



ACTIVO 2016 2015 **PASIVO** 2016 2015

Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	73,392,773.37		58,898,442.48	Cuentas por Pagar a Corto Plazo
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,136,377.59		24,922,775.87	Documentos por Pagar a Corto Plazo
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00		0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo
Inventarios	0.00		0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo
Almacenes	0.00		0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo
Estimación Por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo
Otros Activos Circulantes	0.00		0.00	Provisiones a Corto Plazo
Total de Activos Circulantes	98,529,150.96		761,360,481.76	
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,986,019.80		0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00		0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	144,225,854.45		144,225,854.45	Deuda Pública a Largo Plazo
Bienes Muebles	401,153,113.79		401,158,163.79	Pasivos Diferidos a Largo Plazo
Activos Intangibles	2,156,456.50		2,156,456.50	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-296,504,892.91		-296,504,892.91	Provisiones a Largo Plazo
Activos Diferidos	134,968.80		257,944.99	Total de Pasivos No Circulantes
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00		0.00	
Otros Activos no Circulantes	0.00		0.00	
Total de Activos no Circulantes	255,151,520.43		755,302,941.47	

Total Del Pasivo	761,360,481.76	755,302,941.47
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-407,679,810.37	-416,202,176.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,875,022.91	586,973,293.66
Resultados de Ejercicios Anteriores	-414,554,833.28	-1,003,175,470.17
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones 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
Total Hacienda Pública/Patrimonio	-407,679,810.37	-416,202,176.51
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	353,680,671.39	339,100,764.96

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

Yo, Bp.

REVISÓ
LIC. CELSA CHI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

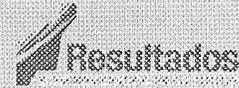
AUTORIZÓ
MITRO. JOSÉ ALBERTO ALONSO
OVANDO
DIRECTOR GENERAL

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



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Actividades
Del 1 al 31 de Enero de 2016 y Año Fiscal 2015
(Cifras en pesos)



	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,319,044.70	22,275,124.30
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
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,319,044.70	22,275,124.30
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,842,944.98	6,203,911,673.09
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,842,944.98	6,203,911,673.09
Otros Ingresos y Beneficios	305,688.54	44,218,042.34
Ingresos Financieros	84,690.69	2,312,294.16
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	220,997.85	41,905,748.18
Total de Ingresos y Otros Beneficios	30,467,678.22	6,270,404,839.73
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	14,310,914.81	5,425,719,785.35
Servicios Personales	3,293,145.81	4,758,503,211.66
Materiales y Suministros	4,410,496.87	77,787,080.28
Servicios Generales	6,607,272.13	589,429,493.41
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,281,740.50	234,445,517.76
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	9,281,740.50	234,445,517.76
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 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 Gastos 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	0.00	23,266,242.96
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	23,216,739.78
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	49,503.20
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	23,592,655.31	5,683,431,546.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,875,022.91	586,973,293.66

Nota: No se ha registrado Servicios Personales del FONE debido a que no se cuenta con la Información, únicamente se ha registrado el que proviene del recurso estatal.
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.

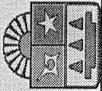
AUTORIZÓ

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

LIC. CELSA CHI CAMPOS
DIRECTORA DE
FINANZAS

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

MTRO. JOSÉ 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 al 31 de Enero del 2016 y Año Fiscal 2015

(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	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 Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	(1,003,175,470.17)	586,973,293.66	0.00	(416,202,176.51)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	586,973,293.66	0.00	586,973,293.66
Resultados de ejercicio anteriores	0.00	(1,003,175,470.17)	0.00	0.00	(1,003,175,470.17)
Revaluos	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 2015	0.00	(1,003,175,470.17)	586,973,293.66	0.00	(416,202,176.51)
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 Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	588,620,636.89	(580,098,270.75)	0.00	8,522,366.14
Resultados del Ejercicio: Ahorro/ Desahorro	0.00	0.00	6,875,022.91	0.00	6,875,022.91
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	588,620,636.89	(586,973,293.66)	0.00	1,647,343.23
Revaluos	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 2016

0.00 (414,554,833.28) 6,875,022.91 0.00 (407,679,810.37)

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 CHI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

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

AUTORIZÓ

MTR. JOSE ALBERTO ALONSO OVANDO
DIRECTOR GENERAL



CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
ORIGEN	\$30,467,678.22	\$6,270,404,839.73
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	1,319,044.70	22,275,124.30
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	0.00
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,842,944.98	6,203,911,673.09
Otros Orígenes de Operación	305,688.54	44,218,042.34
Aplicación	\$23,592,655.31	\$5,660,214,806.31
Servicios Personales	3,293,145.81	4,758,503,211.66
Materiales y Suministros	4,410,496.87	77,787,080.28
Servicios Generales	6,607,272.13	589,429,493.41
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	9,281,740.50	234,445,517.76
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	0.00	49,503.20
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$6,875,022.91	\$610,190,033.42
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
ORIGEN	\$4,320,722.98	\$222,761,290.58
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,315,150.12	0.00
Bienes Muebles	5,050.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	522.86	222,761,290.58
Aplicación	\$4,406,298.52	\$35,498,092.51
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,315,150.12	485,687.15
Bienes Muebles	0.00	34,517,233.23
Otras Aplicaciones de Inversión	91,148.40	495,272.13
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$85,575.54	\$187,263,198.07
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$9,231,235.50	\$50,505.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	9,231,235.50	50,505.00
Aplicación	\$1,526,351.98	\$920,129,845.89
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,526,351.98	920,129,845.89
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$7,704,883.52	\$ (920,079,340.89)
Incrementos/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,894,330.89	(122,626,109.40)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	58,898,442.48	181,524,551.88
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	73,392,773.37	58,898,442.48

Nota: No se ha registrado Servicios Personales del FONE debido a que no se cuenta con la información, únicamente se ha registrado el que proviene del recurso estatal.
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 CHUCAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

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

AUTORIZÓ

MTR. JOSÉ ALBERTO ALONSO
OVANDO
DIRECTOR GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 al 31 de Enero del 2016
 (Cifras en pesos)



	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	0.00	14,494,330.89
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	213,601.72
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o de Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,315,150.12	4,315,150.12
Bienes Muebles	5,050.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	122,976.18	0.00
Estimación 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	6,057,540.29	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos 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
Pasivos Diferidos 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	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	580,098,270.75
Resultados de Ejercicios Anteriores	588,620,636.89	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
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

REVISÓ

Vo.Bo.

AUTORIZÓ

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

 LIC. CELSA CHY CAMPOS
 DIRECTORA DE FINANZAS

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

 MTRO. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO
 DIRECTOR GENERAL



Gobierno del Estado de
Quintana Roo

Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado Analítico del Activo del 1 al 31 de Enero de 2016



Resultados

Nombre	(cifras en pesos)		Movimientos		Saldo Final Deudor	Flujo del periodo (SI-SF)
	Saldo Iniciales		cargos	Abonos		
ACTIVO						
Activo Circulante						
Efectivo y Equivalentes	58,898,442.48	39,802,829.24	25,308,498.35	73,392,773.37	-14,494,330.89	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,922,775.87	30,775,884.80	30,562,283.08	25,136,377.59	-213,601.72	
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	3,986,019.80	0.00	0.00	3,986,019.80	0.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	144,225,854.45	4,315,150.12	4,315,150.12	144,225,854.45	0.00	
Bienes Muebles	401,158,163.79	0.00	5,050.00	401,153,113.79	5,050.00	
Activos Intangibles	2,156,456.50	0.00	0.00	2,156,456.50	0.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-296,504,892.91	0.00	0.00	-296,504,892.91	0.00	
Activos Diferidos	257,944.98	0.00	122,976.18	134,968.80	122,976.18	
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 DEL A. CONTRERAS
JEF. DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

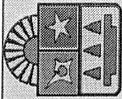
LIC. CELSA CHI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Va. Bo.

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

AUTORIZÓ

MTR. JOSÉ 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 al 31 de Enero del 2016
(Cifras en pesos)

Resultados
ANÁLISIS FINANCIERO PARA FORTALECER

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de crédito	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	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			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
Arrendamientos Financieros	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			0.00	0.00
Otros Pasivos			755,302,941.47	761,360,481.76
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			755,302,941.47	761,360,481.76

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
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

LIC. CELSA CUI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

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

MITR. JOSÉ ALBERTO ALONSO
OVANDO
DIRECTOR GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado Analítico del Pasivo del 1 al 31 de Enero de 2016



Nombre	(cifras en pesos)			Saldo Final Deudor	Flujo del periodo (SI-SF)
	Saldo Iniciales	Movimientos			
		carqos	Abonos		
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	755,302,941.47	18,439,804.94	24,497,345.23	761,360,481.76	-6,057,540.29
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. SANTA RITA DEL A.
CONTRERAS MEX
JEFA DEL DEPTO. DE
CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHICAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

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

AUTORIZÓ

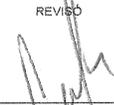
MTRD. JOSE ALBERTO ALONSO OVANDO
DIRECTOR GENERAL

Cuenta	Nombre	(Cifras en pesos)				Saldo Actual	
		Saldo Inicial		Movimiento		Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1111-0000-0000-0000-0000	Efectivo		508,881.40	35,245.00	106,153.63		437,972.77
1112-0000-0000-0000-0000	Bancos		48,292,742.56	39,648,246.57	24,452,344.72		63,488,644.41
1114-0000-0000-0000-0000	Inversiones Temporales		10,096,818.52	119,337.67	750,000.00		9,466,156.19
1122-0000-0000-0000-0000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		23,773,640.15	30,444,422.11	30,444,944.97		23,773,117.29
1123-0000-0000-0000-0000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		1,149,135.72	331,462.69	117,338.11		1,363,260.30
1213-0000-0000-0000-0000	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		3,986,019.80	0.00	0.00		3,986,019.80
1229-0000-0000-0000-0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo		0.00	0.00	0.00		0.00
1231-0000-0000-0000-0000	Terrenos		84,272,245.14	0.00	0.00		84,272,245.14
1233-0000-0000-0000-0000	Edificios no Habitacionales		54,904,373.40	4,315,150.12	0.00		59,219,523.52
1235-0000-0000-0000-0000	Obras en Proceso		5,049,235.91	0.00	4,315,150.12		734,085.79
1241-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo de Administración		274,296,433.55	0.00	0.00		274,296,433.55
1242-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		62,395,282.73	0.00	5,050.00		62,390,232.73
1243-0000-0000-0000-0000	Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio		804,041.27	0.00	0.00		804,041.27
1244-0000-0000-0000-0000	Equipo de Transporte		33,904,936.42	0.00	0.00		33,904,936.42
1246-0000-0000-0000-0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		28,720,067.76	0.00	0.00		28,720,067.76
1247-0000-0000-0000-0000	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		1,237,422.08	0.00	0.00		1,237,422.08
1251-0000-0000-0000-0000	Software		1,871,448.04	0.00	0.00		1,871,448.04
1254-0000-0000-0000-0000	Licencias		485,010.46	0.00	0.00		485,010.46
1263-0000-0000-0000-0000	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			295,471,789.82	0.00		295,471,789.82
1265-0000-0000-0000-0000	Amortización Acumulada de Bienes Intangibles			1,033,103.09	0.00		1,033,103.09
1279-0000-0000-0000-0000	Otros Activos Diferidos	257,944.98		0.00	122,976.18	134,968.80	
2111-0000-0000-0000-0000	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		50,505.00	3,072,278.17	12,303,513.67		9,281,740.50
2112-0000-0000-0000-0000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		11,814,035.23	10,040,209.38	9,578,840.16		11,352,666.01
2117-0000-0000-0000-0000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		165,211,708.25	1,658,991.16	366,485.79		163,619,202.88
2119-0000-0000-0000-0000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		578,226,692.99	3,368,326.23	2,248,505.61		577,106,872.37
3221-0000-0000-0000-0000	Resultado de Ejercicios Anteriores		-416,202,176.51	0.00	1,847,343.23		-414,554,833.28
4169-0000-0000-0000-0000	Otros Aprovechamientos		0.00	0.00	1,319,044.70		1,319,044.70
4221-0000-0000-0000-0000	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0.00	0.00	28,842,944.98		28,842,944.98
4311-0000-0000-0000-0000	Intereses Ganados de Valores Créditos Bonos		0.00	0.00	84,690.69		84,690.69
4399-0000-0000-0000-0000	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	0.00	220,997.85		220,997.85
5111-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		0.00	0.00		0.00
5112-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		3,293,145.81	0.00	3,293,145.81	
5113-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		0.00	0.00		0.00
5114-0000-0000-0000-0000	Seguridad Social	0.00		0.00	0.00		0.00
5116-0000-0000-0000-0000	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00		0.00	0.00		0.00
5118-0000-0000-0000-0000	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0.00	0.00		0.00
5121-0000-0000-0000-0000	Materiales de Administración, Emisión de Documento	0.00		4,094,456.68	0.00	4,094,456.68	
5122-0000-0000-0000-0000	Alimentos y Utensilios	0.00		1,864.40	0.00	1,864.40	
5124-0000-0000-0000-0000	Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	0.00		170,907.09	0.00	170,907.09	
5125-0000-0000-0000-0000	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		825.00	0.00	825.00	
5126-0000-0000-0000-0000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		134,548.05	0.00	134,548.05	
5127-0000-0000-0000-0000	Vestuarios, Blancos y Prendas de Protección	0.00		0.00	0.00		0.00
5129-0000-0000-0000-0000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		7,895.65	0.00	7,895.65	
5131-0000-0000-0000-0000	Servicios Básicos	0.00		5,151,924.36	0.00	5,151,924.36	
5132-0000-0000-0000-0000	Servicios de Arrendamiento	0.00		5,338.00	0.00	5,338.00	
5133-0000-0000-0000-0000	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00		928,407.80	0.00	928,407.80	
5134-0000-0000-0000-0000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		8,922.43	0.00	8,922.43	
5135-0000-0000-0000-0000	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación	0.00		452,983.85	0.00	452,983.85	
5136-0000-0000-0000-0000	Servicio de Comunicación Social y Publicidad	0.00		0.00	0.00		0.00
5137-0000-0000-0000-0000	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		34,489.00	160.00	34,329.00	
5138-0000-0000-0000-0000	Servicios Oficiales	0.00		8,000.00	0.00	8,000.00	
5139-0000-0000-0000-0000	Otros Servicios Generales	0.00		17,741.69	373.00	17,368.69	
5241-0000-0000-0000-0000	Ayudas Sociales a Personas	0.00		9,281,740.50	0.00	9,281,740.50	
5242-0000-0000-0000-0000	Becas	0.00		0.00	0.00		0.00
5244-0000-0000-0000-0000	Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas	0.00		0.00	0.00		0.00
5290-0000-0000-0000-0000	Otros Gastos	0.00		0.00	0.00		0.00
Sumas Iguales:		635,805,657.67	635,805,657.67	116,926,857.41	116,926,857.41	673,776,219.61	673,776,219.61

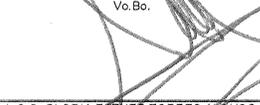
ELABORÓ


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

REVISÓ


 LIC. CELSA OCHI CAMPOS
 DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.


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

AUTORIZÓ


 MTR. JOSE ALBERTO ALONSO OVANDO
 DIRECTOR GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Cifras en Pesos)

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 31 de Enero de 2016 y 2015, 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 31 de Enero del 2016, 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 ORGANISMO 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.

Políticas 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:



· Muebles de Oficina y Estantería	10%
· Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10%
· Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33%
· Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
· Equipos y Aparatos Audiovisuales	33%
· Aparatos Deportivos	20%
· Cámaras Fotográficas y de Video	33%
· Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%
· Equipo de laboratorio e Instrumental Médico y de Laboratorio	20%
· Equipo de Transporte	20%
· Equipo de comunicación y Telecomunicación	10%
· Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	10%
· Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	10%

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

· Bienes Intangibles	33%
----------------------	-----

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.



Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los Servicios Educativos de Quintana Roo no cuentan con activos, pasivos y posición monetaria en moneda extranjera ni con tipo de cambio ni equivalente en moneda nacional.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Los Servicios Educativos cuenta con el Fideicomiso de Escuelas de Calidad que asciende a la cantidad de \$3,986,019.80 al cierre del ejercicio.

Reporte de la Recaudación

Los Servicios Educativos de Quintana Roo, por el sector al que pertenece, no es un ente recaudador.

Información sobre la deuda y el Reporte analítico de la deuda

Los Servicios Educativos de Quintana Roo no cuenta con atribuciones para contraer deuda.

Calificaciones otorgadas

Para la operación y consecución de los fines para los que fue creado los Servicios Educativos de Quintana Roo no ha sido necesario contratar los servicios de alguna empresa calificadoradora de crédito.

Proceso de mejora

a) Principales políticas de control interno

Los Servicios Educativos de Quintana Roo cuenta con un Órgano de Control y Evaluación Interna que revisa que las actividades que se realizan estén apegados a la normatividad vigente.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Los Servicios Educativos de Quintana Roo cuenta con informes trimestrales que dan seguimiento a los objetivos planteados en el programa operativo anual, evaluando el grado de avance y la justificación de las incidencias.

Información por segmentos

Los Estados Financieros presentan la información con un detalle adecuado, mismas que pueden ser analizados a mayor profundidad.



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.

Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

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

Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

CUENTAS	2016	2015
Efectivo	437,972.77	508,898,442.48
Bancos	63,488,644.41	48,292,742.56
Inversiones Temporales	9,466,156.19	10,096,818.52
Suma Total	\$ 73,392,773.37	\$ 58,898,442.48

Nota 1.- La disponibilidad en la cuenta de **Efectivo** al Cierre del mes de Enero del 2016 es de \$437,972.77 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 Coordinación General de Administración y Finanzas.

Nota 2.- La disponibilidad en la cuenta de **Bancos** al Cierre del mes de Enero del 2016 es de \$63,488,644.41; 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 Enero del 2016, es por \$9,466,156.19 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.

CUENTAS	2016	2015
Gobierno del Estado	345,000.00	495,000.00
Inversiones SEQ	9,121,156.19	9,601,818.52
Suma Total	\$ 9,466,156.19	\$ 10,096,818.52

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Nota 4.- Los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 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 31 de Enero del 2016 queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2016	2015
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	23,773,117.29	23,773,640.15
Deudores Diversos	1,363,260.30	1,149,135.72
Suma Total	\$ 25,136,377.59	\$ 24,922,775.87

Nota 5.- El saldo de la cuenta **Cuentas por Cobrar** al mes de Enero del 2016, es por \$23,773,117.29 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 y 2015 como se detalla en el recuadro.

CUENTAS	2016	2015
SH Estatal	23,299,416.31	23,299,416.31
Otras Cuentas Por Cobrar	473,700.98	474,223.84
Suma Total	\$ 23,773,117.29	\$ 23,773,640.15

Nota 6.- El saldo de la cuenta de **Deudores Diversos** por \$1,363,260.30 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	2016	2015
Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos	3,986,019.80	3,986,019.80
Suma Total	\$ 3,986,019.80	\$ 3,986,019.80

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Nota 8.- El saldo de la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso por \$144,225,854.45 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	2016	2015
Terrenos	84,272,245.14	84,272,245.14
Edificios No Habitacionales	59,219,523.52	54,904,373.40
Obras en Proceso	734,085.79	5,049,235.91
Suma Total	\$ 144,225,854.45	\$ 144,225,854.45

Bienes Muebles

Nota 9.- El saldo de la cuenta de Bienes Muebles es por \$401,153,113.79 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	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	274,296,433.55	274,296,433.55
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	62,390,212.73	62,395,262.73
Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio	604,041.27	604,041.27
Equipo de Transporte	33,904,936.42	33,904,936.42
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,720,067.76	28,720,067.76
Colecciones, Obras De Arte y Objetos de Valor	1,237,422.06	1,237,422.06
Suma Total	\$ 401,153,113.79	\$ 401,158,163.79



Bienes Intangibles

Nota 10.- El saldo de la cuenta de Bienes Intangibles es por \$2,156,456.50 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	2016	2015
Software	1,671,446.04	1,671,446.04
Licencias	485,010.46	485,010.46
Suma Total	\$ 2,156,456.50	\$ 2,156,456.50

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Nota 11.- El saldo de las depreciaciones y amortizaciones queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2016	2015
Depreciación de Bienes Muebles	-295,471,789.82	-295,471,789.82
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-1,033,103.09	-1,033,103.09
Suma Total	-\$ 296,504,892.91	-\$ 296,504,892.91

Activos Diferidos

Nota 12.- El saldo de la cuenta de Otros Activos Diferidos 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 está integrada de la siguiente manera:

CUENTAS	2016	2015
Depósitos en Garantía	134,968.80	257,944.98
Suma Total	\$ 134,968.80	\$ 257,944.98



Pasivo

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Nota 13.- El saldo de la cuenta **Pasivo Circulante** al 31 de Enero del 2016, 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:

CUENTAS	2016	2015
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,281,740.50	50,505.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,352,666.01	11,814,035.23
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C. P.	163,619,202.88	165,211,708.25
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	577,106,872.37	578,226,692.99
Suma Total	\$ 761,360,481.76	\$ 755,302,941.47

Notas al Estado de Actividades

Nota 14.- Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de la Gestión. El saldo de esta cuenta es de \$1,319,044.70 la cual se integra por los conceptos de: Inscripciones, Constancias de Estudio, Exámenes de Estudio, Reintegros de Convenios, Ingresos Propios, Registro de Profesiones que percibe el ente y queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2016	2015
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,319,044.70	22,275,124.30
Suma Total	\$ 1,319,044.70	\$ 22,275,124.30

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. El saldo de esta cuenta es de \$28,842,944.98 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 2016, los cuales se registran de conformidad a la calendarización aprobada para los recursos recibidos para la ejecución de programas federales.

CUENTAS	2016	2015
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	28,842,944.98	6,203,911,673.09
Suma Total	\$ 28,842,944.98	\$ 6,203,911,673.09



Otros ingresos y beneficios. El saldo de esta cuenta es de \$305,688.54 y se integra por los conceptos de ingresos financieros, otros ingresos y beneficios varios conforme a lo siguiente:

CUENTAS	2016	2015
Ingresos Financieros	84,690.69	2,312,294.16
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	220,997.85	41,905,748.18
Suma Total	\$ 305,688.54	\$ 44,218,042.34

Nota 15.- Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento. El saldo de esta cuenta es de \$ 14,310,914.81 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a la integración siguiente:

CUENTAS	2016	2015
Servicios Personales	3,293,145.81	4,758,503,211.66
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	3,957,239,319.55
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,293,145.81	99,781,100.74
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	169,193,895.61
Seguridad Social	0.00	421,886,439.20
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	105,835,303.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	4,567,153.56
Materiales y Suministros	4,410,496.87	77,787,080.28
Materiales de Administración	4,094,456.68	37,082,586.01
Alimentos y Utensilios	1,864.40	13,418,952.45
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	1,050.00
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	170,907.09	10,332,878.14
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	825.00	221,991.50
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	134,548.05	7,941,859.94
Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección	0.00	5,990,388.42



CUENTAS		2016		2015
Herramientas, Refacciones y Herramientas Menores	7,895.65		2,797,373.82	
Servicios Generales		6,607,272.13		589,429,493.41
Servicios Básicos	5,151,924.36		80,072,139.52	
Servicios de Arrendamiento	5,336.00		9,082,766.30	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	928,407.80		27,509,979.50	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,922.43		2,280,366.82	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación	452,983.85		19,141,745.05	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		84,196.97	
Servicios de Traslado y Viáticos	34,329.00		5,631,747.25	
Servicios Oficiales	8,000.00		6,334,383.19	
Otros Servicios Generales	17,368.69		439,292,168.81	
Suma Total		\$14,310,914.81		\$5,425,719,785.35

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. El saldo de esta cuenta es de \$9,281,740.50 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a lo siguiente:

CUENTAS	2016	2015
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Ayudas Sociales a Personas	9,281,740.50	150,001,393.45
Becas	0.00	8,290,667.00
Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0.00
Ayudas Sociales a Actividades Científicas y Académicas	0.00	76,153,457.31
Suma Total	\$ 9,281,740.50	\$ 234,445,517.76

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias. Esta cuenta se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a lo siguiente:



CUENTAS	2016	2015
Depreciación y Amortizaciones	0.00	23,216,739.76
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	49,503.20
Suma Total	\$ 0.00	\$ 23,266,242.96

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio

El Estado de Variación en la Hacienda Pública al 31 de Enero del 2016 refleja un total en el patrimonio neto final por la cantidad de -\$ 407,679,810.37, mismo que se encuentra integrado de la siguiente manera: patrimonio generado de ejercicios anteriores por -\$414,554,833.28 y patrimonio generado en el ejercicio por \$ 6,875,022.91

Nota 16.- El saldo de la cuenta **Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores** al 31 de Enero del 2016 refleja un importe de -\$414,554,833.28, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS	2016	2015
Resultados de Ejercicios Anteriores	-510,647,770.91	-1,099,268,407.80
Saldo Inicial de Result. Ejerc. Antes de Armonización	96,092,937.63	96,092,937.63
Suma Total	-\$ 414,554,833.28	-\$ 1,003,175,470.17

Nota 17.- El saldo de la cuenta **Patrimonio Neto** al 31 de Enero del 2016 refleja un importe de -\$407,679,810.37, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS	2016	2015
Patrimonio Neto 2016	-414,554,833.28	-1,003,175,470.17
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	6,875,022.91	586,973,293.66
Patrimonio Neto al 31 de Enero de 2016	-\$ 407,679,810.37	-\$ 416,202,176.51

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Nota 18.- Dentro de las Actividades de Operación se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Enero del 2016 y 2015, del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación** por \$6,875,022.91 y \$610,190,033.42, el cual está integrado de la siguiente manera:



CUENTA	2016	2015
Origen	\$30,467,678.22	\$6,270,404,839.73
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,319,044.70	22,275,124.30
Transferencias, Asignaciones Y Subsidios y Otras Ayudas	28,842,944.98	6,203,911,673.09
Otros Orígenes de Operación	305,688.54	44,218,042.34
Aplicación	\$23,592,655.31	\$5,660,214,806.31
Servicios Personales	3,293,145.81	4,758,503,211.66
Materiales y Suministros	4,410,496.87	77,787,080.28
Servicios Generales	6,607,272.13	589,429,493.41
Ayudas Sociales	9,281,740.50	234,445,517.76
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	49,503.20
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$6,875,022.91	\$610,190,033.42

Nota 19.- Dentro de las Actividades de Inversión se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Enero del 2016 y 2015 del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión** por -\$85,575.54 y \$187,263,198.07 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2016	2015
Origen	4,320,722.98	222,761,290.58
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	4,315,150.12	0.00
Bienes Muebles	5,050.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	522.86	222,761,290.58
Aplicación	4,406,298.52	35,498,092.51
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones En Proceso	4,315,150.12	485,587.15
Bienes Muebles	0.00	34,517,233.23
Otras Aplicaciones de Inversión	91,148.40	495,272.13
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$85,575.54	\$187,263,198.07

Nota 20.- Dentro de las Actividades de Financiamiento se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Enero del 2016 y 2015 del origen y aplicación en el **Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento** por \$7,704,883.52 y -\$920,079,340.89 y se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	2016	2015
Origen	9,231,235.50	50,505.00
Otros Orígenes de Financiamiento	9,231,235.50	50,505.00
Aplicación	1,526,351.98	920,129,845.89
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,526,351.98	920,129,845.89
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$7,704,883.52	-\$ 920,079,340.89



Nota 21.- El saldo del Efectivo y Equivalentes al 31 de Enero del 2016 y 2015 es por \$73,420,923.37 y \$58,898,442.48 y se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	2016	2015
Efectivo	437,972.77	508,881.40
Bancos	63,488,644.41	48,292,742.56
Inversiones Temporales	9,466,156.19	10,096,818.52
Suma Total	\$ 73,392,773.37	\$ 58,898,442.48

Nota 22.- Conciliación de los flujos de efectivo neto de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

CUENTAS	2016	2015
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	6,875,022.91	563,756,553.90
Mas		
Depreciaciones y Amortizaciones	0.00	23,216,739.76
Suma Total	\$ 6,875,022.91	\$ 586,973,293.66

Notas al Estado Analítico del Activo

Nota 23.- Efectivo y Equivalentes

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2016	2015
Efectivo	437,972.77	508,881.40
Bancos	63,488,644.41	48,292,742.56
Inversiones Temporales	9,466,156.19	10,096,818.52
Suma Total	\$ 73,392,773.37	\$ 58,898,442.48



Nota 24.- Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2016	2015
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	23,773,117.29	23,773,640.15
Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	1,363,260.30	1,149,135.72
Suma Total	\$25,136,377.59	\$24,922,775.87

Nota 25.- Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2016	2015
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,986,019.80	3,986,019.80
Suma Total	\$3,986,019.80	\$3,986,019.80

Nota 26.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2016	2015
Terrenos	84,272,245.14	84,272,245.14
Edificios no Habitacionales	59,219,523.52	54,904,373.40
Obras en Proceso	734,065.79	5,049,235.91
Suma Total	\$ 144,225,854.45	\$ 144,225,854.45

Nota 27.- Bienes Muebles

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

CUENTAS	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	274,296,433.55	274,296,433.55
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	62,390,212.73	62,395,262.73
Equipo e Instrumental Médico De Laboratorio	604,041.27	604,041.27
Equipo de Transporte	33,904,936.42	33,904,936.42



CUENTAS	2016	2015
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,720,067.76	28,720,067.76
Colecciones, Obras de Arte y Objetos de Valor	1,237,422.06	1,237,422.06
Suma Total	\$ 401,153,113.79	\$ 401,158,163.79

Nota 28.- Bienes Intangibles

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

CUENTAS	2016	2015
Software	1,671,446.04	1,671,446.04
Licencias	485,010.46	485,010.46
Suma Total	\$ 2,156,456.50	\$ 2,156,456.50

Nota 29. Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2016	2015
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-295,471,789.82	-295,471,789.82
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-1,033,103.09	-1,033,103.09
Suma Total	-\$296,504,892.91	-\$296,504,892.91

Nota 30.- Activos Diferidos

Al 31 de Enero del 2016, está integrado como sigue:

CUENTAS	2016	2015
Otros Activos Diferidos	134,968.80	257,944.98
Suma Total	\$ 134,968.80	\$ 257,944.98



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.

Nota 31.- A continuación se detallan los aumentos y disminuciones del activo, pasivo y patrimonio.

Efectivo y equivalentes: Se aplicaron recursos por un importe de \$14,494,330.89 correspondientes a las cuentas de efectivo, bancos e inversiones temporales.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes: Se aplicaron recursos por un importe de \$ 213,601.72 correspondiente a cuentas por cobrar a corto plazo y a deudores diversos por cobrar a corto plazo.

Bienes inmuebles: Se originaron recursos por un importe de \$4,315,150.12 correspondiente a los bienes no habitacionales.

Bienes inmuebles: Se aplicaron recursos por un importe de \$4,315,150.12 correspondiente a obras en proceso.

Bienes muebles: Se originaron recursos por un importe de \$5,050.00 correspondiente a mobiliario y equipo educacional y recreativo.

Activos Diferidos: Se originaron recursos por un importe de \$122,976.18 correspondiente a otros activos diferidos.

Cuentas por pagar a C.P: Se originaron recursos por un importe de \$6,057,540.29 correspondiente a proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, otras cuentas por pagar a corto plazo.

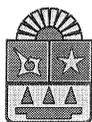
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro): Se aplicaron recursos por un importe de \$580,098,270.75

Resultados de ejercicios anteriores: Se originaron recursos por un importe de \$588,620,636.89

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 32. Otros Pasivos. El saldo de esta cuenta al 31 de Enero del 2016 es por la cantidad de \$761,360,481.76 y representa las obligaciones contraídas por los Servicios Educativos de Quintana Roo y está integrada de la siguiente manera:



OTROS PASIVOS	2016	2015
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,281,740.50	50,505.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,352,666.01	11,814,035.23
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	163,619,202.88	165,211,708.25
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	577,106,872.37	578,226,692.99
Suma Total	\$ 761,360,481.76	\$ 755,302,941.47

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Se reportaron 23 litigios laborales por un importe de \$5,643,222.76 pesos, 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 33.- Cuentas de Orden Contable

Al 31 de Enero del 2016 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 34.- 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 35.- 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.