Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

Sector Educación

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO

CONTENIDO

Introducción

1 Información contable

1.1 Estado de Situación Financiera

1.2 Estado de Actividades

1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

1.5 Estado de Flujos de Efectivo

1.6 Estado Analítico del Activo

1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes

1.9 Notas a los Estados Financieros

2 Información presupuestaria

2.1 Estado analítico de ingresos

2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2015

2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto

2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica

2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa

2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

3 Información programática

3.1 Gasto por Categoría programática

3.1.1 Programas Presupuestarios
3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática

3.2 Indicadores para resultados

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico
3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios
3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Anexos

- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos 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 por Tipo de Gasto.
    - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
    - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

Apéndice estadístico.

INTRODUCCIÓN

La Universidad Politécnica de Quintana Roo fue constituida el 21 de mayo de 2010 por Decreto del Poder Ejecutivo del Estado de Quintana Roo publicado en el periódico oficial el 21 de mayo del mismo año.

La Universidad cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Actualmente ofrece 6 Programas Educativos: Ingeniería en Software, Licenciatura en Terapia Física, Licenciatura en Administración y Gestión de Pequeñas y Medianas Empresas, la Ingeniería Financiera, Ingeniería en Biotecnología y la Ingeniería Biomédica.

MISIÓN

Formar Profesionistas competitivos con base en un modelo educativo innovador orientado a generar investigación y desarrollo tecnológico que responda a satisfacer las necesidades del sector productivo y al desarrollo sustentable de la región.

VISIÓN

Para el 2018 ser una institución de educación superior reconocida por la calidad de sus programas educativos, su vinculación con los diversos sectores de la sociedad, el impulso a la investigación y la innovación que coadyuve al desarrollo de la región.

Las principales atribuciones conferidas al organismo de acuerdo a su decreto de creación son:

- Impartir educación superior en los niveles de Licenciatura, Especialización, Maestría, Doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia, diseñados con base en competencias para preparar a profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, consientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político y social, del medio ambiente y cultural.
- Realizar Investigación aplicada y desarrollo tecnológico, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del estado y de la nación.
- Difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida.
- Prestar servicios tecnológicos y de asesoria que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del estado principalmente.
- Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y el fomento de la cultura tecnológica en la región y en el estado, así como ejecutar otros que permitan consolidar el modelo educativo con base a competencias

Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo 2014-2017 se orienta con los objetivos consignados en el Plan Quintana Roo 2011-2017.

La operación de la Institución se realiza principalmente en la ciudad de Cancun Q. Roo y como segundo punto el municipio de Lázaro Cárdenas, se pretende abarcar en el 2017 al municipio de Isla Mujeres. Y se encuentra organizada por 9 Unidades Responsables: Rectoría, Secretaría Académica, Secretaría Administrativa, Dirección de Planeación, Dirección de Vinculación, Programa Educativo 1, Programa Educativo 2, Programa Educativo 3 y Programa Educativo 4.

Para el ejercicio fiscal 2015, la institución obtuvo recursos por un monto total de 23,967.6 miles de pesos, cifra igual que el año anterior y que no significó incremento alguno respecto del año pasado.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2015 procedieron esencialmente de Subsidio Estatal y subsidio Federal al 50%.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la institución en el ejercicio 2015, el gasto devengado alcanzó la suma de 26, 018.6 miles de pesos, con lo cual se registró un déficit con relación al ingreso y un sobre ejercicio respecto al presupuesto.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2015, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de la Universidad Politécnica de Quintana Roo.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

1.1 Estado de Situación Financiera

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014
(Pesos)

Activo	2015	2014
Activo circulante		
Efectivo y equivalentes	3,174,442.67	5,388,546.33
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	5,452,423.16	11,720,452.64
Derechos a recibir bienes o servicios	12,952.00	12,952.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**8,639,817.83**	**17,121,950.97**
Activo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	0	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	58,501,889.45	3,551,200.48
Bienes muebles	11,432,185.94	10,373,678.87
	351,553.69	
Activos intangibles		436,553.69
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-816,6474.09	-3,489,247.68
Activos diferidos	1,320,273.32	13,377.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0.00
Otros activos no circulantes	0	0.00
Total de activos no circulante	**63,439,528.31**	**10,885,662.36**
Total del activo	**72,079,346.14**	**28,007,613.33**

Pasivo	2015	2014
Pasivo circulante		
Cuentas por pagar a corto plazo	7,225,599.64	8,505,115.10
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de pasivos circulantes	**7,225,599.64**	**8,505,115.10**
Pasivo no circulante		
Cuentas por pagar a largo plazo	1,438,810.10	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Total de pasivos no circulantes	**1,438,810.10**	**0.00**
Total del pasivo	**8,664,409.74**	**8,505,115.10**
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**60,025,970.87**	**5,075,281.90**
Aportaciones	5,075,281.90	5,075,281.90
Donaciones de capital	54,950,688.97	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**3,388,965.53**	**14,427,216.33**
Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-5,355,639.28	2,625,304.90
Resultados de ejercicios anteriores	8,744,604.81	11,801,911.43
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total hacienda pública/patrimonio	**63,414,936.40**	**19,502,498.23**
Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	**72,079,346.14**	**28,007,613.33**

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO

RECTORÍA

UNIVERSIDADD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2015
(Pesos)

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	**39,652,250.99**	**31,344,407.49**
Impuestos	**8,331,475.83**	**4,419,401.34**
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente'	8,331,475.83	4,419,401.34
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**31,320,775.16**	**26,925,006.15**
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	31,320,775.16	26,925,006.15
Otros ingresos y beneficios	**0.00**	**0.00**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**45,007,890.27**	**28,719,102.59**
Servicios personales	**40,056,795.04**	**26,564,341.95**
Materiales y suministros	20,070,928.16	16,902,352.76
Servicios generales	1,914,913.48	1,840,157.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	18,070,953.40	7,821,832.19
Transferencias internas y asignaciones al sector público	**268,175.00**	**328,169.00**
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	268,175.00	328,169.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	**4,682,920.23**	**1,826,591.64**
Provisiones	4,683,860.62	1,826,311.84
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	-940.39	279.80
Inversión pública no capitalizable	**0.00**	**0.00**
Total de gastos y otras pérdidas	0.00	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**0.00**	**0.00**
	-5,355,639.28	**2,625,304.90**

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

' No se incluyen: utilidad e intereses. Por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE BACALAR
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y año fiscal de 2014
(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	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	**5,075,281.90**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,075,281.90**
Aportaciones	5,075,281.90	0.00	0.00	0.00	5,075,281.90
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	**0.00**	**14,427,216.33**	**0.00**	**0.00**	**14,427,216.33**
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	2,625,304.90	0.00	0.00	2,625,304.90
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	11,801,911.43	0.00	0.00	11,801,911.43
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014	**5,075,281.90**	**14,427,216.33**	**0.00**	**0.00**	**19,502,498.23**
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015	**0.00**	**0.00**	**54,950,688.97**	**0.00**	**54,950,688.97**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	54,950,688.97	0.00	54,950,688.97
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	**0.00**	**0.00**	**-11,038,250.80**	**0.00**	**-11,038,250.80**
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-5,355,639.28	0.00	-5,355,639.28
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-5,682,611.52	0.00	-5,682,611.52
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015	5,075,281.90	14,427,216.33	43,912,438.17	0.00	83,414,936.40

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

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE BACALAR
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	**8,482,133.14**	**0.00**
Efectivo y equivalentes	2,214,103.66	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	6,268,029.48	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**4,762,226.41**	**57,316,092.36**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	54,950,688.97
Bienes muebles	0.00	1,058,507.07
Activos intangibles	85,000.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	4,677,226.41	0.00
Activos diferidos	0.00	1,306,896.32
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo circulante	**0.00**	**1,279,515.46**
Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	1,279,515.46
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**1,438,810.10**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	1,438,810.10	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**54,950,688.97**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	54,950,688.97	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**0.00**	**11,038,250.80**
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	7,980,944.18
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	3,057,306.62
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.5 Estado de Flujos de Efectivo

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE BACALAR
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014
(Pesos)

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Concepto	2015	2014
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**39,652,250.99**	**31,344,407.49**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	8,331,475.83	4,419,401.34
Productos de tipo corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o		
Pago	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	31,320,775.16	26,925,006.15
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**45,942,953.04**	**26,647,570.95**
Servicios personales	20,070,928.16	16,902,352.76
Materiales y suministros	1,914,913.48	1,840,157.00
Servicios generales	18,070,953.40	7,821,832.19
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	268,175.00	83,229.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	5,617,983.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**-6,290,702.05**	**4,696,836.54**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	82,334,446.84	57,764,835.94
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	82,334,446.84	57,764,835.94
Aplicación	78,257,848.45	62,454,351.65
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	311,200.48
Bienes muebles	1,085,043.94	1,861,763.96
Otras aplicaciones de inversión	77,172,804.51	60,281,387.21
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	4,076,598.39	-4,689,515.71
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**-2,214,103.66**	**7320.83**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**5,388,546.33**	**5,206,746.78**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**3,174,442.67**	**5,214,067.61**

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.6 Estado Analítico del Activo

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO

RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico del Activo
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**28,007,613.33**	**144,016,748.89**	**99,945,016.08**	**72,079,346.14**	**44,071,732.81**
Activo circulante	**17,121,950.97**	**86,102,648.19**	**94,584,781.33**	**8,639,817.83**	**-8,482,133.14**
Efectivo y equivalentes	5,388,596.33	54,201,409.56	56,415,513.22	3,174,492.67	-2,214,103.66
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	11,720,452.64	31,901,238.63	38,169,268.11	5,452,423.16	-6,268,029.48
Derechos a recibir bienes o servicios	28,007,613.33	144,016,748.89	99,945,016.08	72,079,346.14	44,071,732.81
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**10,885,662.36**	**57,914,100.70**	**5,360,234.75**	**63,439,528.31**	**52,553,865.95**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	3,551,200.48	54,950,688.97	0.00	58,501,889.45	54,950,688.97
Bienes muebles	10,373,678.87	1,058,507.07	0.00	11,432,185.94	1,058,507.07
Activos intangibles	438,653.69	-85,000.00	0.00	351,653.69	-85,000.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-3,480,247.68	0.00	4,677,226.41	-8,166,474.09	-4,677,226.41
Activos diferidos	13,377.00	1,988,904.66	683,008.34	1,320,273.32	1,306,896.32
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal corto plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal lago plazo			**0.00**	**0.00**
Otros pasivos			**8,505,115.10**	**8,664,409.74**
Total deuda y otros pasivos			**8,505,115.10**	**8,664,409.74**

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Informe Sobre Pasivos Contingentes

1° de enero al 31 de diciembre de 2015

(Pesos)

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, cabe aclarar que, se cuenta con un crédito fiscal del Servicio de Administración Tributaria Fiscal número 500-13-00-02-02-2014-002787 Expediente: SAT-324-01-31-2013-104 con importe de $ 2,492,389.05 pesos de fecha 29 de Abril de 2014, por concepto de Retenciones del Impuesto Sobre la Renta de Salarios y Asimilados a Salarios no pagados, importe que se actualizará y aplicara recargos hasta el dia en que sea efectivamente pagado, este crédito ha sido notificado a la Secretaria de Finanzas y Planeación, solicitando el presupuesto pendiente de ministración para poder cumplir con el pago, este crédito se actualizará, así como aplicar los recargos correspondientes a la fecha del pago.

El proveedor Gene Selem Shames con saldo en libros de $516,611.70 por concepto de arrendamiento del edificio SIDON, se encuentra demandando a la Universidad Politécnica de Quintana Roo, la cual ha sido autorizado se liquide de acuerdo a lo acordado en la Tercera Sesión Ordinaria de la Honorable Junta Directiva del 2015, incluyendo los cargos adicionales que así se hayan generado.

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se integran las notas a los estados financieros los cuales son parte integral de los mismos, cuya finalidad es revelar y proporcionar información adicional y suficiente teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los Estados Contables cuyos rubros así lo requieren.

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2015 y 2014, con los siguientes Apartados:

- Notas de Gestión Administrativa
- Notas de Desglose
- Notas de Memoria

Notas de Gestión Administrativa

Nota 1 Introducción

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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 mejor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, 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.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Nota 2: Panorama Financiero

La Universidad opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal y con recursos de origen Federal autorizado y asignado a través del Convenio Específico Para la Asignación de Recursos Financieros con Carácter de Apoyo Solidario Para la Operación de las Universidades Politécnicas del Estado de Quintana Roo asimismo con los Ingresos Propios y con los apoyos derivados de convenios de colaboración y de prestación de servicios con diversas entidades económica de los sectores público y privado.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Universidad, de acuerdo al Plan Institucional de Desarrollo, vigente.

Nota 3: Autorización e Historia

La Universidad Politécnica de Quintana Roo fue constituida el 21 de junio de 2010 por Decreto del Poder Ejecutivo del Estado de Quintana Roo publicado en el periódico oficial el 21 de junio del mismo año.

La Universidad cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Nota 4: Organización y Objeto Social

La Universidad tiene como actividad principal el proporcionar Educación de Nivel Superior y tendrá por Objeto:

- Impartir educación superior en los niveles de Licenciatura, Especialización, Maestría, Doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia, diseñados con base en competencias para preparar a profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, consientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político y social, del medio ambiente y cultural.
- Realizar Investigación aplicada y desarrollo tecnológico, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del estado y de la nación.
- Difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida.
- Prestar servicios tecnológicos y de asesoría que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del estado principalmente.
- Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y el fomento de la cultura tecnológica en la región y en el estado, así como ejecutar otros que permitan consolidar el modelo educativo con base a competencias.

Nota 5: El Ejercicio Fiscal corresponde del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015.

La Universidad es una Institución Pública de Educación Superior con carácter de Organismo Público Descentralizado de la administración Pública Paraestatal del Gobierno del Estado de Quintana Roo, con personalidad jurídica y patrimonio propios sectorizada a los Servicios Educativos de Quintana Roo a nivel estatal, de acuerdo al Decreto del Poder Ejecutivo del Estado de Quintana Roo publicado en el periódico oficial el 21 de Junio del 2010.

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

La Universidad se encuentra inscrita como una Persona Moral No Contribuyente, por lo que no se está obligada al pago de contribuciones y actúa como retenedora; entre las que se encuentran el Impuesto Sobre la Renta por Salarios, Impuesto Sobre la Renta por Asimilados a Salarios e Impuesto Sobre la Renta por Servicios Profesionales Independientes.

La estructura de la Universidad se basa en Unidades Responsables y las cuales son:

Rectoría, Dirección de Planeación, Secretaría Académica, Secretaría Administrativa, Dirección de Programa Académico 1, Dirección de Programa Académico 2, Dirección de Programa Académico 3 y Dirección de Programa Académico 4

La normatividad con la que cuenta la Universidad se encuentra pendiente de publicación en el Periódico Oficial del Estado.

Nota 6: Bases de Preparación de los Estados Financieros

La Entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Quintana Roo, así como las disposiciones legales aplicables.

La Información se apega a los Postulados Básicos de Información Gubernamental.

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

b)Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.

c)Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.

d)Inversiones en valores: Se registran al costo de adquisición, los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos propios generados por el Instituto, se reconocen al momento de la venta y se registran como un ingreso.

e)Inventarios: El valor de los inventarios de publicaciones se determina conforme al costo de impresión, el cual no excede el valor de mercado, Se utiliza el método de costos promedio para evaluar los inventarios.

f) Bienes muebles: Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.

g) Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo

La depreciación del ejercicio se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas anuales:

- Edificio 5%
- Mobiliario y equipo de oficina 10%
- Acervo bibliográfico 10%
- Equipo de laboratorio 20%
- Equipo de transporte 25%
- Equipo de cómputo 33.3%
- Equipo de comunicación 10%
- Maquinaria, equipo y herramientas 35%
- Equipo eléctrico 25%

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Nota 7: Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de presentación de 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.

Nota 8: Partes Relacionadas

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

NOTAS DE DESGLOSE

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Nota 9: Activo

Efectivo y Equivalentes

El monto reflejado en el Estado Financiero a Diciembre 2015 relativo a Efectivo y Equivalentes por un Importe de $3,174,442 pesos, se compone de:

Concepto	2015	2014
Efectivo y equivalentes	3,174,442	5,388,546

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

El monto reflejado en el Estado Financiero relativo a Derechos a recibir efectivo o equivalentes por $5,452,423 pesos, corresponde a Derechos a recibir efectivo o equivalentes y se compone:

Concepto	2015	2014
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	5,452,423	11,720,452

Deudores Diversos por Cobrar representa el importe que la Universidad tiene Derecho a recibir por concepto de Subsidio Ordinario de Ejercicios Fiscales anteriores y Presupuesto autorizado al periodo que aún no ha sido ministrado, se han realizado gestiones de cobro y seguimiento a los mismos. La cuenta Ingresos por recuperar (alumnos), se compone de adeudos por motivo de reinscripciones de alumnos beneficiados con prorroga de pago autorizado por la Secretaría Académica y que se le ha estado dando seguimiento a través de la gestión de cobro, y refleja a los alumnos que se encuentran de baja y sus documentos originales en poder del departamento de Servicios Escolares hasta que el alumno cubra el adeudo correspondiente.

Derechos a recibir bienes o servicios

Corresponde a los importes entregados como anticipo a cuenta de adquisición de bienes o por prestación de servicios, un importe de 12,952 de pesos

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Concepto	2015	2014
Derechos a recibir bienes o servicios	12,952	12,952

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se integran por las inversiones capitalizables que utiliza la Universidad para llevar a cabo las funciones propias de la Entidad.

Estos Activos que por su naturaleza y servicio que prestan están sometidos al desgaste por el uso y el transcurso del tiempo, motivo por el cual se aplica una tasa de depreciación en base a la vida probable de los mismos.

Para el cálculo de la depreciación bajo el método de línea recta, se utilizaron los parámetros de estimación de vida útil y porcentajes emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, para quedar de la siguiente forma:

CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACION ANUAL
Equipo de transporte	4	25.0%
Mobiliario y equipo	10	10.0%
Equipo de computo	3	33.3%
Equipo de laboratorio	5	20.0%
Licencias	3	33.3%

El estado físico en que se encuentran los activos, en términos generales está en buenas condiciones.

Los valores presentados en el Estado de Situación Financiera agrupados por rubros específicos, al cierre del mes de Diciembre de 2015.

CONCEPTO	VALOR HISTÓRICO
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	58,501,889
Bienes muebles	11,432,889
Activos intangibles	351,654
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-8,166,474
SUMAS	**62,119,958**

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Nota 10: Pasivo

El Monto de Cuentas por Pagar a Corto Plazo por un importe de $ 7,225,600 pesos corresponde a obligaciones contraídas por la Universidad como parte del ejercicio de sus atribuciones y a las retenciones a la que se encuentra obligada de acuerdo a las disposiciones fiscales.

Entre lo relevante se encuentran los Impuestos Federales de Impuesto Sobre la Renta y el Impuesto Sobre Nómina pendientes de pago correspondiente a los ejercicios fiscales 2012, 2013 y 2014, que debido a la falta de ministración de los recursos, mencionado en Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, no se han enterado, las retenciones se encuentran registradas en el monto original y no se ha reconocido los importes generados por actualizaciones y recargos.

En este sentido se han realizado gestiones para solicitar las ministraciones pendientes, ya que no se reciben en tiempo conforme a lo calendarizado, ocasionando adeudos y generando otros gastos como son los recargos y actualizaciones. Mediante oficio UPQROO/R/026/2015 se solicita nuevamente recursos para el pago del impuesto sobre nómina, ya que la Dirección de Ingresos requirió a la Universidad el pago del impuesto sobre nómina no pagado.

Cabe aclarar que, se cuenta con un crédito fiscal del Servicio de Administración Tributaria Fiscal número 500-13-00-02-02-2014-002787 Expediente: SAT-324-01-31-2013-104 con importe de $ 2,492,389.05 pesos de fecha 29 de Abril de 2014, por concepto de Retenciones del Impuesto Sobre la Renta de Salarios y Asimilados a Salarios no pagados, importe que se actualizará y aplicara recargos hasta el día en que sea efectivamente pagado, este crédito ha sido notificado a la Secretaría de Finanzas y Planeación, solicitando el presupuesto pendiente de ministración para poder cumplir con el pago.

El proveedor Gene Selem Shames con saldo en libros de $516,611.70 por concepto de arrendamiento del edificio SIDON, se encuentra demandando a la Universidad Politécnica de Quintana Roo, para liquidar la liquidación del importe adeudado.

El Monto de Cuentas por Pagar a Largo Plazo por un importe de $ 1,438,810 pesos corresponde a obligaciones contraídas por la Universidad como parte del ejercicio de sus atribuciones y se refieren a contratos por servicio de cableado estructurado de voz y datos así como de la central telefónica para la red de voz y datos.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Nota 11: Notas al estado de variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio

Las modificaciones en el rubro de Patrimonio Generado ocurridas al cierre del periodo que se informa, derivan única y exclusivamente del traspaso del Resultado del Ejercicio, al rubro de Resultados de Ejercicios Anteriores, asimismo, por la determinación del nuevo Resultado del Ejercicio al 31 de diciembre de del ejercicio fiscal de 2014.

Nota 12: Notas al estado de actividades

Ingresos de Gestión

Para el ejercicio Fiscal 2015 y de conformidad con el "CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN DE LAS UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO" firmado entre el Gobierno del Estado de Quintana Roo y la Secretaría de Educación Pública, se asignó un monto Total de Ingresos de $23´967,630.00 pesos, cantidad igual a lo asignado en el ejercicio 2014, del cual corresponde $11´983,815.00 pesos al gobierno Estatal y $11´983,815.00 pesos al Gobierno Federal.

Nota 13: Notas al estado de flujos de efectivo

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2015	2014
Efectivo y equivalentes	3,174,442	5,388,546

- **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

Universidad Politécnica de Bacalar Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		39,652,251
2. Más ingresos contables no presupuestarios		222.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	222.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		39,652,473

- **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Universidad Politécnica de Bacalar Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Miles pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		41,409,074
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,085,044
Mobiliario y equipo de administración	336,564	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	364,100	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	384,380	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		4,683,861
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,683,861	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		45,007,890

Notas de Memoria

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. EDGAR ARTURO MAY MAY

RECTOR

M.A. JOSÉ LUIS PECH GALERA

2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(7= 5 - 1)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	5,116,150.00	0.00	5,116,150.00	8,331,475.83	8,331,475.83	3,215,325.83
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,476,882.00	-1,509,252.00	23,967,630.00	23,171,638.00	23,171,638.00	-2,305,244.00
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	**30,593,032**	**-1,509,252**	**29,083,780**	**31,503,113.83**	**31,503,113.83**	**910,081.83**
				Ingresos excedentes		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(7= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	**30,593,032.00**	**-1,509,252.00**	**29,083,780.00**	**31,503,113.83**	**31,503,113.83**	**910,081.83**
Impuestos	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	5,116,150.00	0.00	5,116,150.00	8,331,475.83	8,331,475.83	3,215,325.83
Productos	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.000	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,476,882.00	-1,509,252.00	23,967,630.00	23,171,638.00	23,171,638.00	-2,305,244.00
Ingresos de Organismos y Empresas	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.000	0.00.	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.000	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	30,593,032.00	-1,509,252.00	29,083,780.00	31,503,113.83	31,503,113.83	
				Ingresos excedentes		910,081.83

2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

La Universidad Politécnica de Quintana Roo, en el ejercicio 2015 contó con un presupuesto aprobado de 25,476,882.00 autorizado por la Secretaría de Finanzas y Planeación, y el convenio de apoyo financiero entre el gobierno Federal y el Gobierno Estatal se firmó por el importe de $23,967,630.00 pesos con una reducción liquida de $ 1,509,252.00 pesos. El presupuesto Modificado para el ejercicio 2015 es el mismo que le correspondió en el ejercicio fiscal 2014, por lo que no sufrió modificación alguna, aun con el incremento de la matricula escolar.

2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado analitico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

UNVERSIDAD ÓLITECNCIA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	20,298,365.00	0.00	20,298,365.00	20,070,928.16	20,070,928.16	227,436.84
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,759,365.00	-1,325.00	3,758,040.00	3,253,236.28	3,253,236.28	504,803.72
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,742,800.00	240.00	7,743,040.00	7,302,463.71	7,302,463.71	440,576.29
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,696,600.00	200.00	7,696,800.00	7,560,759.20	7,560,759.20	136,040.80
Seguridad Social	776,800.00	-555.00	776,245.00	649,518.80	649,518.80	126,726.20
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	322,800.00	1,440.00	324,240.00	830,868.75	830,868.75	-506,628.75
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	474,081.42	474,081.42	-474,081.42
Materiales y Suministros	619,260.00	0.00	619,260.00	624,389.65	624,389.65	-5,129.65
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	182,960.00	1,070.00	184,030.00	140,966.26	140,966.26	43,063.74
Alimentos y Utensilios	33,600.00	-500.00	33,100.00	137,380.77	137,380.77	-104,280.77
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	64,900.00	-150.00	64,750.00	60,227.57	60,227.57	4,522.43
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	94,000.00	0.00	94,000.00	2,022.78	2,022.78	91,977.22
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	141,400.00	-300.00	141,100.00	223,564.35	223,564.35	-82,464.35
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	74,400.00	-120.00	74,280.00	24,046.00	24,046.00	50,234.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	28,000.00	0.00	28,000.00	36,181.92	36,181.92	-8,181.92
Servicios Generales	4,559,257.00	-1,509,252.00	3,050,005.00	5,323,315.96	5,323,315.96	-2,273,310.96
Servicios Básicos	1,487,900.00	-442,869.00	1,045,031.00	662,989.86	662,989.86	382,041.14
Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	406.00	406.00	-406.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,153,257.00	-734,124.00	419,133.00	668,329.70	668,329.70	-249,196.70
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	56,000.00	0.00	56,000.00	152,600.13	152,600.13	-96,600.13
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	384,200.00	-272,200.00	92,000.00	334,783.94	334,783.94	-242,783.94
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	56,300.00	-47.00	56,253.00	19,836.00	19,836.00	36,417.00
Servicios de Traslado y Viáticos	634,500.00	-17,633.00	616,867.00	733,196.67	733,196.67	-116,329.67
Servicios Oficiales	168,100.00	-41,811.00	126,289.00	93,786.77	93,786.77	32,502.23
Otros Servicios Generales	639,000.00	-568.00	638,432.00	2,657,386.89	2,657,386.89	-2,018,954.89
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	**26,476,882.00**	**-1,509,252.00**	**23,967,630.00**	**26,018,633.77**	**26,018,633.77**	**-2,051,003.77**

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

2.2.2 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Económica (Tipo de gasto)

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	25,476,882.00	-1,509,252.00	23,967,630.00	26,018,633.77	26,018,633.77	-2,051,003.77
Gasto de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	25,476,882.00	-1,509,252.00	23,967,630.00	26,018,633.77	26,018,633.77	-2,051,003.77

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Rectoría	2,276,811.00	0.00	2,276,811.00	2,182,366.52	2,182,366.52	94,444.48
Dirección de Planeación	1,298,087.00	0.00	1,298,087.00	1,247,099.51	1,247,099.51	50,987.49
Secretaría Académica	12,641,605.00	-78,496.00	12,563,109.00	12,254,996.28	12,254,996.28	308,112.72
Secretará Administrativa	6,848,830.00	-1,430,280.00	5,418,550.00	8,394,858.59	8,394,858.59	-2,976,308.59
Dirección de Vinculación y Extensión Universitaria	2,411,549.00	-476.00	2,411,073.00	1,939,312.87	1,939,312.87	471,760.13
Total del Gasto	**25,476,882.00**	**-1,509,252.00**	**23,967,630.00**	**26,018,633.77**	**26,018,633.77**	**-2,051,003.77**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

UNIVERSIDAD POLITÉNICA DE QUINTANA ROO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	25,476,882.00	-1,509,252.00	23,967,630.00	26,018,633.77	26,018,633.77	-2,051,003.77
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	25,476,882.00	-1,509,252.00	23,967,630.00	26,018,633.77	26,018,633.77	-2,051,003.77
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	**25,476,882.00**	**-1,509,252.00**	**23,967,630.00**	**26,018,633.77**	**26,018,633.77**	**-2,051,003.77**

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

2.2.5 Endeudamiento Neto.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Endeudamiento Neto
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

NO APLICA

2.2.6 Intereses de la deuda.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Intereses de la Deuda
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

NO APLICA

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO

Indicadores de Postura Fiscal

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

NO APLICA

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]			
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]			
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]			
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)			

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

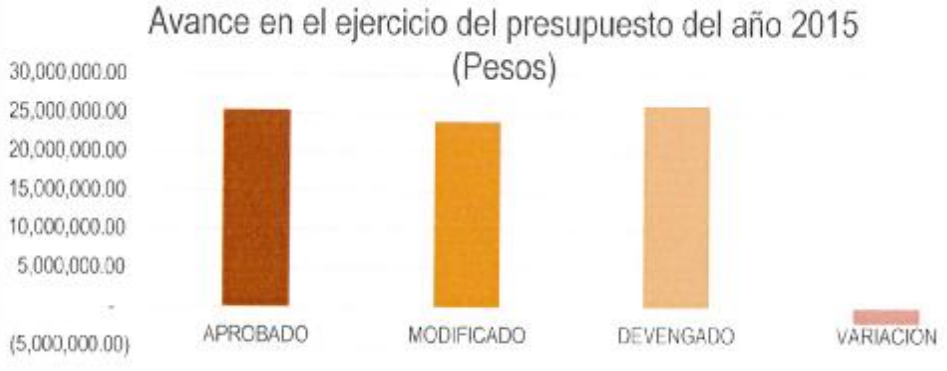
2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2015

En 2015 el presupuesto devengado por la Universidad Politécnica de Quintana Roo fue de 26,018,633.77pesos, cifra superior en 8.55% superior con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al registro de los recargos y actualizaciones del crédito número 500-13-00-02-02-2014-002787 Expediente: SAT-324-01-31-2013-104 con importe de $ 2,492,389.05 pesos de fecha 29 de Abril de 2014, por concepto de Retenciones del Impuesto Sobre la Renta de Salarios y Asimilados a Salarios no pagados, fuera de este compromiso se realizó un total apego al Programa Operativo Anual de la Universidad.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

GASTO CORRIENTE

- El gasto de operación registró un mayor ejercicio presupuestario de 62.10%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En Servicios Generales se debió principalmente al registro de los recargos y actualizaciones del crédito número 500-13-00-02-02-2014-002787 Expediente: SAT-324-01-31-2013-104 con importe de $ 2,565 miles de pesos de fecha 29 de Abril de 2014, por concepto de Retenciones del Impuesto Sobre la Renta de Salarios y Asimilados a Salarios no pagados.

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Gasto por Categoría Programática
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	25,476,882	-1,509,252	23,967,630	26,018,634	26,018,634	-2,051,004
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	25,476,882	-1,509,252	23,967,630	26,018,634	26,018,634	-2,051,004
Prestación de Servicios Públicos	25,476,882	-1,509,252	23,967,630	26,018,634	26,018,634	-2,051,004
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	**25,476,882**	**-1,509,252**	**23,967,630**	**26,018,634**	**26,018,634**	**-2,051,004**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

3.1.1 Programas Presupuestarios

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR
(Pesos)

SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO					
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Porcentaje de Ejercicio	
							Ejer / Aprob.	Ejer / Modif.
1		Educación	25,476,882.00	23,967,630	26,018,634	26,018,634	102.1%	108.5%
	E	Prestación de Servicios Públicos	25,476,882.00	23,967,630	26,018,634	26,018,634	102.1%	108.5%
	E011	Prestación de servicios de educación superior y posgrado	25,476,882.00	23,967,630	26,018,634	26,018,634	102.1%	108.5%

3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por clasificación funcional programática

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Ejemplo de redacción

Durante el ejercicio del presupuesto 2015 la Universidad Politécnica de Quintana lo ejercicio en su finalidad sustantiva: Desarrollo Social, la cual comprende la función 5 Educación.

- Considerando que la finalidad del Desarrollo Social es prestar una serie de acciones organizadas para mejorar las condiciones de vida en una determinada región o país en forma integral y sostenible. La Universidad Politécnica de Quintana Roo mediante la función educativa atendió a dos tipos de programas presupuestarios: E-Prestación de Servicios Públicos al que se le destino el 100% del presupuesto total. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la universidad y del sector educativo.

La realización de los Programas presupuestarios se llevó a cabo mediante acciones programáticas, mismos que fueron operados a través de procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios (componentes), a través de cada una de las unidades responsables de la ejecución del programa.

- Estos tipos de programas presupuestarios a su vez atendieron a los programas presupuestarios: Programa de fortalecimiento académico y de Vinculación Institucional que atendieron acciones establecidas en la función sustantiva de la universidad. El primero a la atención a la capacidad y competitividad académica de los docentes y el desarrollo académico, integral y de innovación de los estudiantes mediante un modelo bajo el enfoque de competencias apoyadas en la tecnología de la información y la comunicación, el segundo atender la cobertura de la educación superior en la entidad, así como el posicionamiento de la institución ante los sectores, social, económico y cultural de la región.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales asignados a la Universidad se ejercieron al 100% bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen a continuación y detallan (en cuanto al avance físico y presupuestal en el anexo correspondiente en este tomo).

3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINRANA ROO (nombre de la institución)
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO
AÑO 2015

Folio Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / FUNCIÓN / OBJETIVO ESTRATÉGICO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E026	**Fortalecimiento del Proceso Enseñanza-Aprendizaje** Educación Fortalecimiento del Proceso Enseñanza Aprendizaje **Nivel de Objetivo COMPONENTE** Mide el número de actividades para el fortalecimiento del proceso enseñanza aprendizaje **PORCENTAJE** TRIMESTRAL						
	Meta Anual Esperada	75.0					
	Avance Registrado		350.0	76.9	75.0	77.8	93.8
	Fortalecimiento Docente **Nivel de Objetivo COMPONENTE** Mide el número de actividades de fortalecimiento de la capacidad académica del docente **PORCENTAJE** TRIMESTRAL						
	Meta Anual Esperada	80.0					
	Avance Registrado		0.0	80.0	80.0	400.0	109.1
	Fortalecimiento Estudiantil **Nivel de Objetivo COMPONENTE** Mide el número de actividades de fortalecimiento de la formación integral del alumno **PORCENTAJE** TRIMESTRAL						
	Meta Anual Esperada	80.7					
	Avance Registrado		214.3	300.0	433.3	300.0	287.5
	Programa Educativo de Calidad **Nivel de Objetivo COMPONENTE** Mide el número de PE evaluados o acreditados **PORCENTAJE** ANUAL						
	Meta Anual Esperada	60.0					
	Avance Registrado		0.0	0.0	0.0	300.0	300.0
	Programas Educativos Competitivos **Nivel de Objetivo COMPONENTE** Mide el número de PE que han sido evaluados como PE de calidad **PORCENTAJE** ANUAL						
	Meta Anual Esperada	60.0					
	Avance Registrado		0.0	0.0	0.0	300.0	300.0
O002	**Fortalecimiento a la Inserción Laboral de Estudiantes Egresados y Titulados** Educación Comunicación y difusión de la UPQROO con los diferentes sectores productivo, educativo y social. **Nivel de Objetivo Componente** Mide el posicionamiento dela UPQROO en los medios de comunicación y difusión. **PORCENTAJE** ANUAL						
	Meta Anual Esperada	31.8					
	Avance Registrado		0.0	0.0	0.0	2,100.0	2,100.0

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINRANA ROO (nombre de la institución)
INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS
AÑO 2015

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Folio Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance Trimestre 1	Avance Trimestre 2	Avance Trimestre 3	Avance Trimestre 4	Avance Anual
E026	**Fortalecimiento del Proceso Enseñanza-Aprendizaje**						
	Fortalecimiento del Proceso Enseñanza-Aprendizaje						
	Nivel de Objetivo Componente						
	Mide el número de actividades para el fortalecimiento del proceso enseñanza aprendizaje						
	ESTRATÉGICO						
	EFICACIA						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Esperada	75.0					
	Avance Registrado		350.0	76.9	75.0	77.8	93.8
	Fortalecimiento Docente						
	Nivel de Objetivo COMPONENTE						
	Mide el número de actividades de fortalecimiento de la capacidad académica del docente						
	ESTRATEGICO						
	EFICACIA						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Esperada	80.0					
	Avance Registrado		0.0	80.0	80.00	400.0	109.1
	Programa Educativo de Calidad						
	Nivel de Objetivo FIN						
	Mide el número de PE evaluados o acreditados						
	ESTRATEGICO						
	CALIDAD						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Esperada	60.0					
	Avance Registrado		0.0	0.0	0.0	900.0	300.0
	Programas Educativos Competitivos						
	Nivel de Objetivo PROPOSITO						
	Mide el número de PE que han sido evaluados como PE de calidad						
	ESTRATEGICO						
	CALIDAD						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Esperada	60.0					
	Avance Registrado		0.0	0.0	0.0	300.0	300.0
	Fortalecimiento Estudiantil						
	Nivel de Objetivo COMPONENTE						
	Mide el número de actividades de fortalecimiento de la formación integral del alumno						
	ESTRATEGICO						
	EFICACIA						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Esperada	80.7					
	Avance Registrado		214.3	300.0	433.3	300.0	287.5
O002	**Fortalecimiento a la Inserción Laboral de Estudiantes Egresados y Titulados**						
	Comunicación y difusión de la UPQROO con los diferentes sectores productivo, educativo y social.						
	Nivel de Objetivo COMPONENTE						
	Mide el posicionamiento dela UPQROO en los medios de comunicación y difusión.						
	GESTIÓN						
	EFICACIA						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Esperada	31.8					
	Avance Registrado		0.0	0.0	0.0	2100.0	2100.0

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión Presupuestarios

E010 Prestación de Educación Superior y Posgrado

La Universidad Politécnica de Quintana Roo destinó recursos al programa presupuestario E010, Prestación de Servicios de Educación Superior y Posgrado cuyo objetivo radica en fortalecer las instancias institucionales y los mecanismos para articular la demanda educativa. Así mismo contribuir a la enseñanza a nivel licenciatura y posgrado en los campos científicos y tecnológicos.

En este mismo sentido formar profesionales que contribuyan formando académicos y profesionales que coadyuven al fomento, desarrollo, fortalecimiento e innovación en la investigación y a la docencia.

Descripción breve del propósito central del programa y sus destinatarios.

Listado ejecutivo y descripción de resultados

- Capacitación docente impartida el cual coadyuva a la correcta aplicación del Modelo de Enseñanza Basado en Competencias.
- Se cuenta con la Unidad de Docencia 1 y el Laboratorio de Terapia Física LT1 (65% de avance) de la Universidad Politécnica de Quintana Roo en los cuales se imparten 6 programas educativos.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
Infraestructura Física		2015		
		Programado	Alcanzada	
Infraestructura Física	Espacios	2	2	100
Observaciones: El Laboratorio de Terapia Física LT1 se recibió con un Avance del 65%				

Fuente: Dirección de Planeación Universidad Politécnica de Bacalar

ANEXOS

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO Relación de cuentas bancarias productivas especificas Periodo (2015)		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
Recurso Federal Ordinario	Santander	65504323986
Apoyo Financieros No Regularizables U080	Santander	18000035335
PROFOCIE 2014	Santander	65504531193
CONACyT	Santander	6550029237

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al 31 de Diciembre de 2015, ya que este Ente no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO.

http://www.upqroo.edu.mx/conac.html

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2015
(Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
U080 (Ramo 11)	**$1,674,169.65**	**100.0%**
Apoyo Financieros Extraordinarios No Regularizables (B) (U080)	$1,674,169.65	100.0%
Subsidio Federal Ordinario	**$ 11,983,815.00**	**100.0%**
Subsidio Federal Ordinario	$ 11,983,815.00	100.0%
CONACyT	**$14,000.00**	**100.0%**
Beca a Madres Solteras	$14,000.00	100.0%
Total	**$ 13,671,984.65**	**100.0%**

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2015, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
Gastos Por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2015
(Pesos)

Concepto	(A) Saldo del Devengado	(B) Saldo del Ejercido	(C) Saldo del Pagado	(A+B+C=D) Total
U080 (Ramo 11)	**0.00**	**$695,686.46**	**$978,483.19**	$1,674,169.65
Apoyo Financieros Extraordinarios No Regularizables (B) (U080)	0.00	$695,686.46	$978,483.19	$1,674,169.65
Subsidio Federal Ordinario	**0.00**	**0.00**	$11,983,815.00	$11,983,815.00
Subsidio Federal Ordinario	0.00	0.00	$11,983,815.00	$11,983,815.00
CONACyT	**0.00**	**0.00**	$14,000.00	$14,000.00
Becas a Madres Solteras	0.00	0.00	$14,000.00	$14,000.00
Total	**0.00**	**$695,686.46**	**$12,976,298.19**	**$13,671,984.65**

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2015, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
CON BASE EN RECAUDADO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Rubros de Ingresos	2014	2015		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2015		Variación Real*
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0	0	0	0	0%	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	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%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,419,401.34	5,116,150.00	8,331,475.83	3,215,325.83	62.8%	84.1%
Participaciones y Aportaciones	20,982,456.53	25,476,882.00	23,171,638.00	-2,305,244.00	-9.0%	7.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0%	0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0%	0%
Total	25,401,857.87	30,593,032.00	31,503,113.83	910,081.83	3.0%	21.1%

* Factor de deflactación 1.0240
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

ENTE PÚBLICO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

Rubros de Ingresos	2014	2015		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2015		Variación Real*
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**0**	**0**	**0**	**0**	0%	0%
Gobierno	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 del Organismos y Empresas	**25,401,857.87**	**30,593,032.00**	**31,503,113.83**	**910,081.83**	**3.0%**	**21.1%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0%	0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,419,401.34	5,116,150.00	8,331,475.83	3,215,325.83	62.8%	84.1%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,982,456.53	25,476,882.00	23,171,638.00	-2,305,244.00	-9.0%	7.8%
Ingresos derivados de Financiamiento	**0**	**0**	**0**	**0**	0%	0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0%	0%
Total	25,401,857.87	30,593,032.00	31,503,113.83	910,081.83	3.0%	21.1%

* Factor de deflactación 1.0240
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

Estado analitico comparativo del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

ENTE PÚBLICO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto de Gasto
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

Capítulo/Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**16,902,352.76**	**20,298,365.00**	**20,070,928.16**	**227,436.84**	**-1.1%**	**16.0%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,425,867.19	3,758,040.00	3,253,236.28	504,803.72	-13.4%	-7.3%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,001,633.05	7,743,040.00	7,302,463.71	440,576.29	-5.7%	18.8%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,921,124.94	7,696,800.00	7,560,759.20	136,040.80	-1.8%	6.7%
Seguridad Social	353,245.98	776,245.00	649,518.80	126,726.20	-16.3%	79.6%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	200,481.60	324,240.00	830,868.75	-506,628.75	156.3%	304.7%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	474,081.42	-474,081.42	0.0%	0%
Materiales y Suministros	**1,566,081.38**	**619,260.00**	**624,389.65**	**-5,129.65**	**0.8%**	**-61.1%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	286,615.44	184,030.00	140,966.26	43,063.74	-23.4%	-52.0%
Alimentos y Utensilios	282,490.70	33,100.00	137,380.77	-104,280.77	315.0%	-52.5%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	271,264.75	64,750.00	60,227.57	4,522.43	-7.0%	-78.3%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	68,209.22	94,000.00	2,022.78	91,977.22	-97.8%	-97.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	247,656.11	141,100.00	223,564.35	-82,464.35	58.4%	-11.8%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	285,982.66	74,280.00	24,046.00	50,234.00	-67.6%	-91.8%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	123,862.50	28,000.00	36,181.92	-8,181.92	29.2%	-71.5%
Servicios Generales	**5,611,888.40**	**4,559,257.00**	**5,323,315.96**	**-2,273,310.96**	**16.8%**	**-7.4%**
Servicios Básicos	1,291,234.14	1,487,719.00	662,989.86	382,041.14	-55.4%	-49.9%
Servicios de Arrendamiento	136,592.57	0.00	406.00	-406.00	0.0%	-99.7%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,244,589.56	1,153,213.00	668,329.70	-249,196.70	-42.0%	-47.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	183,253.88	56,000.00	152,600.13	-96,600.13	172.5%	-18.7%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	551,948.11	364,200.00	334,783.94	-242,783.94	-8.1%	-40.8%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	155,798.84	56,253.00	19,836.00	36,417.00	-64.7%	-87.6%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,074,220.37	634,867.00	733,196.67	-116,329.67	15.5%	-33.3%
Servicios Oficiales	308,300.89	168,097.00	93,786.77	32,502.23	44.2%	-70.3%
Otros Servicios Generales	665,950.04	638,908.00	2,657,386.89	-2,018,954.89	315.9%	289.7%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

ENTE PÚBLICO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto de Gasto
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

Capítulo/Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Activos Biologicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	24,080,322.54	25,476,882.00	26,018,633.77	541,751.77	2.1%	5.5%

* Factor de deflactación 1.0240
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Estado analitico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación Económica
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	24,080,322.54	25,476,882.00	26,018,633.77	541,751.77	2.1%	5.5%
Gastos de Capital	0	0	0	0	0%	0%
Amortizaciones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0%	0%
Total	**24,080,322.54**	**25,476,882.00**	**26,018,633.77**	**541,751.77**	**2.1%**	**5.5%**

* Factor de deflactación 1.0240
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Estado analítico comparativo del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL GASTO PROGRAMABLE
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación Administrativa
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

Entidad	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Rectoría	3,361,707.29	2,276,811.00	2,182,366.52	-94,444.48	-4.1%	-36.6%
Dirección de Planeación	1,105,104.00	1,298,087.00	1,247,099.51	-50,987.49	-3.9%	10.2%
Secretaría Académica	13,615,154.50	12,641,605.00	12,254,996.28	-386,608.72	-3.1%	-12.1%
Secretaría Administrativa	5,998,356.75	6,848,830.00	8,394,858.59	1,546,028.59	22.6%	36.7%
Dirección de Vinculación y Extensión Universitaria	0.00	2,411,549.00	1,939,312.87	-472,236.13	-19.6%	0%
Total	24,080,322.54	25,476,882.00	26,018,633.77	541,751.77	2.1%	5.5%

* Factor de deflactación 1.0240

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

UNIVERSIDAD POLITECNCIA DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación Funcional
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

Finalidad/Función	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	0	0	0	0	0%	0%
Legislación	0	0	0	0	0%	0%
Justicia	0	0	0	0	0%	0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0%	0%
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0%	0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0%	0%
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0%	0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0%	0%
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0%	0%
Desarrollo Social	**24,080,322.54**	**25,476,882.00**	**24,080,322.54**	**541,751.77**	**2.1%**	**5.5%**
Protección Ambiental	0	0	0	0	0%	0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0%	0%
Salud	0	0	0	0	0%	0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0%	0%
Educación	24,080,322.54	25,476,882.00	24,080,322.54	541,751.77	2.1%	5.5%
Protección Social	0	0	0	0	0%	0%
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0%	0%
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0%	0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0%	0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0%	0%
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0%	0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0%	0%
Transporte	0	0	0	0	0%	0%
Comunicaciones	0	0	0	0	0%	0%
Turismo	0	0	0	0	0%	0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0%	0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0%	0%
Otros	0	0	0	0	0%	0%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0%	0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0	0	0	0	0%	0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0%	0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0%	0%
Total	24,080,322.54	25,476,882.00	24,080,322.54	541,751.77	8.6%	0.0%

* Factor de deflactación 1.0240
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA

ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DE AVANCES FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
Programas y Proyectos de Inversión
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio

NO APLICA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE QUINTANA ROO
RECTORÍA