



Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado de Situación Financiera al 28 de Febrero de 2018 y Año Fiscal 2017



(Cifras en pesos)

	2018	2017		2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	85,900,892.68	75,106,233.86	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	633,289,260.67	623,411,721.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,886,254.41	48,758,194.44	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>141,787,147.09</b>	<b>123,864,428.30</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>633,289,260.67</b>	<b>623,411,721.81</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,339,366.17	1,339,366.17	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	144,225,854.45	144,225,854.45	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	455,833,503.30	455,833,503.30	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	2,553,558.74	2,553,558.74	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-368,256,906.60	-368,256,906.60	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	59,740.00	59,740.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>235,755,116.06</b>	<b>235,755,116.06</b>	<b>Total Del Pasivo</b>	<b>633,289,260.67</b>	<b>623,411,721.81</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			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	-255,746,997.52	-263,792,177.45
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,291,028.29	50,340,670.43
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-264,038,025.81	-314,132,847.88
			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
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-255,746,997.52</b>	<b>-263,792,177.45</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>377,542,263.15</b>	<b>359,619,544.36</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>377,542,263.15</b>	<b>359,619,544.36</b>

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 CHI CAMPOS  
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y  
FINANZAS

AUTORIZO

MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
DIRECTORA GENERAL



**Servicios Educativos de Quintana Roo**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de Enero al 28 de Febrero de 2018 y Año Fiscal 2017**  
(Cifras en pesos)



	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>1,972,096.33</b>	<b>16,090,952.53</b>
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	1,972,096.33	16,090,952.53
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
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>879,964,757.69</b>	<b>6,103,792,645.35</b>
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	879,964,757.69	6,103,792,645.35
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>908,660.18</b>	<b>22,965,716.61</b>
Ingresos Financieros	160,065.31	836,136.73
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	748,594.87	22,129,579.88
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>882,845,514.20</b>	<b>6,142,849,314.49</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>853,611,297.51</b>	<b>5,803,283,470.28</b>
Servicios Personales	830,356,468.21	5,483,845,919.29
Materiales y Suministros	164,220.80	87,979,498.74
Servicios Generales	23,090,608.50	231,458,052.25
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>20,930,214.00</b>	<b>257,361,565.11</b>
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	20,930,214.00	257,361,565.11
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>12,974.40</b>	<b>31,863,608.67</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	31,742,351.30
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	12,974.40	121,257.37
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>874,554,485.91</b>	<b>6,092,508,644.06</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>8,291,028.29</b>	<b>50,340,670.43</b>

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 CHI CAMPOS  
DIRECTORA DE  
FINANZAS

v. Bo.

M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE  
ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

MTRA. ANA ISABEL  
VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
DIRECTORA GENERAL



**Servicios Educativos de Quintana Roo**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 28 de Febrero de 2018 y Año Fiscal 2017**



(Cifras en pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>					
Neto de 2017	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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017</b>	<b>0.00</b>	<b>(314,132,847.88)</b>	<b>50,340,670.43</b>	<b>0.00</b>	<b>(263,792,177.45)</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	50,340,670.43	0.00	50,340,670.43
Resultados de ejercicio anteriores	0.00	(314,132,847.88)	0.00	0.00	(314,132,847.88)
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2016</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017</b>	<b>0.00</b>	<b>(314,132,847.88)</b>	<b>50,340,670.43</b>	<b>0.00</b>	<b>(263,792,177.45)</b>
<b>Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2018</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2018</b>	<b>0.00</b>	<b>50,094,822.07</b>	<b>(42,049,642.14)</b>	<b>0.00</b>	<b>8,045,179.93</b>
Resultados del Ejercicio: Ahorro/ Desahorro	0.00	0.00	8,291,028.29	0.00	8,291,028.29
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	50,094,822.07	(50,340,670.43)	0.00	(245,848.36)
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>	<b>0.00</b>	<b>(264,038,025.81)</b>	<b>8,291,028.29</b>	<b>0.00</b>	<b>(255,746,997.52)</b>

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 CHI CAMPOS  
 DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

\_\_\_\_\_  
 M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
 COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
 DIRECTORA GENERAL



**Servicios Educativos de Quintana Roo**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 28 de Febrero del 2018**  
 (Cifras en pesos)



	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	0.00	10,794,658.82
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	7,128,059.97
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
<b>Activo No Circulante</b>		
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	0.00
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
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,877,538.86	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
<b>Pasivo No Circulante</b>		
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	42,049,642.14
Resultados de Ejercicios Anteriores	50,094,822.07	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
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

Vp.Bo.

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTUN  
 JEFA DEL DEPTO. DE  
 CONTABILIDAD

\_\_\_\_\_  
 LIC. CELSA CHI CAMPOS  
 DIRECTORA DE FINANZAS

\_\_\_\_\_  
 M.C. MIGUEL ARROYO MARTINEZ  
 COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN.  
 Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
 MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
 DIRECTORA GENERAL



**Servicios Educativos de Quintana Roo**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 28 de Febrero de 2018 y Año Fiscal 2017**  
 (Cifras en pesos)



CONCEPTO	2018	2017
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$882,845,514.20</b>	<b>\$6,142,849,314.49</b>
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	1,972,096.33	16,090,952.53
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	879,964,757.69	6,103,792,645.35
Otros Orígenes de Operación	908,660.18	22,965,716.61
<b>Aplicación</b>	<b>\$874,554,485.91</b>	<b>\$6,092,508,644.06</b>
Servicios Personales	830,356,468.21	5,483,845,919.29
Materiales y Suministros	164,220.80	87,979,498.74
Servicios Generales	23,090,608.50	231,458,052.25
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	20,930,214.00	257,361,565.11
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	12,974.40	31,863,608.67
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$8,291,028.29</b>	<b>\$50,340,670.43</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$12,001,331.77</b>	<b>\$29,209,295.91</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	12,001,331.77	29,209,295.91
<b>Aplicación</b>	<b>\$19,129,391.74</b>	<b>\$43,219,635.80</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	26,618,105.75
Otras Aplicaciones de Inversión	19,129,391.74	16,601,530.05
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-\$7,128,059.97</b>	<b>\$ (14,010,339.89)</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$38,472,200.42</b>	<b>\$49,991,722.90</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	38,472,200.42	49,991,722.90
<b>Aplicación</b>	<b>\$28,840,509.92</b>	<b>\$78,143,872.44</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	28,840,509.92	78,143,872.44
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$9,631,690.50</b>	<b>-\$28,152,149.54</b>
<b>Incrementos/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>10,794,658.82</b>	<b>8,178,181.00</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>75,106,233.86</b>	<b>66,928,052.86</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>85,900,892.68</b>	<b>75,106,233.86</b>

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 CHI CAMPOS  
DIRECTORA DE FINANZAS

Yo. Bo.

M.C. MIGUEL ARROYO  
MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE  
ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTORA GENERAL

Servicios Educativos de Quintana Roo

Estado Analítico del Activo del 1 de Enero al 28 de Febrero de 2018

(cifras en pesos)

Nombre	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	Flujo del periodo
			cargos	Abonos	Deudor	(SI-SF)
<b>ACTIVO</b>						
<b>Activo Circulante</b>						
Efectivo y Equivalentes	75,106,233.86	171,425,966.29	160,631,307.47		85,900,892.68	-10,794,658.82
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	48,758,194.44	896,130,506.58	889,002,446.61		55,886,254.41	-7,128,059.97
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
<b>Activo No Circulante</b>						
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	455,833,503.30	0.00	0.00		455,833,503.30	0.00
Activos Intangibles	2,553,558.74	0.00	0.00		2,553,558.74	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-368,256,906.60	0.00	0.00		-368,256,906.60	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

REVISÓ

Vo. Bo.

AUTORIZÓ

LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTÚN  
JEFA DEL DEPTO. DE  
CONTABILIDAD

LIC. CELSA GHI CAMPOS  
DIRECTORA DE FINANZAS

M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y  
FINANZAS

MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTORA GENERAL



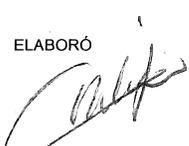
**Servicios Educativos de Quintana Roo**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 al 28 de Febrero del 2018**  
 (Cifras en pesos)



DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
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
<b>Subtotal Corto Plazo</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
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
<b>Subtotal Largo Plazo</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>623,411,721.81</b>	<b>633,289,260.67</b>
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>623,411,721.81</b>	<b>633,289,260.67</b>

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

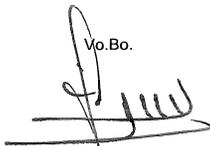
ELABORÓ

  
 LIC. CARELIA ESCOBEDO KANTÚN  
 JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

  
 LIC. CELSA CHI CAMPOS  
 DIRECTORA DE FINANZAS

Vo.Bo.

  
 M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
 COORDINADOR GENERAL DE  
 ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO

  
 MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
 DIRECTORA GENERAL

Servicios Educativos de Quintana Roo						
Estado Analítico del Pasivo del 1 al 28 de Febrero de 2018						
Nombre	(cifras en pesos)		Movimientos		Saldo Final	Flujo del periodo
	Saldo Iniciales		cargos	Abonos	Deudor	(SI-SF)

<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	623,411,721.81	120,508,477.96	130,386,016.82	633,289,260.67	-9,877,538.86	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	0.00
Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	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	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	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	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>						
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	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	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	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	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

LIC. CARELIA ESCOBEDO  
KANTÚN  
JEFA DEL DEPTO. DE  
CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHUCAMPOS  
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y  
FINANZAS

AUTORIZÓ

MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
DIRECTORA GENERAL



Servicios Educativos de Quintana Roo



Balanza de comprobación al 28 de Febrero del 2018

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1111-0000-0000-0000-0000	Efectivo		639,883.35	50,972.00	6,981.44		683,873.91
1112-0000-0000-0000-0000	Bancos		83,100,146.71	101,863,618.86	104,506,851.37		80,456,914.20
1114-0000-0000-0000-0000	Inversiones Temporales		10,454,464.59	5,639.98	5,700,000.00		4,760,104.57
1122-0000-0000-0000-0000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		35,919,294.66	30,241,040.80	30,241,040.80		35,919,294.66
1123-0000-0000-0000-0000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		9,351,837.00	823,337,058.58	812,721,935.83		19,966,959.75
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		294,789,192.96	0.00	0.00		294,789,192.96
1242-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		80,915,522.29	0.00	0.00		80,915,522.29
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		46,026,788.42	0.00	0.00		46,026,788.42
1245-0000-0000-0000-0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		32,257,995.62	0.00	0.00		32,257,995.62
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		1,858,102.24	0.00	0.00		1,858,102.24
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			365,715,415.38	0.00		365,715,415.38
1265-0000-0000-0000-0000	Amortización Acumulada de Bienes Intangibles			2,541,491.22	0.00		2,541,491.22
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			0.00	37,019,326.68		37,019,326.68
2112-0000-0000-0000-0000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,925,732.83	3,013,849.77		6,503,443.66
2117-0000-0000-0000-0000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			65,110,708.86	20,031,006.58		46,480,303.04
2119-0000-0000-0000-0000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			537,350,525.87	22,351,120.54		580,305,513.97
3221-0000-0000-0000-0000	Resultado de Ejercicios Anteriores			-263,969,020.48	77,050.92		-264,038,025.81
4169-0000-0000-0000-0000	Otros Aprovechamientos			1,249,599.17	0.00		1,972,096.33
4221-0000-0000-0000-0000	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			35,389,217.00	0.00		879,964,757.69
4311-0000-0000-0000-0000	Intereses Ganados de Valores Créditos Bonos			103,452.91	121.38		160,065.31
4399-0000-0000-0000-0000	Otros Ingresos y Beneficios Varios			389,042.20	0.00		748,594.87
5111-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente		0.00		781,378,886.40		781,378,886.40
5112-0000-0000-0000-0000	Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio		0.00		17,339,247.80		17,338,001.95
5114-0000-0000-0000-0000	Seguridad Social		0.00		31,454,476.93		31,454,476.93
5115-0000-0000-0000-0000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas		0.00		185,102.93		185,102.93
5121-0000-0000-0000-0000	Materiales de Administración, Emisión de Documento		75,015.01		7,177.66		82,192.67
5122-0000-0000-0000-0000	Alimentos y Utensilios		2,450.70		1,474.80		3,925.50
5124-0000-0000-0000-0000	Materiales y Artículos de Construcción y Reparación		27,111.44		7,854.15		34,965.59
5125-0000-0000-0000-0000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		9,410.01		23,680.80		33,090.81
5129-0000-0000-0000-0000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		4,238.20		5,906.02		10,046.23
5131-0000-0000-0000-0000	Servicios Básicos		7,127,625.49		2,421,179.74		9,548,805.23
5132-0000-0000-0000-0000	Servicios de Arrendamiento		0.00		103,008.00		103,008.00
5133-0000-0000-0000-0000	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios		24,008.02		28,887.00		52,895.02
5134-0000-0000-0000-0000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		5,759.40		26,354.28		31,756.40
5135-0000-0000-0000-0000	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación		16,563.93		11,350.11		27,914.04
5137-0000-0000-0000-0000	Servicios de Traslado y Viáticos		31,413.25		147,343.87		178,757.12
5138-0000-0000-0000-0000	Servicios Oficiales		1,753.80		5,289.04		7,042.84
5139-0000-0000-0000-0000	Otros Servicios Generales		2,260.00		13,138,169.85		13,140,429.85
5241-0000-0000-0000-0000	Ayudas Sociales a Personas		0.00		20,892,214.00		20,892,214.00
5243-0000-0000-0000-0000	Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro		0.00		38,000.00		38,000.00
5590-0000-0000-0000-0000	Otros Gastos						0.00
5591-0000-0000-0000-0000	Gastos de Ejercicios Anteriores		0.00		0.66		0.66
5599-0000-0000-0000-0000	Otros Gastos Varios		906.74		13,415.00		12,973.74

Sumas Iguales:

750,806,164.96	750,806,164.96	1,905,219,825.13	1,905,219,825.13	1,620,353,655.66	1,620,353,655.66
0.00					

ELABORÓ

LIC. CARELÍ ESCOBEDO KANTÚN  
JEFA DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHI CAMPOS  
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

M.C. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ JIMÉNEZ  
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 28 de Febrero de 2018 y 2017, 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 28 de Febrero del 2018, 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, Ley de Disciplina Financiera 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, Ley de Disciplina Financiera 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 Catálogo 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 Organismo, 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 calificadora 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	2018	2017
Efectivo	683,873.91	502,823.35
Bancos	80,456,914.20	63,814,976.64
Inversiones Temporales	4,760,104.57	10,788,433.87
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 85,900,892.68</b>	<b>\$ 75,106,233.86</b>

**Nota 1.-** La disponibilidad en la cuenta de **Efectivo** al Cierre del mes de Febrero del 2018 es de \$ 683,873.91 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.

**Nota 2.-** La disponibilidad en la cuenta de **Bancos** al Cierre del mes de Febrero del 2018 es de \$ 80,456,914.20; 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.



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



**Nota 3.-** El saldo de la cuenta **Inversiones Temporales** al mes de Febrero del 2018, es por \$ 4,760,104.57 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	2018	2017
Gobierno del Estado	200,000.00	6,240,000.00
Inversiones SEQ	4,560,104.57	4,548,433.87
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 4,760,104.57</b>	<b>\$ 10,788,433.87</b>

**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 28 de Febrero del 2018 queda de la siguiente manera:

CUENTAS	2018	2017
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	35,919,294.66	47,920,626.43
Deudores Diversos	19,966,959.75	837,568.01
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 55,886,254.41</b>	<b>\$ 48,758,194.44</b>

**Nota 5.-** El saldo de la cuenta **Cuentas por Cobrar** al mes de Febrero del 2018, es por \$35,919,294.66 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, 2016 y 2017 como se detalla en el recuadro.

CUENTAS	2018	2017
Secretaría de Finanzas y Planeación	35,850,066.43	47,851,398.20
Otras Cuentas Por Cobrar	69,228.23	69,228.23
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 35,919,294.66</b>	<b>\$ 47,920,626.43</b>

**Nota 6.-** El saldo de la cuenta de **Deudores Diversos** por \$ 19,966,959.75 se integra de los saldos por concepto de Gastos a Comprobar.



**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	2018	2017
Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos	1,339,366.17	1,339,366.17
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 1,339,366.17</b>	<b>\$ 1,339,366.17</b>

**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	2018	2017
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
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 144,225,854.45</b>	<b>\$ 144,225,854.45</b>

**Bienes Muebles**

**Nota 9.-** El saldo de la cuenta de **Bienes Muebles** es por \$ 455,833,503.30 representa el valor de todos los bienes propiedad de los Servicios Educativos de Quintana Roo, los cuales son utilizados para el correcto desempeño de las actividades propias del organismo.

CUENTAS	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	294,789,192.96	294,789,192.96
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	80,915,522.29	80,915,522.29
Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio	606,584.95	606,584.95
Equipo de Transporte	46,026,788.42	46,026,788.42
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	32,257,995.62	32,257,995.62
Colecciones, Obras De Arte y Objetos de Valor	1,237,419.06	1,237,419.06
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 455,833,503.30</b>	<b>\$ 455,833,503.30</b>



**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 \$ 2,553,558.74 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	2018	2017
Software	1,858,102.24	1,858,102.24
Licencias	695,456.50	695,456.50
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 2,553,558.74</b>	<b>\$ 2,553,558.74</b>

### Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

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

CUENTAS	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	-365,715,415.38
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	0.00	-2,541,491.22
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ -368,256,906.60</b>

### 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 del 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	2018	2017
Otros activos diferidos	59,740.00	59,740.00
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 59,740.00</b>	<b>\$ 59,740.00</b>



**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 28 de Febrero del 2018, 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 al cierre del mes son los siguientes:

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,503,443.66	14,201,326.88
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C. P.	46,480,303.04	67,377,081.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	580,305,513.97	541,833,313.55
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 633,289,260.67</b>	<b>\$ 623,411,721.81</b>

**Notas al Estado de Actividades**

**Nota 14.- Ingresos y Otros Beneficios**

**Ingresos de la Gestión.** El saldo de esta cuenta es de \$ 1,972,096.33 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 Organismo y queda de la siguiente manera:

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,972,096.33	16,090,952.53
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 1,972,096.33</b>	<b>\$ 16,090,952.53</b>

**Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.** El saldo de esta cuenta es de \$ 879,964,757.69 y se integra por el concepto de transferencias internas y asignaciones al sector público que corresponde a los ingresos percibidos por el Organismo derivado de ministraciones del Gobierno Federal y Estatal, de acuerdo al presupuesto autorizado para el ejercicio 2018, los cuales se registran de conformidad a la calendarización aprobada para los recursos recibidos para la ejecución de programas federales.

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	879,964,757.69	6,103,792,645.35
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 879,964,757.69</b>	<b>\$ 6,103,792,645.35</b>



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



**Otros ingresos y beneficios.** El saldo de esta cuenta es de \$ 908,660.18 y se integra por los conceptos de ingresos financieros, otros ingresos y beneficios varios conforme a lo siguiente:

CUENTAS	2018	2017
Ingresos Financieros	160,065.31	836,136.73
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	748,594.87	22,129,579.88
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 908,660.18</b>	<b>\$ 22,965,716.61</b>

**Nota 15.- Gastos y Otras Pérdidas**

**Gastos de Funcionamiento.** El saldo de esta cuenta es de \$ 853,611,297.51 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a la integración siguiente:

CUENTAS	2018	2017
<b>Servicios Personales</b>	<b>830,356,468.21</b>	<b>5,483,845,919.29</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	781,378,886.40	4,844,340,836.14
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	17,338,001.95	118,913,739.07
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	5,467,494.98
Seguridad Social	31,454,476.93	512,148,974.21
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	185,102.93	2,974,874.89
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>164,220.80</b>	<b>87,979,498.74</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documento	82,192.67	41,010,308.96
Alimentos y Utensilios	3,925.50	25,497,204.35
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	34,965.59	5,658,328.58
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	158,478.51
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	33,090.81	6,050,175.54
Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección	0.00	7,357,509.40
Herramientas, Refacciones y Herramientas Menores	10,046.23	2,247,493.40
<b>Servicios Generales</b>	<b>23,090,608.50</b>	<b>231,458,052.25</b>
Servicios Básicos	9,548,805.23	102,999,923.14
Servicios de Arrendamiento	103,008.00	8,958,428.16



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



CUENTAS	2018	2017
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	52,895.02	25,054,631.82
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	31,756.40	4,010,330.16
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación	27,914.04	10,505,220.33
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	244,873.60
Servicios de Traslado y Viáticos	178,757.12	5,477,049.13
Servicios Oficiales	7,042.84	15,200,030.81
Otros Servicios Generales	13,140,429.85	59,007,565.10
<b>Suma Total</b>	<b>\$853,611,297.51</b>	<b>\$5,803,283,470.28</b>

**Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.** El saldo de esta cuenta es de \$20,930,214.00 se integra por los conceptos de gasto financieros conforme a lo siguiente:

CUENTAS	2018	2017
Transferencias Internas al Sector Publico	0.00	785,229.82
Ayudas Sociales a Personas	0.00	162,509,872.12
Becas	0.00	3,354,430.00
Ayudas sociales a Instituciones sin fines de lucro	0.00	2,182,153.00
Ayudas Sociales a Actividades Científicas y Académicas	20,930,214.00	88,529,880.17
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 20,930,214.00</b>	<b>\$ 257,361,565.11</b>

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

CUENTAS	2018	2017
Depreciación y Amortizaciones	0.00	31,742,351.30
Otros Gastos	12,974.40	121,257.37
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 12,974.40</b>	<b>\$ 31,863,608.67</b>

#### **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio**

El Estado de Variación en la Hacienda Pública al 28 de Febrero del 2018 refleja un total en el patrimonio neto final por la cantidad de \$ -255,746,997.52 mismo que se encuentra integrado de la siguiente manera: patrimonio generado de ejercicios anteriores por \$ -264,038,025.81 y patrimonio generado en el ejercicio por \$ 8,291,028.29



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



**Nota 16.-** El saldo de la cuenta **Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores** al 28 de Febrero del 2018 refleja un importe de \$ -264,038,025.81, el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS	2018	2017
Resultados de Ejercicios Anteriores	-360,113,952.90	-410,208,774.97
Saldo Inicial de Result. Ejerc. Antes de Armonización	96,075,927.09	96,075,927.09
<b>Suma Total</b>	<b>\$ -264,038,025.81</b>	<b>\$ -314,132,847.88</b>

**Nota 17.-** El saldo de la cuenta **Patrimonio Neto** al 28 de Febrero del 2018 refleja un importe de \$255,746,997.52 el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS	2018	2017
Patrimonio Neto 2018	-264,038,025.81	-314,132,847.88
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	8,291,028.29	50,340,670.43
<b>Patrimonio Neto al 28 de Febrero del 2018</b>	<b>\$ -255,746,997.52</b>	<b>\$ -263,792,177.45</b>

#### **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 18.- A continuación se detallan los aumentos y disminuciones del activo, pasivo y patrimonio.**

**Efectivo y equivalentes:** Se aplicaron recursos por un importe de \$ 10,794,658.82 correspondientes a las cuentas de efectivo, bancos e inversiones temporales.

**Derechos a recibir efectivo y equivalentes:** Se aplicaron recursos por un importe de \$7,128,059.97 correspondiente a cuentas por cobrar a corto plazo y deudores diversos por cobrar a corto plazo.

**Cuentas por pagar a C.P:** Se originaron recursos por un importe de \$ 9,877,538.86 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 \$ 42,049,642.14

**Resultados de ejercicios anteriores:** Se originaron recursos por un importe de \$ 50,094,822.07



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



**Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Nota 19.-** Dentro de las Actividades de Operación se obtuvieron los siguientes resultados al 28 de Febrero del 2018 y 2017, del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación** por \$8,291,028.29 y \$50,340,670.43, el cual está integrado de la siguiente manera:

<b>CUENTA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Origen</b>	<b>\$ 882,845,514.20</b>	<b>\$ 6,142,849,314.49</b>
Aprovechamiento de Tipo Corriente	1,972,096.33	16,090,952.53
Transferencias, Asignaciones Y Subsidios y Otras Ayudas	879,964,757.69	6,103,792,645.35
Otros Orígenes de Operación	908,660.18	22,965,716.61
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 874,554,485.91</b>	<b>\$ 6,092,508,644.06</b>
Servicios Personales	830,356,468.21	5,483,845,919.29
Materiales y Suministros	164,220.80	87,979,498.74
Servicios Generales	23,090,608.50	231,458,052.25
Ayudas Sociales	20,930,214.00	257,361,565.11
Otras Aplicaciones de Operación	12,974.40	31,863,608.67
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$ 8,291,028.29</b>	<b>\$ 50,340,670.43</b>

**Nota 20.-** Dentro de las Actividades de Inversión se obtuvieron los siguientes resultados al 28 de Febrero del 2018 y 2017 del origen y aplicación en los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión** por -\$7,128,059.97 y -\$14,010,339.89 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

<b>CUENTA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Origen</b>	<b>\$ 12,001,331.77</b>	<b>\$ 29,209,295.91</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	12,001,331.77	29,209,295.91
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 19,129,391.74</b>	<b>\$ 43,219,635.80</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	26,618,105.75
Otras Aplicaciones de Inversión	19,129,391.74	16,601,530.05
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ -7,128,059.97</b>	<b>\$ -14,010,339.89</b>

**Nota 21.-** Dentro de las Actividades de Financiamiento se obtuvieron los siguientes resultados al 28 de Febrero del 2018 y 2017 del origen y aplicación en el **Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento** por \$9,631,690.50 y -\$28,152,149.54 y se encuentra integrado de la siguiente manera:



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



<b>CUENTA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Origen</b>	<b>\$ 38,472,200.42</b>	<b>\$ 49,991,722.90</b>
Otros Orígenes de Financiamiento	38,472,200.42	49,991,722.90
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 28,840,509.92</b>	<b>\$ 78,143,872.44</b>
Otras Aplicaciones de Financiamiento	28,840,509.92	78,143,872.44
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ 9,631,690.50</b>	<b>\$ -28,152,149.54</b>

**Nota 22.-** El saldo del Efectivo y Equivalentes al 28 de Febrero del 2018 y 2017 es por \$ 85,900,892.68 y \$ 75,106,233.86 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

<b>CUENTA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Efectivo	683,873.91	502,823.35
Bancos	80,456,914.20	63,814,976.64
Inversiones Temporales	4,760,104.57	10,788,433.87
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 85,900,892.68</b>	<b>\$ 75,106,233.86</b>

**Nota 23.-** Conciliación de los flujos de efectivo neto de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	8,291,028.29	82,083,021.73
Mas		
Depreciaciones y Amortizaciones	0.00	-31,742,351.30
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 8,291,028.29</b>	<b>\$ 50,340,670.43</b>

**Notas al Estado Analítico del Activo**

**Nota 24.- Efectivo y Equivalentes**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Efectivo	683,873.91	502,823.35
Bancos	80,456,914.20	63,814,976.64
Inversiones Temporales	4,760,104.57	10,788,433.87
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 85,900,892.68</b>	<b>\$ 75,106,233.86</b>

**Nota 25.- Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	35,919,294.66	47,920,626.43
Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	19,966,959.75	837,568.01
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 55,886,254.41</b>	<b>\$ 48,758,194.44</b>

**Nota 26.- Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,339,366.17	1,339,366.17
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 1,339,366.17</b>	<b>\$ 1,339,366.17</b>

**Nota 27.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
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
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 144,225,854.45</b>	<b>\$ 144,225,854.45</b>



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



**Nota 28.- Bienes Muebles**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	294,789,192.96	294,789,192.96
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	80,915,522.29	80,915,522.29
Equipo e Instrumental Médico De Laboratorio	606,584.95	606,584.95
Equipo de Transporte	46,026,788.42	46,026,788.42
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	32,257,995.62	32,257,995.62
Colecciones, Obras de Arte y Objetos de Valor	1,237,419.06	1,237,419.06
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 455,833,503.30</b>	<b>\$ 455,833,503.30</b>

**Nota 29.- Bienes Intangibles**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Software	1,858,102.24	1,858,102.24
Licencias	695,456.50	695,456.50
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 2,553,558.74</b>	<b>\$ 2,553,558.74</b>

**Nota 30. Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-368,256,906.60	-368,256,906.60
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-2,541,492.22	-2,541,491.22
<b>Suma Total</b>	<b>\$ -370,798,398.82</b>	<b>\$ -370,798,397.82</b>

**Nota 31.- Activos Diferidos**

Al 28 de Febrero del 2018, está integrado como sigue:

<b>CUENTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Otros Activos Diferidos	59,740.00	59,740.00
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 59,740.00</b>	<b>\$ 59,740.00</b>



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



**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 28 de Febrero del 2018 es por la cantidad de \$633,289,260.67 y representa las obligaciones contraídas por los Servicios Educativos de Quintana Roo y está integrada de la siguiente manera:

<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,503,443.66	14,201,326.88
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	46,480,303.04	67,377,081.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	580,305,513.97	541,833,313.55
<b>Suma Total</b>	<b>\$ 633,289,260.67</b>	<b>\$ 623,411,721.81</b>

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**

Se reportaron litigios 177 laborales por un importe de \$ 43,481,650.28 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.



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



**Nota 33.- Cuentas de Orden Contable**

Al 28 de Febrero del 2018 los Servicios Educativos de Quintana Roo no cuenta con valores, Emisión de Obligaciones, Avales 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.

ELABORÓ

LIC. CARELIA ESCOBEDO  
KANTÚN  
JEFA DEL DEPTO. DE  
CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CELSA CHI CAMPOS  
DIRECTORA DE FINANZAS

Vo. Bo.

M.C. MIGUEL ARROYO  
MARTÍNEZ  
COORDINADOR GENERAL DE  
ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ

MTRA. ANA ISABEL VÁSQUEZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTORA GENERAL