

Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado de Situación Financiera al 31 de Enero de 2017 y Año Fiscal 2016



2017

2016

(Cifras en pesos)

	2017	2016
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	81,215,376.63	65,928,052.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,220,002.16	36,413,709.20
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación Por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	115,435,380.79	103,341,762.06
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,339,366.17	1,339,366.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	144,225,854.45	144,225,854.45
Bienes Muebles	429,230,773.95	429,215,397.55
Activos Intangibles	2,433,301.54	2,433,301.54
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-343,184,398.30	-343,184,398.30
Activos Diferidos	59,740.00	59,740.00
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	234,104,637.81	234,089,261.41
Total Del Activo	349,540,018.60	337,431,023.47
Activo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	654,781,754.17	657,680,653.11
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 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
Total de Pasivos Circulantes	654,781,754.17	657,680,653.11
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
Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total Del Pasivo	654,781,754.17	657,680,653.11
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	-305,241,735.57	-320,249,629.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,997,818.35	108,502,428.97
Revalúos de Ejercicios Anteriores	-320,239,563.92	-428,752,058.61
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	-305,241,735.57	-320,249,629.64
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	349,540,018.60	337,431,023.47

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

ELABORÓ
LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTÚN
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ
LIC. CELSACI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

AUTORIZÓ
LIC. VÍCTOR MALDONADO HERRERA
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ
DRA. MARISOL MALDONADO HERRERA
DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2017 y Año Fiscal 2016
(Cifras en pesos)



	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,638,026.52	19,587,672.68
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	1,638,026.52	19,587,672.68
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,961,535.85	5,866,527,764.82
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,961,535.85	5,866,527,764.82
Otros Ingresos y Beneficios	714,768.18	43,148,817.44
Ingresos Financieros	52,059.94	1,314,576.90
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	7,657.40
Otros Ingresos y Beneficios Varios	662,708.24	41,826,583.14
Total de Ingresos y Otros Beneficios	31,314,330.55	5,929,264,254.94
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	7,646,116.77	5,532,770,527.59
Servicios Personales	0.00	5,250,821,682.87
Materiales y Suministros	157,781.52	119,356,283.64
Servicios Generales	7,488,335.25	162,592,561.08
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,670,392.48	250,102,801.33
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	8,670,392.48	250,102,801.33
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
Apyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2.95	37,888,497.05
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	37,606,532.99
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	2.95	281,964.06
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,316,512.20	5,820,761,825.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,997,818.35	108,502,428.97

Nota: No se ha registrado Servicios Personales del FONE del mes de Enero debido a que no se cuenta con la información.

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. B.

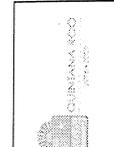
AUTORIZO

LIC. CARELIA ESCOBEDO
KANTÚN
JEFA DEL DEPTO. DE
CONTABILIDAD

LIC. CELSA CHI CAMPOS
DIRECTORA DE
FINANZAS

MTRO. VICTOR MALDONADO
HERRERA
COORDINADOR GENERAL DE
ADMÓN. Y FINANZAS

DRA. MARISOL ALAMILLA
BETANCOURT
DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2017 y Año Fiscal 2016
 (Cifras en pesos)

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	(428,752,058.61)	108,502,428.97	0.00	(320,249,629.64)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	108,502,428.97	0.00	108,502,428.97
Resultados de ejercicio anteriores	0.00	(428,752,058.61)	0.00	0.00	(428,752,058.61)
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	(428,752,058.61)	108,502,428.97	0.00	(320,249,629.64)
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	108,512,504.69	(93,504,610.62)	0.00	15,007,894.07
Resultados del Ejercicio: Ahorro/ Desahorro	0.00	0.00	14,997,818.35	0.00	14,997,818.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	108,512,504.69	(108,502,428.97)	0.00	10,075.72
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	(320,239,553.92)	14,997,818.35	0.00	(305,241,735.57)

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

ELABORÓ

LIC. CARETÁ ESCOBEDO KANTÚN
 JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHI CAMPOS
 DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

Mtro. VICTOR MANDO HERRERA
 COORDINADOR GENERAL DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

Dra. MARISOL ALAMILLO ESCARCOURT
 DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2017
 (Cifras en pesos)



	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante	0.00	14,287,325.77
Efectivo y Equivalentes	2,193,707.04	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	15,376.40
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	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	0.00	2,898,898.94
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	93,504,610.62
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	108,512,504.69	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	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	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	REVISÓ	Vº Bº	AUTORIZÓ
LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTÚN JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD	LIC. CELSA CHEL CAMPOS DIRECTORA DE FINANZAS	MTRO. VICTOR MALDONADO HERRERA COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y FINANZAS	DRA. MARISOL ALAMILLA BETANCOURT DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado de Flujo de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2017 y Año Fiscal 2016
 (Cifras en pesos)



CONCEPTO	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$31,314,330.55	\$5,929,264,254.94
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	1,638,026.52	19,587,672.68
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	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,961,535.85	5,866,527,764.82
Otros Orígenes de Operación	714,768.18	43,148,817.44
Aplicación	\$16,316,512.20	\$5,783,155,292.98
Servicios Personales	-	5,250,821,682.87
Materiales y Suministros	157,781.52	119,356,283.64
Servicios Generales	7,488,335.25	162,592,561.08
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	8,670,392.48	250,102,801.33
Apensiones 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	2.95	281,964.06
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$14,997,818.35	\$146,108,961.96
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$2,193,707.04	\$2,844,861.77
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	2.94
Otros Orígenes de Inversión	2,193,707.04	2,844,858.83
Aplicación	\$15,376.40	\$38,402,901.37
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	15,376.40	28,057,236.49
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	10,345,664.88
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$2,178,330.64	\$ (35,558,039.60)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$10,075.72	\$56,067,989.24
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	10,075.72	56,067,989.24
Aplicación	\$2,898,898.94	\$158,589,487.74
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,898,898.94	158,589,487.74
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-\$2,888,823.22	-\$102,521,498.50
Incrementos/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,287,325.77	8,029,423.86
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	66,928,052.86	58,898,629.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	81,215,378.63	66,928,052.86

Nota: No se ha registrado Servicios Personales del FONE del mes de enero debido a que no se cuenta con la información.
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas adjuntas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

 LIC. CARELIA ESCOBEDO
 KANTÚN
 JEFA DEL DEPTO. DE
 CONTABILIDAD

REVISÓ

 LIC. CELSA CHICAMPOS
 DIRECTORA DE FINANZAS

Yo, Sr.

 MTRO. VICTOR MALDONADO
 HERRERA
 COORDINADOR GENERAL DE
 ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO

 DRA. MARISOL ALAMILLA
 BETANCOURT
 DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo



Estado Analítico del Activo del 1 de Enero al 31 de Enero de 2017

Nombre	(cifras en pesos)		Movimientos		Saldo Final Deudor	Flujo del periodo (SI-SF)
	Saldo Iniciales		cargos	Abonos		
ACTIVO						
Activo Circulante						
Efectivo y Equivalentes	66,928,052.86	73,858,837.00	59,571,511.23	81,215,378.63	-14,287,325.77	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,413,709.20	31,278,511.23	33,472,218.27	34,220,002.16	2,193,707.04	
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	1,339,366.17	0.00	0.00	1,339,366.17	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	0.00	0.00	144,225,854.45	0.00	
Bienes Muebles	429,215,397.55	15,376.40	0.00	429,230,773.95	-15,376.40	
Activos Intangibles	2,433,301.54	0.00	0.00	2,433,301.54	0.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-343,184,398.30	0.00	0.00	-343,184,398.30	0.00	
Activos Diferidos	59,740.00	0.00	0.00	59,740.00	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. CARELIA ESCOBEDO KANTÚN
JEFA DEL DEPTO. DE
CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHINCHUPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. B.

MTRO. VICTOR MIJANGADO HERRERA
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y
FINANZAS

AUTORIZÓ

DR. GRISIELA ALAMILCA
BETANCOURT
DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 al 31 de Enero del 2017
 (Cifras en pesos)



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	NA	NA	0.00	0.00
Largo 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 Largo Plazo	NA	NA	0.00	0.00
Otros Pasivos				
			657,680,653.11	654,781,754.17
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			657,680,653.11	654,781,754.17

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

ELABORÓ

REVISÓ

V.o.Bo.

AUTORIZÓ

[Signature]

LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTUN
 JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

[Signature]

MRO. VICTOR MANUEL DONADO
 HERRERA
 COORDINADOR GENERAL DE
 ADMON. FINANZAS

[Signature]

DRA. MARISOL ALAMILA
 BETANCOURT
 DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo



Estado Analítico del Pasivo del 1 de Enero al 31 de Enero de 2017

(cifras en pesos)

Nombre	Saldo Inicial	Movimientos		Saldo Final Deudor	Flujo del periodo (SI-SF)
		cargos	Abonos		
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	657,680,653.11	19,585,041.38	16,686,142.44	654,781,754.17	2,898,898.94
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	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	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. CARELIA ESCOBEDO
KANTÚN
JEFA DEL DEPTO. DE
CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHI CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

V.B.

MTRO. VICTOR VALDERRAMA
HERNÁNDEZ
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y
FINANZAS

AUTORIZO

DRA. MARISOL ALMILERA BEAUCOURT
DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo

Balanza de comprobación al 31 de Enero del 2017



Cuenta	Nombre	(Cifras en pesos)				Saldos Actuales				
		Saldo Inicial		Movimientos		Deudor	Acreedor			
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos					
1111-0000-0000-0000-0000	Efectivo		429,280.23		203,486.00		71,170.65	561,595.58		
1112-0000-0000-0000-0000	Bancos		60,401,593.38		59,108,125.57		51,965,327.25	67,544,391.70		
1114-0000-0000-0000-0000	Inversiones Temporales		6,097,179.25		14,547,225.43		7,535,013.33	13,109,391.35		
1122-0000-0000-0000-0000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		31,439,353.58		31,267,101.23		31,267,101.23	31,439,353.58		
1123-0000-0000-0000-0000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,974,355.62		11,410.00		2,205,117.04	2,780,648.58		
1213-0000-0000-0000-0000	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		1,339,366.17		0.00		0.00	1,339,366.17		
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		59,219,523.52		0.00		0.00	59,219,523.52		
1235-0000-0000-0000-0000	Obras en Proceso		734,085.79		0.00		0.00	734,085.79		
1241-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo de Administración		290,985,215.12		0.00		0.00	290,985,215.12		
1242-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		71,217,187.70		15,376.40		0.00	71,232,564.10		
1243-0000-0000-0000-0000	Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio		606,584.95		0.00		0.00	606,584.95		
1244-0000-0000-0000-0000	Equipo de Transporte		34,466,283.92		0.00		0.00	34,466,283.92		
1246-0000-0000-0000-0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		30,702,706.80		0.00		0.00	30,702,706.80		
1247-0000-0000-0000-0000	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		1,237,419.06		0.00		0.00	1,237,419.06		
1251-0000-0000-0000-0000	Software		1,737,845.04		0.00		0.00	1,737,845.04		
1254-0000-0000-0000-0000	Licencias		695,456.50		0.00		0.00	695,456.50		
1263-0000-0000-0000-0000	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			341,156,350.16	0.00		0.00	341,156,350.16		
1265-0000-0000-0000-0000	Amortización Acumulada de Bienes Intangibles			2,028,048.14	0.00		0.00	2,028,048.14		
1279-0000-0000-0000-0000	Otros Activos Diferidos		59,740.00		0.00		0.00	59,740.00		
2111-0000-0000-0000-0000	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			2,228,065.56	10,157,929.34		7,942,173.20	12,309.42		
2112-0000-0000-0000-0000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			10,294,688.61	7,327,246.15		7,327,246.15	10,294,688.61		
2117-0000-0000-0000-0000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			143,292,888.26	697,058.08		25,735.94	142,621,566.12		
2119-0000-0000-0000-0000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			501,865,010.68	1,402,807.81		1,390,987.15	501,853,190.02		
3221-0000-0000-0000-0000	Resultado de Ejercicios Anteriores			-320,249,629.64	0.00		10,075.72	-320,239,553.92		
4169-0000-0000-0000-0000	Otros Aprovechamientos				0.00		1,638,026.52	1,638,026.52		
4221-0000-0000-0000-0000	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				0.00		28,961,535.85	28,961,535.85		
4311-0000-0000-0000-0000	Intereses Ganados de Valores Créditos Bonos				0.00		52,059.94	52,059.94		
4341-0000-0000-0000-0000	Disminución del Exceso de Provisiones				0.00		0.00	0.00		
4399-0000-0000-0000-0000	Otros Ingresos y Beneficios Varios				0.00		662,708.24	662,708.24		
5111-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente				0.00		0.00	0.00		
5112-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio				0.00		0.00	0.00		
5113-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones Adicionales y Especiales				0.00		0.00	0.00		
5114-0000-0000-0000-0000	Seguridad Social				0.00		0.00	0.00		
5115-0000-0000-0000-0000	Otras Prestaciones Sociales y Económicas				0.00		0.00	0.00		
5121-0000-0000-0000-0000	Materiales de Administración, Emisión de Documento				79,173.68		0.00	79,173.68		
5122-0000-0000-0000-0000	Alimentos y Utensilios				2,434.72		0.00	2,434.72		
5124-0000-0000-0000-0000	Materiales y Artículos de Construcción y Reparación				22,183.65		0.00	22,183.65		
5125-0000-0000-0000-0000	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio				578.98		0.00	578.98		
5126-0000-0000-0000-0000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos				20,459.00		0.00	20,459.00		
5127-0000-0000-0000-0000	Vestuarios, Blancos y Prendas de Protección				11,906.95		0.00	11,906.95		
5129-0000-0000-0000-0000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores				21,044.54		0.00	21,044.54		
5131-0000-0000-0000-0000	Servicios Básicos				7,324,150.96		0.00	7,324,150.96		
5132-0000-0000-0000-0000	Servicios de Arrendamiento				4,292.00		0.00	4,292.00		
5133-0000-0000-0000-0000	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios				44,734.38		0.00	44,734.38		
5134-0000-0000-0000-0000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales				8,200.04		0.00	8,200.04		
5135-0000-0000-0000-0000	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación				20,229.62		0.00	20,229.62		
5136-0000-0000-0000-0000	Servicio de Comunicación Social y Publicidad				16,260.88		0.00	16,260.88		
5137-0000-0000-0000-0000	Servicios de Traslado y Viáticos				44,108.96		0.00	44,108.96		
5138-0000-0000-0000-0000	Servicios Oficiales				15,241.22		318.00	14,923.22		
5139-0000-0000-0000-0000	Otros Servicios Generales				11,435.19		0.00	11,435.19		
5241-0000-0000-0000-0000	Ayudas Sociales a Personas				0.00		0.00	0.00		
5242-0000-0000-0000-0000	Becas				0.00		0.00	0.00		
5244-0000-0000-0000-0000	Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas				8,670,392.48		0.00	8,670,392.48		
5590-0000-0000-0000-0000	Otros Gastos				0.00		0.00	0.00		
7410-0000-0000-0000-0000	Demandas Judicial en Proceso de Resolución		0.00		2.95		0.00	2.95		
7420-0000-0000-0000-0000	Resolución de Demandas en Proceso Judicial				0.00		0.00	0.00		
Sumas Iguales:					680,615,421.77	680,615,421.77	141,054,596.21	141,054,596.21	709,040,929.10	709,040,929.10

ELABORÓ

LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTUN
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHICA CAMPOS
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

MTRO. VICTOR MALDONADO HERRERA
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

DRA. MARISOL ALAMILLO BETANCOURT
DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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 2017 y 2016, 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 2017, 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.



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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.



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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 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:



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



. 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.



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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 \$1,339,366.17 al cierre del mes.

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.



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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	2017	2016
Efectivo	561,595.58	429,280.23
Bancos	67,544,391.70	60,401,593.38
Inversiones Temporales	13,109,391.35	6,097,179.25
Suma Total	\$ 81,215,378.63	\$ 66,928,052.86

Nota 1.- La disponibilidad en la cuenta de **Efectivo** al Cierre del mes de Enero del 2017 es de \$561,595.58 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 de fondo revolviente 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 2017 es de \$67,544,391.70; la cuenta de bancos corresponde principalmente a los recursos del Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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 2017, es por \$13,109,391.35 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	2017	2016
Gobierno del Estado	1,740,000.00	1,865,000.00
Inversiones SEQ	11,369,391.35	4,232,179.25
Suma Total	\$ 13,109,391.35	\$ 6,097,179.25

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, por los saldos por conceptos de gasto a comprobar y otros deudores.

La integración del saldo al 31 de Enero del 2017 queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2017	2016
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	31,439,353.58	31,439,353.58
Deudores Diversos	2,780,648.58	4,974,355.62
Suma Total	\$ 34,220,002.16	\$ 36,413,709.20

Nota 5.- El saldo de la cuenta **Cuentas por Cobrar** al mes de Enero del 2017, es por \$31,439,353.58 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, 2015 y 2016 como se detalla en el recuadro.

CUENTAS	2017	2016
SH Estatal	31,370,125.35	31,370,125.35
Otras Cuentas Por Cobrar	69,228.23	69,228.23
Suma Total	\$ 31,439,353.58	\$ 31,439,353.58

Nota 6.- El saldo de la cuenta de **Deudores Diversos** por \$2,780,648.58 se integra de los saldos por concepto de Gastos a Comprobar, otros gastos a comprobar y otros deudores.



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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	2017	2016
Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos	1,339,366.17	1,339,366.17
Suma Total	\$ 1,339,366.17	\$ 1,339,366.17

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	2017	2016
Terrenos	84,272,245.14	84,272,245.14
Edificios No Habitacionales	59,219,523.52	59,219,523.52
Obras en Proceso	734,085.79	734,085.79
Suma Total	\$ 144,225,854.45	\$ 144,225,854.45

Bienes Muebles

Nota 9.- El saldo de la cuenta de **Bienes Muebles** es por \$429,230,773.95 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	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	290,985,215.12	290,985,215.12
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	71,232,564.10	71,217,187.70
Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio	606,584.95	606,584.95
Equipo de Transporte	34,466,283.92	34,466,283.92
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,702,706.80	30,702,706.80
Colecciones, Obras De Arte y Objetos de Valor	1,237,419.06	1,237,419.06
Suma Total	\$ 429,230,773.95	\$ 429,215,397.55



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



Bienes Intangibles

Nota 10.- El saldo de la cuenta de **Bienes Intangibles** es por \$2,433,301.54 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	2017	2016
Software	1,737,845.04	1,737,845.04
Licencias	695,456.50	695,456.50
Suma Total	\$ 2,433,301.54	\$ 2,433,301.54

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

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

Cuentas	2017	2016
Depreciación de Bienes Muebles	-341,156,350.16	-341,156,350.16
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-2,028,048.14	-2,028,048.14
Suma Total	\$ -343,184,398.30	\$ -343,184,398.30

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	2017	2016
Otros activos diferidos	59,740.00	59,740.00
Suma Total	\$ 59,740.00	\$ 59,740.00



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



Pasivo

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Nota 13.- El saldo de la cuenta **Pasivo Circulante** al 31 de Enero del 2017, 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	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	12,309.42	2,228,065.56
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,294,688.61	10,294,688.61
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C. P.	142,621,566.12	143,292,888.26
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	501,853,190.02	501,865,010.68
Suma Total	\$ 654,781,754.17	\$ 657,680,653.11

Notas al Estado de Actividades

Nota 14.- Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de la Gestión. El saldo de esta cuenta es de \$1,638,026.52 la cual se integra por los conceptos de: Inscripciones, Constancias de Estudio, Exámenes de Estudio, Reintegros de Convenios, Reintegros de nóminas, Reintegros Estatales, Ingresos Propios, Registro de Profesiones que percibe el ente y queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2017	2016
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,638,026.52	19,587,672.68
Suma Total	\$ 1,638,026.52	\$ 19,587,672.68

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. El saldo de esta cuenta es de \$28,961,535.85 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	2017	2016
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	28,961,535.85	5,866,527,764.82
Suma Total	\$ 28,961,535.85	\$ 5,866,527,764.82

Otros ingresos y beneficios. El saldo de esta cuenta es de \$714,768.18 y se integra por los conceptos de ingresos financieros, otros ingresos y beneficios varios conforme a lo siguiente:



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



CUENTAS	2017	2016
Ingresos Financieros	52,059.94	1,314,576.90
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	7,657.40
Otros Ingresos y Beneficios Varios	662,708.24	41,826,583.14
Suma Total	\$ 714,768.18	\$ 43,148,817.44

Nota 15.- Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento. El saldo de esta cuenta es de \$ 5,532,770,527.59 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a la integración siguiente:

CUENTAS		2017	2016
Servicios Personales		0.00	5,250,821,682.87
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		4,670,554,836.02
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		89,732,566.21
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		165,056.31
Seguridad Social	0.00		490,097,278.73
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00		271,945.60
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0.00
Materiales y Suministros		157,781.52	119,356,283.64
Materiales de Administración, Emisión de Documento	79,173.68		67,056,836.96
Alimentos y Utensilios	2,434.72		24,931,672.48
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		1,325.00
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	22,183.65		7,010,312.86
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	578.98		118,715.51
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	20,459.00		10,596,128.44
Vestuarios, Blancos,	11,906.95		6,071,346.21



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.



Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad

CUENTAS	2017	2016
Prendas de Protección		
Herramientas, Refacciones y Herramientas Menores	21,044.54	3,569,946.18
Servicios Generales	7,488,335.25	162,592,561.08
Servicios Básicos	7,324,150.96	85,713,716.57
Servicios de Arrendamiento	4,292.00	10,175,820.96
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	44,734.38	25,330,061.39
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,200.04	4,361,869.05
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación	20,229.62	10,767,103.74
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	16,260.88	308,430.86
Servicios de Traslado y Viáticos	43,790.96	5,826,595.11
Servicios Oficiales	15,241.22	11,632,567.63
Otros Servicios Generales	11,435.19	8,476,395.77
Suma Total	\$7,646,116.77	\$5,532,770,527.59

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas. El saldo de esta cuenta es de \$8,670,392.48 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a lo siguiente:

CUENTAS	2017	2016
Ayudas Sociales a Personas	0.00	158,363,040.89
Becas	0.00	3,441,607.06
Ayudas sociales a Instituciones sin fines de lucro	0.00	324,050.76
Ayudas Sociales a Actividades Científicas y Académicas	8,670,392.48	87,974,102.62
Suma Total	\$ 8,670,392.48	\$ 250,102,801.33



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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

CUENTAS	2017	2016
Depreciación y Amortizaciones	0.00	0.00
Otros Gastos	2.95	281,964.06
Suma Total	\$ 2.95	\$ 281,964.06

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio

El Estado de Variación en la Hacienda Pública al 31 de Enero del 2017 refleja un total en el patrimonio neto final por la cantidad de \$ -305,241,735.57, mismo que se encuentra integrado de la siguiente manera: patrimonio generado de ejercicios anteriores por \$ -320,239,553.92 y patrimonio generado en el ejercicio por \$ 14,997,818.35

Nota 16.- El saldo de la cuenta **Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores** al 31 de Enero del 2017 refleja un importe de -\$320,239,553.92, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS	2017	2016
Resultados de Ejercicios Anteriores	-416,320,484.11	-524,832,988.80
Saldo Inicial de Result. Ejerc. Antes de Armonización	96,080,930.19	96,080,930.19
Suma Total	\$ -320,239,553.92	\$ -428,752,058.61

Nota 17.- El saldo de la cuenta **Patrimonio Neto al 31 de enero del 2017** refleja un importe de \$-305,241,735.57 el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS	2017	2016
Patrimonio Neto 2017	-320,239,553.92	-428,752,058.61
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	14,997,818.35	108,502,428.97
Patrimonio Neto al 31 de Enero de 2017	\$ -305,241,735.57	\$ -320,249,629.64

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 2017 y 2015, del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación** por \$,14,997,818.35 y \$146,108,961.96, el cual está integrado de la siguiente manera:



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.



Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad

CUENTA	2017	2016
Origen	\$ 31,314,330.55	\$ 5,929,264,254.94
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,638,026.52	19,587,672.68
Transferencias, Asignaciones Y Subsidios y Otras Ayudas	28,961,535.85	5,866,527,764.82
Otros Orígenes de Operación	714,768.18	43,148,817.44
Aplicación	\$ 16,316,512.20	\$ 5,783,155,292.98
Servicios Personales	0.00	5,250,821,682.87
Materiales y Suministros	157,781.52	119,356,283.64
Servicios Generales	7,488,335.25	162,592,561.08
Ayudas Sociales	8,670,392.48	250,102,801.33
Otras Aplicaciones de Operación	2.95	281,964.06
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 14,997,818.35	\$ 146,108,961.96

Nota 19.- Dentro de las Actividades de Inversión se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Enero del 2017 y 2016 del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión** por \$ 2,178,330.64 y - \$35,558,039.60 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2017	2016
Origen	\$ 2,193,707.04	\$ 2,844,859.38
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	2,193,707.04	2,844,859.38
Aplicación	\$ 15,376.40	\$ 38,402,898.98
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones En Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	15,376.40	28,057,233.55
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	10,345,665.43
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 2,178,330.64	\$ -35,558,039.60

Nota 20.- Dentro de las Actividades de Financiamiento se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Enero del 2017 y 2016 del origen y aplicación en el **Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento** por \$-2,888,823.22 y \$-102,521,498.50 y se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	2017	2016
Origen	10,075.72	\$ 0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	10,075.72	0
Aplicación	\$ 2,898,898.94	\$ 102,521,498.50
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,898,898.94	102,521,498.50
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$ -2,888,823.22	\$ -102,521,498.50



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



Nota 21.- El saldo del Efectivo y Equivalentes al 31 de enero del 2017 y 2016 es por \$81,215,378.63 y \$66,928,052.86 y se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	2017	2016
Efectivo	561,595.58	429,280.23
Bancos	67,544,391.70	60,401,593.38
Inversiones Temporales	13,109,391.35	6,097,179.25
Suma Total	\$ 81,215,378.63	\$ 66,928,052.86

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	2017	2016
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	14,997,818.35	70,895,895.98
Mas		
Depreciaciones y Amortizaciones	0.00	37,606,532.99
Suma Total	\$ 14,997,818.35	\$ 108,502,428.97

Notas al Estado Analítico del Activo

Nota 23.- Efectivo y Equivalentes

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2017	2016
Efectivo	561,595.58	429,280.23
Bancos	67,544,391.70	60,401,593.38
Inversiones Temporales	13,109,391.35	6,097,179.25
Suma Total	\$ 81,215,378.63	\$ 66,928,052.86

Nota 24.- Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2017	2016
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	31,439,353.58	31,439,353.58
Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	2,780,648.58	4,974,355.62
Suma Total	\$ 34,220,002.16	\$ 36,413,709.20



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



Nota 25.- Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2017	2016
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,339,366.17	1,339,366.17
Suma Total	\$ 1,339,366.17	\$ 1,339,366.17

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

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2017	2016
Terrenos	84,272,245.14	84,272,245.14
Edificios no Habitacionales	59,219,523.52	59,219,523.52
Obras en Proceso	734,085.79	734,085.79
Suma Total	\$ 144,225,854.45	\$ 144,225,854.45

Nota 27.- Bienes Muebles

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

CUENTAS	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	290,985,215.12	290,985,215.12
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	71,232,564.10	71,217,187.70
Equipo e Instrumental Médico De Laboratorio	606,584.95	606,584.95
Equipo de Transporte	34,466,283.92	34,466,283.92
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,702,706.80	30,702,706.80
Colecciones, Obras de Arte y Objetos de Valor	1,237,419.06	1,237,419.06
Suma Total	\$ 429,230,773.95	\$ 429,215,397.55

Nota 28.- Bienes Intangibles

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

CUENTAS	2017	2016
Software	1,737,845.04	1,737,845.04
Licencias	695,456.50	695,456.50
Suma Total	\$ 2,433,301.54	\$ 2,433,301.54



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



Nota 29. Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes

Al 31 de Enero del 2017, está integrado como sigue:

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-341,156,350.16	-341,156,350.16
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-2,028,048.14	-2,028,048.14
Suma Total	\$ -343,184,398.30	\$ -343,184,398.30

Nota 30.- Activos Diferidos

Al 31 de enero del 2017, está integrado como sigue:

CUENTAS	2017	2016
Otros Activos Diferidos	59,740.00	59,740.00
Suma Total	\$ 59,740.00	\$ 59,740.00

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 \$14,287,325.77 correspondientes a las cuentas de efectivo, bancos e inversiones temporales.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes: Se originaron recursos por un importe de \$2,193,707.04 correspondiente a cuentas por cobrar a corto plazo y a deudores diversos por cobrar a corto plazo.

Bienes muebles: Se aplicaron recursos por un importe de \$15,376.40 correspondiente a mobiliario y equipo educacional y recreativo.

Cuentas por pagar a C.P: Se aplicaron recursos por un importe de \$2,898,898.94 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 \$93,504,610.62

Resultados de ejercicios anteriores: Se originaron recursos por un importe de \$108,512,504.69

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 periodo, 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 periodo, ya sea que tenga su origen en operaciones de crédito público(deuda pública) o en



Servicios Educativos de Quintana Roo
Coordinación General de Administración y Finanzas.
Dirección de Finanzas.
Departamento de Contabilidad



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 2017 es por la cantidad de \$657,680,653.11 y representa las obligaciones contraídas por los Servicios Educativos de Quintana Roo y está integrada de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	12,309.42	2,228,065.56
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,294,688.61	10,294,688.61
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	142,621,566.12	143,292,888.26
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	501,853,190.02	501,865,010.68
Suma Total	\$ 654,781,754.17	\$ 657,680,653.11

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Se reportaron litigios 175 laborales por un importe de \$42,071,954.78 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 2017 los Servicios Educativos de Quintana Roo no cuenta con valores, Emisión de Obligaciones, Avals y Garantías, Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, ni Bienes Concesionados o en comodato, pero cuenta con juicios laborales y de terceros.

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.