Sistema Estatal de Evaluación **ETCA-I-03**

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Instituto Tecnológico de Sonora

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

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			-3,035,511.41		-3,035,511.41
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,097,892,838.73	0.00	0.00	0.00	1,097,892,838.73
Aportaciones	518,752,876.78				518,752,876.78
Donaciones de Capital	130,755,906.76				130,755,906.76
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	448,384,055.19				448,384,055.19
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,639,279,576.12	-4,061,871.44	12,946,423.51	*1,648,164,128.19*
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-4,061,871.44		*-4,061,871.44*
Resultados de Ejercicios Anteriores		353,436,100.84			*353,436,100.84*
Revalúos		40,437,149.21		12,946,423.51	*53,383,572.72*
Reservas		1,245,406,326.07			*1,245,406,326.07*
					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	*1,097,892,838.73*	*1,639,279,576.12*	*-4,061,871.44*	*12,946,423.51*	*2,746,056,966.92*
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	1,561,053.67	0.00	0.00	0.00	*1,561,053.67*
Aportaciones	0.00				*0.00*
Donaciones de Capital	1,561,053.67				*1,561,053.67*
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				*0.00*
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-56,709,512.23	36,236,024.07	0.00	*-20,473,488.16*
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			36,236,024.07		*36,236,024.07*
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,061,871.44			*-4,061,871.44*
Revalúos		0.00		0.00	*0.00*
Reservas		-52,647,640.79			*-52,647,640.79*
					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	*1,099,453,892.40*	*1,582,570,063.89*	*33,200,512.66*	*12,946,423.51*	*2,728,170,892.46*

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

Mtra. Luz Marisa Meza Iribe
Directora de Recursos Financieros

Dra. María Mercedes Meza Montenegro
Vicerrectora Administrativa

Sistema Estatal de Evaluación

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Instituto Tecnológico de Sonora

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)

CPCA-I-03

CUENTA PÚBLICA 2016

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		0.00	-11,233,029.13	0.00	-11,233,029.13
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,097,892,838.73			0.00	1,097,892,838.73
Aportaciones	518,752,876.78			0.00	518,752,876.78
Donaciones de Capital	130,755,906.76			0.00	130,755,906.76
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	448,384,055.19			0.00	448,384,055.19
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		1,639,279,576.12	-4,061,871.44	12,946,423.51	*1,648,164,128.19*
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-4,061,871.44	0.00	*-4,061,871.44*
Resultados de Ejercicios Anteriores		353,436,100.84		0.00	*353,436,100.84*
Revalúos		40,437,149.21		12,946,423.51	*53,383,572.72*
Reservas		1,245,406,326.07		0.00	*1,245,406,326.07*
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	*1,097,892,838.73*	*1,639,279,576.12*	*-4,061,871.44*	*12,946,423.51*	*2,746,056,966.92*
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	5,592,529.62			0.00	*5,592,529.62*
Aportaciones	0.00			0.00	*0.00*
Donaciones de Capital	5,592,529.62			0.00	*5,592,529.62*
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	*0.00*
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		6,343,735.04	-18,308,519.05	0.00	*-11,964,784.01*
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-18,308,519.05	0.00	*-18,308,519.05*
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,061,871.44		0.00	*-4,061,871.44*
Revalúos		0.00		0.00	*0.00*
Reservas		10,405,606.48		0.00	*10,405,606.48*
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	*1,103,485,368.35*	*1,645,623,311.16*	*-29,541,548.18*	*12,946,423.51*	*2,732,513,554.84*

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

Mtra. Luz Marisa Meza Iribe
Directora de Recursos Financieros

Ma. Mercedes Meza M

Dra. María Mercedes Meza Montenegro
Vicerrectora Administrativa

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-II-11-B3

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa (Por Tipo de Organismos o Entidad Paraestatal)

Instituto Tecnológico de Sonora

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,020,973,666	413,397,324	1,434,370,990	1,149,191,763	1,147,803,014	285,179,227
Instituciones Públicas de la Seguridad Social			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Total del Gasto	**1,020,973,666**	**413,397,324**	**1,434,370,990**	**1,149,191,763**	**1,147,803,014**	**285,179,227**

NADA QUE PRESENTAR EN ESTE APARTADO

Mtra. Luz Marisa Meza Iribe
Directora de Recursos Financieros

Ma. Mercedes Meza M

Dra. María Mercedes Meza Montenegro
Vicerrectora Administrativa

Sistema Estatal de Evaluación

CPCA-II-11-B3

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa (Por Tipo de Organismos o Entidad Paraestatal)

Instituto Tecnológico de Sonora

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2016

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,020,973,666	370,751,188	1,391,724,854	1,161,721,703	1,159,856,707	230,003,151
Instituciones Públicas de la Seguridad Social			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Total del Gasto	**1,020,973,666**	**370,751,188**	**1,391,724,854**	**1,161,721,703**	**1,159,856,707**	**230,003,151**

NADA QUE PRESENTAR EN ESTE APARTADO

Mtra. Luz Marisa Meza Iribe
Directora de Recursos Financieros

Ma. Mercedes Meza M

Dra. María Mercedes Meza Montenegro
Vicerrectora Administrativa

Instituto Tecnológico de Sonora

Formato de Programas con Recursos Federales por Orden de Gobierno

01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2016

Información previa al cierre

Nombre del Programa	Federal		Estatal		Municipal		Otros		MontoTotal
	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j=c+e+g+i
U006 Subsidios Federales para Organismos Descentralizados Estatales	Secretariía de Educación Pública	480,872,820.85	Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sonora	229,063,035.20					709,935,856.05
U081 MODALIDAD "A": Apoyo a Reformas Estructurales, asignación de recursos no regularizables para apoyar proyectos formulados por las UPE dirigidos a incidir de manera definitiva en la solución de problemas estructurales, MODALIDAD "B": UPE que por razones de crecimiento, reestructuración o necesidades apremiantes debidamente justificadas, se hayan visto en la necesidad de contratar, en el pasado, personal de apoyo administrativo, y MODALIDAD "C": Saneamiento Financiero que apoya al conjunto de UPE que están por debajo de la media nacional en subsidio por alumno.	Secretariía de Educación Pública	69,021,313.00							69,021,313.00
U040 Programa de Carrera Docente en UPES	Secretariía de Educación Pública	1,895,416.00							1,895,416.00
S267 Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa	Secretaría de Educación Pública	36,938,780.00							36,938,780.00
U079 Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior	Secretaría de Educación Pública	1,218,166.00							1,218,166.00
S247 Programa para el Desarrollo del personal docente.	Secretaría de Educación Pública	279,432.00							279,432.00

Instituto Tecnológico de Sonora
Notas a los estados financieros
Al 31 de Diciembre de 2016
(Cifras en pesos)

Trimestre: Cuarto de 2016

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de la Gestión

		2016	
Concepto	**Importe**	**%**	**Total**
Ingresos de la Gestión			**246,149,934**
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados (1)	246,149,934	20%	
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			**859,152,359**
Convenios	38,929,598	3%	
Subsidios y Subvenciones (2)	819,288,963	68%	
Ayudas sociales	933,798	0%	
Otros Ingresos y Beneficios			**102,181,225**
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.	35,000,007	3%	
Otros Ingresos Financieros	11,989,949	1%	
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores	50,245,270	4%	
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	331,291	0%	
Dif por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	1,689,044	0%	
Utilidades por Participación Patrimonial	611,026	0%	
Otros Ingresos y Beneficios varios	2,314,638	0%	
Total Ingresos y Otros Beneficios			**1,207,483,518**

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

La característica significativa de este rubro es que se integra principalmente por ingresos de Colegiaturas que se obtienen 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 Subsecretaria de Educación Superior e Investigación Científica de la Secretaría de Educación Pública, el subsidio autorizado de

Instituto Tecnológico de Sonora
Notas a los estados financieros
Al 31 de Diciembre de 2016
(Cifras en pesos)

Trimestre: Cuarto de 2016

Fondo Genérico por el ejercicio 2016 fue de $472'963,065, mismo que fueron recaudados en su totalidad al 31 de diciembre del 2016. Así mismo se autorizó subsidio extraordinario de Apoyo para saneamiento financiero y atención a problemas estructurales de las UPES en su modalidad a) por un monto de $11'179,996, modalidad b) por $585,490 y modalidad c) por $57'255,827; aportación extraordinaria de Carrera Docente por $1'895,416, Programa de expansión en la oferta educativa en educación media superior y superior por un monto de $1'218,166, Programa para el Desarrollo Profesional Docente por $279,432, Subsidios Federales para Organismos Descentralizados por $7'909,756 y Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa por $36'938,780.

Por parte del Gobierno del Estado de Sonora, el Congreso autorizó para el ejercicio de 2016 la cantidad de $261'747,229, de la cual se ha recaudado al 31 de diciembre 2016 el importe de $229'063,035.

Gastos y Otras Pérdidas

2016

Concepto	Importe	%	Total
Gastos de Funcionamiento			**1,048,183,959**
Servicios Personales	781,178,369	67%	
Materiales y suministros	77,319,290	7%	
Servicios Generales	189,686,300	16%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			**32,191,834**
Ayudas Sociales	32,182,134	3%	
Donativos	9,700	0%	
Otros Gastos y perdidas Extraordinarias			**90,842,133**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencias y Amortizaciones	90,842,078	8%	
Disminución de Inventarios	55	0%	
Inversión Pública			**29,568**
Inversión Pública no capitalizable	29,568	0%	
Total Gastos y Otras Pérdidas			**1,171,247,494**

Instituto Tecnológico de Sonora

Formato de Programas con Recursos Federales por Orden de Gobierno

01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2016

Nombre del Programa	Federal		Estatal		Municipal		Otros		MontoTotal
	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	Dependencia / Entidad	Aportación (Monto)	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j=c+e+g+i
U006 Subsidios Federales para Organismos Descentralizados Estatales	Secretariía de Educación Pública	483,367,656.85	Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sonora	248,419,503.45					731,787,160.30
U081 MODALIDAD "A": Apoyo a Reformas Estructurales, asignación de recursos no regularizables para apoyar proyectos formulados por las UPE dirigidos a incidir de manera definitiva en la solución de problemas estructurales, MODALIDAD "B": UPE que por razones de crecimiento, reestructuración o necesidades apremiantes debidamente justificadas, se hayan visto en la necesidad de contratar, en el pasado, personal de apoyo administrativo, y MODALIDAD "C": Saneamiento Financiero que apoya al conjunto de UPE que están por debajo de la media nacional en subsidio por alumno.	Secretariía de Educación Pública	69,021,313.00							69,021,313.00
U040 Programa de Carrera Docente en UPES	Secretariía de Educación Pública	1,895,416.00							1,895,416.00
S267 Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa	Secretaría de Educación Pública	36,938,780.00							36,938,780.00
U079 Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior	Secretaría de Educación Pública	1,218,166.00							1,218,166.00
S247 Programa para el Desarrollo del personal docente.	Secretaría de Educación Pública	279,432.00							279,432.00

Instituto Tecnológico de Sonora
Notas a los estados financieros
Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Cifras en pesos)

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Concepto	2016 Importe	%	2016 Total	2015 Importe	%	2015 Total
Ingresos por ventas de bienes y servicios			**249,091,394**			**248,552,143**
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados (1)	249,091,394	21%		248,552,143	22%	
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			**881,193,728**			**828,560,712**
Convenios	39,119,663	3%		42,887,851	4%	
Subsidios y Subvenciones (2)	841,140,267	73%		784,810,008	69%	
Ayudas sociales	933,798	0%		862,853	0%	
Otros Ingresos y Beneficios			**44,757,544**			**65,260,072**
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.	38,437,905	3%		30,711,498	3%	
Otros Ingresos Financieros	12,099,716	1%		10,289,439	1%	
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores	-12,807,981	-1%		5,854,248	1%	
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	346,027	0%		347,561	0%	
Dif por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	1,577,652	0%		964,498		
Utilidades por Participación Patrimonial	2,758,215	0%		14,580,033	1%	
Otros Ingresos y Beneficios varios	2,346,009	0%		2,512,795	0%	
Total Ingresos y Otros Beneficios			**1,175,042,666**			**1,142,372,926**

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 Subsecretaria de Educación Superior e Investigación Científica de la Secretaría de Educación Pública, el subsidio autorizado de Fondo Genérico por el ejercicio 2016 fue de $ 472'963,065, adicionando al mismo los importes de $1'895,416 de Carrera Docente, Fondo de Apoyo para Saneamiento

Financiero y para la Atención a Problemas Estructurales de las Universidades Públicas Estatales 2016 Modalidad "A": Apoyo a Reformas Estructurales $11'179,996, Modalidad "B" Reconocimiento de Plantillas $585,490, Fondo de Apoyo para Saneamiento Financiero y para la Atención a Problemas Estructurales de las Universidades Públicas Estatales 2016 Modalidad "C": Saneamiento Financiero $57'255,827, Apoyo Financiero para llevar acabo el desarrollo de acciones para cumplir compromisos contractuales con el personal $10'404,592, destinando a la institución un total de $ 554'284,386 del cual se obtuvo al cierre del ejercicio $551'789,550.

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.

Por parte del Gobierno del Estado de Sonora, el Congreso autorizó para el ejercicio de 2016 la cantidad de $261'747,229 del cual se obtuvo al cierre del ejercicio $236'884,998. En 2015 el subsidio autorizado fue de $237'559,960 del cual se obtuvo la cantidad de $216'551,867.

El importe de los subsidios federales y estatales recibidos durante los ejercicios 2016 y 2015 fue por $788'674,548 y $752'324,800, respectivamente.

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

	2016	***2015***
- Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas (PROFOCIE) 2015	$	$ 8'124,287
- Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa PFCE 2016	36'938,780	

Instituto Tecnológico de Sonora
Notas a los estados financieros
Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Cifras en pesos)

- Programa para el Desarrollo Profesional Docente para el tipo superior (PRODEP)	279,432	11'413,914
- Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior	1'218,166	3'574,053
- Fondo para Elevar la Calidad de la Educación Superior		9'372,954
	$ 38'436,378	$ 32'485,208

Gastos y Otras Partidas

	2016			2015		
Concepto	**Importe**	**%**	**Total**	**Importe**	**%**	**Total**
Gastos de Funcionamiento			**1,061,386,638**			**1,030,728,938**
Servicios Personales	786,658,613	66%		748,745,632	65%	
Materiales y suministros	81,036,722	7%		73,966,056	6%	
Servicios Generales	193,691,303	16%		208,017,250	18%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			**31,254,358**			**28,223,085**
Ayudas Sociales	31,244,658	3%		28,211,935	2%	
Donativos	9,700	0%		11,150		
Otros Gastos y perdidas Extraordinarias			**100,710,188**			**87,482,775**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencias y Amortizaciones	100,710,133	8%		87,483,166	8%	
Disminución de Inventarios	55	0%		-390	0%	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			**0**	0		**0**
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por capitalizar		0%		0	0%	
Total Gastos y Otras Partidas			**1,193,351,185**			**1,146,434,798**

Dentro de las partidas más importantes se encuentra el concepto de Servicios Personales, que equivale al 66% 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 16% 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.