



2015 2014 2015 2014

Table with columns for 2015 and 2014, and rows for ACTIVO and PASIVO. Includes sub-headers like ACTIVO CIRCULANTE and PASIVO CIRCULANTE.

Table with columns for 2015 and 2014, and rows for PASIVO NO CIRCULANTE and PASIVO NO CIRCULANTE. Includes sub-headers like INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.

Table with columns for 2015 and 2014, and rows for TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES and TOTAL DEL PASIVO. Includes sub-headers like HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

Table with columns for 2015 and 2014, and rows for EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO and TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

Signature and name of LIC. CELSA CHAMPOS, DIRECTORA DE FINANZAS. Includes the word 'REVISO' and 'AUTORIZO'.

Signature and name of LIC. SANTA RITA DEL A. CONTRERAS, JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD.

Signature and name of LIC. C.C. GLORIA ESTHER TORRES ALONSO, COORDINADORA GENERAL DE ADMON Y FINANZAS.

Signature and name of LIC. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO, DIRECTOR GENERAL.

Signature and name of LIC. CELSA CHAMPOS, DIRECTORA DE FINANZAS.

Signature and name of LIC. SANTA RITA DEL A. CONTRERAS, JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD.

Signature and name of LIC. C.C. GLORIA ESTHER TORRES ALONSO, COORDINADORA GENERAL DE ADMON Y FINANZAS.

Signature and name of LIC. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO, DIRECTOR GENERAL.

Signature and name of LIC. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO, DIRECTOR GENERAL.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado de Actividades

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2015 y Ejercicio Fiscal 2014

(Cifras en pesos)



	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN	10,646,403.58	28,865,443.19
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,646,403.58	27,893,165.43
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	972,277.76
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,126,964,258.61	4,681,454,497.54
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,126,964,258.61	4,681,454,497.54
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	5,995,933.15	13,603,412.27
INGRESOS FINANCIEROS	1,420,599.90	5,212,258.88
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	7,094,690.12
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,575,333.25	1,296,463.27
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,143,606,595.34	4,723,923,353.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,675,455,383.47	4,975,444,522.93
SERVICIOS PERSONALES	1,479,214,322.21	4,618,312,012.06
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,824,590.35	88,957,263.76
SERVICIOS GENERALES	179,416,470.91	268,175,227.11
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	124,141,006.88	196,856,395.17
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	918,000.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	124,141,006.88	195,938,395.17
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	21.08	9,278,656.96
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLESCENCIA	0.00	9,278,534.94
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	21.08	122.02
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,799,596,411.43	5,181,579,575.06
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	344,010,183.91	-457,656,222.06

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas adjuntas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

REVISÓ

Vo. Bo.

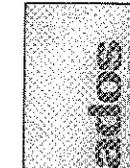
AUTORIZÓ

LIC. SANTA RITA DEL A.
CONTRERAS MEX
JEFA DEL DEPTO. DE
CONTABILIDAD

LIC. CELSA CHICAMPOS
DIRECTORA DE
FINANZAS

L.C.C. GLORIA ESTHER
TORRES ALONSO
COORDINADORA GENERAL
DE ADMÓN. Y FINANZAS

MTRO. JOSE ALBERTO ALONSO
OVANDO
DIRECTOR GENERAL



GOBIERNO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015 y Ejercicio Fiscal 2014
(Cifras en pesos)

Resultados

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$0.00	(9,198,599.60)	(111,626,407.30)	0.00	(120,825,006.90)
Aportaciones	\$0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	\$0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$0.00	(386,935,820.06)	0.00	0.00	(386,935,820.06)
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	(346,029,814.76)	0.00	(346,029,814.76)
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	(457,656,222.06)	0.00	(457,656,222.06)
Resultado del ejercicio anteriores	0.00	0.00	111,626,407.30	0.00	111,626,407.30
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al final del ejercicio 2014	0.00	(396,134,419.66)	(457,656,222.06)	0.00	(853,790,641.72)
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	(529,235,263.73)	801,666,405.97	0.00	272,431,142.24
Resultado del Ejercicio: Ahorro/ Desahorro	0.00	0.00	344,010,183.91	0.00	344,010,183.91
Resultado del Ejercicio Anteriores	0.00	(529,235,263.73)	457,656,222.06	0.00	(71,579,041.67)
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015 **0.00** **(925,369,683.39)** **344,010,183.91** **0.00** **(581,359,499.48)**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas adjuntas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

[Signature]

LIC. SANTA RITA DEL A. CONTRERAS
MÉX
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

[Signature]

LIC. CELSACHI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

L.C.C. GLORIA ESTHER TORRES ALONSO
COORDINADORA GENERAL DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO

MTRO. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO
DIRECTOR GENERAL



GOBIERNO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015 y Ejercicio Fiscal 2014
(Cifras en pesos)



CONCEPTO	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$2,143,666,595.34	\$4,723,923,353
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES Y MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	10,646,403.58	27,893,165.43
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	972,277.76
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,126,864,258.61	4,681,454,497.54
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	5,695,933.15	13,603,412.27
APLICACIÓN	\$1,799,596,411.43	\$5,181,579,575
SERVICIOS PERSONALES	1,479,214,322.21	4,618,312,012.06
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,624,590.35	88,957,293.78
SERVICIOS GENERALES	179,416,470.91	269,175,227.11
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	919,000.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	124,141,006.88	195,938,395.17
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	21.08	9,278,956.96
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$344,010,183.91	\$ (457,656,222)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$146,679,790.27	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	146,679,790.27	0.00
APLICACIÓN	\$11,419,348.98	\$272,861,421
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	5,049,235.91
BIENES MUEBLES	9,174,734.05	50,140,829.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	2,244,612.93	217,671,557.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$135,260,441.29	\$ (272,861,421)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$272,747,813
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	272,747,813
APLICACIÓN	\$457,925,465.65	\$ (344,170,616)
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	457,925,465.65	344,170,616
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ (457,925,465.65)	\$616,918,429
INCREMENTOS/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	21,345,161.55	(113,599,214)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	181,624,551.88	295,123,766.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	202,969,713.43	181,524,552

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas adjuntas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

LIC. SANTA RITA DEL A.
CONTREÑAS MEX
JEFA DEL DEPTO. DE
CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHANCAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. B.

L.C.C. GLORIA ESTHER TORRES
LONDO
COORDINADORA GENERAL DE
ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

Mtro. JOSÉ ALBERTO ALONSO
OVANDO
DIRECTOR GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015
 (Cifras en pesos)



	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	21,345,161.55
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	144,396,987.20	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVOS NO CIRCULANTES		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	51,830.93	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	9,174,734.05
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	13,640.79
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	386,346,423.98
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	801,666,405.97	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	529,235,263.73
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas adjuntas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

 LIC. SANTA RITA DEL A.
 CONTRERAS MEX
 JEFA DEL DEPTO. DE
 CONTABILIDAD

REVISÓ

 LIC. CELSA PLACAMPOS
 DIRECTORA DE FINANZAS

Vc.Bo.

 LIC. C. GLORIA ESTHER TORRES ALONSO
 COORDINADORA GENERAL DE ADMON. Y
 FINANZAS

AUTORIZÓ

 MTRO. JOSE ALBERTO ALONSO OVANDO
 DIRECTOR GENERAL



Gobierno del Estado de Quintana Roo

Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado Analítico del Activo del 01 de Enero al 30 de Junio de 2015



Nombre	(cifras en pesos)			Saldo Final Deudor	Flujo del periodo (SI-SF)
	Saldo Inicial	Movimientos cargos	Movimientos abonos		
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	181,524,551.88	1,211,922,196.34	1,190,577,036.79	202,869,713.43	-21,345,161.55
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	209,359,551.98	2,148,069,505.42	2,292,466,492.62	64,962,554.78	144,396,887.20
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	41,901,673.13	0.00	0.00	41,901,673.13	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	407,608.09	227,199.76	279,030.69	355,977.16	51,839.93
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	143,740,267.30	0.00	0.00	143,740,267.30	0.00
BIENES MUEBLES	366,641,983.61	9,174,734.06	0.01	375,816,717.66	-8,174,734.05
ACTIVOS INTANGIBLES	1,919,123.35	13,640.79	0.00	1,932,770.14	-13,640.79
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-247,791,236.99	0.00	0.00	-247,791,236.99	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

LIC. SANTA RITA DE ALCONTRERAS
MEX.
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

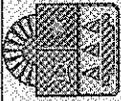
LIC. BELSANDIA RAMOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

L.C. GLORIA ESTHER TORRES ALONSO
COORDINADORA GENERAL DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

MTRO. JOSE ALBERTO ALONSO
OVANDO
DIRECTOR GENERAL



Gobierno del Estado de
QUINTANA ROO

Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015
(Cifras en pesos)



Resultados
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arrendamiento Financiero	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Bilateral	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	NA	NA	0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo	NA	NA	0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arrendamiento Financiero	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Bilateral	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	NA	NA	0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo	NA	NA	0.00	0.00
Otros Pasivos			1,551,494,370.07	1,165,147,946.09
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,551,494,370.07	1,165,147,946.09

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas adjuntas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

[Signature]

LIC. SANTA RITA DEL A. CONTRERAS MEX
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

[Signature]

LIC. CELIA CH. CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

AUTORIZÓ

[Signature]
MTRO. JOSE ALBERTO ARONSO
DIAZ
DIRECTOR GENERAL

L.C.C. GLOMAR ESTHER TORRES
ALONSO
COORDINADORA GENERAL DE
ADMIN. Y
FINANZAS

Servicios Educativos de Quintana Roo		Estado Analítico del Pasivo del 01 de Enero al 30 de Junio de 2015 (en miles de pesos)		Resultados	
Nombre	Saldo	Movimientos		Saldo Final	Flujo del periodo
	Iniciales	cargos	Abonos	Deudor	(SI-SF)

PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,551,494,370.07	985,291,658.90	598,945,434.92	1,185,147,946.09	336,346,423.98
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

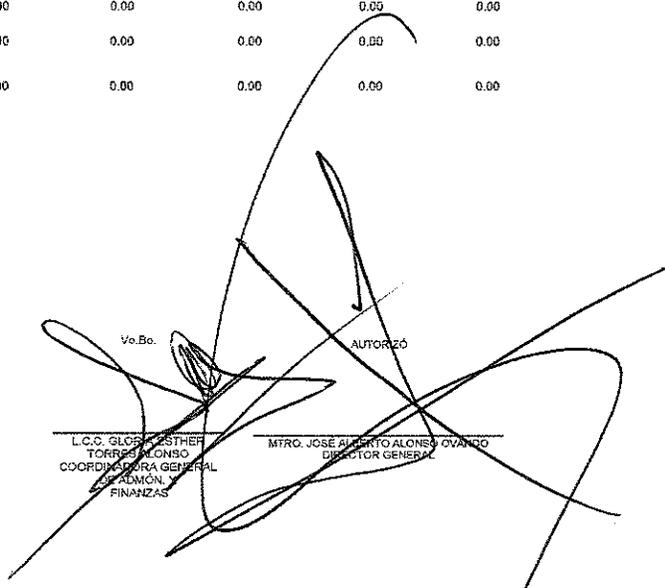
ELABORÓ


 LIC. SANTARRITA DEL A.
 CONTRERAS MEX
 JEFA DEL DEPTO. DE
 CONTABILIDAD

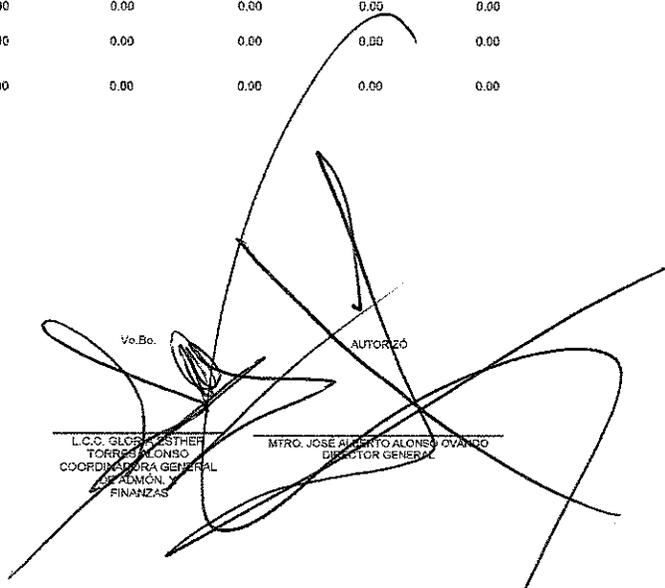
REVISÓ


 LIC. CELSA CUI CAMPOS
 DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.


 L.C.C. GLORIA ESTHER
 TORRES ALONSO
 COORDINADORA GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS

AUTORIZÓ


 MTR. JOSE ALBERTO ALONSO OVANDO
 DIRECTOR GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Balanza de comprobación al 30 de Junio 2016



Cuenta	Nombre	Saldo Inicial		Movimiento		Saldo Actual		
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor	
			289,340.89		8,483.00	35,169.97	282,653.92	
1111-0000-0000-0000-0000	EFFECTIVO		49,830,699.42		210,235,857.64	96,261,755.83	163,804,801.13	
1112-0000-0000-0000-0000	BANCOS		58,555,849.32		8,178,508.66	27,730,689.60	39,002,268.38	
1114-0000-0000-0000-0000	INVERSIONES TEMPORALES		58,712,043.88		326,326,540.50	325,930,728.10	58,107,856.28	
1122-0000-0000-0000-0000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		5,861,640.21		1,146,488.82	1,143,420.53	5,864,708.50	
1123-0000-0000-0000-0000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		41,901,673.13		0.00	0.00	41,901,673.13	
1213-0000-0000-0000-0000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		282,844.20		73,132.96	0.00	355,977.16	
1229-0000-0000-0000-0000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		84,272,245.14		0.00	0.00	84,272,245.14	
1231-0000-0000-0000-0000	TERRENOS		54,418,786.25		0.00	0.00	54,418,786.25	
1233-0000-0000-0000-0000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		5,049,235.91		0.00	0.00	5,049,235.91	
1235-0000-0000-0000-0000	OBRAS EN PROCESO		258,468,752.70		2,381,614.99	0.00	260,850,367.69	
1241-0000-0000-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		59,259,110.70		2,894,941.24	0.00	53,154,051.94	
1242-0000-0000-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		605,094.32		0.00	0.00	605,094.32	
1243-0000-0000-0000-0000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO DE LABORATORIO		33,656,955.82		0.00	0.00	33,656,955.82	
1244-0000-0000-0000-0000	EQUIPO DE TRANSPORTE		28,332,825.73		0.00	0.00	28,332,825.73	
1246-0000-0000-0000-0000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		1,917,422.08		320,000.00	0.00	1,237,422.08	
1247-0000-0000-0000-0000	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		1,591,985.96		0.00	0.00	1,591,985.96	
1251-0000-0000-0000-0000	SOFTWARE		340,784.18		0.00	0.00	340,784.18	
1254-0000-0000-0000-0000	LICENCIAS			247,065,803.37	0.00	0.00		247,065,803.37
1263-0000-0000-0000-0000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES			725,433.62	0.00	0.00		725,433.62
1265-0000-0000-0000-0000	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANGIBLES			0.00	0.00	0.00		0.00
2111-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		16,924,368.66		21,424,552.63	21,424,552.63	14,947,692.82	
2112-0000-0000-0000-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		295,593,759.85		1,263,722.69	1,227,625.44	295,552,862.60	
2117-0000-0000-0000-0000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C. P.		858,808,043.27		7,084,878.75	2,924,226.15	854,647,596.67	
2119-0000-0000-0000-0000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		-925,368,230.99		1,452.40	0.00	-925,369,883.39	
3221-0000-0000-0000-0000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		9,001,541.77		0.00	1,644,881.91	10,646,403.58	
4169-0000-0000-0000-0000	OTROS APROVECHAMIENTOS		1,803,296,873.35		0.00	323,667,365.28	2,126,964,238.61	
4221-0000-0000-0000-0000	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		1,278,332.61		0.00	142,267.29	1,420,599.90	
4311-0000-0000-0000-0000	INTERESES GANADOS DE VALORES CRÉDITOS BONOS		3,512,331.26		0.00	1,063,001.99	4,575,333.25	
4399-0000-0000-0000-0000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			156,610,094.79	1.29	1,037,358,067.02		156,610,094.79
5111-0000-0000-0000-0000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	880,747,973.53		6,450,481.31	0.00	0.00	887,198,454.84	
5112-0000-0000-0000-0000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	56,768,547.33		0.00	0.00	0.00	56,768,547.33	
5113-0000-0000-0000-0000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	166,089,534.59		0.00	0.00	0.00	166,089,534.59	
5114-0000-0000-0000-0000	SEGURIDAD SOCIAL	104,870,483.44		11,327,812.33	0.00	0.00	116,198,295.77	
5115-0000-0000-0000-0000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	96,468,552.63		0.00	0.00	0.00	96,468,552.63	
5116-0000-0000-0000-0000	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	30,843.56		0.00	0.00	0.00	30,843.56	
5118-0000-0000-0000-0000	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	4,109,934.83		8,450,166.11	0.00	0.00	12,560,100.94	
5121-0000-0000-0000-0000	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	874,730.64		285,012.35	0.00	0.00	1,159,742.99	
5122-0000-0000-0000-0000	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	285,123.53		1,775,788.98	0.00	0.00	2,060,912.51	
5124-0000-0000-0000-0000	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	41,045.07		0.00	0.00	0.00	41,045.07	
5125-0000-0000-0000-0000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	265,411.90		28,226.62	0.00	0.00	293,638.52	
5126-0000-0000-0000-0000	VESTUARIOS, BLANCOS Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	394,381.46		126,217.36	0.00	0.00	520,598.82	
5127-0000-0000-0000-0000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	75,872.76		111,698.74	0.00	0.00	187,571.50	
5129-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS BÁSICOS	30,203,581.76		6,192,377.96	1,000.00	0.00	36,396,959.72	
5131-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,197,588.78		613,743.92	0.00	0.00	2,811,332.70	
5133-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	5,627,059.93		1,995,115.40	0.00	0.00	7,622,175.33	
5134-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	545,351.40		130,010.83	0.00	0.00	675,362.23	
5135-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	594,553.83		852,680.17	0.00	0.00	1,447,234.00	
5136-0000-0000-0000-0000	CONSERVACIÓN		21,012.52	18,233.23	0.00	0.00	39,245.75	
5138-0000-0000-0000-0000	SERVICIO DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD		1,254,762.27	525,680.90	900.00	0.00	1,780,343.17	
5137-0000-0000-0000-0000	SERVICIO DE TRASLADO Y VIÁTICOS		1,862,138.06	133,405.39	0.00	0.00	1,995,543.45	
5139-0000-0000-0000-0000	SERVICIOS OFICIALES	117,646,673.98		8,234,450.97	0.00	0.00	125,881,124.95	
5139-0000-0000-0000-0000	OTROS SERVICIOS GENERALES	74,954,910.67		9,278,799.50	110,472.16	0.00	84,343,182.33	
5241-0000-0000-0000-0000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,659,600.00		0.00	0.00	0.00	1,659,600.00	
5242-0000-0000-0000-0000	BECAS	31,360,227.63		7,109,803.04	21,658.20	0.00	38,479,688.87	
5244-0000-0000-0000-0000	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	20.65		0.43	0.00	0.00	21.08	
5290-0000-0000-0000-0000	OTROS GASTOS							

2,310,838,256.67	2,310,838,256.67	827,887,809.31	827,887,809.31	2,631,176,055.03	2,631,176,055.03
------------------	------------------	----------------	----------------	------------------	------------------

Sumas Iguales:

ELABORO

LIC. SANTA RITA DELA CONTRERAS
MEX
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

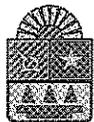
LIC. CRISTINA CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

LIC. GLORIA ESTHER TORRES ALONSO
COORDINADORA GENERAL DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

Mtro. JOSE ALBERTO ALONSO CRANDÓ
DIRECTOR GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al 30 de Junio de 2015 y 2014, con los siguientes apartados:

- Notas de Gestión Administrativa
- Notas de Desglose
- Notas de memoria

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Las presentes Notas forman parte integrante de los estados financieros al 30 de Junio del 2015, del Organismo Público Descentralizado denominado Servicios Educativos de Quintana Roo, que explican la conformación del saldo de cuentas más relevantes.

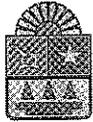
PANORAMA FINANCIERO

Los Servicios Educativos de Quintana Roo operan con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado y de la Federación por cada Ejercicio Fiscal, asimismo con los Ingresos Propios y con los apoyos derivados de Convenios de Colaboración (Programas Federales).

Conforme a lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de los Servicios Educativos de Quintana Roo, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo vigente.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Los Servicios Educativos de Quintana Roo, es un Organismo Público Descentralizado, el cual fue creado bajo la denominación de Sistema Educativo Quintanarroense mediante decreto de fecha 19 de Mayo de 1992, como un Organismo Descentralizado del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Quintana Roo, de interés público y social, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, a través de los años se han



realizado reformas al Decreto de creación siendo la última de fecha 08 de Febrero de 2008, mediante el cual se modifica su denominación social, para quedar como **SERVICIOS EDUCATIVOS DE QUINTANA ROO**.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Los Servicios Educativos de Quintana Roo, se encarga de las diversas operaciones correspondientes a la Educación Básica y Normal en sus diferentes tipos, niveles y modalidades y da continuidad a las relaciones laborales con los maestros y demás servidores públicos que participan en el proceso educativo en la Entidad, con el fin de impartir educación básica y relativa a la formación y capacitación de docentes, en sus diferentes niveles y modalidades.

MISIÓN

Creamos condiciones para satisfacer la demanda de educación con equidad, calidad y pertinencia, a través de Servidores Públicos que saben hacer su trabajo con responsabilidad y comprometidos con la sociedad para formar educandos con habilidades intelectuales, conocimientos, valores y actitudes que les permitan ser exitosos en la vida y contribuir al progreso de Quintana Roo y la Nación.

VISIÓN

Los Servicios Educativos de Quintana Roo se reconocen y distinguen públicamente por entregar a la sociedad excelentes resultados del quehacer educativo.

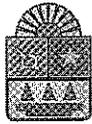
Sus servicios son de calidad, ya que cuenta con una estructura orgánica eficiente, un marco jurídico institucional permanentemente actualizado, recursos necesarios y procesos sistematizados.

Sus diversos actores se comunican de manera ágil y efectiva y disponen de información organizada y oportuna, que permiten la eficaz toma de decisiones y transparencia en la rendición de cuentas.

La formación continua de nuestro personal, permite ofrecer una respuesta amable y oportuna, en un ambiente laboral armónico, de respeto y colaboración.

Bases de preparación de Estados Financieros y registro de operaciones

Los Servicios Educativos de Quintana Roo prepara los Estados Financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecida en la Ley



General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y la actuación de la Institución por su calidad de Organismo descentralizado perteneciente a la Administración Paraestatal Pública del Gobierno del Estado de Quintana Roo, los estados financieros que se preparan periódicamente en forma mensual son:

Estado de Situación Financiera.

Estado de Actividades.

Estado de Variación en la Hacienda Pública.

Estado de Cambios en la Situación Financiera.

Estado de Flujos de Efectivo.

Estado Analítico del Activo.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.

Estado Analítico del Pasivo.

Informe sobre Pasivos Contingentes.

Información complementaria que sea susceptible de presentarse a través de anexos, notas y relaciones.

Asimismo tienen la caracterización de facilitar la formulación del ejercicio y evaluación de los presupuestos y programas con objetivos.

Los Estados Financieros se formulan con base en la información que emana de los registros de la contabilidad, la cual se prepara empleando bases específicas de contabilización a fin de uniformar los procesos de registro, clasificación y resumen de información cuantitativa.

Las bases específicas de contabilización se establecieron atendiendo la naturaleza y fines de los Servicios Educativos de Quintana Roo, para propiciar la generación de información cuantitativa, veraz y suficiente, que sea útil para la evaluación de los resultados cualitativos de su función como un **ORGANO SOCIAL DE PREPONDERANCIA ECONOMICA NO LUCRATIVA**. La contabilidad del Organismo Público Descentralizado denominado: Servicios Educativos de Quintana Roo, está integrada por el registro de las operaciones de las diferentes Unidades Administrativas y Fuentes de Financiamiento.

Para cumplir con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con la normatividad en la materia emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", se emiten los presentes Estados Financieros de los Servicios de Educativos de Quintana Roo.



POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

La contabilidad de los Servicios Educativos de Quintana Roo se registra de conformidad con el Catalogo de Cuentas contables y Presupuestales del Nuevo Manual de Contabilidad Gubernamental y de conformidad a las normas y metodología emitida en la materia por el CONAC, por lo que:

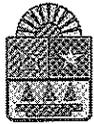
- Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago.
- Los ingresos por subsidios federales, se reconocen y se registran en el momento que se reciben.
- Los ingresos propios, se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- Inversiones en valores, se registran al costo de adquisición.
- Los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos propios generados por el Instituto, se reconocen al momento de la venta y se registran como un ingreso.
- Bienes muebles se registran a su valor de adquisición.
- La depreciación de propiedades, mobiliario y equipo se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas anuales:

· Mobiliario y equipo de oficina	10%
· Equipo de laboratorio	20%
· Equipo de transporte	20%
· Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%
· Equipo de comunicación y Telecomunicación	10%
· Maquinaria, equipo y herramientas	10%

Amortización de Bienes Intangibles se calcula por el método de línea recta, aplicándose la siguiente tasa anual:

· Bienes Intangibles	20%
----------------------	-----

Todas las operaciones de los Servicios Educativos de Quintana Roo, se registran con fundamento en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental denominado "Valuación" las operaciones se registran en moneda nacional y a su costo de



adquisición por lo tanto los Estados Financieros bajo este postulado, muestran los valores a costo histórico y no los de mercado.

EVENTOS POSTERIORES

A la fecha de presentación de la opinión de los Servicios Educativos de Quintana Roo sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración actual.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

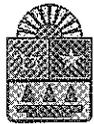
ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La cuenta de efectivo y equivalentes se compone de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
EFFECTIVO	262,653.92	265,718.38
BANCOS	163,604,801.13	41,370,997.59
INVERSIONES TEMPORALES	39,002,258.38	139,887,835.91
SUMA TOTAL	\$202,869,713.43	\$ 181,524,551.88

Nota 1.- La disponibilidad en la cuenta de **Efectivo** al Cierre del mes de Junio del 2015 es de \$262,653.92 representa los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, pero que son manejados por las escuelas (ingresos propios) y que se utilizan para cubrir algunas de sus necesidades e incluye el importe del fondo revolvente asignado a la Dirección General y a la Coordinación General de Administración y Finanzas.



Nota 2.- La disponibilidad en la cuenta de **Bancos** al Cierre del mes de Junio del 2015 es de \$163,604,801.13; la cuenta de bancos corresponde principalmente a los recursos del Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y el Gasto Operativo (FONE), recursos de fuente Estatal, Convenios (Programas Adicionales) e Ingresos Propios de las escuelas.

Nota 3.- El saldo de la cuenta **Inversiones Temporales** al mes de Junio del 2015, es por \$39,002,258.38 y representa el recurso invertido del Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y el Gasto Operativo (FONE) y Convenios (programas adicionales) cuya recuperación se efectúa en un plazo inferior a tres meses, a fin de que generen rendimientos y por consecuencia ingresos adicionales para su aplicación en el fondo. Estas inversiones se encuentran en HSBC e Interacciones casas de bolsa.

CUENTA	2015	2014
GOBIERNO DEL ESTADO	4,845,000.00	139,887,835.91
INVERSIONES SEQ	34,157,258.38	0.00
SUMA TOTAL	\$ 39,002,258.38	\$ 139,887,835.91

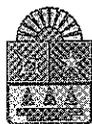
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Nota 4.- Las cuentas por cobrar se integran por los importes de recursos pendientes de ministrar el Gobierno del Estado y por los saldos por conceptos de gasto a comprobar, viáticos, pasajes, otros gastos a comprobar y otros deudores.

La integración del saldo al 30 de Junio queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2015	2014
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	59,107,856.28	205,735,815.62
DEUDORES DIVERSOS	5,854,708.50	3,623,736.36
SUMA TOTAL	\$64,962,564.78	\$ 209,359,551.98

Nota 5.- El saldo de la cuenta **Cuentas por Cobrar** al mes de Junio del 2015, es por \$59,107,856.28 y se integra principalmente por los importes de recursos pendientes de ministrar el Gobierno del Estado como parte del compromiso del presupuesto de Estado. Cabe mencionar que están pendientes de radicar recursos del ejercicio 2014 como se detalla en el recuadro.



CUENTAS	2015	2014
SH ESTATAL	58,649,802.00	187,584,629.16
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	458,054.28	18,151,186.46
SUMA TOTAL	\$59,107,856.28	\$ 205,735,815.62

Nota 6.- El saldo de la cuenta de **Deudores Diversos** por \$5,854,708.50 se integra de los saldos por concepto de Gastos a Comprobar, viáticos, pasajes, otros gastos a comprobar y otros deudores.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Nota 7.- El saldo de la cuenta de **Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos** representa el monto de los recursos del ente público, por el registro de los fideicomisos y contratos análogos conforme a las normas de CONAC, relativas al registro de los fideicomisos.

CUENTAS	2015	2014
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	41,901,673.13	41,901,673.13
SUMA TOTAL	\$ 41,901,673.13	\$ 41,901,673.13

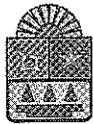
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Nota 8.- El saldo de la cuenta de **Otros Derechos a Recibir Efectivo** representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades de los Servicios Educativos de Quintana Roo, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses esta integrada de la siguiente manera:

CUENTAS	2015	2014
DEPOSITOS EN GARANTÍA	355,977.16	407,808.09
SUMA TOTAL	\$ 355,977.16	\$ 407,808.09

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Nota 9.- El saldo de la cuenta de **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** por \$143,740,267.30 representa el valor de todos los bienes propiedad de los Servicios Educativos de Quintana Roo, los cuales son utilizados para el correcto desempeño de las actividades propias del organismo.



CUENTAS	2015	2014
TERRENOS	84,272,245.14	84,272,245.14
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	54,418,786.25	54,418,786.25
OBRAS EN PROCESO	5,049,235.91	5,049,235.91
SUMA TOTAL	\$ 143,740,267.30	\$ 143,740,267.30

BIENES MUEBLES

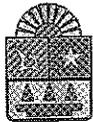
Nota 10.- El saldo de la cuenta de **Bienes Muebles** es por \$375,816,717.66 representa el valor de todos los bienes propiedad de los Servicios Educativos de Quintana Roo, los cuales son utilizados para el correcto desempeño de las actividades propias del organismo.

CUENTAS	2015	2014
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	260,830,367.69	258,094,954.83
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	53,154,051.94	47,665,484.10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO DE LABORATORIO	605,094.32	605,094.32
EQUIPO DE TRANSPORTE	33,656,955.92	33,656,955.92
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	26,332,825.73	26,182,072.38
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS DE VALOR	1,237,422.06	437,422.06
SUMA TOTAL	\$ 375,816,717.66	\$ 366,641,983.61

BIENES INTANGIBLES

Nota 11.- El saldo de la cuenta de **Bienes Intangibles** es por \$1,932,770.14 representa el valor de todos los bienes propiedad de los Servicios Educativos de Quintana Roo, los cuales son utilizados para el correcto desempeño de las actividades propias del organismo.

CUENTAS	2015	2014
SOFTWARE	1,591,985.96	1,578,345.17
LICENCIAS	340,784.18	340,784.18
SUMA TOTAL	\$ 1,932,770.14	\$ 1,919,129.35



DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Nota 12.- El saldo de las depreciaciones y amortizaciones queda de la siguiente manera:

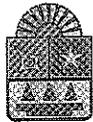
CUENTAS	2015	2014
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	-247,065,803.37	-247,065,803.37
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANGIBLES	-725,433.62	-725,433.62
SUMA TOTAL	-\$ 247,791,236.99	-\$247,791,236.99

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Nota 13.- El saldo de la cuenta Pasivo Circulante al 30 de Junio 2015, refleja el total de nuestros compromisos o adeudos, así como obligaciones contraídas con terceros producto de sus operaciones normales y extraordinarias, con vencimiento en un lapso menor a un año, así como los Impuestos Federales y Cuotas y Aportaciones a los Sistemas de Seguridad Social. Los principales saldos se integran al cierre del mes son los siguientes:

CUENTA	2015	2014
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,947,692.82	35,327,518.08
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C. P.	295,552,662.60	504,201,304.17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	854,647,590.67	1,011,965,547.82
SUMA TOTAL	\$ 1,165,147,946.09	\$ 1,551,494,370.07



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de la Gestión. El saldo de esta cuenta es de \$10,646,403.58 la cual se integra por los conceptos de: donativos a particulares, inscripciones, constancias de estudio, exámenes de estudio, reintegros y cancelación de nominas, reintegros de faeb, reintegros de convenios, reintegros fone, preparatoria abierta que percibe el ente y queda de la siguiente manera:

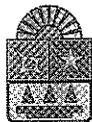
CUENTA	2015	2014
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	10,646,403.58	27,893,165.43
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	972,277.76
SUMA TOTAL	\$ 10,646,403.58	\$28,865,443.19

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. El saldo de esta cuenta es de \$2,126,964,258.61 y se integra por el concepto de transferencias internas y asignaciones al sector público que corresponde a los ingresos percibidos por el ente derivado de ministraciones del Gobierno Federal y Estatal, de acuerdo al presupuesto autorizado para el ejercicio 2015, los cuales se registran de conformidad a la calendarización aprobada para los recursos recibidos para la ejecución de programas federales.

CUENTA	2015	2014
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,126,964,258.61	4,681,454,497.54
SUMA TOTAL	\$2,126,964,258.61	\$4,681,454,497.54

Otros ingresos y beneficios. El saldo de esta cuenta es de \$5,995,933.15 y se integra por los conceptos de ingresos financieros, otros ingresos y beneficios varios conforme a lo siguiente:

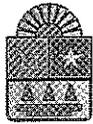
CUENTA	2015	2014
INGRESOS FINANCIEROS	1,420,599.90	5,212,258.88
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	7,094,690.12
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,575,333.25	1,296,463.27
SUMA TOTAL	\$ 5,995,933.15	\$ 13,603,412.27



Nota 2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gastos de Funcionamiento. El saldo de esta cuenta es de \$ 1,675,455,383.47 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a la integración siguiente:

CUENTA		2015
SERVICIOS PERSONALES		1,479,214,322.21
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,037,358,067.02	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	63,249,028.64	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	166,089,534.59	
SEGURIDAD SOCIAL	115,998,295.77	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	96,488,552.63	
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	30,843.56	
MATERIALES Y SUMINISTROS		16,824,590.35
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	12,560,100.94	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,159,742.99	
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	2,060,892.51	
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEÚTICOS Y DE LABORATORIO	41,045.07	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	295,638.52	
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	519,598.82	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y HERRAMIENTAS MENORES	187,571.50	
SERVICIOS GENERALES		179,416,470.91
SERVICIOS BÁSICOS	36,394,959.72	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,781,332.70	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	8,622,175.33	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	675,362.23	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO CONSERVACIÓN	1,247,134.00	



SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	39,245.75	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,779,543.17	
SERVICIOS OFICIALES	1,995,593.42	
OTROS SERVICIOS GENERALES	125,881,124.59	
SUMA TOTAL		\$1,675,455,383.47

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. El saldo de esta cuenta es de \$124,141,006.88 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a lo siguiente:

CUENTA	2015	2014
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	918,000.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	84,093,234.41	146,759,321.96
BECAS	1,659,600.00	7,616,207.31
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	412,073.63
AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS Y ACADÉMICAS	38,388,172.47	41,150,792.27
SUMA TOTAL	\$ 124,141,006.88	\$ 196,856,395.17

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias. El saldo de esta cuenta es de \$21.08 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a lo siguiente:

CUENTA	2015	2014
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIONES	0.00	9,278,534.94
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	122.02
OTROS GASTOS	21.08	0.00
SUMA TOTAL	\$ 21.08	\$ 9,278,656.96



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

El Estado de Variación en la Hacienda Pública al 30 de Junio del 2015 se refleja un total en el patrimonio neto final por la cantidad de -\$ 581,359,499.48, mismo que se encuentra integrado de la siguiente manera: patrimonio generado de ejercicios anteriores por -\$925,369,683.39 y patrimonio generado en el ejercicio por \$ 344,010,183.91

Nota 1.- El saldo de la cuenta **Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores** al 30 de Junio refleja un importe de -\$925, 369,683.39, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2015
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,021,462,621.02
SALDO INICIAL DE RESULT. EJERC.ANTES DE ARMONIZACIÓN	96,092,937.63
SUMA TOTAL	-\$ 925,369,683.39

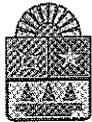
Nota 2.- El saldo de la cuenta **PATRIMONIO NETO AL 30 DE JUNIO DEL 2015** refleja un importe de -\$581,359,499.48, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2015
PATRIMONIO NETO 2015	-925,369,683.39
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	344,010,183.91
PATRIMONIO NETO AL 30 DE JUNIO DE 2015	-\$ 581,359,499.48

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 1.- Dentro de las Actividades de Operación se obtuvieron los siguientes resultados al 30 de Junio del 2015 y 2014, del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación** por \$344,010,183.91 y -\$457,656,222.00, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
ORIGEN	\$2,143,606,595.34	\$4,723,923,353
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	10,646,403.58	27,893,165.43
INGRESOS POR VENTA DE BIENES O SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADO	0.00	972,277.76



TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,126,964,258.61	4,681,454,497.54
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	5,995,933.15	13,603,412.27
APLICACIÓN	\$1,799,596,411.43	\$5,181,579,575
SERVICIOS PERSONALES	1,479,214,322.21	4,618,312,012.06
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,824,590.35	88,957,283.76
SERVICIOS GENERALES	179,416,470.91	268,175,227.11
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	918,000.00
AYUDAS SOCIALES	124,141,006.88	195,938,395.17
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	21.08	9,278,656.96
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$344,010,183.91	-\$457,656,222.00

Nota 2.- Dentro de las Actividades de Inversión se obtuvieron los siguientes resultados al 30 de Junio del 2015 y 2014 del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión** por \$135,260,443.29 y -\$272,861,421.00 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
ORIGEN	146,679,790.27	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	146,679,790.27	0.00
APLICACIÓN	11,419,346.98	272,861,421.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	5,049,235.91
BIENES MUEBLES	9,174,734.05	50,140,629.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	2,244,612.93	217,671,557.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$135,260,443.29	-\$ 272,861,421.00

Nota 3.- Dentro de las Actividades de Financiamiento se obtuvieron los siguientes resultados al 30 de Junio del 2015 y 2014 del origen y aplicación en el **Flujos de**



Efectivo de las Actividades de Financiamiento por -\$457,936,158.13 y \$616,918,429.00 y se encuentra integrado de la siguiente manera.

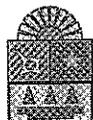
CUENTA	2015	2014
ORIGEN	0.00	272,747,813.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	272,747,813.00
APLICACIÓN	457,925,465.65	-344,170,616.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	457,925,465.65	-344,170,616.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$ 457,925,465.65	\$616,918,429.00

Nota 4.- El saldo del Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio del 2015 y 2014 es por \$202,869,713.43 y \$184,524,552.00 y se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	2015	2014
EFECTIVO	262,653.92	265,718.00
BANCOS	163,604,801.13	41,370,998.00
INVERSIONES TEMPORALES	39,002,258.38	139,887,836.00
SUMA TOTAL	\$ 202,869,713.43	\$181,524,552.00

Nota 5.- Conciliación de los flujos de efectivo neto de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

CUENTA	2015
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	344,010,183.91
MAS	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00
SUMA TOTAL	\$ 344,010,183.91



NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Nota 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2015	2014
EFECTIVO	262,653.92	265,718.38
BANCOS	163,604,801.13	41,370,997.59
INVERSIONES TEMPORALES	39,002,258.38	139,887,835.91
SUMA TOTAL	\$ 202,869,713.43	\$181,524,551.88

Nota 2. DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2015	2014
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	59,107,856.28	205,735,815.62
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,854,708.50	3,623,736.36
SUMA TOTAL	\$64,962,564.78	\$209,359,551.98

Nota 3. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

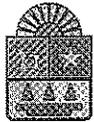
Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2015	2014
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	41,901,673.13	41,901,673.13
SUMA TOTAL	\$41,901,673.13	\$41,901,673.13

Nota 4. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	2015	2014
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	355,977.16	407,808.09
SUMA TOTAL	\$ 355,977.16	\$ 407,808.09



Nota 5.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2015	2014
TERRENOS	84,272,245.14	84,272,245.14
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	54,418,786.25	54,418,786.25
OBRAS EN PROCESO	5,049,235.91	5,049,235.91
SUMA TOTAL	\$ 143,740,267.30	\$ 143,740,267.30

Nota 6.- BIENES MUEBLES

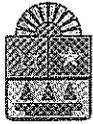
Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

CUENTAS	2015	2014
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	260,830,367.69	258,094,954.83
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	53,154,051.94	47,665,484.10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO DE LABORATORIO	605,094.32	605,094.32
EQUIPO DE TRANSPORTE	33,656,955.92	33,656,955.92
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	26,332,825.73	26,182,072.38
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS DE VALOR	1,237,422.06	437,422.06
SUMA TOTAL	\$ 375,816,717.66	\$ 366,641,983.61

Nota 7.- BIENES INTANGIBLES

Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

CUENTAS	2015	2014
SOFTWARE	1,591,985.96	1,578,345.17
LICENCIAS	340,784.18	340,784.18
SUMA TOTAL	\$ 1,932,770.14	\$ 1,919,129.35



Nota 8. DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Al 30 de Junio de 2015, está integrado como sigue:

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2015	2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-247,065,803.37	-247,065,803.37
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANGIBLES	-725,433.62	-725,433.62
SUMA TOTAL	-\$247,791,236.99	-\$247,791,236.99

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

La finalidad de este estado financiero es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos de los Servicios Educativos de Quintana Roo y sirve de base para la elaboración del flujo de efectivo.

A continuación se detallan los aumentos y disminuciones del activo, pasivo y patrimonio.

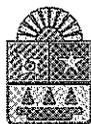
Derechos a recibir efectivo y equivalentes: Se originaron recursos por un importe de \$ 144,396,987.20 correspondiente a cuentas por cobrar a corto plazo y a deudores diversos por cobrar a corto plazo.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes a L.P: Se originaron recursos por un importe de \$ 51,830.93 correspondiente a depósitos en garantía.

Efectivo y equivalentes: Se aplicaron recursos por un importe de \$21,345,161.55 correspondientes a las cuentas de efectivo, bancos e inversiones temporales.

Bienes muebles: Se aplicaron recursos por un importe de \$9,174,734.05 correspondiente a la adquisición de mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, maquinaria otros equipos y herramientas, colecciones, obras de arte y objetos de valor.

Activos intangibles: Se aplicaron recursos por un importe de \$13,640.79 correspondiente a la adquisición de software.



Cuentas por pagar a C.P: Se aplicaron recursos por un importe de \$386,346,423.98 correspondiente a proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, otras cuentas por pagar a corto plazo.

Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro): Se originaron recursos por un importe de \$801,666,405.97

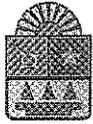
Resultado de ejercicios anteriores: Se aplicaron recursos por un importe de \$529,235,263.73

NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

La finalidad de este estado financiero es mostrar las obligaciones insolutas de los entes públicos, al inicio y fin de cada período, derivadas del endeudamiento interno y externo, realizado en el marco de la legislación vigente, así como suministrar a los usuarios información analítica y relevante sobre la variación de la deuda del ente público entre el inicio y fin del período, ya sea que tenga su origen en operaciones de crédito público (deuda pública) o en cualquier otro tipo de endeudamiento es decir el no originado en operaciones de crédito público y son los que están en la cuenta de otros pasivos.

Nota 1. Otros Pasivos. El saldo de esta cuenta al 30 de Junio es por la cantidad de \$1,165,147,946.09 y representa las obligaciones contraídas por los Servicios Educativos de Quintana Roo y está integrada de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS	2015	2014
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,947,692.82	35,327,518.08
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	295,552,662.60	504,201,304.17
OTROS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	854,647,590.67	1,011,965,547.82
SUMA TOTAL	\$1,165,147,946.09	\$1,551,494,370.07



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Se reportaron 45 litigios laborales por un importe de \$19,767,683.10, dada la naturaleza de las prestaciones reclamadas pueden llegar a considerarse pasivos laborales de obtenerse resoluciones desfavorables.

NOTAS DE MEMORIA

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestarias, mismas que se presentan en el plan de cuentas.

Nota 1.- Cuentas de Orden Contable

Al 30 de Junio del 2015 los Servicios Educativos de Quintana Roo no cuenta con valores, Emisión de Obligaciones, Avaluos y Garantías, Juicios, Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, ni Bienes Concesionados o en comodato.

Nota 2.- Cuentas de Ingresos Presupuestales

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del Poder Ejecutivo refleja en lo relativo al ingreso estimado, modificado, devengado y recaudado.

Nota 3.- Cuentas de Egresos Presupuestales

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del Poder Ejecutivo refleja en lo relativo al egreso aprobado, modificado, comprometido devengado, ejercido y pagado.