

CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO "EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS"

PRESUPUESTO AUTORIZADO, RADICADO Y DEVENGADO Y CIERRE DEL ENTE PUBLICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

TRANSFERENCIAS ESTATALES	40,957,805.00	4,580,677.00	5,120,159.00	40,418,323.00	40,418,323.00	39,841,392.00	37,939,769.00	2,478,554.00	1,901,623.00
CAP 1000	37,073,499.00	3,898,525.00	4,339,159.00	36,632,865.00	36,632,865.00	36,413,946.00	35,941,877.00	690,988.00	472,069.00
CAP 2000	1,299,702.00	37,625.00	308,681.00	1,028,646.00	1,028,646.00	937,770.00	198,418.00	830,228.00	739,352.00
CAP 3000	2,584,604.00	644,527.00	472,319.00	2,756,812.00	2,756,812.00	2,489,676.00	1,799,474.00	957,338.00	690,202.00
INGRESOS PROPIOS	1,562,558.00	1,074,731.00	1,074,731.00	1,562,558.00	1,562,558.00	1,750,489.00	1,463,497.00	99,061.00	286,992.00
CAP 2000	818,120.00	493,237.00	483,285.00	828,072.00	828,072.00	*	787,615.00	40,457.00	*
CAP 3000	379,438.00	558,965.00	240,207.00	698,196.00	698,195.00	*	653,358.00	44,837.00	*
CAP 5000	365,000.00	22,529.00	351,239.00	36,290.00	36,291.00	*	22,524.00	13,767.00	*
TOTAL	42,520,363.00	5,655,408.00	6,194,890.00	41,980,881.00	41,980,881.00	41,591,881.00	39,403,266.00	2,577,615.00	2,188,615.00

* EN LA COLUMNA F EN LA FUENTE DE INGRESOS PROPIOS ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE DICHOS INGRESOS NO SE CAPTA POR CAPITULOS, SINO POR EL CONCEPTO DE LOS SERVICIOS BRINDADOS (COLEGIATURAS, CONSTANCIAS, CREDENCIALES, CURSOS DE REPETICIÓN, ETC).

PROF. CLEMENTE ANGULO CUPUL
DIRECTOR GENERAL

M. P. MAURO H. MARGAS GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELIZABETH TORRES ESTANOL
JEFE DEPTO. RR. HH. MANOS Y FINANCIEROS

LIC. NELBA VILLAS CHAZARRIETA
RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS



Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

Cd. Chetumal, Q. Roo a 24 de Marzo de 2014

PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL
DIRECTOR GENERAL DEL CENTRO DE ESTUDIOS DE
BACHILLERATO TECNICO "EVA SAMANODE LOPEZ MATEOS"
P R E S E N T E

En cumplimiento al contrato de prestación de servicios profesionales, suscrito con el **CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO "EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS"** sobre la Auditoria a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013, adjunto al presente le remito lo siguiente:

- I.- Dictamen.
- II.- Estados Financieros.
- III.- Notas a los Estados Financieros
- IV.- Observaciones y sugerencias.

Sin más por el momento, quedo a sus respetables órdenes para cualquier aclaración sobre el presente trabajo.

A T E N T A M E N T E


L.C.C. MIGUEL ANGEL CASTILLO CASTILLO
SOCIO DIRECTOR



Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL
DIRECTOR GENERAL DEL CENTRO DE ESTUDIOS
DE BACHILLERATO TECNICO
“EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS”
P R E S E N T E**

INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS

PARRAFO INTRODUCTORIO

Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan del “CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS”, que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2013, y el Estado de Actividades, Estado de Variaciones en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo por el año que termino entonces, así como un resumen de las políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sean debidas a fraude o error ; seleccionando y aplicando políticas contables que sean razonables en las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con las normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.



Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

DESCRIPCION DE LA AUDITORIA

Una auditoria implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

OPINION

En nuestra opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2013 del **"CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS"**, y el Estado de Actividades, Estado de Variaciones en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo por el año que termino en esa fecha de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financiera asimismo consideramos que las políticas contables seleccionadas y aplicadas son consistentes con el marco de referencia de Información Financiera y son apropiadas en las circunstancias y las Estimaciones contables hechas por la Administración son razonables.



L.C. C. Miguel Angel Castillo Castillo
Cédula Profesional 2092725

Cd. Chetumal, Quintana Roo a 24 de Marzo de 2014

Ignacio Zaragoza Numero 210-A, Colonia Centro, C.P. 77000,
Chetumal, Quintana Roo.



ESTADO DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
 GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS
 SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FISCALÍA

ACTIVO	2013	2012	PASIVO	2013	2012
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (NOTA 1, 12)	3,522,853.00	908,820.00	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (NOTA 6, 7)	11,939,708.00	7,422,376.00
EFFECTIVO	0.00	0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,921,874.00	3,278,562.00
BANCOS / TESORERÍA	105,612.00	497,987.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	780,345.00	255,655.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	3,417,241.00	410,833.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO P.	5,636,705.00	3,888,159.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES (NOTA 2)	11,458,926.00	8,710,452.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	1,600,784.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,458,926.00	8,710,452.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	14,981,779.00	9,619,272.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	1,021,102.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NOTA 3)	12,112,315.00	12,112,315.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	1,021,102.00
TERRENOS	1,666,071.00	1,666,071.00	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES A CORTO PLAZO	11,939,708.00	8,443,478.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	10,446,244.00	10,446,244.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	110,649.00	110,649.00
BIENES MUEBLES (NOTA 3)	6,015,794.00	5,952,267.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO (NOTA 8)	110,649.00	110,649.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,181,261.00	4,151,271.00	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	93,503.00	102,103.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO (NOTA 8)	12,066,438.00	15,259,350.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	449,441.00	449,441.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	1,199,396.00	1,235,090.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,103,302.00	1,094,702.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,867,042.00	14,024,260.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	188,287.00	154,750.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT. (NOTA 8)	-1,001,258.00	713,834.00
ACTIVOS INTANGIBLES (NOTA 4)	30,687.00	15,000.00	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-1,001,258.00	713,834.00
SOFTWARE	30,687.00	15,000.00	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	11,175,829.00	14,656,165.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES (NOTA 5)	10,025,038.00	4,399,211.00	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	23,115,537.00	26,099,643.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	5,559,320.00	806,788.00			
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	4,456,641.00	3,791,173.00			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	9,077.00	1,250.00			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	8,133,758.00	13,480,371.00			
TOTAL DE ACTIVOS	23,115,537.00	23,099,643.00			

LIC. RUBÉN M. TORRES ESTAÑOL
 JEFE DEL CANTO DE REC. FOM. Y FINANCI.

M. JESÚS ARCE
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 LIC. MARCO F. VARGAS GARCÍA

V. Bg.
 DIRECTOR GENERAL
 PR. CLEMENTINO ANIGUEL CUPUL



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SAMANIO DE LOPEZ MATEOS"
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EN PESOS)

CONCEPTO	2013	%	2012	%	OBSERVACIONES
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
INGRESOS DE LA GESTIÓN:					
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (NOTA 9)	1,750,489.00	4.21%	1,731,001.00	4.31%	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	1,750,489.00	4.21%	1,731,001.00	4.31%	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:					
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (NOTA 9)	39,841,392.00	95.79%	38,430,911.00	95.69%	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR	39,841,392.00	95.79%	38,430,911.00	95.69%	
TOTAL DE INGRESOS	41,591,881.00	100%	40,161,912.00	100%	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (NOTA 10)	39,380,742.00	100%	38,926,822.00	100%	
SERVICIOS PERSONALES	35,941,877.00	91.27%	35,148,244.00	90.29%	
MATERIALES Y SUMINISTROS	986,033.00	2.50%	1,476,698.00	3.79%	
SERVICIOS GENERALES	2,452,832.00	6.23%	2,301,880.00	5.91%	
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,211,139.00	0%	1,235,090.00	0.00%	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS					
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES (NOTA 11)	1,011,743.00	100%	713,834.00		
DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	344,726.00	34.07%	54,980.00		
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	659,190.00	65.15%	657,604.00		
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	7,827.00	0.77%	1,250.00		
TOTAL DE GASTOS Y OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	40,392,485.00	100%	39,640,656.00	100%	
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,199,396.00	0%	521,256.00	0%	

JEFE DEL CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO
 G.P. RUBÉN N. TORRES ESTAÑOL

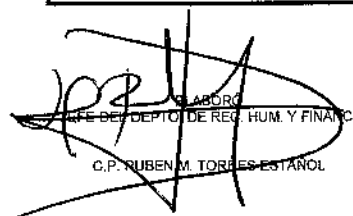
REVISOR ADMINISTRATIVO
 LIC. MAURO H. VARGAS GARCÍA

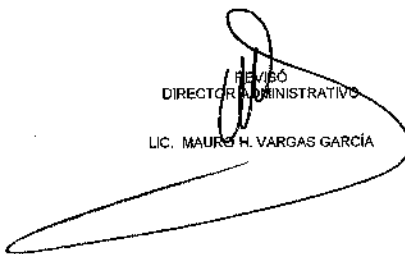
DIRECTOR GENERAL
 V. 206
 PROPLEMINTINGU-ANGULO CUPUL

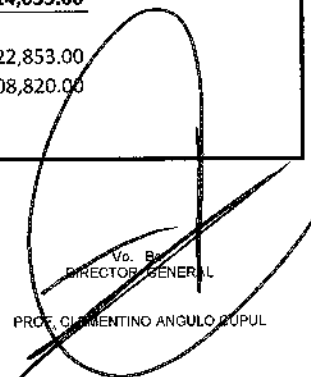


CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS"
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EN PESOS)

CONCEPTO		
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		41,591,881.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (NOTA 13)		1,750,489.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS		39,841,392.00
APLICACIÓN		39,380,742.00
SERVICIOS PERSONALES		35,941,877.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		986,033.00
SERVICIOS GENERALES		2,452,832.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2,211,139.00
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		1,750,489.00
OTROS		1,750,489.00
APLICACIÓN		79,214.00
BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		79,214.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		1,671,275.00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		4,517,333.00
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS		4,517,333.00
APLICACIÓN		8,449,308.00
INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		2,748,474.00
DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS		5,700,834.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-3,931,975.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		2,614,033.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO		3,522,853.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO		908,820.00


 JEFE DEL DEPTO. DE REG. HUM. Y FINANC.
 C.P. RUBEN M. TORRES ESTANOL


 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 LIC. MAURO H. VARGAS GARCÍA


 V. B. DIRECTOR GENERAL
 PROF. CLEMENTINO ANGULO RUPUL



SECRETARÍA DE ECONOMÍA
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTROS PÚBLICOS
 SUBDIRECCIÓN DE REGISTRO DE LA PROPIEDAD
 ESTADO DE CHIAPAS

	2012	2013	2014
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR			
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	110,649.00	14,545,516.00	14,656,165.00
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	110,649.00	14,545,516.00	14,368,741.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO			
ACTUALIZACIONES Y DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO			
GANANCIA/PERDIDA POR REVALUOS	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO / DESAHORRO	0.00	0.00	0.00
OTRAS VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO	0.00	1,199,396.00	1,199,396.00
	0.00	-4,392,308.00	-4,392,308.00
	0.00	-4,392,308.00	-3,192,912.00
	0.00	1,199,396.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2013	110,649.00	10,153,208.00	11,175,829.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014			911,972.00

[Signature]
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE REG. IMUM. Y FINANCI.
 C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL

[Signature]
 JEFE DE OFICINA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 LIC. ANDRÉS H. VARGAS GARCÍA

[Signature]
 Vo. Bo.
 DIRECTOR GENERAL
 PROF. CLEMENTE ANGLAD CUPUL

CEBT EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO
CLASIFICACION ECONOMICA AL 31/dic/2013

INGRESOS

INGRESOS CORRIENTES

Venta de Bienes y Servicios de Entidades del Gob.	<u>1,750,489.00</u>
Venta de Establecimientos No de Mercado	1,750,489.00
 Transferencias, Asignaciones y Donativos Corriente	 <u>30,490,270.00</u>
Del Sector Público	30,490,270.00

INGRESOS DE CAPITAL:

Incremento de la Depreciación, Amortización, Estim	<u>-1,011,743.00</u>
Depreciación y Amortización	-1,011,743.00
 Transferencias, Asignaciones y Donativos de Capita	 <u>30,490,270.00</u>
Del Sec Del Sector Privado	30,490,270.00

TOTAL DE INGRESOS	<u><u>61,717,636.00</u></u>
--------------------------	-----------------------------

GASTOS

GASTOS CORRIENTES:

Gastos de Consumo de los Entes del Gob. General	<u>4,374,285.00</u>
Remuneraciones	3,838,182.00
536,103.00	
 Prestaciones de Seguridad Social	 <u>3,773,160.00</u>
Prestaciones de Seguridad Social	3,773,160.00

TOTAL DE GASTOS	<u><u>8,147,445.00</u></u>
------------------------	----------------------------

FINANCIAMIENTO

FUENTES FINANCIERAS:

Disminución de Activos Financieros	<u>15,894.00</u>
Disminución de Activos Financieros Corrientes	5,362,508.00
Disminución de Activos Financieros No Corrientes	-5,346,614.00
 Incremento de Pasivos	 <u>-3,496,231.00</u>
Incremento de Pasivos Corrientes	-3,496,231.00

APLICACIONES FINANCIERAS (Usos):

Incremento de Activos Financieros	<u>5,362,508.00</u>
Incremento de Activos Financieros Corrientes	5,362,508.00
 Disminución de Pasivos	 <u>-2,916,549.00</u>
Disminución de Pasivos Corrientes	-2,916,549.00

TOTAL DE FINANCIAMIENTO	<u><u>-1,034,377.00</u></u>
--------------------------------	-----------------------------

 PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL
 DIRECTOR GENERAL

 C.P. RUBEN M. TORRES ESTAÑOL
 JEFE DEPTO. REC. HUMANOS Y FINANCIEROS

 M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCIA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

 LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS

CEBTEVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES (CONAC)
AL 31/dic/2013 (Cuentas con movimiento)
(Cifras en pesos)

CONCEPTOS DE INGRESOS	Ley de		(1) Ley de		Ingresos Devengado	(2) Ingresos Recaudados	Devengado por Recaudar	Avance de Recaudación 2 / 1
	Ingresos Estimada	+Ampliaciones -Reducciones	Ingresos Modificada	Ingresos Devengado				
FUENTE DE INGRESOS								
VII INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,562,558.00	187,931.00	1,750,489.00	1,750,489.00	1,748,839.00	1,650.00	99.91%	
IX TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	40,957,805.00		40,957,805.00	39,841,392.00	30,490,270.00	9,351,122.00	74.44%	
TOTAL POR FUENTE DE INGRESOS	42,520,363.00	187,931.00	42,708,294.00	41,591,881.00	32,239,109.00	9,352,772.00		
NO TRIBUTARIOS								
VII INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,562,558.00	187,931.00	1,750,489.00	1,750,489.00	1,748,839.00	1,650.00	99.91%	
IX TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	40,957,805.00		40,957,805.00	39,841,392.00	30,490,270.00	9,351,122.00	74.44%	
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	42,520,363.00	187,931.00	42,708,294.00	41,591,881.00	32,239,109.00	9,352,772.00		
TOTALES	42,520,363.00	187,931.00	42,708,294.00	41,591,881.00	32,239,109.00	9,352,772.00	75.49%	

PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL
DIRECTOR GENERAL

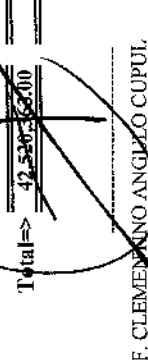
C.P. CLEMENTE TORRES ESTANOL
JEFE DEPTO. REC. HUMANOS Y FINANCIEROS


M.E.A.P. MAURICIO MARGAS GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

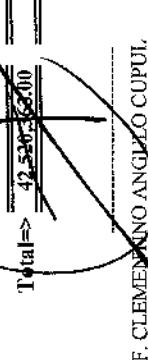
LIC. NELBA ARELLANO SACHAZARRIETA
RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS


CEBT EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
Al 31/dic/2013 (Cuentas con movimiento)
(Cifras en pesos)

Fuente de Ingresos	Ley de		(1) Ley de		Ingresos Devengados	(2) Ingresos Recaudados	Devengado por Recaudar	Avance de Recaudación 2 / 1
	Ingresos Estimada	+Ampliaciones -Reducciones	Ingresos Modificada	Ingresos Devengados				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	1,562,558.00	187,931.00	1,750,489.00	1,750,489.00	1,748,839.00	1,650.00	99.91%	
DIRECCION DE PLANTEL	1,210,100.00	183,431.00	1,730,989.00	1,730,989.00	1,729,339.00	1,650.00	99.90%	
Inscripciones y reinscripciones		31,160.00	1,241,260.00	1,241,260.00	1,241,260.00	0.00	100.00%	
Cursos de repetición	19,800.00	7,480.00	27,280.00	27,280.00	25,630.00	1,650.00	93.95%	
Credenciales	26,010.00	7,420.00	33,430.00	33,430.00	33,430.00	0.00	100.00%	
Constancias sin calificaciones	12,075.00	6,310.00	18,385.00	18,385.00	18,385.00	0.00	100.00%	
Constancias con calificaciones	12,075.00	5,350.00	17,425.00	17,425.00	17,425.00	0.00	100.00%	
Examen extraordinario	40,000.00	83,440.00	123,440.00	123,440.00	123,440.00	0.00	100.00%	
Examen especial	40,000.00	-40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	
Certificado parcial	2,200.00	1,165.00	3,365.00	3,365.00	3,365.00	0.00	100.00%	
Reposición de certificado total	2,200.00	-2,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	
Cuadernillo para curso propedéutico	38,010.00	25,290.00	63,300.00	63,300.00	63,300.00	0.00	100.00%	
Copias fotostáticas	55,088.00	347.00	55,435.00	55,435.00	55,435.00	0.00	100.00%	
Renta local de cafetería	90,000.00	19,150.00	109,150.00	109,150.00	109,150.00	0.00	100.00%	
Saldo del seguro de vida de alumnos	0.00	38,519.00	38,519.00	38,518.84	38,519.00	0.00	100.00%	
DIRECCION GENERAL	15,000.00	4,500.00	19,500.00	19,500.00	19,500.00	0.00	100.00%	
Bases para licitación	7,500.00	9,000.00	16,500.00	16,500.00	16,500.00	0.00	100.00%	
Indemnización por daños	7,500.00	-7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	
Renta local de cafetería DG	0.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	100.00%	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	40,957,805.00	0.00	40,957,805.00	39,841,392.00	30,490,270.00	9,351,122.00	74.44%	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	40,957,805.00	0.00	40,957,805.00	39,841,392.00	30,490,270.00	9,351,122.00	74.44%	
Transferencia estatal del capítulo 1000	37,073,499.00	0.00	37,073,499.00	36,413,946.00	29,240,391.00	7,173,555.00	78.87%	
Transferencia estatal del capítulo 2000	1,299,702.00	0.00	1,299,702.00	937,770.00	201,627.00	736,143.00	15.51%	
Transferencia estatal del capítulo 3000	2,584,604.00	0.00	2,584,604.00	2,489,676.00	1,048,252.00	1,441,424.00	40.56%	
Total =>	42,520,580.00	187,931.00	42,708,291.00	41,591,881.00	32,239,108.75	9,352,772.09	75.49%	

PROF. CLEMENINO ANGLILO CUPUL
 DIRECTOR GENERAL


M.E.A.P. MARCOH VARGAS GARCIA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


C.P. RUBEN M. TORRES ESTANOL
 JEFE DEPTO. REC. FINANCIEROS


LIC. NELBA M. BACHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS


3951	Revis, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	463,476.00	0.00	272,200.00	191,276.00	272,200.00	272,200.00	272,200.00	0.00	191,276.00	272,200.00	272,200.00	0.00
3981	Impuesto sobre nóminas (2%)	326,116.00	89,992.00	11,343.00	390,134.00	14,631.00	390,134.00	390,134.00	390,134.00	0.00	14,631.00	325,112.00	325,112.00	65,032.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	365,000.00	22,529.00	351,239.00	36,291.00	22,524.00	22,524.00	22,524.00	22,524.00	0.00	13,767.00	22,524.00	22,524.00	0.00
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	324,000.00	0.00	223,914.00	86.00	0.00	86.00	0.00	86.00	0.00	86.00	0.00	86.00	0.00
5111	Muebles de oficina	44,000.00	0.00	43,938.00	62.00	0.00	62.00	0.00	62.00	0.00	62.00	0.00	62.00	0.00
5112	Aserquetes y estantería	30,000.00	0.00	29,976.00	24.00	0.00	24.00	0.00	24.00	0.00	24.00	0.00	24.00	0.00
5151	Equipo de cómputo y de tecnología de información	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5200	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	26,000.00	0.00	25,833.00	167.00	0.00	167.00	0.00	167.00	0.00	167.00	0.00	167.00	0.00
5211	Equipos y aparatos audiovisuales	26,000.00	0.00	25,833.00	167.00	0.00	167.00	0.00	167.00	0.00	167.00	0.00	167.00	0.00
5400	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	115,000.00	0.00	101,491.00	13,509.00	0.00	13,509.00	0.00	13,509.00	0.00	13,509.00	0.00	13,509.00	0.00
5451	Embarcaciones	40,000.00	0.00	37,837.00	2,143.00	0.00	2,143.00	0.00	2,143.00	0.00	2,143.00	0.00	2,143.00	0.00
5491	Otros equipos de transporte	75,000.00	0.00	63,654.00	11,366.00	0.00	11,366.00	0.00	11,366.00	0.00	11,366.00	0.00	11,366.00	0.00
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	6,836.00	6,836.00	0.00
5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	0.00	6,836.00	6,836.00	6,836.00	0.00
5900	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	15,687.00	0.00	15,687.00	6.00	15,687.00	6.00	15,687.00	0.00	6.00	15,687.00	15,687.00	0.00
5911	Software	0.00	15,687.00	0.00	15,687.00	6.00	15,687.00	6.00	15,687.00	0.00	6.00	15,687.00	15,687.00	0.00
Total =>		42,520,363.00	5,653,408.00	61,94,890.00	41,980,472.00	39,403,266.00	2,577,615.00	39,403,266.00	39,403,266.00	-0.00	2,577,615.00	35,114,143.00	34,773,621.00	4,629,645.00

PROF. USMARCINO ANGLADO CUPUL
 DIRECTOR GENERAL

LIC. NELLY MARÍA LIZARRIETA
 RESPONSABLE DE LOS SERVICIOS FINANCIEROS

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CAPITULO DEL GASTO

CEBT EVA SAMANO DE LOPEZ MALEOS

ESTADO DE QUINTANA ROO

Asignación Presupuestal de Egresos de la Fuente de Ingresos del Estado de Quintana Roo al 31 de Mayo de 2013

(Cifras en pesos)

Partida	Objeto del Gasto	PRESUPUESTO DE EGRESOS				Presupuesto Disponible para		Comprometido		Ejercido	Pagado	Cuentas por Pagar
		Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Comprometimiento	Comproeter	No Devengado	Sin Devengar			
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	818,120.00	403,238.00	483,285.00	828,073.00	787,614.00	40,459.00	-	787,614.00	787,614.00	-	0.00
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN; EMISIÓN DE DOCUMENTO	174,320.00	186,260.00	102,510.00	258,070.00	242,125.00	15,945.00	-	242,125.00	242,125.00	-	0.00
2111	Papelaría y consumibles de oficina	5,700.00	54,299.00	-	59,999.00	51,295.00	8,704.00	-	51,295.00	51,295.00	-	0.00
2112	Útiles, artículos y barnices menores de oficina	1,500.00	1,819.00	1,500.00	1,819.00	1,811.00	8.00	-	1,811.00	1,811.00	-	0.00
2121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	112,620.00	57,336.00	61,370.00	108,586.00	104,026.00	4,560.00	-	104,026.00	104,026.00	-	0.00
2141	Insumos y materiales de limpieza y mantenimiento d	1,500.00	4,950.00	260.00	6,190.00	5,254.00	936.00	-	5,254.00	5,254.00	-	0.00
2151	Libros y publicaciones menores	40,000.00	33,906.00	38,280.00	35,636.00	33,906.00	1,730.00	-	33,906.00	33,906.00	-	0.00
2161	Materiales de limpieza	13,000.00	33,950.00	1,100.00	45,850.00	45,833.00	17.00	-	45,833.00	45,833.00	-	0.00
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	310,800.00	46,394.00	125,700.00	231,494.00	228,699.00	2,795.00	-	228,699.00	228,699.00	-	0.00
2211	Alimentos para el personal institucional	310,800.00	46,394.00	125,700.00	231,494.00	228,699.00	2,795.00	-	228,699.00	228,699.00	-	0.00
2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARA	136,000.00	27,956.00	123,095.00	40,861.00	35,270.00	5,591.00	-	35,270.00	35,270.00	-	0.00
2411	Productos minerales no metálicos	-	1,264.00	-	1,264.00	1,177.00	87.00	-	1,177.00	1,177.00	-	0.00
2421	Cemento y productos de concreto	-	755.00	-	755.00	737.00	18.00	-	737.00	737.00	-	0.00
2431	Cul, yeso y productos de yeso	3,000.00	-	2,974.00	26.00	-	-	-	-	-	-	0.00
2441	Madera y sus derivados aplicados para la construcc	15,000.00	-	9,745.00	5,255.00	-	-	-	-	-	-	0.00
2451	Vidrio y productos de vidrio	-	81.00	-	81.00	-	-	-	81.00	81.00	-	0.00
2461	Material eléctrico y electrónico	-	17,588.00	-	17,588.00	17,579.00	10.00	-	17,579.00	17,579.00	-	0.00
2471	Artículos metálicos para la construcción	110,000.00	5,073.00	109,476.00	5,997.00	5,565.00	32.00	-	5,565.00	5,565.00	-	0.00
2481	Materiales complementarios	-	1,800.00	-	1,800.00	1,800.00	-	-	1,800.00	1,800.00	-	0.00
2491	Otros materiales y artículos de construcción y rep	8,000.00	1,394.00	900.00	8,495.00	8,331.00	164.00	-	8,331.00	8,331.00	-	0.00
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	638.00	-	638.00	608.00	29.00	-	608.00	608.00	-	0.00
2561	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	-	638.00	-	638.00	608.00	29.00	-	608.00	608.00	-	0.00
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,700.00	151,112.00	2,700.00	151,112.00	150,981.00	131.00	-	150,981.00	150,981.00	-	0.00
2611	Combustibles	2,700.00	148,200.00	2,700.00	148,200.00	148,100.00	100.00	-	148,100.00	148,100.00	-	0.00
2612	Lubricantes y aditivos	-	2,912.00	-	2,912.00	2,881.00	31.00	-	2,881.00	2,881.00	-	0.00
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULO	117,000.00	6,151.00	70,900.00	52,351.00	50,545.00	1,806.00	-	50,545.00	50,545.00	-	0.00
2711	Vestuario y uniformes	86,500.00	4,473.00	30,300.00	40,673.00	39,896.00	777.00	-	39,896.00	39,896.00	-	0.00
2731	Artículos deportivos	29,000.00	1,678.00	19,000.00	11,678.00	10,649.00	1,029.00	-	10,649.00	10,649.00	-	0.00
2751	Blancos y otros productos textiles, excepto prendas	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2900	HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	77,300.00	74,727.00	58,480.00	93,547.00	79,386.00	14,161.00	-	79,386.00	79,386.00	-	0.00
2911	Herramientas menores	1,300.00	3,233.00	100.00	4,433.00	4,414.00	19.00	-	4,414.00	4,414.00	-	0.00
2921	Reparaciones y accesorios menores de edificios	-	11,823.00	-	11,823.00	11,792.00	33.00	-	11,792.00	11,792.00	-	0.00
2931	Reparaciones y accesorios menores de mobiliario y e	27,000.00	3,490.00	27,000.00	3,490.00	3,490.00	-	-	3,490.00	3,490.00	-	0.00
2941	Reparaciones y accesorios menores para equipo de có	-	35,787.00	-	35,787.00	29,314.00	6,473.00	-	29,314.00	29,314.00	-	0.00
2961	Reparaciones y accesorios menores de equipo de tran	40,000.00	19,791.00	31,380.00	37,411.00	29,874.00	7,537.00	-	29,874.00	29,874.00	-	0.00
2981	REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y O	-	601.00	-	601.00	502.00	99.00	-	502.00	502.00	-	0.00
3000	SERVICIOS GENERALES	379,438.00	558,964.00	240,207.00	698,195.00	653,359.00	44,838.00	-	653,359.00	653,359.00	-	0.00
3100	SERVICIOS BÁSICOS	-	180,409.00	-	180,409.00	178,127.00	2,282.00	-	178,127.00	178,127.00	-	0.00
3111	Energía Eléctrica	-	132,948.00	-	132,948.00	132,098.00	850.00	-	132,098.00	132,098.00	-	0.00
3121	Gas	-	1,795.00	-	1,795.00	1,789.00	6.00	-	1,789.00	1,789.00	-	0.00
3131	Agua	-	13,837.00	-	13,837.00	13,446.00	391.00	-	13,446.00	13,446.00	-	0.00
3141	Telefonía Tronacional	-	20,219.00	-	20,219.00	19,426.00	793.00	-	19,426.00	19,426.00	-	0.00
3151	Telefonía Ciudad	-	3,120.00	-	3,120.00	3,089.00	31.00	-	3,089.00	3,089.00	-	0.00
3161	Servicio de telecomunicación y satélites	-	1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	-	-	1,000.00	1,000.00	-	0.00
3171	Servicio de internet y redes	-	6,242.00	-	6,242.00	6,029.00	213.00	-	6,029.00	6,029.00	-	0.00
3181	Servicio postal y telegrafico	-	1,250.00	-	1,250.00	1,250.00	-	-	1,250.00	1,250.00	-	0.00
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	14,500.00	42,357.00	-	56,757.00	56,683.00	74.00	-	56,683.00	56,683.00	-	0.00
3221	Arrendamiento de edificios	-	13,380.00	-	13,380.00	13,320.00	60.00	-	13,320.00	13,320.00	-	0.00

3251	Arrendamiento de equipo de transport	6,500.00	6,500.00	-	6,500.00	-	6,500.00	-	6,500.00	-	6,500.00
3291	Otros arrendamientos	22,377.00	36,863.00	-	36,863.00	-	36,863.00	-	36,863.00	-	36,863.00
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y O	14,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3321	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y aedi	199,397.00	180,963.00	14,000.00	180,963.00	14,000.00	140,111.00	40,852.00	140,111.00	40,852.00	140,111.00
3331	Servicios de consultoría administrativa y científica	22,200.00	22,200.00	-	22,200.00	-	22,200.00	-	22,200.00	-	22,200.00
3331	Servicios de consultoría administrativa y científica	1,739.00	1,739.00	-	1,739.00	-	1,739.00	-	1,739.00	-	1,739.00
3341	Servicios de capacitación	38,656.00	38,656.00	-	38,656.00	-	38,656.00	-	38,656.00	-	38,656.00
3351	Servicios de investigación científica y desarrollo	14,500.00	14,500.00	-	14,500.00	-	14,500.00	-	14,500.00	-	14,500.00
3361	Servicios de apoyo administrativo y secretarial	979.00	4,000.00	-	31,979.00	214.00	31,765.00	214.00	31,765.00	214.00	31,765.00
3365	Servicios de elaboración e impresión de documentos	10,500.00	9,540.00	-	39,811.00	918.00	39,811.00	918.00	39,811.00	918.00	39,811.00
3391	Servicios profesionales, científicos y técnicos in	3,000.00	44,600.00	-	44,596.00	4.00	44,596.00	1,064.00	44,596.00	1,064.00	44,596.00
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	45,000.00	4,702.00	-	17,589.00	235.00	17,334.00	235.00	17,334.00	235.00	17,334.00
3411	Servicios financieros y bancarios	15,000.00	4,702.00	-	17,384.00	50.00	17,334.00	50.00	17,334.00	50.00	17,334.00
3451	Seguro de bienes patrimoniales	30,000.00	29,815.00	-	185.00	-	185.00	-	185.00	-	185.00
3500	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT	60,000.00	28,000.00	-	246,650.00	3,257.00	246,399.00	1,252.00	246,399.00	1,252.00	246,399.00
3511	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	6,717.00	-	-	6,663.00	54.00	6,663.00	54.00	6,663.00	54.00	6,663.00
3521	Instalación, reparación y mantenimiento de mobili	60,000.00	28,000.00	-	133,515.00	182.00	133,333.00	182.00	133,333.00	182.00	133,333.00
3531	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo	1,238.00	-	-	1,238.00	17.00	1,221.00	17.00	1,221.00	17.00	1,221.00
3551	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	103,270.00	-	-	102,643.00	628.00	102,643.00	628.00	102,643.00	628.00	102,643.00
3571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquina	856.00	-	-	489.00	367.00	489.00	367.00	489.00	367.00	489.00
3581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,054.00	-	-	1,054.00	4.00	1,050.00	4.00	1,050.00	4.00	1,050.00
3600	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	6,658.00	6,658.00	-	3,271.00	3,212.00	3,212.00	59.00	3,212.00	59.00	3,212.00
3611	Difusión por radio, televisión y otros medios de in	6,658.00	-	-	38.00	38.00	38.00	38.00	38.00	38.00	38.00
3622	Artículos promocionales	3,213.00	-	-	3,213.00	1.00	3,212.00	1.00	3,212.00	1.00	3,212.00
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	26,280.00	26,280.00	-	80.00	-	80.00	-	80.00	-	80.00
3711	Pasajes aéreos internacionales	14,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3721	Pasajes ferrestres nacionales	1,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3751	Viáticos en el país	10,780.00	-	-	80.00	-	80.00	-	80.00	-	80.00
3800	SERVICIOS OFICIALES	11,000.00	2,110.00	-	10,268.00	3.00	10,268.00	3.00	10,268.00	3.00	10,268.00
3821	Gastos de orden social y cultural	11,000.00	2,110.00	-	10,268.00	3.00	10,268.00	3.00	10,268.00	3.00	10,268.00
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,226.00	2,226.00	-	2,226.00	1.00	2,225.00	1.00	2,225.00	1.00	2,225.00
3921	Impuestos y derechos	2,226.00	-	-	2,226.00	1.00	2,225.00	1.00	2,225.00	1.00	2,225.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	365,000.00	22,529.00	551,238.00	36,291.00	13,768.00	22,523.00	13,768.00	22,523.00	13,768.00	22,523.00
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	224,000.00	224,914.00	86.00	86.00	-	86.00	-	86.00	-	86.00
5111	Muebles de oficina	44,000.00	43,938.00	-	62.00	-	62.00	-	62.00	-	62.00
5112	Asaqueles y estantería	30,000.00	29,976.00	-	24.00	-	24.00	-	24.00	-	24.00
5151	Equipo de cómputo y de tecnología de información	150,000.00	150,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
5200	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	26,000.00	25,833.00	167.00	167.00	-	167.00	-	167.00	-	167.00
5211	Equipos y aparatos audiovisuales	26,000.00	25,833.00	167.00	167.00	-	167.00	-	167.00	-	167.00
5400	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	115,000.00	101,493.00	13,509.00	13,509.00	-	13,509.00	-	13,509.00	-	13,509.00
5451	Embarcaciones	40,000.00	37,857.00	2,143.00	2,143.00	-	2,143.00	-	2,143.00	-	2,143.00
5491	Otros equipos de transporte	75,000.00	63,636.00	11,366.00	11,366.00	-	11,366.00	-	11,366.00	-	11,366.00
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,836.00	6,836.00	6,836.00	6,836.00	-	6,836.00	-	6,836.00	-	6,836.00
5611	Equipo de comunicación y telecomunicación	6,836.00	6,836.00	6,836.00	6,836.00	-	6,836.00	-	6,836.00	-	6,836.00
5900	ACTIVOS INTANGIBLES	15,693.00	15,693.00	15,693.00	15,693.00	6.00	15,687.00	6.00	15,687.00	6.00	15,687.00
5911	Software	15,693.00	15,693.00	15,693.00	15,693.00	6.00	15,687.00	6.00	15,687.00	6.00	15,687.00
Total =>											
1,562,538.00 1,074,731.00 1,074,731.00 1,562,538.00 1,463,496.00 99,065.00 1,386,487.00 1,386,487.00 71,009.00											

PROF. CLEMENTE ANGLUO CUBEL
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURO H. VARGAS GARCIA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. NEILIA VARGAS YARRIETA
 RESPONSABLE DE LOS NEGOCIOS FINANCIEROS

Jefe de Negocios Financieros

2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN V DE REPARA	123,700.00	-	52,144.00	71,556.00	2,121.00	2,121.00	69,435.00	2,121.00	2,121.00	-
2411	Productos minierales no metálicos	4,000.00	-	1,600.00	2,400.00	-	-	2,400.00	-	-	-
2421	Cemento y productos de concreto	1,000.00	-	500.00	500.00	-	-	500.00	-	-	-
2461	Materiales eléctricos y electrónico	32,000.00	-	9,284.00	22,716.00	2,121.00	2,121.00	20,595.00	2,121.00	2,121.00	-
2471	Artículos metálicos para la construcción	1,500.00	-	320.00	1,180.00	-	-	1,180.00	-	-	-
2481	Materiales complementarios	7,200.00	-	1,440.00	5,760.00	-	-	5,760.00	-	-	-
2491	Otros materiales y artículos de construcción y rep	78,000.00	-	39,000.00	39,000.00	-	-	39,000.00	-	-	-
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	18,000.00	-	6,500.00	11,500.00	-	-	11,500.00	-	-	-
2521	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	18,000.00	-	6,500.00	11,500.00	-	-	11,500.00	-	-	-
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	310,900.00	10,200.00	37,560.00	283,340.00	105,200.00	105,200.00	178,140.00	105,200.00	105,200.00	-
2611	Combustibles	305,300.00	10,200.00	36,200.00	279,100.00	105,200.00	105,200.00	174,100.00	105,200.00	105,200.00	-
2612	Lubricantes y aditivos	5,600.00	-	1,360.00	4,240.00	-	-	4,240.00	-	-	-
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULO	16,152.00	553.00	6,091.00	10,614.00	-	-	10,614.00	-	-	-
2711	Vestuario y uniformes	7,200.00	-	2,800.00	4,700.00	-	-	4,700.00	-	-	-
2731	Artículos deportivos	8,852.00	553.00	3,491.00	5,914.00	-	-	5,914.00	-	-	-
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	124,210.00	3,560.00	30,586.00	97,184.00	-	-	97,184.00	-	-	-
2911	Herramientas manuales	10,360.00	-	1,896.00	8,464.00	-	-	8,464.00	-	-	-
2921	Refacciones y accesorios menores de edificios	21,300.00	-	3,680.00	15,620.00	-	-	15,620.00	-	-	-
2941	Refacciones y accesorios menores para equipo de có	36,000.00	-	10,800.00	26,000.00	-	-	26,000.00	-	-	-
2961	Refacciones y accesorios menores de equipo de tran	55,600.00	3,560.00	13,010.00	46,150.00	-	-	46,150.00	-	-	-
2991	Refacciones y accesorios menores y otros bienes mu	950.00	-	950.00	-	-	-	950.00	-	-	-
3000	SERVICIOS GENERALES	2,384,804.00	644,527.00	472,319.00	2,756,812.00	1,799,473.00	1,799,473.00	957,340.00	1,360,518.00	1,168,710.00	650,765.00
3100	SERVICIOS BÁSICOS	748,600.00	4,903.00	66,572.00	868,931.00	390,890.00	390,890.00	296,041.00	390,890.00	390,890.00	0.00
3111	Energía Eléctrica	574,000.00	-	35,309.00	538,691.00	302,097.00	302,097.00	236,594.00	302,097.00	302,097.00	-
3121	Gas	3,000.00	-	600.00	2,400.00	-	-	2,400.00	-	-	-
3131	Agua	36,000.00	4,903.00	1,530.00	39,373.00	30,444.00	30,444.00	8,929.00	30,444.00	30,444.00	0.00
3141	Telefonía Tradicional	75,000.00	-	13,859.00	61,141.00	-	-	30,186.00	31,555.00	31,555.00	-
3151	Telefonía Celular	22,800.00	-	7,272.00	15,528.00	9,175.00	9,175.00	6,353.00	9,175.00	9,175.00	-
3171	Servicio de internet y redes	89,200.00	-	8,002.00	29,198.00	17,619.00	17,619.00	11,579.00	17,619.00	17,619.00	-
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	37,200.00	794.00	5,201.00	84,793.00	61,552.00	61,552.00	23,241.00	61,552.00	61,552.00	-
3211	Arrendamiento de edificios	50,000.00	-	3,501.00	46,499.00	32,580.00	32,580.00	13,919.00	32,580.00	32,580.00	-
3231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administra	4,000.00	-	200.00	3,800.00	2,997.00	2,997.00	803.00	2,997.00	2,997.00	-
3291	Otros arrendamientos	35,200.00	794.00	1,500.00	34,494.00	25,975.00	25,975.00	8,519.00	25,975.00	25,975.00	-
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y O	454,712.00	15,116.00	89,009.00	380,819.00	194,026.00	194,026.00	186,794.00	105,059.00	10,043.00	183,983.00
3341	Servicios de capacitación	110,000.00	-	25,002.00	84,998.00	-	-	84,998.00	-	-	-
3363	Servicios de laboración o impresión de documentos	22,000.00	157.00	12,000.00	10,157.00	10,043.00	10,043.00	114.00	10,043.00	10,043.00	-
3381	Servicios de vigilancia	322,712.00	14,959.00	52,007.00	283,664.00	183,983.00	183,983.00	101,682.00	95,016.00	183,983.00	-
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	361,945.00	24,816.00	76,500.00	310,261.00	245,087.00	245,087.00	65,174.00	51,585.00	51,585.00	-
3411	Servicios financieros y bancarios	66,000.00	24,776.00	3,000.00	83,776.00	53,194.00	53,194.00	32,582.00	51,585.00	51,585.00	-
3451	Seguro de bienes patrimoniales	293,945.00	40.00	70,000.00	223,385.00	191,893.00	191,893.00	31,492.00	31,492.00	31,492.00	-
3461	Almacenaje, embalaje y envase	2,800.00	-	1,500.00	1,100.00	-	-	1,100.00	-	-	-
3500	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT	482,831.00	-	120,006.00	362,825.00	188,256.00	188,256.00	174,569.00	96,792.00	188,256.00	-
3511	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	26,000.00	-	16,500.00	9,500.00	-	-	9,500.00	-	-	-
3521	Instalación, reparación y mantenimiento de mobili	82,125.00	-	45,608.00	36,517.00	-	-	36,517.00	-	-	-
3551	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	76,706.00	-	37,898.00	38,808.00	-	-	38,808.00	-	-	-
3581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	298,000.00	-	20,000.00	278,000.00	188,256.00	188,256.00	89,744.00	96,792.00	188,256.00	-
3600	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	58,500.00	45,430.00	49,930.00	54,000.00	52,430.00	52,430.00	1,570.00	52,430.00	52,430.00	-
3611	Difusión por radio, televisión, y otros medios de m	51,500.00	-	49,930.00	1,570.00	-	-	1,570.00	-	-	-
3621	Servicios de difusión para la comercialización de	33,005.00	-	33,005.00	-	33,005.00	33,005.00	-	33,005.00	33,005.00	-
3622	Artículos promocionales	12,425.00	-	19,425.00	-	19,425.00	19,425.00	-	19,425.00	19,425.00	-
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	60,700.00	-	51,759.00	8,941.00	4,898.00	4,898.00	4,043.00	4,898.00	4,898.00	-
3711	Países aéreas nacionales	22,000.00	-	18,699.00	3,301.00	3,298.00	3,298.00	3.00	3,298.00	3,298.00	-
3721	Países terrestres nacionales	6,000.00	-	4,700.00	1,300.00	-	-	1,300.00	-	-	-
3751	Viáticos en el país	32,700.00	-	28,360.00	4,340.00	-	-	2,740.00	1,600.00	1,600.00	-
3800	SERVICIOS OFICIALES	2,000.00	-	1,999.00	1.00	-	-	1.00	-	-	-
3821	Córcos de orden social y cultural	2,000.00	-	1,999.00	1.00	-	-	1.00	-	-	-

3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	326,116.00	553,468.00	11,346.00	868,241.30	662,334.00	205,907.00	205,907.00	597,312.00	597,312.00	205,907.00	597,312.00	65,022.00
3951	Penas, multas, accesos y actualizaciones	-	463,476.00	-	463,476.00	272,208.00	191,276.00	191,276.00	272,208.00	272,208.00	191,276.00	272,208.00	-
3981	Impuesto sobre nóminas (2%)	326,116.00	89,992.00	11,845.00	404,763.00	390,134.00	14,631.00	14,631.00	325,112.00	325,112.00	14,631.00	325,112.00	65,022.00
	Total =>	40,957,805.00	4,380,676.00	5,120,159.00	40,418,322.00	37,934,766.00	2,478,556.00	2,478,556.00	33,722,653.00	33,722,653.00	2,478,556.00	33,722,653.00	4,552,636.00

PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPIE
DIRECTOR GENERAL

C. RAFAEL TORRES ES FOR
JEFF DEPTO DE PLANIFICACION FINANCIEROS

M.E. P. MARCOLE HERGAS GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. NEHAIRY VILLAZARRIETA
RESPONSABLE DE CURSOS FINANCIEROS

CEBTEVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO
REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA
AL 31/dic/2013 (Todas las cuentas)

DENOMINACIONES DE LAS DEUDAS MONEDA DE CONTRATACION	SALDOS AL PERIODO N-1	Movimientos del Periodo			SALDO AL MOMENTO N
		Amortización Bruta	Colocación Bruta	Endeudamiento Neto del Periodo	
OTROS PASIVOS					
Otros pasivos	8,443,478.00	49,703,864.00	53,200,095.00	3,496,231.00	11,939,709.00
SUBTOTAL DE OTROS PASIVOS	8,443,478.00	49,703,864.00	53,200,095.00	3,496,231.00	11,939,709.00
TOTAL DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS	8,443,478.00	49,703,864.00	53,200,095.00	3,496,231.00	11,939,709.00

(Cifras en pesos)

PROF. CLEMENTE ANGULO CUPUL
DIRECTOR GENERAL

M.E.A. MAURO H. VARGAS GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. RUBEN D. TORRES STAÑOL
JEFE DEPTO. RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

LIC. NELBA ALAN ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS

CEBT EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO del 2 enero al 31 diciembre 2013

Página 1

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo (movimientos del Periodo		ABONOS	Saldo Final	Flujo del Periodo
		Inicial	CARGOS			
1111	EFFECTIVO	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00	0.00
1111-01-01	DIRECCION GENERAL	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
1111-01-02	DIRECCION DE PLANTEL	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
1112	BANCOS/TESORERÍA	497,987.00	46,045,904.00	46,438,278.00	105,613.00	-392,374.00
1112-01	SANTANDER	484,577.00	44,893,554.00	45,285,884.00	92,247.00	-392,330.00
1112-02	BANCOMER	13,410.00	1,152,350.00	1,152,394.00	13,366.00	-44.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	410,833.00	7,918,408.00	4,912,000.00	3,417,241.00	3,006,408.00
1114-01-01	FONDO DE TRANSFERENCIA ESTATAL	132,833.00	6,329,408.00	3,499,000.00	2,963,241.00	2,830,408.00
1114-01-02	FONDO INGRESOS PROPIOS	278,000.00	1,589,000.00	1,413,000.00	454,000.00	176,000.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,710,452.00	42,763,365.00	40,014,891.00	11,458,926.00	2,748,474.00
1122-01-01-1	Transferencia capítulo 1000 Servicios pe	8,248,654.00	0.00	6,305,580.00	1,943,074.00	-6,305,580.00
1122-01-01-4	Transferencia capítulo 3000 Servicios ge	163,080.00	0.00	0.00	163,080.00	0.00
1122-01-02	ISSSTE	297,793.00	0.00	297,793.00	0.00	-297,793.00
1122-02-01	ALUMNOS DEL CENTRO EDUCATIVO	925.00	0.00	925.00	0.00	-925.00
1122-03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	42,763,365.00	33,410,593.00	9,352,772.00	9,352,772.00
1231	TERRENOS	1,666,071.00	0.00	0.00	1,666,071.00	0.00
1231-01	TERRENOS	1,666,071.00	0.00	0.00	1,666,071.00	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	10,446,244.00	0.00	0.00	10,446,244.00	0.00
1233-01	EDIFICIOS E INSTALACIONES	10,446,244.00	0.00	0.00	10,446,244.00	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,151,271.00	29,990.00	0.00	4,181,261.00	29,990.00
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	1,406,577.00	29,990.00	0.00	1,436,567.00	29,990.00
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la	2,744,694.00	0.00	0.00	2,744,694.00	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	102,102.00	0.00	8,600.00	93,502.00	-8,600.00
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	72,229.00	0.00	0.00	72,229.00	0.00
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	29,873.00	0.00	8,600.00	21,273.00	-8,600.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	449,442.00	0.00	0.00	449,442.00	0.00
1243-2	Instrumental Médico y de Laboratorio	449,442.00	0.00	0.00	449,442.00	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,094,702.00	8,600.00	0.00	1,103,302.00	8,600.00
1244-1	Vehículos y Equipo Terrestre	1,032,552.00	0.00	0.00	1,032,552.00	0.00
1244-5	Embarcaciones	62,150.00	8,600.00	0.00	70,750.00	8,600.00

CEBT EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO del 2 enero al 31 diciembre 2013

Página 2

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo (ovimientos del Periodo		ABONOS	Saldo Final	Flujo del Periodo
		Inicial	CARGOS			
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	154,750.00	33,536.00	0.00	188,286.00	33,536.00
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefact	0.00	26,700.00	0.00	26,700.00	26,700.00
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicació	20,340.00	6,836.00	0.00	27,176.00	6,836.00
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparato	91,960.00	0.00	0.00	91,960.00	0.00
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	42,450.00	0.00	0.00	42,450.00	0.00
1251	SOFTWARE	15,000.00	15,687.00	0.00	30,687.00	15,687.00
1251	SOFTWARE	15,000.00	15,687.00	0.00	30,687.00	15,687.00
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-806,788.00	0.00	4,752,533.00	-5,559,321.00	-4,752,533.00
1261-3	Depreciación Acumulada de Edificios no H	-806,788.00	0.00	4,407,807.00	-5,214,595.00	-4,407,807.00
1261-31	Depreciación acumulada de edificios no h	0.00	0.00	344,726.00	-344,726.00	-344,726.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-3,791,173.00	4,746.00	670,214.00	-4,456,641.00	-665,468.00
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y E	-2,303,404.00	650.00	0.00	-2,302,754.00	650.00
1263-11	Depreciación acumulada de mobiliario y e	0.00	0.00	587,279.00	-587,279.00	-587,279.00
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y E	-90,581.00	1,672.00	0.00	-88,909.00	1,672.00
1263-21	Depreciación acumulada de mobiliario y e	0.00	1,162.00	3,325.00	-2,163.00	-2,163.00
1263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental M	-430,497.00	0.00	0.00	-430,497.00	0.00
1263-31	Depreciación acumulada de instrumental m	0.00	0.00	3,789.00	-3,789.00	-3,789.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Tran	-874,222.00	0.00	8,600.00	-882,822.00	-8,600.00
1263-41	Depreciación acumulada de equipo de tran	0.00	0.00	53,820.00	-53,820.00	-53,820.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, ot	-92,469.00	0.00	0.00	-92,469.00	0.00
1263-61	Depreciación acumulada de maquinaria, ot	0.00	1,262.00	13,401.00	-12,139.00	-12,139.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-1,250.00	0.00	7,827.00	-9,077.00	-7,827.00
1265-1	Amortización Acumulada de Software.	-1,250.00	0.00	0.00	-1,250.00	0.00
1265-11	Amortización acumulada de software 2013	0.00	0.00	7,827.00	-7,827.00	-7,827.00
Total general		23,099,643.00	96,832,236.00	96,816,343.00	23,115,536.00	15,893.00

PROF. CLEMENTINO ANGUILO CUPUL
DIR. DEPTO. GENERAL

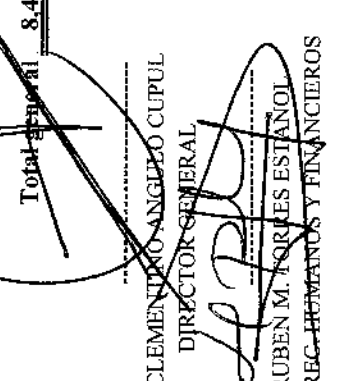
M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

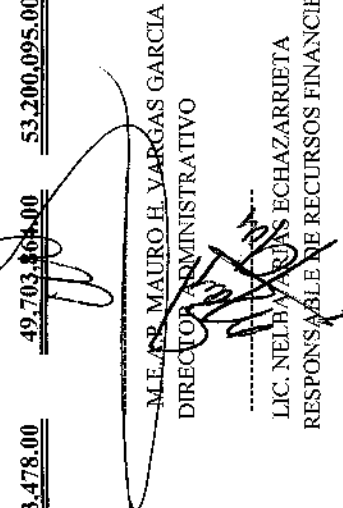
CSP. RUBEN M. TORRES ESTAÑOL
JEFE DEPTO. REC. HUMANOS Y FINANCIEROS


LIC. NELBA RIVERA LAZARRIETA
RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS


CEBT EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS
ESTADO DE QUINTANA ROO
REPORTE ANALITICO DEL PASIVO del 2 enero al 31 diciembre 2013

Cuenta	Nombre de la cuenta	Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo del Periodo
		CARGOS	ABONOS		
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,644,257.00	36,480,448.00	3,921,874.00	2,277,617.00
2111-0	Servicios Personales por Pagar a Corto P	1,644,257.00	36,470,158.00	3,921,874.00	2,277,617.00
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	10,290.00	0.00	0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	255,655.00	3,064,864.00	780,346.00	524,691.00
2112-0-01	PROVEEDORES CON TRANSFERENCIAS INTERNAS	248,585.00	0.00	137,596.00	-110,989.00
2112-0-02	PROVEEDORES CON INGRESOS PROPIOS	7,070.00	3,039,433.00	642,750.00	635,680.00
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contr	0.00	9,744.00	0.00	0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebl	0.00	15,687.00	0.00	0.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,522,464.00	11,541,522.00	5,636,705.00	114,241.00
2117-01-01	DEDUCCIONES DE TRANSFERENCIA ESTATAL	3,852,163.00	11,141,820.00	5,402,222.00	1,550,059.00
2117-01-02	APORTACIONES DE TRANSFERENCIA ESTATAL	1,668,254.00	5,264.00	168,900.00	-1,499,354.00
2117-02	RETENCIONES DE INGRESOS PROPIOS	2,047.00	4,304.00	561.00	-1,486.00
2117-71	Impuesto sobre nóminas y otros que se de	0.00	390,134.00	65,022.00	65,022.00
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	96,425.00	0.00	0.00
2119-02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR DE INGRESOS PROP	0.00	96,425.00	0.00	0.00
2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	16,750.00	0.00	0.00
2161-02	FONDOS EN GARANTIA INGRESOS PROPIOS	0.00	16,750.00	0.00	0.00
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	1,021,102.00	399,302.00	0.00	-1,021,102.00
2191-01	INGRESOS POR CLASIFICAR POR TRANSFERENCI	1,021,102.00	399,302.00	0.00	-1,021,102.00
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	1,600,784.00	1,600,784.00	1,600,784.00
2199-01	ESTIMULOS Y COMPENSACION DE IMPUESTOS	0.00	1,600,784.00	1,600,784.00	1,600,784.00
Total General		8,443,478.00	53,200,095.00	11,939,709.00	3,496,231.00


 PROF. CLEMENTINO ANGELO CUPULI
 DIRECTOR GENERAL


 M.E. MAURO H. VARGAS GARCIA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 LIC. NELVA ROJAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS


 C.P. RUBEN M. TORRES ESTANOI
 JEFE DEPTO. REC. HUMANOS Y FINANCIEROS



SECRETARÍA DE ESTUDIOS, BUDAJE, HACIENDA Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE ESTUDIOS, BUDAJE, HACIENDA Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE ESTUDIOS, BUDAJE, HACIENDA Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
(INGRESOS)

1. NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACIÓN CONTABLE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. Esta cuenta esta integrada por EFFECTIVO el cual corresponde al fondo revolvente, BANCOS e INVERSIONES TEMPORALES EN EL FONDO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, se derivan de las actividades propias del Centro Educativo, sus saldos se encuentran debidamente conciliados.

CONCEPTO	IMPORTE
EFFECTIVO	0.00
BANCOS/TESORERÍA	105,612.00
INVERSIONES TEMPORALES	3,417,241.00
TOTAL	3,522,853.00

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

2. Las cuentas por cobrar estan integradas por la Secretaría de Hacienda del Estado por ministraciones pendientes por \$ 11,458,926.20, desglosado de la siguiente forma;

CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACIONES
Transferencias de capitulo 1000 ejercicio 2012	1,943,074.00	
Transferencias de capitulo 3000 ejercicio 2012	163,080.00	
Ingresos por venta de bienes y servicios al sector	1,650.00	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico ejercicio 2013	9,351,122.00	
TOTAL	11,458,926.00	

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

3. Los saldos de las cuentas de Bienes Muebles e Inmuebles al 31 de Diciembre son los siguientes:

	2013	2012
BIENES INMUEBLES, INFRAES. Y CONSTRUCC. EN PROCESO	12,112,315.00	12,112,315.00
TERRENOS	1,666,071.00	1,666,071.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	10,446,244.00	10,446,244.00
BIENES MUEBLES	6,015,794.00	5,952,267.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,181,261.00	4,151,271.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	93,503.00	102,103.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE	449,441.00	449,441.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,103,302.00	1,094,702.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y	188,287.00	154,750.00
ACTIVOS INTANGIBLES	30,687.00	15,000.00
SOFTWARE	30,687.00	15,000.00
SUMA	18,158,796.00	18,079,582.00

4. Dentro del Rubro de Activos Intangibles están registrados las adquisiciones del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG), la actualización del sistema NOI 7.0 para timbrado de los recibos de nomina, y la adquisición del sistema de facturación electrónica (CONTPAQ).

5. Resumen de Depreciación Acumulada, Tasas y Depreciación del Ejercicio 2013:

	MONTO ORIGINAL DE INVERSION A DEPRECIAR / VALOR CATASTRAL	DEPRECIACION ACUMULADA A 2012	DEPRECIACION/ AMORTIZACION AL 31 DE DICIEMBRE 2013	DEPRECIACION/ AMORTIZACION ACUMULADA A 2013	TASA DE DEPRECIACION	OBSERVACIONES
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES:				5,559,320.00		
Edificios	10,446,244.00	5,214,594.00	344,726.00		3.30%	
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES:				4,456,641.00		
Mobiliario y equipo de admon	4,181,261.00	2,302,754.00	587,279.00		10% y 30% respectiv.	Mobiliario y equipo de aulas, talleres y do oficina 10%, y de equipo de computo 30%
Equipo e instrumental medico y de laboratorio	449,441.00	430,497.00	3,789.00		20%	
Equipo de transporte	1,103,302.00	882,822.00	53,820.00		20% respectiv.	Eq. De transporte 20% y embarcaciones 20%
Maquinaria y herramientas	188,287.00	92,469.00	12,139.00		10% respectiv.	
Mobiliario y equipo educacional y recreacion	93,503.00	88,909.00	2,163.00		33% respectiv.	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES						
Software		1,250.00	7,827.00	9,077.00	50%	*

*Hasta la fecha la CONAC no ha publicado los porcentajes de amortización de los activos intangibles por lo que en base a las características limitadas del sistema y de acuerdo reglas específicas de valuación del patrimonio indica que debe asignarse una estimación de vida a la licencia, la cual es una vida útil de 2 años y una tasa de amortización de 50%, ya que la licencia adquirida no tiene una vida definida y únicamente tiene un costo de mantenimiento anual de \$5,000.00

TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

10,025,038.00



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERES TECNICO Y BACHILLERES DE LOPEZ MATEOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(EN PESOS)

PASIVO

6. Las cuentas por pagar están integradas por: **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR** que representa los adeudos por remuneraciones al personal al servicio del Centro Educativo, los **PROVEEDORES** por las importes pendientes de pago y las **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR** efectuadas a los trabajadores.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,921,874.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	780,345.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAG.A CORTO P.	5,636,705.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	<u>1,600,784.00</u>
TOTAL	11,939,708.00

7. OTROS PASIVOS circulantes, son los recursos derivados de la aplicación de los Estímulos y Compensaciones de Impuestos pendientes por clasificar.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

8. Representa la acumulación del patrimonio contribuido y generado.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO	IMPORTE	OBSERVACIONES
DONACIONES DE CAPITAL	<u>110,649.00</u>	IFEQROO

Se aplicó por la integración del Activo Fijo, suministrado por IFEQROO.

PATRIMONIO GENERADO	IMPORTE
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	1,199,396.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,867,042.00
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	<u>-1,001,258.00</u>
TOTAL	<u>11,065,180.00</u>
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	<u>11,175,829.00</u>

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
INGRESOS DE GESTIÓN

9. La cuenta de **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**, representa la captación de los ingresos propios del Centro Educativo como son: inscripciones, exámenes, expedición de credenciales, constancias, etc. Así como también se tienen ingresos derivado del **TRANSFERENCIAS ESTATALES**, para el desarrollo de actividades del ente público.

INGRESOS DEVENGADOS

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	
DIRECCION DE PLANTEL:	1,730,989.00
INSCRIPCIÓN Y REINSCRIPCIÓN	1,241,260.00
CURSOS DE REPETICION	27,280.00
CREENCIALES	33,430.00
CONSTANCIAS SIN CALIFICACIONES	18,385.00
CONSTANCIAS CON CALIFICACIONES	17,425.00
EXÁMENES EXTRAORDINARIOS	123,440.00
CERTIFICADO PARCIAL	3,365.00
CUADERNILLO	63,300.00
COPIAS FOTOSTATICAS	55,435.00
OTROS INGRESOS (RENTA LOCAL CAFETERÍA)	109,150.00
SALDO DEL SEGURO DE VIDA DE ALUMNOS	38,519.00
DIRECCION DE GENERAL:	19,500.00
BASES PARA LICITACION	16,500.00
RENTA DE LOCAL DE CAFETERIA DE DG	3,000.00
TRANSFERENCIAS ESTATALES	39,841,392.00
CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	36,413,946.00
CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	937,770.00
CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES	<u>2,489,676.00</u>
TOTAL	<u>41,591,881.00</u>

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

10. Comprende el importe del Gasto por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales necesarios para el funcionamiento del Centro de Estudios.

EGRESOS DEVENGADOS

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	35,941,877.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	986,033.00
SERVICIOS GENERALES	<u>2,452,832.00</u>
TOTAL	<u>39,380,742.00</u>



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO DE SAN JUAN DEL CORMINATEO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EN PESOS)

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS:

11. Comprende el importe de las depreciaciones que se realizaron a los bienes muebles e inmuebles del Centro de Estudios, así como también la amortización de activos intangibles.

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, Y AMORTIZACIONES	1,011,743.00
DEP. DE BIENES INMUEBLES	344,726.00
DEP. DE BIENES MUEBLES	659,190.00
AMORT. DE ACTIVOS INTANGIBLES	7,827.00

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

12. El análisis de los saldos final del ejercicio 2012 comparado al del ejercicio 2013:

	2013	2012
Efectivo y Bancos - Tesorería	105,612.00	497,987.00
Total de Efectivo y Equivalentes	105,612.00	497,987.00

13. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

ESTADO DE FLUJO OPERACIONAL	
INGRESOS:	
EXISTENCIA AL 1 ENÉ 2013	-3,408,417.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERV.	1,750,489.00
TRASNFERENCIAS ESTATALES	39,841,392.00
TOTAL INGRESOS	38,183,464.00
EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO:	
SERVICIOS PERSONALES	35,941,877.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	986,033.00
SERVICIOS GENERALES	2,452,832.00
ESTIMACION, DEPRECIACIONES, ETC	1,011,743.00
TOTAL EGRESOS	40,392,485.00
INTEGRACION DE LA EXISTENCIA:	
	0.00
BANCOS/TESORERIA	105,612.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	3,417,241.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,458,926.00
MOBILIARIO Y EQ. DE ADMON	29,990.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-8,600.00
VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	8,600.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	33,536.00
SOFTWARE	30,687.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INM.	-5,559,320.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-4,456,641.00
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INT.	-9,077.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A C/P	-3,921,874.00
PROVEEDORES POR PAGAR A C/P	-780,345.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C/P	-5,636,705.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-1,600,784.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,392,308.00
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	287,424.00
TOTAL EXISTENCIA A FINAL	-2,209,022.00

La conciliación presentada con anterioridad, es una comparación de la existencia con la depreciación, ingresos y egresos por objeto del gasto, el cual muestra un flujo de operación del ejercicio y la existencia del flujo operacional en el efectivo recibido como resultado de las actividades económicas de base del organismo, dicho resultado no tiene integrado las actividades de inversión y financiamientos el cual incluye el estado de flujo de efectivo, por lo que es un dato informativo operacional para la toma de decisiones de los usuarios del centro educativo.



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SAMAMO DE LOPEZ MATEOS"
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 1º DE DICIEMBRE DE 2012
(EN RESUMEN)

2. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN):

**CONTABLES:
BIENES EN COMODATO:**

CONTRATO DE COMODATO NO.02/AR/OM-DRM/12

NO. INV.	MARCA	TIPO	COLOR	SERIE	MOTOR	PLACAS
SEQ-6	VW	MINIBUS	BLANCO	3VW1V52RXAM950635	36118544	1NNA69

CONTRATO DE COMODATO CELEBRADO CON EL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, REPRESENTADO POR ROSARIO ORTIZ YELADAQUI EN SU CARÁCTER DE OFICIAL MAYOR, A QUIEN EN LO SUCESIVO SE LE DENOMINARA "EL COMODANTE" Y POR LA OTRA PARTE EL CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SAMAMO DE LOPEZ MATEOS" REPRESENTADO POR EL PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL, EN SU CARACTER DE DIRECTOR GENERAL, A QUIEN EN LO SUCESIVO SE LE DENOMINARA "EL COMODATARIO", SE TIENE EL VALE DE RESGUARDO DE DICHO BIEN.

3. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

3.1 PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:

Los aspectos Economicos y Financieros no estan llenando de forma ideal debido a que por causas externas al Centro Educativo, la Secretaria de Finanzas y Planeacion del Estado, no ha otorgado en tiempo y forma los recursos, lo cual se ve reflejado en los estados financieros y presupuestarios. Debido a las necesidades del organismo se solicito y nos autorizo la secretaria una reprogramacion del capitulo 1000 servicios personales. La secretaria nos efectuo una reduccion presupuestal del capitulo 2000 y 3000 de mes de mayo a diciembre del presente ejercicio fiscal. Por lo que hemos realizado las transferencias necesarias para lograr y cumplir los objetivos y metas fijadas de la mejor forma, entrando en una politica de austeridad derivado de la economia actual, el centro educativo se encuentra en la mejor postura para salir y apoyar las finanzas del estado.

3.2 AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

A) CREACION DEL ENTE:

Se crea el Centro de Estudios de Bachillerato Tecnico "Eva Samamo de Lopez Mateos", como Organismo Publico Descentralizado de la Administracion Publica Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de interes público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaria de Educación de Quintana Roo, con domicilio legal en la ciudad de chetumal, Municipio Othon P. Blanco Quintana Roo, sin perjuicio de que se puedan establecer en el estado, las oficinas y unidades educativas y academicas dependientes del mismo centro, que se consideren necesarias para la realizacion de sus objetivos. El centro de Estudios se registró por lo dispuesto en la Constitución Política, por la Ley de Educación, ambas del Estado de Quintana Roo, por el presente decreto, por sus reglamentos y manuales, así como por las demas leyes, acuerdos, decretos y convenios aplicables.

B) PRINCIPALES CAMBIOS EN LA ESTRUCTURA:

En el ejercicio 2012, por necesidades de operación se modifico la estructura del centro de estudios, en el cual se unifico el plantel uno y dos en un solo edificio, quedando el edificio en el que estaba el plantel centro como Direccion General del Centro Educativo.

En el mes de octubre del ejercicio 2013, se modifico la estructura organica del centro educativo, fusionando el departamento de desarrollo academico y extension academica, adscrito a la direccion academica, esto derivado por las necesidades del centro educativo, se realizaron las modificacion correspondientes en la estructura y funciones del personal para salir con las necesidades actuales en la direccion de plantel. Se envio las modificaciones correspondientes a oficialia mayor y la secretaria de planeacion y finanzas para la aprobacion de dicho dictamen el cual apenas sea probado y firmado por el emite se dara a conocer.

3.3 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

A) OBJETO SOCIAL

El centro tendra como objeto general impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación de tipo media superior, en el nivel de bachillerato técnico, así como realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional. Cumplira con su objeto de acuerdo con los planes nacionales y estatales de educación técnica, de conformidad con los requerimientos sociales, economicos y ambientales del estado y del país, propiciando la mejor calidad y su vinculación con los sectores social y productivo de bienes y servicios.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Actividad Institucional: Educación media superior, orientada a servicios.

Misión: Formar individuos de nivel bachillerato técnico, con conocimientos y habilidades para cursar estudios de nivel superior y participar en el desarrollo de la región.

Visión Institucional: Ser una institución líder en educación media superior, que egrese individuos capaces de contribuir al desarrollo de la región y de acceder a mejores condiciones de vida.

C) EJERCICIO FISCAL: 2013

D) REGIMEN JURIDICO:

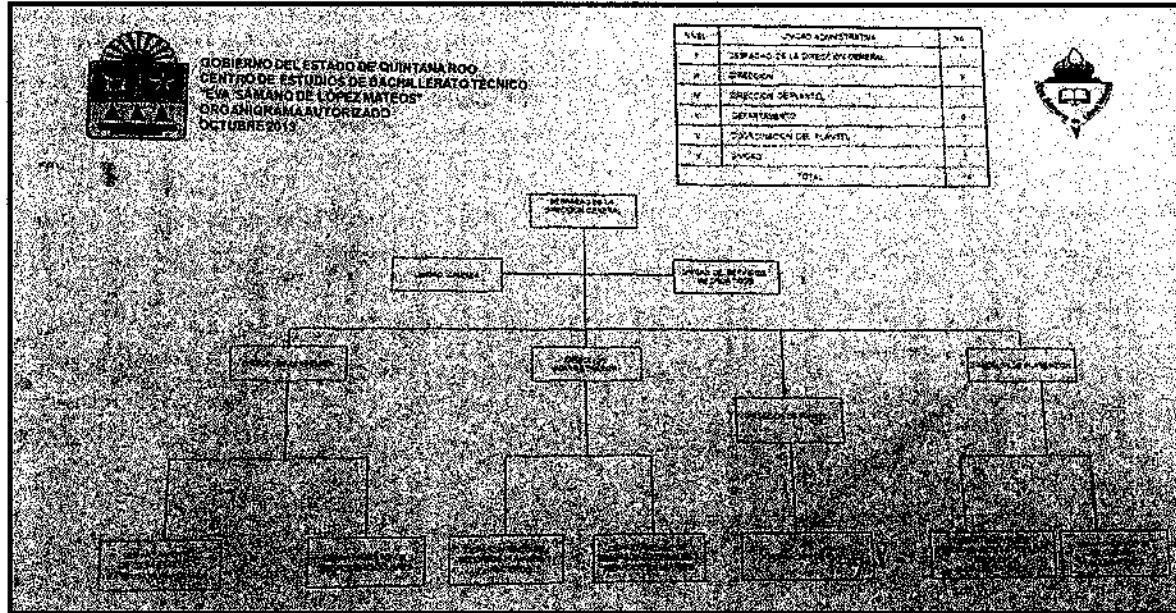
Por el decreto de creación el cual se crea el Centro de Estudios de Bachillerato Tecnico "Eva samamo de lopez mateos", como organismo publico descentralizado de la Administracion Publica Paraestatal del estado de Quintana Roo, de interes público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaria de Educación de Quintana Roo, con domicilio legal en la ciudad de chetumal, Municipio Othon P. Blanco Quintana Roo.



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO DE DICIEMBRE DE 2013
(EN PÉSO)

E) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA:

Estructura organica vigente apartir del mes de octubre, el nuevo organigrama se presentara apenas este firmado, validado y autorizado por el comité correspondiente.



3.4 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

- A) Se ha observado la normatividad emitida por La CONAC y las disposiciones aplicables.
- B) Se utilizó el costo histórico, los postulados básicos, valor de realización, valor razonable, valor de mercado y catastral, como base de medición para la elaboración de la contabilidad y los estados financieros.

De forma supletoria se aplicaron las NICG (Normas Internacionales de Contabilidad Gubernamental) y las NIF (Normas de Información Financiera).

3.5 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

- No se tiene afectación inflacionaria a los Estados financieros por así disponerlo la reglamentación correspondiente.
- Este ejercicio es importante mencionar que por la normatividad vigente aplicable de la CONAC, se tomaron los criterios y políticas para la aplicación de la depreciación y amortización de los bienes muebles e inmuebles.

3.6 PROCESOS DE MEJORA:

A) PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:

Principales características de controles aplicados en el ejercicio:

- Solicitudes presupuestales por partida, unidad responsable, proyecto, proceso, etc.
- Implementación del SÍDEOL, programa adscrito a oficialía mayor el cual se realizan las modificaciones de plantilla de personal.
- Autorizaciones presupuestales por partida, unidad responsable, proyecto, proceso, etc.
- Comprobaciones del gasto
- Órdenes de pago y compra
- Validaciones de las facturas emitidas del gasto.
- Sellos
- Firmas de responsables
- Cotizaciones, etc.
- CITRIX(SAG) sistema en proceso de implementación, programa adscrito a la secretaría de planeación y finanzas, el cual se capturan el presupuesto a devengar por capítulo y proceso, para solicitar el recurso financiero.

3.7 GRADO DE AVANCE EN EL PROCESO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE EN EL CENTRO DE ESTUDIOS:


- La Dirección General del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", modernizó su sistema de contabilidad gubernamental, revisó, reestructuró y compatibilizó sus procedimientos para el registro de las operaciones, y verificó que la información que genere su sistema de contabilidad gubernamental tenga las características y el contenido de los principales informes de rendición de cuentas. Asimismo, el objetivo es fortalecer la transparencia y la rendición de cuentas, obteniendo con esto un mayor control y seguridad de la información generada en las actividades propias del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", para garantizar el proceso de armonización contable.
- Se cuenta con el apartado de armonización contable en la página del Centro Educativo, en el cual cuenta con la información contable, financiera, económica, presupuestal y de inventarios.



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO EN ASAMBLAJA DE LOPEZ MATEOS
NOI ASPEL 7.0
ALISTAMIENTO DE NOMINAS
PERSONAS

- Se cuenta con el manual de contabilidad del ente publico, el cual ya se encuentra en la pagina de internet del Centro Educativo.
- Se contrato a un perito valuador registrado para realizar los avaluos correspondientes al rubro de bienes muebles, para dar cumplimiento a las reglas de patrimonio y realizar posteriormente los registros contables correspondientes, esto para dar cumplimiento con el acuerdo l aprobado por el CONAC, en reunion del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013.
- El centro educativo se encuentra en proceso de implementacion del SIREGOB (software), el proposito es arrancar con el sistema en el ejercicio 2014, dicho proyecto es dirigido por la secretaria de planeacion y finanzas y la secretaria de la gestion publica.

software en aplicacion actual de contabilidad: SACG (Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental)
 software en aplicacion actual de nominas: NOI ASPEL 7.0
 software en aplicacion actual de facturacion Electronica: Contpaq Factura Electronica


 JEFE DEL DEPTO. DE REC. HUM. Y FINANC.
 C.P. ROBERTO M. TORRES ESTANO

 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 LIC. MAURO H. VARGAS GARCIA


 RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS
 LIC. NELBA ARIAS ESPINOSA

 DIRECTOR GENERAL
 PROF. CLEMENTE DIANGULO CUPUL



SOPORTE ORGANIZACIONAL DEL SURESTE, S.C.

Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO "EVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS"

OBSERVACIONES Y SUGERENCIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

OBSERVACIONES SOBRE REVISION DE ACTIVO FIJO

- 1.- Hay Activos que se desconoce su localización. (Anexo 1)
- 2.- Se encontró Activo que no tiene resguardo ni cuenta con el marbete correspondiente.(Anexo 2)
- 3.- Se detectó que hay bienes que fueron intercambiados entre el personal y no se actualizaron los resguardos correspondientes. (Anexo 3)
- 4.- Activo fijo en mal estado y en desuso.(Anexo 4)

CAUSAS

- 1.- Falta de medidas de control para el resguardo de los Bienes.
- 2.- Falta de actualización de los resguardos de los Bienes.
- 3.- Escasa supervisión del personal encargado del control de los Inventarios de Activo.
- 4.- Falta de comunicación entre el personal que maneja el Laboratorio y el personal encargado de supervisión de los inventarios de activo fijo.



SOPORTE ORGANIZACIONAL DEL SURESTE, S.C.

Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

EFFECTOS

- 1.- Desconocimiento de la Ubicación de los Bienes.
- 2.- Reportes de Activo Fijo desactualizados.
- 3.- Descontrol en la ubicación de los Bienes
- 4.- Desactualización en los reportes en cuanto al estado físico de los inventarios y posibles bajas de bienes inservibles o en desuso.

RECOMENDACIONES

- 1.- Localizar físicamente los bienes que no se pudieron ubicar en la revisión.
- 2.- Adherir los marbetes correspondientes a todos los activos.
- 3.- Proceder a actualizar los resguardos de los bienes del Centro de Estudios.
- 4.- Llevar a cabo una valoración de los bienes en mal estado y en desuso para asignarles un destino final.



SOPORTE ORGANIZACIONAL DEL SURESTE, S.C.

Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

Revisión Física de Inventarios de Activo Fijo 2013

ANEXOS:

ANEXO 1

Activos que se desconoce su localización

Plantel Proterritorio

Área: Dirección del Plantel

Características Físicas del Bien:

Monitor marca Samsung color negro 17" con número de serie S-CM17H9F510945
y marbete EVA2009-1209-020.

Responsable del Resguardo:

Lic. Adda Medina Pérez.

Plantel Proterritorio

Área: Dirección del Plantel

Características Físicas del Bien:

CPU color negro con marbete EVA2009-1209-021.

Responsable del Resguardo:

Lic. Adda Medina Pérez



ANEXO 2

Se encontró Activo que no tiene resguardo ni cuenta con el marbete correspondiente

Dirección General

Área: Aula de Medios

Características Físicas del Bien:

Proyector marca Epson Multimedia Power Lite S5, color negro con número de marbete en listado EVA2007-1209-175.

Responsable del Resguardo:

Lic. Damián Espino García

ANEXO 3

Se detectó que hay bienes que fueron intercambiados entre el personal y no se actualizaron los resguardos correspondientes.

Plantel Proterritorio

Área: Recursos Humanos

Características Físicas del Bien:

CPU color **negro** con número de marbete **EVA2008-1209-031** reportado en el Listado de Activo Fijo en mal estado físico, dicho bien fue removido de su lugar a la Bodega de Computo y las personas responsables del resguardo del equipo mencionado anteriormente utilizan otro CPU con marbete **EVA2000-1209-233**.

Responsable del Resguardo:

Lourdes Cetina Rodríguez y Alejandra Che Navarrete del turno matutino y vespertino respectivamente.



SOPORTE ORGANIZACIONAL DEL SURESTE, S.C.

Av. Ignacio Zaragoza No. 210-A
Colonia Centro, Chetumal, Quintana Roo.
C.P. 77000, R.F.C. SOS – 990324 EF9
Teléfono. 01 (983) 83 22405

Área: Control Escolar

Características Físicas del Bien:

Escritorio secretarial metálico de 1.20 X 0.60 metros de un pedestal marca **ofindustrias** modelo **EM1202C** color **arena** número de marbete **EVA2007-1204-132** fue cambiado de su lugar de resguardo por otro escritorio con número de marbete **EVA2011-1204-434** que actualmente utilizan Blanca Kan Canche y Jimmy Marín Uc. El escritorio con número de marbete **EVA2007-1204-132** actualmente lo utiliza el C. Sergio May Góngora del área de recursos humanos y financieros.

Responsable del Resguardo:

Blanca Kan Canche y Jimmy Marín Uc del turno matutino y vespertino respectivamente.

ANEXO 4

ACTIVO FIJO EN MAL ESTADO Y EN DESUSO

Área: Laboratorio

Características Físicas del Bien:

Microscopio Binoculares Iroscape modelo ES-24 S-985008, color crema y negro, marbete número EVA1998-1207-522 se reporta en el listado con estado físico bueno, sin embargo, actualmente ya no está en uso y se encuentra en mal estado físico.

Aparatos para determinar flash point con marbete EVA1998-1207-687 al EVA1998-1207-693 reportado en el listado con estado físico Bueno, actualmente ya no está en uso y se encuentran en mal estado físico.

Responsable del Resguardo:

Q.I. Alberto García Esquiliano