



VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS, S.A. DE C.V.



CONTENIDO

Introducción

Información contable

- Estado de situación financiera.
- Estado de actividades.
- Estado de variación en la Hacienda Pública.
- Estado de cambios en la situación financiera.
- Estado de Flujos de efectivo.
- Estado analítico del activo.
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos.
- Informes sobre pasivos contingentes.
- Notas a los estados financieros.

Información presupuestaria

- Estado analítico de ingresos.
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación económica (por tipo del gasto).
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación administrativa.
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación funcional (finalidad y función).
- Análisis del ejercicio del presupuesto de Egresos.
- Análisis del ejercicio del Presupuesto de Egresos del año 2014 en clasificación económica y objeto del gasto.

Información programática

- Gasto por categoría programática.
- Programas presupuestarios por sector.
- Análisis del ejercicio del presupuesto de egresos del año 2014, en clasificación funcional programático.

Indicadores para resultados

- Principales indicadores por programa, función y objetivo estratégico.
- Principales indicadores de programas presupuestarios.
- Principales acciones y resultados de la gestión de programas presupuestarios.

Anexos

- Aplicación de recursos de origen federal.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público.



INTRODUCCIÓN

Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V., es un Organismo Público descentralizado, constituido el 26 de mayo de 1994, según consta en la escritura pública treinta y siete mil trescientos cincuenta y siete expedida por el notario número veinticinco del Distrito Federal el Lic. Emiliano Zubiria Maqueo. Su principal actividad consiste en la prestación de servicio público de transporte aéreo no regular de pasajeros y carga.

MISIÓN

Satisfacer las necesidades de nuestros clientes a través de un servicio excelente, otorgado con amabilidad y eficiencia, preservando la integridad y calidad de nuestros servicios.

Ser conocidos como una empresa confiable y segura con servicios de calidad y competitivos y que éstos satisfagan las necesidades de los clientes.

VISIÓN

Ser una empresa eficiente que se integre a la cadena de servicios, tecnología avanzada y capacitación constante. Además, de ser generadora de empleos a la comunidad quintanarroense.

OBJETIVOS

Las principales atribuciones conferidas al organismo (consignadas en la escritura pública treinta y siete mil trescientos cincuenta y siete del veintiséis de mayo de mil novecientos noventa y cuatro), son:

- La prestación del servicio público de transporte aéreo no regular de pasajeros y carga.
- Obtener, utilizar y aprovechar permisos o concesiones para la prestación del servicio público aéreo no regular.
- La adquisición, utilización y enajenación por cualquier título legal de toda clase de aviones, helicópteros, equipos de vuelo, vehículos, bienes muebles e inmuebles y derechos reales o personales que sean necesarios por convenientes para la realización de su objeto.
- La prestación y/o contratación de toda clase de servicios de asesoría, supervisión, administrativos o técnicos relacionados con la prestación de servicio público de transportación aérea no regular.
- La obtención, adquisición, utilización o enajenación por cualquier título de patentes, marcas y nombres comerciales o derechos sobre ellos, en México y en el extranjero.
- La emisión, endoso en general, la negociación con toda clase de títulos de crédito, incluyendo obligaciones con o sin garantía real y cédulas hipotecarias.
- El otorgamiento de garantías, incluyendo avales respecto del pago o cumplimiento de adeudos y obligaciones de otras empresas, cuando la sociedad tenga o controle en aquella participación o interés.
- La adquisición, uso o utilización y enajenación por cualquier título legal, de toda clase de medios de transporte, para el uso de la sociedad.
- La participación en otras Sociedades mediante la compra de acciones.
- La celebración de todo tipo de actos o contratos, cualesquiera que se a su naturaleza, necesarios o convenientes para el cumplimiento del objeto social.

Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo 2011 – 2016 se orienta con los objetivos consignados en el POA 2014, los cuales se alinean al Plan Estatal de Desarrollo 2011-2016 de la siguiente manera:

Eje II. Un Quintana Roo Competitivo

II.2.3.- Estrategia 3 Infraestructura Estratégica para la Competitividad.

II.2.3.1.- Promover el desarrollo de infraestructura de apoyo a las actividades económicas mediante la modernización, ampliación y conservación de la red carretera, portuaria y aeroportuaria, que garanticen el desarrollo económico-social de cada región del estado y su integración a los mercados regionales, nacionales e internacionales con altos niveles de confiabilidad, oportunidad, eficiencia y sustentabilidad.

Las acciones ejecutadas por la Institución en el ejercicio fiscal 2014, se llevaron a cabo tomando en cuenta como metas principales, en los ámbitos sustantivos de su gestión las siguientes:

- Despacho de la Dirección General

Atribución.- Planear, dirigir, organizar, supervisar y controlar todas las actividades de la empresa, esto en conjunto con su equipo de trabajo para una toma de decisiones correcta, supervisar directamente a la dirección de administración y Finanzas y a la dirección de operaciones.

Procesos y Proyectos.- Representación legal y toma de decisiones.



- Dirección de Enlace Institucional

Atribución.- Enlazar y Coordinar las acciones a desarrollar ante las autoridades en la materia, además de gestionar los trámites de permisos aeronáuticos ante las autoridades competentes.

Procesos y Proyectos.- Verificación y Aplicación de la Normatividad.

- Dirección de Comercialización

Atribución.- Coordinar y tramitar los servicios de vuelo.

Procesos y Proyectos.- Comercialización Aérea.

- Dirección Jurídica

Atribución.- Validar jurídicamente los contratos y convenios que suscriba la empresa y vigilar la protocolización de las actas de consejo.

Procesos y Proyectos.- Control y Análisis Jurídico.

- Coordinación General de Contabilidad

Atribución.- Supervisar y administrar la aplicación de los recursos para el cumplimiento de los objetivos de la empresa, así mismo en coordinación con su equipo de trabajo organiza actividades y desarrolla acciones en beneficios de la institución.

Procesos y Proyectos.- Administración de los recursos humanos, materiales y financieros.

- Coordinación General de Operaciones

Atribución.- Coordinar y supervisar a todo el personal de tierra y aire, para mantener las unidades en condiciones óptimas, así como el control de horas de vuelo y la capacitación personal.

Procesos y Proyectos.- Coordinación y Supervisión del equipo de aire y tierra.

- Dirección de Aeródromos de Solidaridad

Atribución.- Supervisión de aeródromo para consolidar la actividad económica de la entidad.

Procesos y Proyectos.- Administración de Aeródromo.

- Dirección de Planeación y Presupuesto

Atribución.- Supervisar y administrar la aplicación de los recursos, para el cumplimiento de los objetivos de la empresa, así mismo en coordinación con su equipo de trabajo, organiza y planea actividades en beneficio de la institución.

Procesos y Proyectos.- Programación y Presupuestación.

- Dirección de Pilotos

Atribución.- Coordinar y supervisar a todo el personal de aire y tierra, para mantener las unidades en condiciones óptimas.

Procesos y Proyectos.- Coordinación y Supervisión del equipo de aire y tierra.

Para el ejercicio fiscal 2014, la institución obtuvo ingresos-recursos por un monto total de \$210, 223 miles de pesos, una diferencia superior por \$35, 633 miles de pesos representando una variación positiva del 20% comparado con el año anterior.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2014, el 83% procedieron esencialmente de las operaciones de venta de servicios de la empresa.



De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la institución en el ejercicio 2014, el gasto devengado alcanzó la suma de 188,682 miles de pesos, con lo cual se registró un superávit con relación al ingreso y un subejercicio respecto al presupuesto 2014.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2014, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de Vip Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.



INFORMACIÓN CONTABLE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de diciembre de 2014 y al 31 de diciembre de 2013					
Cifras en miles de pesos					
ACTIVO	2014	2013	PASIVO	2014	2013
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,470	699	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	65,352	52,797
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	58,727	36,615	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,394	7,390	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	274	109
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	728	1	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	65,319	44,705	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	65,626	52,906
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	72,980	73,484	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	372	372	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,028	-26,410	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	65,626	52,906
Total de Activos No Circulantes	40,324	47,446	Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	67,408	67,408
			Aportaciones	67,408	67,408
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-27,391	-28,163
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	772	-6,319
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-28,163	-21,844
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	40,017	39,245
Total del Activo	105,643	92,151	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	105,643	92,151

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO DE ACTIVIDADES

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2013		
Cifras en miles de pesos		
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	175,104	129,030
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	175,104	129,030
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	35,119	45,559
Ingresos Financieros	4	12
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	35,115	45,547
Total de Ingresos y Otros Beneficios	210,223	174,589
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	190,517	151,327
Servicios Personales	21,029	20,133
Materiales y Suministros	3,469	2,489
Servicios Generales	166,019	128,705
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	18,934	29,581
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,068	6,894
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	11,866	22,687
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	209,451	180,908
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	772	-6,319

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014					
Cifras en miles de pesos					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	67,408	-21,195	-649	0	45,564
Aportaciones	67,408	-21,195	-649	0	45,564
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-649	-5,670	0	-6,319
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-6,319	0	-6,319
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-649	649	0	0
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	67,408	-21,844	-6,319	0	39,245
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-6,319	7,091	0	772
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	772	0	772
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-6,319	6,319	0	0
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 20XN	67,408	-28,163	772	0	40,017

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV			
Estado de Cambios en la Situación Financiera			
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014			
Cifras en miles de pesos			
	Origen	Aplicación	
Activo	10,118		23,610
<i>Activo Circulante</i>	2,996		23,610
Efectivo y Equivalentes	0		771
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0		22,112
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,996		0
Inventarios	0		0
Almacenes	0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0		0
Otros Activos Circulantes	0		727
<i>Activo No Circulante</i>	7,122		0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0		0
Bienes Muebles	504		0
Activos Intangibles	0		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,618		0
Activos Diferidos	0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0
Otros Activos no Circulantes	0		0
Pasivo	12,720		0
<i>Pasivo Circulante</i>	12,720		0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,555		0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0		0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0		0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	165		0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0		0
Provisiones a Corto Plazo	0		0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0
<i>Pasivo No Circulante</i>			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0		0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0		0
Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0		0
Provisiones a Largo Plazo	0		0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	7,091		6,319
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0		0
Aportaciones	0		0
Donaciones de Capital	0		0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		0
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	7,091		6,319
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,091		0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00		6,319
Revalúos	0.00		0.00
Reservas	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00
<i>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>			
Resultado por Posición Monetaria	0		0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0		0

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2013		
Cifras en miles de pesos		
Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	232,557	183,771
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	175,104	129,030
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0	0
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Orígenes de Operación	57,453	54,741
Aplicación	232,290	182,474
Servicios Personales	21,029	20,133
Materiales y Suministros	3,469	2,489
Servicios Generales	166,019	128,705
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	41,773	31,147
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	267	1,297
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	504	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	504	0
Aplicación	0	3,321
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	3,321
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	504	-3,321
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0	0
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	771	-2,024
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	699	2,723
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,470	699

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014					
Cifras en miles de pesos					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	92,151	456,208	428,428	105,643	13,492
<i>Activo Circulante</i>	44,705	455,661	435,047	65,319	20,614
Efectivo y Equivalentes	699	223,111	222,340	1,470	771
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,615	224,990	202,878	58,727	22,112
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,390	6,833	9,829	4,394	-2,996
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	1	727	0	728	727
<i>Activo No Circulante</i>	47,446	547	-6,619	40,324	-7,122
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	73,484	21	525	72,980	-504
Activos Intangibles	372	0	0	372	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-26,410	526	-7,144	-33,028	-6,618
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 enero al 31 de diciembre de 2014 Cifras en miles de pesos				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			0	0
Corto Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0	0
Largo Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0	0
Otros Pasivos	Pesos	Proveedores	52,906	65,626
Total Deuda y Otros Pasivos			52,906	65,626

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

1° de enero al 31 de diciembre de 2014
(Miles de Pesos)

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV al 31 de diciembre de 2014, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2014.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, se anexan las notas a los estados contables. Para su elaboración se tuvieron en cuenta los postulados de Contabilidad Gubernamental con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Se presentan como anexo I los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa;
- b) Notas de desglose; y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. Aquí se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2.- PANORAMA FINANCIERO

El Plan Estatal de Desarrollo del Estado que denominamos Plan Quintana Roo 2011-2016, integra los anhelos y esperanzas de los ciudadanos expresados en el proceso de planeación participativa realizada en los Foros de Consulta y Participación Ciudadana y a través de las tecnologías de la información en el portal de internet del Gobierno del Estado, como lo indica el artículo 123 fracciones I y V de la Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado y los artículos 54 fracción I y 65 del Reglamento de la Ley de Planeación. El Plan Quintana Roo 2011-2016 establece en 4 ejes estratégicos las Políticas Públicas Sectoriales que instrumentarán los proyectos y acciones vertidos en el proceso de planeación participativa, así como los compromisos realizados por el Gobernador en campaña durante el proceso electoral.

Los ejes estratégicos que presenta el Plan Quintana Roo 2011-2016 son:

- I.- Un Quintana Roo Solidario
- II.- Un Quintana Roo competitivo
- III.- Un Quintana Roo Verde
- IV.- Un Quintana Roo fuerte.

En tal sentido, el Programa Operativo Anual de la empresa se encuentra alineado al eje II, un Quintana Roo Competitivo, quedando alineado de la siguiente manera:

II.2.3.- Estrategia 3 Infraestructura Estratégica para la Competitividad.

II.2.3.1.- Promover el desarrollo de infraestructura de apoyo a las actividades económicas mediante la modernización, ampliación y conservación de la red carretera, portuaria y aeroportuaria, que garanticen el desarrollo económico-social de cada región del estado y su integración a los mercados regionales, nacionales e internacionales con altos niveles de confiabilidad, oportunidad, eficiencia y sustentabilidad.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Vip servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V., fue constituida el 26 de mayo de 1994, según consta en la escritura pública número treinta y siete mil trescientos cincuenta y siete expedida en la ciudad de México, Distrito Federal en la fecha antes mencionada ante el notario público número 25 del Distrito Federal Emiliano Zubiría Maqueo.



4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL

La sociedad tendrá por objeto:

- La prestación del servicio público de transporte aéreo no regular de pasajeros y carga.
- Obtener, utilizar y aprovechar permisos o concesiones para la prestación del servicio público aéreo no regular.
- La adquisición, utilización y enajenación por cualquier título legal de toda clase de aviones, helicópteros, equipos de vuelo, vehículos, bienes muebles e inmuebles y derechos reales o personales que sean necesarios por convenientes para la realización de su objeto.
- La prestación y/o contratación de toda clase de servicios de asesoría, supervisión, administrativos o técnicos relacionados con la prestación de servicio público de transportación aérea no regular.
- La obtención, adquisición, utilización o enajenación por cualquier título de patentes, marcas y nombres comerciales o derechos sobre ellos, en México y en el extranjero.
- La emisión, endoso en general, la negociación con toda clase de títulos de crédito, incluyendo obligaciones con o sin garantía real y cédulas hipotecarias.
- El otorgamiento de garantías, incluyendo avales respecto del pago o cumplimiento de adeudos y obligaciones de otras empresas, cuando la sociedad tenga o controle en aquella participación o interés.
- La adquisición, uso o utilización y enajenación por cualquier título legal, de toda clase de medios de transporte, para el uso de la sociedad.
- La participación en otras Sociedades mediante la compra de acciones.
- La celebración de todo tipo de actos o contratos, cualesquiera que se a su naturaleza, necesarios o convenientes para el cumplimiento del objeto social.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

La principal actividad de la empresa consiste en la prestación de servicio público de transporte aéreo no regular de pasajeros y carga.

C) EJERCICIO FISCAL

Las presentes notas son correspondientes al ejercicio fiscal 2014.

D) RÉGIMEN JURÍDICO

La empresa está constituida como sociedad Anónima de Capital Variable.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: REVELAR EL TIPO DE CONTRIBUCIONES QUE ESTÉ OBLIGADO A PAGAR O RETENER.

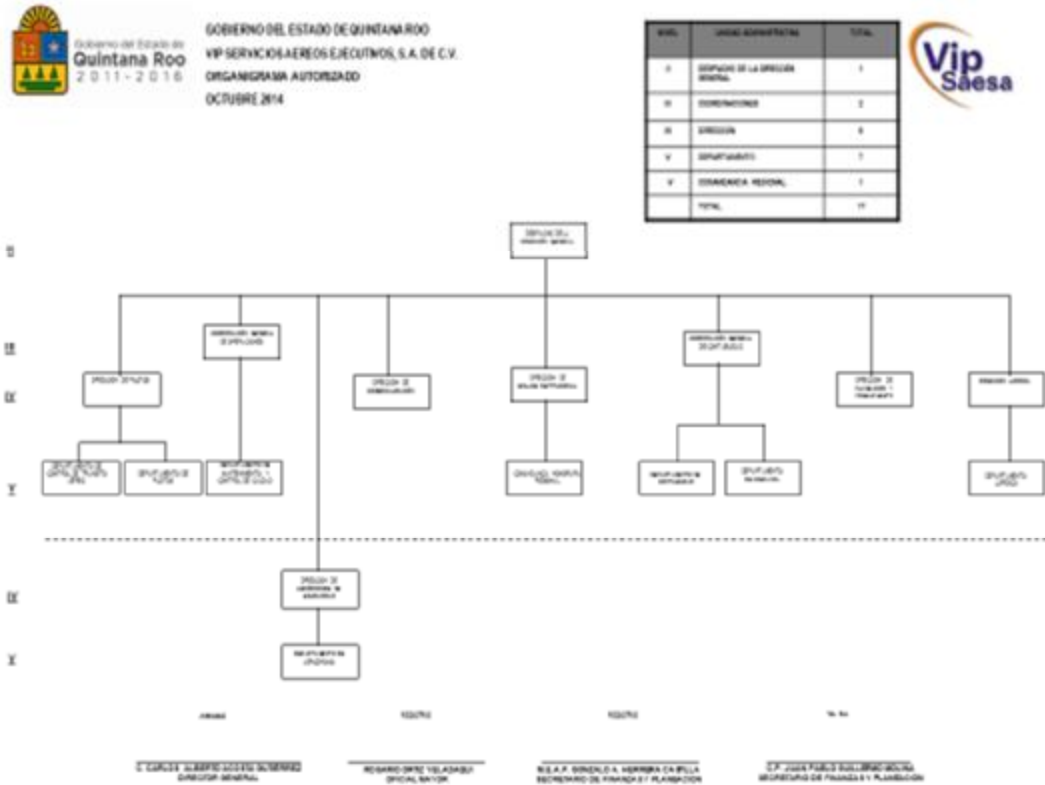
La empresa se encuentra tributando en el régimen General de Personas Morales, y por lo tanto tiene las siguientes obligaciones fiscales.

DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la renta.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.	Conjuntamente con la retención por salarios o asimilados a salarios (17 de cada mes en su defecto)
Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
Entero de retenciones de IVA Mensual	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
Entero de retención de ISR por servicios profesionales. MENSUAL	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales. Régimen general, sociedades cooperativas y Controladas	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.
Declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.
Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda
Informativa anual del subsidio para el empleo	A más tardar el 15 de febrero de cada año



F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

La estructura Organizacional parte del Despacho de la Dirección General de la cual se desprende: la dirección de pilotos, la Coordinación General de Operaciones, Dirección de Aeródromos, Dirección de Comercialización, Dirección de Enlace Institucional, la Coordinación General de Contabilidad, Dirección de Planeación y Presupuesto y la Dirección Jurídica. Se anexa el organigrama autorizado.



G) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO.

La empresa no cuenta con fideicomisos a cargo ni a favor de la empresa.

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Para la elaboración de los estados financieros del ejercicio 2014 se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son el costo histórico.
- c) La información financiera se realizó con apego a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, devengo contable, valuación, dualidad económica, consistencia).
- d) La empresa por ser una sociedad de capital variable, también aplica de manera supletoria las Normas de Información Financiera (NIF).

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

A) ACTUALIZACIÓN:

De acuerdo con los lineamientos contenidos en la NIF B-10, los efectos de la inflación solo deben cuantificarse y registrarse cuando el monto acumulado de ésta en los tres ejercicios anuales anteriores, sea igual o superior a 26% (aspecto al que se le denomina entorno económico inflacionario), en ese sentido, la inflación acumulada medida del cierre del ejercicio 2012 al cierre del ejercicio 2014 no



excedió el porcentaje antes señalado, consecuentemente, no es necesario realizar los cálculos relativos a la determinación de los efectos inflacionarios.

B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL.

Todas las operaciones que se pactan en dólares se registran en el gasto al tipo de cambio publicado en el día Diario Oficial de la Federación a la fecha de la operación. Cuando se realiza el pago de operaciones en dólares se registra al tipo de cambio pactado para su pago.

C) SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.

La empresa por prestar un servicio no cuenta con inventario de almacén, por lo que no tiene la necesidad de realizar una valoración de inventario de costo de lo vendido.

D) BENEFICIOS A EMPLEADOS: No se cuenta con una reserva actuarial para beneficios a empleados.

E) PROVISIONES: No se cuentan con provisiones laborales.

F) RESERVAS: No se cuenta con ningún tipo de reserva.

G) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEA RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS
No se han realizado cambios en las políticas contables durante 2014 respecto al ejercicio 2013.

H) INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

Los bienes que integran los inmuebles, maquinaria y equipo, se registran inicialmente a su costo de adquisición.

I) DEPRECIACIONES

La depreciación de los inmuebles, maquinaria y equipo se calcula por el método de línea recta, registrando en los resultados del ejercicio el monto anual determinado, con base al valor que durante el ejercicio tuvieron los activos, en función a la vida útil remanente probable de los mismos.

Para efectos fiscales, se calcula sobre el monto original de la inversión, actualizado a la mitad del periodo de uso en el ejercicio.

J) INDEMNIZACIONES AL PERSONAL

De acuerdo con la ley federal del trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones. El balance no incluye una reserva para cubrir esta contingencia en virtud de que se sigue la práctica de cargar tales indemnizaciones a los resultados del ejercicio en que se paguen.

K) PRIMAS DE ANTIGÜEDAD

De acuerdo con las disposiciones de la ley federal del trabajo, aquellos trabajadores que tengan 15 o más años de antigüedad, tendrán derecho al momento de su separación de una prima de antigüedad de 12 días de salario por cada año de servicio (el salario computable no excederá de dos veces el salario mínimo vigente a la fecha de separación). Adicionalmente aquellos trabajadores que sean despedidos sin causa justificada o mueran, tendrán derecho a la prima de antigüedad aun cuando tengan menos de 15 años. Por su poca importancia se tiene como práctica contable registrar directamente a los resultados las primas de antigüedad en el ejercicio en que se paguen.

L) IMPUESTOS DIFERIDOS

Los estados financieros con cifras al 31 de diciembre de 2012, no reflejan los efectos de los impuestos diferidos, tal como lo establece el boletín D-4 de las normas de información financiera, emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. por lo que no fue posible cuantificar el efecto neto acumulado que afectaría los estados financieros.

7.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos 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.

8.- PARTES RELACIONADAS

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

**NOTAS DE DESGLOSE****9.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****ACTIVO****DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El saldo al cierre del ejercicio del rubro derecho a recibir efectivos y equivalentes y bienes o servicios a recibir es de \$ 58, 729.00 integrándose de la siguiente manera:

Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Cifras en miles de pesos)		
Nombre	2014	2013
Cuentas por cobrar	25,438	23,381
Deudores diversos	545	991
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	32,744	12,243
Total	58,727	36,615

BIENES MUEBLES

Los bienes muebles que adquiere la empresa se registran inicialmente a su costo de adquisición. El activo fijo de la empresa se encuentra integrado de la siguiente manera:

Bienes mueble (Cifras en miles de pesos)		
Nombre	2014	2013
Mobiliario y equipo de administración	165	317
Equipo de cómputo	272	324
Equipo de transporte terrestre	925	1,154
Equipo de transporte aéreo	71,327	71,327
Herramientas y máquinas	223	254
Otros mobiliarios y equipos de administración	68	108
Total	72,980	73,484

El total del valor del activo fijo registrado al 31 de Diciembre de 2013 es de \$73,484 teniendo una depreciación acumulada al cierre del ejercicio de \$26,410 siendo el valor neto del activo de \$47,074.

El total del valor del activo fijo registrado al 31 de Diciembre de 2014 es de \$72,980 teniendo una depreciación acumulada al cierre del ejercicio de \$33,028 siendo el valor neto del activo de \$39,952.

La depreciación de los inmuebles planta y equipo se calcula por el método de línea recta, registrando en los resultados del ejercicio.

Las tasas de depreciación que se aplican son las siguientes:

Nombre	TASA
Mobiliario y equipo de administración	10%
Equipo de cómputo	30%
Equipo de transporte terrestre	25%
Equipo de transporte aéreo	10%
Herramientas y máquinas	10%
Otros mobiliarios y equipos de administración	10%

En comparación al ejercicio anterior, los rubros de equipo de cómputo, transporte terrestre y herramientas y maquinaria fueron los únicos que tuvieron variación de un ejercicio a otro. La variación en el equipo de transporte se debió a la baja del vehículo Chevrolet Silverado en el mes de octubre de 2014.

**PASIVO**

El saldo de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2014 es de \$65,352 y su vencimiento menor a 90 días. Su saldo está integrado por las cuentas por pagar a corto plazo y por pasivos diferidos a corto plazo. Las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Cuentas por pagar a corto plazo (Cifras en miles de pesos)		
Nombre	2014	2013
Servicios Personales por pagar a corto plazo	2,227	1,189
Proveedores por pagar a Corto Plazo	19,256	40,915
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	39,811	10,451
Otras cuentas por pagar a corto plazo	4,058	242
Total	65,352	52,797

El rubro de pasivos diferidos a corto plazo se integra por la cuenta Ingresos cobrados por adelantado, cuyo saldo al cierre del ejercicio se encuentra de la siguiente manera:

Pasivos diferidos a corto plazo (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Ingresos cobrados por adelantado	274	109
Total	274	109

10.- ESTADO DE ACTIVIDADES**INGRESOS DE GESTIÓN**

El total de los ingresos por venta de bienes y servicios del ejercicio 2014 fue de \$175,104.

El total de otros ingresos y beneficios varios fue de \$35,119 el cual está conformado de la siguiente manera:

Otros ingresos y beneficios varios (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Bonificaciones y descuentos obtenidos	26,312	22,317
Diferencias por tipo de cambio a favor	8,572	22,786
Otros ingresos y beneficios varios	231	444
Ingresos financieros	4	12
Total	35,119	45,559

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los gastos y otras pérdidas se debieron básicamente a los gastos de funcionamiento y a otros gastos y pérdidas extraordinarias.

Los gastos de funcionamiento aumentaron en un 25% respecto al ejercicio 2013 quedando de la siguiente manera:

Gastos de funcionamiento (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Servicios personales	21,029	20,133
Materiales y suministros	3,469	2,489
Servicios Generales	166,019	128,705
Total	190,517	151,327

Respecto a los gastos correspondientes al rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias, disminuyó en un 36% comparado con el ejercicio 2013, cerrando de la siguiente manera:

Otros gastos y pérdidas extraordinarias (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,068	6,894
Otros gastos	11,866	22,687
Total	18,934	29,581

11.- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Durante el ejercicio de 2014 no hubo aumentos en el Patrimonio contribuido teniendo un saldo en aportaciones de 97,407. En el Patrimonio Generado se cuenta con un desahorro acumulado al cierre del ejercicio \$28,163 dentro del rubro de resultados de



ejercicios anteriores. No se cuenta con ningún tipo de reserva dentro del capital. El resultado del ejercicio fue un ahorro de 917. El Patrimonio cierra con los siguientes saldos:

Patrimonio (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Contribuido	67,408	67,407
Aportaciones	67,408	67,407
Generado	-27,391	-28,163
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	772	-6,319
Resultados de ejercicios anteriores	-28,163	-21,844
Total	40,017	39,244

12.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

A continuación se presenta la conciliación entre los ingresos presupuestarios.

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		202,949
2. Más ingresos contables no presupuestarios		202,949
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	35,119	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		27,845
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	27,845	
4. Ingresos Contables		210,223

13.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

A continuación se presenta la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		188,682
2. Menos egresos presupuestarios no contables		19
Mobiliario y equipo de administración	19	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		20,788
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,068	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	11,866	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1,854	
4. Total de Gasto Contable		209,451

NOTAS DE MEMORIA

14.- Las cuentas de orden presupuestales quedaron de la siguiente manera:

Presupuesto de egresos (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Presupuesto de egresos aprobado	204,367	261,651
Presupuesto de egresos modificado	204,367	261,651
Presupuesto de egresos comprometido	195,573	192,024
Presupuesto de egresos devengado	188,682	170,966
Presupuesto de egresos ejercido	165,781	169,024
Presupuesto de egresos pagado	165,781	169,024

Ingresos presupuestales (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
Ingresos estimados	204,573	262,152
Ingreso modificado	204,573	262,152
Ingreso devengado	202,949	143,002
Ingreso Recaudado	177,512	238,771

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



INFORMES PRESUPUESTARIOS

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014						
(Cifras en miles de pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	204,573	0	204,573	202,949	177,512	-27,061
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	204,573	0	204,573	202,949	177,512	-27,061
				Ingresos excedentes		-27,061
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	204,573	0	204,573	202,949	177,512	-27,061
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	204,573	0	204,573	202,949	177,512	-27,061
				Ingresos excedentes		-27,061

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Egresos						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	26,681	0	26,681	20,782	16,426	5,899
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,455	0	12,455	11,116	8,427	1,339
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	766	0	766	1,319	1,020	-554
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,912	0	4,912	3,431	3,075	1,481
Seguridad Social	3,940	0	3,940	2,420	2,015	1,519
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	279	0	279	117	85	162
Previsiones						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,330	0	4,330	2,379	1,804	1,951
Materiales y Suministros	5,157	0	5,157	3,317	3,144	1,840
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	682	0	682	237	213	445
Alimentos y Utensilios	228	0	228	68	67	160
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	134	0	134	13	13	121
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,233	0	3,233	1,744	1,598	1,489
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	129	0	129	24	24	105
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	751	0	751	1,232	1,230	-480
Servicios Generales	172,529.50	0	172,530	164,583	146,211	7,946
Servicios Básicos	520	0	520	385	366	135
Servicios de Arrendamiento	149,343	0	149,343	138,711	122,460	10,632
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,011	0	3,011	5,191	3,632	-2,180
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,064	0	2,064	4,324	4,298	-2,260
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	7,000	0	7,000	9,754	9,396	-2,754
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	6,533	0	6,533	4,564	4,529	1,968
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	4,060	0	4,060	1,654	1,530	2,406
Total del Gasto	204,367	0	204,367	188,682	165,782	15,685

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID
DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DEL GASTO)

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos En Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	204,367	0	204,367	188,682	165,781	15,685
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	204,367	0	204,367	188,682	165,781	15,685

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID
DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos En Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Despacho de la Dirección General	5,435	0	5,435	6,818	5998	-1,383
Coordinación General de Operaciones	162,213	0	162,213.00	152,303	135230	9,910
Dirección de Enlace Institucional	5,954	0	5,954	1,162	923	4,792.00
Coordinación General de Contabilidad	4,604	0	4,604	7,961	6902	-3,357
Dirección Jurídica	1,902	0	1,902	675	534	1,227
Dirección de Pilotos	19,188	0	19,188	16,487	13471	2,701
Dirección de Comercialización	1,274	0	1,274	1,256	1155	18
Dirección de Planeación y Presupuesto	1,410	0	1,410	390	316	1,020
Dirección de Aeródromos de Solidaridad	2,387	0	2,387	1,630	1252	757
Total del Gasto	204,367	0	204,367	188,682	165,781	15,685

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos En Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Desarrollo Económico Transporte	204,367	0	204,367	188,682	165,781	15,685
Total del Gasto	204,367	0	204,367	188,682	165,781	15,685

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ

DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID

DIRECTOR ADJUNTO



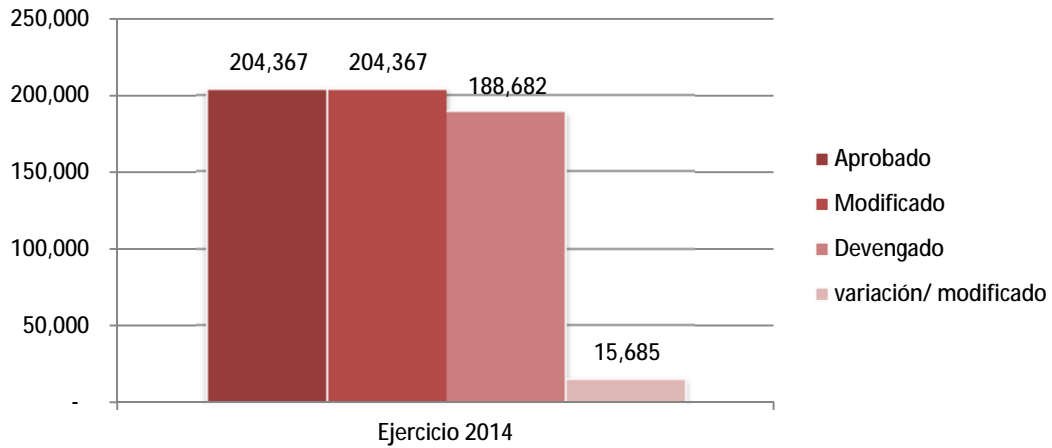
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y OBJETO DEL GASTO.

En 2014 el presupuesto devengado por la empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos SA de CV fue de \$188, 682.00 miles de pesos, cifra inferior en un 7.67% en relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los gastos correspondientes a Materiales y Suministros (3.56%), y de Servicios Personales (22%). En materiales y suministro se refleja el gasto relacionado con las operaciones como arrendamiento de equipo de transporte.

Ejercicio Presupuestal 2014

Avance en el ejercicio del presupuesto del año 2014
(Miles de pesos)





INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS S.A. DE C.V. Gasto por Categoría Programática Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programa E105						
Servicio de Transportación Aérea	204,367		204,367	188,682	165,782	15,685

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID
DIRECTOR ADJUNTO



PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Ejer / Aprob.	Ejer / Madi.
1	E	ECONÓMICO	207,367	0	204,367	165,781	98	100
		Prestación de Servicios Públicos	207,367	0	204,367	165,781	98	100

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID
DIRECTOR ADJUNTO



“ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA”

Durante 2014 el presupuesto de la Empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V., se ejerció a través de la finalidad: Desarrollo Económico, que comprende la función 5 Transporte.

- La finalidad Desarrollo Económico, registró un monto de recursos ejercidos, de un 92.3% del presupuesto total autorizado.
- A través de la función transporte se erogó el 92.3% del total, del monto presupuestal autorizado quedando pendiente un 7.6%. por ejercer.

La realización de dicha función se llevó a cabo mediante un programa presupuestario, mismo que se operan mediante procesos y proyectos con los que se generaron los servicios, que tiene como responsable de su ejecución las diversas unidades administrativas de la empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.

- § Mediante la función Transporte, la empresa Vip, Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V. atendió el programa presupuestario E105, Servicio de Transportación Aérea.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V., se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen a continuación y detallan.



INDICADORES DE RESULTADOS

PRINCIPALES INDICADORES POR PROGRAMA, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS, S.A. DE C.V.					
INDICADORES PARA RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATEGICO					
AÑO 2014					
PPI / F/ Objetivo Estratégico /Indicador		Avance registrado			
PP	Nombre/ Descripción/ U. M. / Frecuencia/ Meta(s)/ Avance	Trimestre			
		1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
E10 5	<p>Servicio de transportación aérea Transporte Promover una política de impulso a las condiciones óptimas para potenciar la productividad y competitividad en los sectores estratégicos estatales. Porcentaje de mantenimientos preventivo y correctivos que garantizan la seguridad en el servicio de transportación aérea Mide el porcentaje de eficacia de los servicios de mantenimiento que se realizan a las aeronaves, para brindar el servicio de transportación aérea, con los más altos estándares de seguridad</p> <p>PORCENTAJE TRIMESTRAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Programada 100</p>	25	25	25	25
	<p>Porcentaje de verificación de las licencias de aeronavegabilidad que requieren los pilotos que son normativas de la Dirección de Aeronáutica Civil para la operación de las aeronaves. Mide el porcentaje de eficiencia del personal que tripula las aeronaves de acuerdo a las normativas requeridas en el ámbito Aeronáutico Civil.</p> <p>PORCENTAJE TRIMESTRAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Programada 100</p>	25	25	25	25
	<p>Promover una política de impulso a las condiciones óptimas para potenciar la productividad y competitividad en los sectores estratégicos estatales. Porcentaje de tramites de servicio de vuelos prestados a funcionarios del Gobierno del Estado Mide la proporción de funcionarios que se atienden con los servicios aéreos que brinda la empresa</p> <p>PORCENTAJE TRIMESTRAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Programada 100</p>	25	25	25	25

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID
DIRECTOR ADJUNTO



Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS, S.A. DE C.V. INDICADORES PARA RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2014							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel Objetivo / Definición / Categoría / Dimisión/ Unidad de Medida / Frecuencia de Medición / Meta(s) / Avance	Meta Anual	Avance Registrado				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	
E105	<p>Servicio de transportación aérea Porcentaje de tramites de servicio de vuelos prestados a funcionarios del Gobierno del Estado Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide la proporción de funcionarios que se atienden con los servicios aéreos que brinda la empresa GESTIÓN EFICACIA PORCENTAJE TRIMESTRAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	25	25	25	25	
	<p>Porcentaje de mantenimientos preventivo y correctivos que garantizan la seguridad en el servicio de transportación aérea Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el porcentaje de eficacia de los servicios de mantenimiento que se realizan a las aeronaves, para brindar el servicio de transportación aérea, con los más altos estándares de seguridad GESTION EFICACIA PORCENTAJE TRIMESTRAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	25	25	25	25	
	<p>Porcentaje de verificación de las licencias de aeronavegabilidad que requieren los pilotos que son normativas de la Dirección de Aeronáutica Civil para la operación de las aeronaves. Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el porcentaje de eficiencia del personal que tripula las aeronaves de acuerdo a las normativas requeridas en el ámbito Aeronáutico Civil. GESTIÓN EFICACIA PORCENTAJE TRIMESTRAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	25	25	25	25	

C. CARLOS A. ACOSTA GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. HÉCTOR E. CASTILLO MADRID
DIRECTOR ADJUNTO



Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Este programa tiene como propósito brindar un Servicio de Transportación Aérea no Regular de Pasajeros y Carga, Incorporando Servicio de Tecnología Avanzada, Dirigido principalmente a servidores de gobierno del estado y al público en general.

Las acciones y resultados principales de este programa son los siguientes:

- El servicio de transportación aérea requiere contar con una serie de cumplimientos normativos que permitan la ejecución de la actividad sustantiva de la empresa, motivo por lo que durante el año 2014, A la Flotilla perteneciente a esta empresa, Piper Seneca, Piper chieftain navajo, Cirru SR-22 y Beach craft King air c90 se les aplicó el 100% de los mantenimientos como los requiere la autoridad Aeronáutica.
- La verificación realizada a los pilotos en lo que respecta a documentación de aeronavegabilidad se cumplió al 100% debido a que para la operación de las aeronaves se requiere contar con licencias y cursos recurrentes normativos por la Dirección General de Aeronáutica Civil.
- De acuerdo con lo programado, la atención de clientes para el año 2014 registró un ligero aumento en el servicio de transportación aérea como se muestra en los siguientes cuadros:



INDICADORES PARA RESULTADOS

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
Transportación Aérea		Programado	Alcanzada	
Usuarios Atendidos	Persona	3,340	3,345	100.14*
Observaciones: * El comportamiento del indicador se debe a una subestimación de la meta original.				

Fuente: Dirección General de Aeronáutica Civil.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado En 2014
		2013	2014		
Formación y Certificación para el Trabajo		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Operaciones Atendidas	Actividad	2,459	3,340	3,341	100.03*
Observaciones: * El comportamiento del indicador se debe a una subestimación de la meta original.					

Fuente: Dirección General de Aeronáutica Civil.



ANEXOS



ANEXO I



APLICACIÓN DE RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL



APLICACIÓN DE RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV			
Relación de cuentas bancarias productivas específicas			
Período (Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014)			
Fondo, Programa o Convenio	Destino de los recursos	DEBITO	CREDITO PAGADO

NO APLICA



ANEXO II



Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público



RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DISPONIBLE EN LA PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD.