	Semáforo
Índice de Eficiencia en el ejercicio del gasto	Eficiencia	95%		85.34%	

Crterios de semaforizaci3n

Aceptable (color verde): Cuando el cumplimiento de la meta del indicador alcance un cumplimiento de entre 80 y 100% respecto al valor programado

Con riesgo (color amarillo): Cuando el cumplimiento de la meta se ubique dentro del rango del 51 al 79% respecto al valor programado

Crítico (color rojo): Cuando el cumplimiento de la meta registre un avance de 50% o menos respecto al valor programado

EVALUACI3N CUALITATIVA

El ejercicio del gasto anual es del 85.34% (egresos devengados por \$1,204,972,981.46 y un presupuesto modificado de \$1,411,835,943.05). Se informa que dentro del concepto de subejercicio por \$206'862,961 se encuentra en estatus de comprometido un 47% de este monto, el cual se integra de obras en proceso, proyectos Multianuales y de Bienes y Servicios en trámites de adjudicaci3n que concluirá su proceso de pago el ańo siguiente. Cabe aclarar que el 53% restante su origen es de recursos propios y proyectos multianuales que formaron parte de Presupuesto de Egresos de 2015.

Sistema Estatal de Evaluación
Gastos por proyectos de Inversión
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

12.19

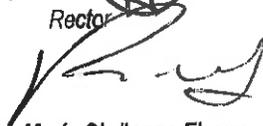
CPCA-III-14

CUENTA PÚBLICA 2015

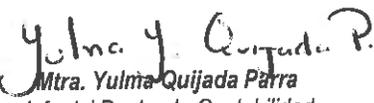
GASTO DE INVERSIÓN EJERCIDO: NOMBRE DEL PROYECTO	\$	38,788,256	*
	MONTO EROGADO		
INGENIERÍAS PARA PROYECTOS FAM 2014	\$	80,620	
CONSTRUCCIÓN DE LABORATORIO DE NECROPSIAS EN UNIDAD OBREGÓN CAMPUS NÁINARI	\$	7,779,715	
ACONDICIONAMIENTO INFRAESTRUCTURA EMPALME 2013, CONSTRUCCIÓN DE BARDA PERIMETRAL EN ACCESO PRINCIPAL.	\$	66,726	
TERMINACIÓN EDIFICIO DE AULAS EN UNIDAD NAVOJOA CAMPUS SUR	\$	371,885	
TERMINACIÓN DE EDIFICIO DE AULAS Y CUBÍCULOS PARA MAESTROS EN UNIDAD OBREGÓN CAMPUS NÁINARI.	\$	4,579,562	
DOMO CANCHAS DEPORTIVAS NAVOJOA	\$	1,000,000	
CONSTRUCCIÓN DE DOMO ALBERCA OLÍMPICA, UNIDAD OBREGÓN CAMPUS NÁINARI	\$	8,098,129	
CONSTRUCCIÓN DE BARDA PERIMETRAL EN UNIDAD NAVOJOA CAMPUS SUR	\$	4,241,924	
CONSTRUCCIÓN 750 MT BARDA 960 CERC	\$	4,030,137	
CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIO DE BIBLIOTECA EN UNIDAD GUAYMAS CAMPUS EMPALME	\$	3,321,741	
TERMINACIÓN DE REMODELACIÓN DE BIBLIOTECA EN UNIDAD GUAYMAS CAMPUS GUAYMAS	\$	2,900,000	
REMODELACIÓN DE AULAS DE POSGRADO EN EDIFICIO A-800, UNIDAD OBREGÓN CAMPUS CENTRO	\$	162,248	
REMODELACIÓN DE EDIFICIOS DE LABORATORIO LV-100 Y LV-200 MVZ	\$	2,155,568	

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


Mtro. Rodrigo Arturo Lara Elizondo
 Director de recursos materiales y servicios generales

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA

CPCA-III-15

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
Eje de Desarrollo del PED: III. Gobierno impulsor de las potencialidades regionales y los sectores emergentes
Estrategia Sectorial del PED: 3.1 Revisar la pertinencia de los programas de estudios en cuanto a su contenido científico y tecnológico desde el nivel superior hasta el posgrado
Objetivo Estratégico Sectorial del PED: Fomentar la profesionalización y el desarrollo del capital humano acorde a las necesidades de las empresas, así como disponer de las capacidades científicas y tecnológicas que contribuyan a impulsar la
Beneficiarios ó Área de enfoque: 16,112 Jóvenes

RESUMEN NARRATIVO					MATRIZ DE INDICADORES 2015						
					INDICADOR	FORMULA		FRECUENCIA			
FIN Desarrollar programas educativos de calidad para formar egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyen al desarrollo sostenible de la región					Índice de variación anual de matrícula		$\text{Matrícula del año actual} / \text{matrícula del año anterior} \times 100$		Semestral		
Línea base (Año):	03	Meta anual (2015):	1%	Cierre:	93%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Matrícula del año actual	Unidad de medida:	Alumnos
						De Gestión	Cobertura	Denominador:	matrícula del año anterior		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P		Buen programa de promoción de la oferta educativa, becas a estudiantes, que los índices de bajas de alumnos se conserven en los valores históricos, que la demanda de ingreso a la institución aumente de forma moderada en el ciclo escolar		
Dirección de Planeación					Sistema de Información para la Planeación del ITSON, base de datos del Departamento de Registro Escolar						
PROPÓSITO Egresados calificados a nivel licenciatura y posgrado que contribuyen al desarrollo sostenible de la región, desarrollados a través de Programas Educativos de Calidad					Matrícula atendida en PE de calidad		$(\text{Matrícula en PE de Calidad} / \text{Total de la matrícula de licenciatura y TSU}) \times 100$		Semestral		
Línea base (Año):	93.1%	Meta anual (2015):	94%	Cierre:	95.25%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Matrícula en PE de Calidad	Unidad de medida:	Alumnos
						De Gestión	Calidad	Denominador:	Total de la matrícula de licenciatura y TSU		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto P - F		Valoración positiva del comité evaluador y dictamen favorable del organismo acreditador		
Dirección de Planeación					Registros de la Dirección de Planeación Institucional con base a los dictámenes de organismos evaluadores externos						
COMPONENTE 1 Programas educativos de calidad					Índice de eficiencia terminal por cohorte generacional		$(\text{Alumnos egresados en el año n} / \text{alumnos inscritos en la generación n de nivel licenciatura}) \times 100$		Anual		
Línea base (Año):	18.80%	Meta anual (2015):	21%	Cierre:	22.50%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Alumnos egresados en el año n	Unidad de medida:	Alumnos
						Estratégico	Eficiencia	Denominador:	Alumnos inscritos en la generación n de nivel licenciatura		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P		Que las acciones para que disminuyan los números de alumnos que abandonan los estudios y rezagados tengan resultados favorables		
Dirección de Planeación					Sistema de Información para la Planeación del ITSON, base de datos del Departamento de Registro Escolar						
COMPONENTE 2					Profesores de tiempo completo con posgrado		$(\text{Número de PTC con posgrado} / \text{Total de PTC}) \times 100$		Anual		
Línea base (Año):	98%	Meta anual (2015):	98.5%	Cierre:	98.00%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Número de PTC con posgrado	Unidad de medida:	Profesores de Tiempo Completo
						Estratégico	Calidad	Denominador:	Total de PTC		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P		Próxima jubilación de profesores con Licenciatura		
Dirección de Planeación					http://ds2.sep.gob.mx/prodeu.html						

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
Beneficiarios ó Área de enfoque: 16,112 Jóvenes

MATRIZ DE INDICADORES 2015

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES			
					INDICADOR	FORMULA		FRECUENCIA
COMPONENTE 1					Programas educativos de calidad			
A1 C1					Formar profesionistas de calidad			
Línea base (Año):	0 3%	Meta anual (2015):	1%	Cierre:	3 93%			
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:		Dimensión del indicador:	
Dirección de Planeación					De Gestión		Cobertura	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C	
Dirección de Planeación					Sistema de Información para la Planeación del ITSON, base de datos del Departamento de Registro Escolar		Buen programa de promoción de la oferta educativa, donde los índices de bajas de alumnos se concentran en los valores históricos, que la demanda de ingreso a la institución aumente de forma moderada en el ciclo escolar	
A2 C1					Habilitar al personal docente			
					Matrícula atendida en PE de calidad			
					$(\text{Matrícula en PE de Calidad} / \text{Total de la matrícula de licenciatura y TSU}) * 100$		Semestral	
Línea base (Año):	93 10%	Meta anual (2015):	94%	Cierre:	95 25%			
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:		Dimensión del indicador:	
Dirección de Planeación					De Gestión		Calidad	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C	
Dirección de Planeación					Registros de la Dirección de Planeación Institucional con base a los dictámenes de organismos evaluadores externos		Valoración positiva del comité evaluador y dictamen favorable del organismo acreditador	
A3 C1					Índice de eficiencia terminal por cohorte generacional			
					$(\text{Alumnos egresados en el año } n / \text{alumnos inscritos en la generación } n \text{ de nivel licenciatura}) * 100$		Anual	
Línea base (Año):	18 80%	Meta anual (2015):	21%	Cierre:	22 50%			
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:		Dimensión del indicador:	
Dirección de Planeación					Estratégico		Eficiencia	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C	
Dirección de Planeación					Sistema de Información para la Planeación del ITSON, base de datos del Departamento de Registro Escolar		Que las acciones para que disminuyan los números de alumnos que abandonan los estudios y rezagados tengan resultados favorables	
A4 C1					Profesores de tiempo completo con posgrado			
					$(\text{Número de PTC con posgrado} / \text{Total de PTC}) * 100$		Anual	
Línea base (Año):	98%	Meta anual (2015):	98 5%	Cierre:	98 00%			
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:		Dimensión del indicador:	
Dirección de Planeación					Estratégico		Calidad	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C	
Dirección de Planeación					http://dsa.sep.gob.mx/profep.html		Proximidad de profesores con Licenciatura	

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA

CPCA-III-15

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
 Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
 Eje de Desarrollo del PED: III. Gobierno impulsor de las potencialidades regionales y los sectores emergentes
 Estrategia Sectorial del PED: 3.1 Revisar la pertinencia de los programas de estudios en cuanto a su contenido científico y tecnológico desde el nivel superior hasta el posgrado
 Objetivo Estratégico Sectorial del PED: Fomentar la profesionalización y el desarrollo del capital humano acorde a las necesidades de las empresas, así como disponer de las capacidades científicas y tecnológicas que contribuyan a impulsar la c
 Beneficiarios ó Área de enfoque: 16,112 Personas

MATRIZ DE INDICADORES 2015

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES				
					INDICADOR	FÓRMULA	FRECUENCIA		
FIN	Desarrollar proyectos de investigación para generar conocimiento y tecnología que contribuyan al desarrollo socioeconómico de la región				% de cuerpos académicos consolidados	$\frac{\text{Cuerpos académicos consolidados}}{\text{total de cuerpos académicos}} \times 100$	Anual		
Línea base (Año):	2.8%	Meta anual (2015):	5%	Cierre:	10.52%	Tipo de indicador: De Gestión	Dimensión del indicador: Eficiencia	Numerador: Cuerpos académicos consolidados	Unidad de medida: Cuerpos académicos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Redes de colaboración, publicaciones en conjunto entre integrantes de cuerpos académicos y actualización de la LGAC e innovación		
Dirección de Planeación					http://dsa.sep.gob.mx/prodep.html				
PROPÓSITO	Generación del conocimiento y tecnología que contribuyen al desarrollo socioeconómico de la región a través de Proyectos de Investigación desarrollados				% de Profesores de Tiempo Completo miembros del SNI	$\frac{\text{PTC miembros del SNI}}{\text{total de PTC}} \times 100$	Anual		
Línea base (Año):	11%	Meta anual (2015):	12%	Cierre:	13.15%	Tipo de indicador: Estratégico	Dimensión del indicador: Calidad	Numerador: PTC miembros del SNI	Unidad de medida: PTC
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto P - F		
Dirección de Planeación					http://dsa.sep.gob.mx/prodep.html		Publicaciones de calidad (arbitradas e indexadas), equipamiento de laboratorio		
COMPONENTE 1	Proyectos de investigación				% de Profesores con Perfil deseable PRODEP	$\frac{\text{PTC con perfil PRODEP}}{\text{total de PTC}} \times 100$	Anual		
Línea base (Año):	79.50%	Meta anual (2015):	80%	Cierre:	78.19%	Tipo de indicador: De Gestión	Dimensión del indicador: Calidad	Numerador: PTC con perfil PRODEP	Unidad de medida: PTC
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P		
Dirección de Planeación					http://dsa.sep.gob.mx/prodep.html		Académicos asistiendo el doctorado, PTC realizando puestos administrativos, producción científica		
COMPONENTE 2					Número de proyectos de investigación realizados	Dato Directo	Anual		
Línea base (Año):	26	Meta anual (2015):	30	Cierre:	32	Tipo de indicador: De Gestión	Dimensión del indicador: Impacto	Numerador: N/A	Unidad de medida: Proyectos de investigación
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P		
Dirección de Planeación					Sistema Institucional de Proyección Presupuestales		Atención a convocatorias, convenios de colaboración con los sectores (privado, social y gobierno), apoyo a través de las prácticas profesionales con alumnos de licenciatura y posgrado		

COMPONENTE 3						% de Programas Educativos de posgrado reconocidos por el PNPC	Programas reconocidos por el PNPC / Total de programas educativos de posgrado x 100	Anual	
Línea base (Año):	25%	Meta anual (2015):	30%	Cierre:	38.80%	Tipo de indicador: De Gestión	Dimensión del indicador: Cantidad	Numerador: Programas reconocidos por el PNPC	Unidad de medida: Programas de Estudio
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:						Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P	
Dirección de Planeación						Dictamen del patrón Nacional de Posgrados de Calidad del Conacyt		Recursos financieros suficientes para brindar las condiciones requeridas en el ANEXO A del PNPC del Conacyt	
COMPONENTE 4						% de matrícula atendida en PE de posgrado de calidad	Matrícula Atendida en PE de posgrado de calidad/ Total de matrícula de posgrados x 100	Anual	
Línea base (Año):	20.60%	Meta anual (2015):	20%	Cierre:	34.31%	Tipo de indicador: Estrategia	Dimensión del indicador: Cantidad	Numerador: Matrícula atendida en PE de posgrado de calidad	Unidad de medida: Alumnos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:						Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P	
Dirección de Planeación						Dictamen del patrón Nacional de Posgrados de Calidad del Conacyt		Recursos financieros suficientes para brindar las condiciones requeridas en el ANEXO A del PNPC del Conacyt	

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

CPCA-III-15

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
 Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
 Beneficiarios ó Área de enfoque: 16,112 Personas

MATRIZ DE INDICADORES 2015

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES			
					INDICADOR	FÓRMULA		FRECUENCIA
COMPONENTE 1					Proyectos de investigación			
A1 C1					Fortalecer la capacidad académica			
Linea base (Año):	2.80%	Meta anual (2015):	5%	Cierre:	10.52%	Cuerpos académicos consolidados / total de cuerpos académicos x 100		Anual
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:		Numerador:
Dirección de Planeación					De Gestión	Eficiencia		Cuerpos académicos consolidados
					Medios de verificación y fuentes de información:		Denominador:	Unidad de medida:
					http://dsz.sep.gob.mx/prodep.html		total de cuerpos académicos	Cuerpos académicos
					Supuesto A - C			
					Redes de colaboración, publicaciones en conjunto entre integrantes de cuerpos académicos y actualización de la LGAC e innovación			
A2 C1					Fortalecer la Investigación y el posgrado			
Linea base (Año):	11%	Meta anual (2015):	12%	Cierre:	11.15%	PTC miembros del SNI / total de PTC x 100		Anual
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:		Numerador:
Dirección de Planeación					Estratégico	Calidad		PTC miembros del SNI
					Medios de verificación y fuentes de información:		Denominador:	Unidad de medida:
					http://dsa.sep.gob.mx/prodep.html		total de PTC	PTC
					Supuesto A - C			
					Publicaciones de calidad (arbitradas e indexadas), equipamiento de laboratorios			
A3 C1					% de Profesores con Perfil deseable PRODEP			
Linea base (Año):	79.30%	Meta anual (2015):	80%	Cierre:	78.19%	PTC con perfil PRODEP / total de PTC x 100		Anual
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:		Numerador:
Dirección de Planeación					De Gestión	Calidad		PTC con perfil PRODEP
					Medios de verificación y fuentes de información:		Denominador:	Unidad de medida:
					http://dsa.sep.gob.mx/prodep.html		total de PTC	PTC
					Supuesto A - C			
					Académicos, estudiando el doctorado, PTC realizando puestos administrativos, producción científica			
A4 C1					Número de proyectos de investigación realizados			
Linea base (Año):	26	Meta anual (2015):	30	Cierre:	32	Dato Directo		Anual
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:		Numerador:
Dirección de Planeación					De Gestión	Impacto		N/A
					Medios de verificación y fuentes de información:		Denominador:	Unidad de medida:
					Sistema Institucional de Proyección Presupuestales		N/A	Proyectos de investigación
					Supuesto A - C			
					Atención a comocional, convenios de colaboración con los sectores (privado, social y gobierno), apoyo a través de las prácticas profesionales con alumnos de licenciatura y posgrado			

A5 C1					% de Programas Educativos de posgrado reconocidos por el PNPC	Programas reconocidos por el PNPC / Total de programas educativos de posgrado x 100	Anual			
Linea base (Año):	25%	Meta anual (2015):	30%	Cierre:	38.8%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Programas reconocidos por el PNPC	Unidad de medida:
						De Gestión	Calidad	Denominador:	Total de programas educativos de posgrado	Programas de Estudio
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C			
Dirección de Planeación					Dicenon del padrón Nacional de Posgrados de Calidad del Conacyt		Recursos financieros suficientes para brindar las condiciones requeridas en el ANEXO A del PNPC del Conacyt			
A5 C1					% de matrícula atendida en PE de posgrado de calidad	Matrícula Atendida en PE de posgrado de calidad/ Total de matrícula de posgrados x 100	Anual			
Linea base (Año):	20.60%	Meta anual (2015):	20%	Cierre:	34.81%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Matrícula Atendida en PE de posgrado de calidad	Unidad de medida:
						Estrategico	Calidad	Denominador:	Total de matrícula de posgrados	Alumnos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C			
Dirección de Planeación					Dicenon del padrón Nacional de Posgrados de Calidad del Conacyt		Recursos financieros suficientes para brindar las condiciones requeridas en el ANEXO A del PNPC del Conacyt			

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA

CPCA-III-15

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
Eje de Desarrollo del PED: III. Gobierno impulsor de las potencialidades regionales y los sectores emergentes
Estrategia Sectorial del PED: 3.1 Revisar la pertinencia de los programas de estudios en cuanto a su contenido científico y tecnológico desde el nivel superior hasta el posgrado
Objetivo Estratégico Sectorial del PED: Fomentar la profesionalización y el desarrollo del capital humano acorde a las necesidades de las empresas, así como disponer de las capacidades científicas y tecnológicas que contribuyan a impulsar la
Beneficiarios ó Área de enfoque: 15,465 Jóvenes

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES			
FIN					INDICADOR	FÓRMULA		FRECUENCIA
Desarrollar programas de calidad orientados a difundir y extender los beneficios de la cultura y del deporte.					Numero de convenios de colaboración	Dato Directo		Semestral
Línea base (Año):	63	Meta anual (2015):	40	Cierre:	61	Numerador:	N/A	Unidad de medida:
					De Gestión	Denominador:	N/A	Convenios
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:			
Departamento de Vinculación					Filtrado de convenios generales y específicos de la base de datos legales de la Institución			
Eventos de vinculación, Convenciones privadas o de gobierno, Colaboraciones de Docentes con otras Instituciones								
PROPÓSITO					INDICADORES			
Difusión y extensión de los beneficios de la cultura y del deporte a través de los Programas de Calidad desarrollados					Numero de cursos y talleres culturales ofrecidos a la comunidad en general	Dato Directo		Semestral
Línea base (Año):	137	Meta anual (2015):	138	Cierre:	158	Numerador:	N/A	Unidad de medida:
					De Gestión	Denominador:	N/A	Cursos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:			
Departamento de Extensión de la cultura					Condensados oficiales realizados en el departamento			
Supuesto P - F					Estrecha relación con las preparatorias incorporadas, trabajo en conjunto con el sector gobierno, disponibilidad en las instalaciones, crisis económica que limita las inscripciones			
COMPONENTE 1					INDICADORES			
Programas culturales y deportivos Proyectos de colaboración con los diferentes sectores					Número de eventos culturales internos y externos realizados	Dato Directo		Semestral
Línea base (Año):	69	Meta anual (2015):	120	Cierre:	73	Numerador:	N/A	Unidad de medida:
					De Gestión	Denominador:	N/A	Eventos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:			
Departamento de Extensión de la cultura					Condensados oficiales realizados en el departamento			
Supuesto C - P					Diseño, preparación y formación de proyectos que se pueden replicar en diversos eventos, disponibilidad de equipo e instalaciones			
COMPONENTE 2					INDICADORES			
					% de alumnos que reciben formación integral.	(Numero de alumnos inscritos en actividades internas/ matrícula total de alumnos) *100		Semestral
Línea base (Año):	25 50%	Meta anual (2015):	85%	Cierre:	100%	Numerador:	Numero de alumnos inscritos en actividades internas	Unidad de medida:
					Estrategico	Denominador:	Matrícula total de alumnos	Alumnos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:			
Departamento de deportes					Seguimiento EXD 2015 y reporte de actividades internas de apoyos a eventos deportivos en instalaciones			
Supuesto C - P					Capacidad de instalaciones deportivas, altas temperaturas en la mayor parte del año que limitan la participación de los alumnos a las noches			

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
Beneficiarios ó Área de enfoque: 15,465 Jóvenes

MATRIZ DE INDICADORES 2015

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES					
					INDICADOR	FÓRMULA		FRECUENCIA		
COMPONENTE 1: Programas culturales y deportivos Proyectos de colaboración con los diferentes sectores					Número de convenios de colaboración		Dato Directo		Semestral	
A1 C1 Consolidar la Vinculación Institucional										
Línea base (Año):	63	Meta anual (2015):	40	Cierre:	51	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	N/A	Unidad de medida:
						De Gestión	Eficiencia	Denominador:	N/A	Convenios
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C			
Departamento de Vinculación					Filtrado de convenios generales y específicos de la base de datos legales de la Institución		Eventos de vinculación, Convocatorias privadas o de gobierno, Colaboraciones de Docentes con otras Instituciones			
A2 C1 Fomentar la participación y apreciación de las diferentes manifestaciones artísticas y culturales al interior y exterior de la comunidad universitaria.					Número de cursos y talleres culturales ofrecidos a la comunidad en general		Dato Directo		Semestral	
Línea base (Año):	137	Meta anual (2015):	138	Cierre:	158	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	N/A	Unidad de medida:
						De Gestión	Eficiencia	Denominador:	N/A	Cursos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C			
Departamento de Extensión de la cultura					Condensados oficiales realizados en el departamento		Estrecha relación con las preparatorias incorporadas, trabajo en conjunto con el sector gobierno, disponibilidad en las instalaciones, crisis económica que limita las inscripciones			
A3 C1 Fortalecer el desarrollo del deporte y promoción de la salud al interior de la institución y la comunidad.					Número de eventos culturales internos y externos realizados		Dato Directo		Semestral	
Línea base (Año):	69	Meta anual (2015):	120	Cierre:	73	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	N/A	Unidad de medida:
						De Gestión	Eficiencia	Denominador:	N/A	Eventos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C			
Departamento de Extensión de la cultura					Condensados oficiales realizados en el departamento		Diseño, preparación y formación de proyectos que se pueden replicar en diversos eventos, disponibilidad de equipo e instalaciones			
A4 C1					% de alumnos que reciben formación integral.		(Número de alumnos inscritos en actividades internas/ matrícula total de alumnos) *100		Semestral	
Línea base (Año):	25.50%	Meta anual (2015):	85%	Cierre:	100.00%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Número de alumnos inscritos en actividades internas	Unidad de medida:
						Estratégico	Impacto	Denominador:	Matrícula total de alumnos	Alumnos
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C			
Departamento de deportes					Seguimiento EXD 2015 y reporte de actividades internas de apoyo a eventos deportivos en instalaciones		Capacidad de instalaciones deportivas, altas temperaturas en la mayor parte del año que limitan la participación de los alumnos a las noches			

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA

CPCA-III-15

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
Eje de Desarrollo del PED: III. Gobierno impulsor de las potencialidades regionales y los sectores emergentes
Estrategia Sectorial del PED: 3.1 Revisar la pertinencia de los programas de estudios en cuanto a su contenido científico y tecnológico desde el nivel superior hasta el posgrado
Objetivo Estratégico Sectorial del PED: Fomentar la profesionalización y el desarrollo del capital humano acorde a las necesidades de las empresas, así como disponer de las capacidades científicas y tecnológicas que contribuyan a impulsar la
Beneficiarios ó Área de enfoque: 409,310 Personas

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES						
INDICADOR					FORMULA		FRECUENCIA				
FIN Prestar servicios de soporte de calidad y efectivos orientados a satisfacer las necesidades de las actividades sustantivas de la Institución					Índice de satisfacción del usuario		Promedio de Satisfacción del cliente resultado de la encuesta y de las quejas presentadas en el buzón (electrónico y físico)		Semestral		
Línea base (Año):	96%	Meta anual (2015):	90%	Cierre:	94.24%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	N/A	Unidad de medida:	Satisfacción del cliente
						De Gestión	Calidad	Denominador:	N/A		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto P - F				
Centro Integral de Calidad					Informe de satisfacción del cliente por área y servicio evaluado		El constante cambio de las necesidades de los sectores productivos				
PROPÓSITO Necesidades satisfechas de las actividades sustantivas de la Institución a través de los servicios de soporte de calidad y efectivos					% de procesos certificados		Procesos certificados / Total de procesos x 100		Annual		
Línea base (Año):	50%	Meta anual (2015):	50%	Cierre:	50%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Procesos certificados	Unidad de medida:	Procesos
						De Gestión	Calidad	Denominador:	Total de procesos		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto P - F				
Centro Integral de Calidad					Certificado de American Trust Register y Cadena de Valor Oficial del Instituto		Economía del País, al influir en el destino y cantidad de fondos para las Universidades				
COMPONENTE 1 Servicios de Calidad					% de cumplimiento de las metas de los proyectos institucionales		(Σ del % de cumplimiento de las metas de los proyectos / # total de proyectos)		Semestral		
Línea base (Año):	75%	Meta anual (2015):	90%	Cierre:	93%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Σ del % de cumplimiento de las metas de los proyectos	Unidad de medida:	Proyectos
						Estratégico	Eficiencia	Denominador:	# total de proyectos		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P				
Dirección de Planeación					Informe general de avance de metas técnicas, reporte de seguimiento de proyectos de cumplimiento de metas al mes de diciembre		Disponibilidad de los responsables y calendario de licitaciones de compras				
COMPONENTE 2					Índice de Eficiencia en el ejercicio del gasto		Recurso ejercido / recurso programado x 100		Trimestral		
Línea base (Año):	79%	Meta anual (2015):	95.00%	Cierre:	85.34%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Recurso ejercido	Unidad de medida:	Eficiencia
						De Gestión	Eficiencia	Denominador:	recurso programado		
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto C - P				
Dirección de Recursos Financieros					Registro contable del sistema JD Edwards, momento contable devengado (sistema administrativo de la Institución) y presupuesto modificado de cierre en proceso de autorización por consejo		Obras y proyectos multianuales, bienes y servicios en tramites de adjudicación				

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS 2015

CPCA-III-15

Dependencia y/o Entidad: Instituto Tecnológico de Sonora
Nombre del Programa: 33 - Atención a la Educación Superior
Beneficiarios ó Área de enfoque: 409,310 Personas

MATRIZ DE INDICADORES 2015

RESUMEN NARRATIVO					INDICADORES						
INDICADOR					FORMULA		FRECUENCIA				
COMPONENTE 1					INDICADORES						
Servicios de calidad					Indice de satisfacción del usuario		Promedio de Satisfacción del cliente resultado de la encuesta y de las quejas presentadas en el buroón (electronico y físico)		Semestral		
A1 C1 Mejorar el uso eficiente de los recursos											
Linea base (Año):	96%	Meta anual (2015):	90%	Cierre:	94.24%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	N/A	Unidad de medida:	
						De Gestion	Calidad	Denominador:	N/A	Satisfacción del cliente	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C				
Centro Integral de Calidad					Informe de satisfacción del cliente por área y servicio evaluado		El constante cambio de las necesidades de los sectores productivos				
A2 C1 Mejorar los procesos de planeación institucional.					% de procesos certificados		Procesos certificados / Total de procesos x 100		Anual		
Linea base (Año):	50%	Meta anual (2015):	50%	Cierre:	50.00%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Procesos certificados	Unidad de medida:	
						De Gestion	Calidad	Denominador:	Total de procesos	Procesos	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C				
Centro Integral de Calidad					Certificado de American Trust Register y Cadena de Valor Oficial del Instituto.		Económico del País, el influir en el destino y cantidad de fondos para las Universidades				
A3 C1 Contar con personal competente, integrado y comprometido.					% de cumplimiento de las metas de los proyectos Institucionales		(Σ del % de cumplimiento de las metas de los proyectos / # total de proyectos)		Semestral		
Linea base (Año):	75%	Meta anual (2015):	90%	Cierre:	93.00%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Σ del % de cumplimiento de las metas de los proyectos	Unidad de medida:	
						Estratégico	Eficiencia	Denominador:	# total de proyectos	Proyectos	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C				
Dirección de Planeación					Informe general de avance de metas técnicas, reporte de seguimiento de proyectos de cumplimiento de metas al mes de cierre		Disponibilidad de los responsables y calendario de licitaciones de compras				
A4 C1					Índice de Eficiencia en el ejercicio del gasto		Recurso ejercido / recurso programado x 100		Trimestral		
Linea base (Año):	79%	Meta anual (2015):	95%	Cierre:	85.34%	Tipo de indicador:	Dimensión del indicador:	Numerador:	Recurso ejercido	Unidad de medida:	
						De Gestion	Eficiencia	Denominador:	recurso programado	Eficiencia	
Unidad Responsable encargada de reportar el indicador:					Medios de verificación y fuentes de información:		Supuesto A - C				
Dirección de Planeación					Registro contable del sistema JD Educativos, momento contable devengado (sistema administrativo de la Institución) y presupuesto modificado de cierre en proceso de autorización por consejo.		Obras y proyectos multianuales, bienes y servicios en trámites de adjudicación				

Sistema Estatal de Evaluación
Relación de cuentas Bancarias Productivas Específicas
Instituto Tecnológico de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

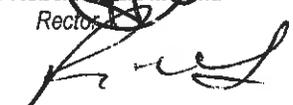
CPCA-IV-16

CUENTA PÚBLICA 2015

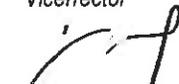
	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
1	Subsidio Federal Ordinario y Extraordinario, Convenio de apoyo financiero, clave presupuestaria 11 511 2 5 03 00 005 U006 43801 1 1 26, Instituto Tecnológico de Sonora, emitido por la Secretaría de Educación Pública (SEP).	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	211753366
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

NOTA 1: De las cuentas bancarias del Subsidio Federal Ordinario se envía a las cuentas de nóminas el recurso requerido para cubrir Servicios Personales, según la fecha de pago que corresponda.


Dr. Isidro Roberto Ortiz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime René Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Luz Marisa Meza Iribe
 Jefa del Depto. de Tesorería

Sistema Estatal de Evaluación
Relación de Bienes que Componen su Patrimonio
Instituto Tecnológico de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

CUENTA PÚBLICA 2015

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
BIENES MUEBLES		
1	1110 COMPUTADORA	
2	1294 COMPUTADORA	
3	1346 MONITOR	
4	1366 IMPRESORA	
5	1523 IMPRESORA	
6	1717 MONITOR	
7	1987 IMPRESORA	
8	2095 COMPUTADORA	
9	2109 REGULADOR	
10	2113 REGULADOR	
11	2115 REGULADOR	
12	2178 REGULADOR	
13	2241 REGULADOR	
14	2280 MONITOR	
15	2290 REGULADOR	
16	2293 REGULADOR	
17	2397 REGULADOR	
18	2398 REGULADOR	
19	2413 IMPRESORA	
20	2416 REGULADOR	
21	2419 REGULADOR	
22	2421 REGULADOR	
23	2423 REGULADOR	
24	2435 REGULADOR	
25	2437 COMPUTADORA	
26	2456 REGULADOR	
27	2467 REGULADOR	
28	2484 REGULADOR	
29	2487 PILA	
30	2488 REGULADOR	
31	2489 REGULADOR	
32	2527 MONITOR	
33	2528 COMPUTADORA	
34	2647 MONITOR	
35	2778 REGULADOR	
36	2779 REGULADOR	
37	2780 REGULADOR	
38	2781 REGULADOR	
39	2782 REGULADOR	
40	2783 REGULADOR	
41	2786 REGULADOR	
42	2788 REGULADOR	
43	2789 REGULADOR	
44	2790 REGULADOR	
45	2864 ENRUTEADOR	
46	2875 REGULADOR	
47	2881 REGULADOR	
48	2885 REGULADOR	
49	2886 REGULADOR	
50	2887 REGULADOR	
51	2895 REGULADOR	
52	2897 DATASHOW	
53	2965 CALCULADORA	
54	2968 CALCULADORA	
55	2969 CALCULADORA	
56	2977 CALCULADORA	
57	2989 CALCULADORA	
58	3011 REGULADOR	
59	3013 IMPRESORA	
60	3048 REGULADOR	
61	3052 REGULADOR	
62	3061 REGULADOR	
63	3067 REPETIDOR	
64	3074 REGULADOR	
65	3075 REGULADOR	
66	3079 REGULADOR	
67	3134 MONITOR	
68	3180 DATASHOW	
69	3204 IMPRESORA	
70	3209 CAMARA FOTOGRAFICA	
71	3210 PANEL PARA FIRMA	
72	3230 DATASHOW	

65689	67445	EDIFICIO GYM POTROS	1,150,300.92
65690	68522	RESIDENCIAS ESTUDIANTILES	23,789,488.06
65691	68523	SERVICIOS ESTUDIANTILES	19,919,657.73
65692	68524	REGISTRO ESCOLAR-DTSI	18,423,159.37
65693	68777	POSTA LECHERA	1,802,694.86
65694	69607	EDIFICIO 100	5,573,199.93
65695	69621	EDIFICIO ADMINISTRATIVO	2,383,854.29
65696	69622	EDIFICIO CIIBAA	18,415,437.65
65697	69883	RECTORIA	42,412,917.89
65698	71325	CUDEC	5,949,856.21
65699	74719	EDIFICIO 200	4,804,139.06
65700	76616	EDIFICIO CETIDE	16,900,057.38
65701	76657	EDIFICIO ACUACULTURA	5,899,838.64
65702	77050	EDIFICIO CED/PA	7,308,963.70
65703	77083	CEVE	11,770,249.76
65704	77115	ARENA MULTIFUNCIONAL	75,603,319.34
65705	77142	EDIFICIO AD.VO. RESIDENCIAS	5,185,970.95
65706	77146	CEEDER	12,435,591.18
65707	82641	ALMACEN EMPALME	300,697.45
65708	82642	PROMOCION FINANCIERA	15,312,147.65
65709	85973	CENTRO ACADEMICO Y SERVICIOS	11,910,483.30
65710	85974	SENDERO ALMACEN	320,168.36
65711	87928	EDIFICIO 400	9,596,445.15
65712	92353	CANCHA DE HANDBALL	1,198,285.29
65713	92354	CANCHA DE FUTBOL RAPIDO	1,774,677.20
65714	92355	JALULA DE LANZAMIENTO	360,502.78
65715	98248	EDIFICIO DE NECROPCIAS	6,854,796.48
65716	98249	ADIFICIO AV 1800	39,320,557.43
65717	48439	VESTIDOR	2,058,096.30
65718	98151	CANCHA DE FUTBOL RAPIDO	1,835,873.00
65719	41812	ACTIVACION OBRAS 2015	1,830,120.04
65720	41778	ACTIVACION OBRAS 2015	2,920,778.27
65721	41826	ACTIVACION OBRAS 2015	8,471,259.20
65722	41784	ACTIVACION EDIF NECROPCIAS	750,000.00
65723	41812	ACTIVACION EDIF NECROPCIAS	2,880,120.40
65724	98248	EDIFICIO DE NECROPCIAS	114,726.26
65725	41812	AJUSTE BIOTECA NAVOJOA SUR	- 1,830,120.04
65726	41830	CANCHA DE TENIS	1,507,889.80


 Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


 Mtro. Jaime René Páez Tavares
 Vicerrector


 Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


 Mtra. Yulma Quijada Parra
 Jefa del Depto. de Contabilidad


 Mtro. Rodrigo Arturo Lara Elizondo
 Director de Recursos Materiales y Servicios

Sistema Estatal de Evaluación
Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
Instituto Tecnológico de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-IV-18

(Cifras en pesos)

CUENTA PÚBLICA 2015

Identificación del Instrumento	Colocación	Interés Ganados	Valor Actual
	A	B	C=A+B
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total			
Otros Instrumentos de Bursatilización			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos			
TOTAL			

NOTA: se deberán incluir METALES PRECIOSOS en su caso.

NADA QUE PRESENTAR EN ESTE APARTADO


Dr. Isidro Roberto Cruz Medina
 Rector


Mtra. Rosa María Sigüenza Flores
 Directora de Recursos Financieros


Mtro. Jaime Rene Pablos Tavares
 Vicerrector


Mtra. Luz Marisa Meza Iribe
 Jefa del Depto. de Tesorería