



# TOMO III



# PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



## INTRODUCCIÓN

El Tomo del Poder Legislativo presenta la información contable, presupuestaria y programática individualizada del Congreso del Estado de Quintana Roo y de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, así como la información consolidada.

Conforme a lo dispuesto en el acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, el Tomo del Poder Legislativo se integra por los estados financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que presentan el Congreso del Estado y la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, de acuerdo a lo siguiente:

Información Contable:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Actividades
- c) Estado de Variación en la Hacienda Pública
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera
- e) Estado de Flujos de Efectivo
- f) Estado Analítico del Activo
- g) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- h) Informe sobre Pasivos Contingentes
- i) Notas a los Estados Financieros

Por su parte la información presupuestaria que se presenta es la siguiente:

- a) Estado analítico de ingresos;
- b) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos con las siguientes clasificaciones:
  - i. Administrativa;
  - ii. Económica y por objeto del gasto, y
  - iii. Funcional-programática;
- c) Endeudamiento neto;
- d) Intereses de la deuda.

A su vez la información programática que se presenta es la siguiente:

- a) Gasto por categoría programática;
- b) Programas y proyectos de inversión;
- c) Indicadores de resultados.

Adicionalmente a la información contenida en el presente Tomo, y atendiendo a lo dispuesto por el último párrafo del artículo 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se adjunta anexo en disco compacto un apartado en el que se incorpora la relación de los bienes que componen el patrimonio del Congreso del Estado de Quintana Roo y la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.



# CONGRESO DEL ESTADO 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.



## INTRODUCCIÓN

El Congreso del Estado de Quintana Roo es el órgano depositario del Poder Legislativo del Estado Mexicano Libre y Soberano de Quintana Roo; se integra por un total de 25 diputados, siendo 15 electos por mayoría relativa en cada uno de los 15 distritos electorales uninominales en los que se divide el estado, y 10 son electos por el principio de representación proporcional mediante un sistema de listas registradas por los partidos políticos.

El Congreso de Quintana Roo se originó con la creación del estado el 8 de octubre de 1974, siendo el primer congreso electo el día 10 de noviembre de 1974 con carácter de constituyente y entrando en funciones el día 25 del mismo año, posteriormente fue electa la I Legislatura; actualmente se encuentra en ejercicio la XIV.

Sus facultades son:

- Legislar en su orden interno en todo cuanto no esté reservado por la Constitución General de la República a los funcionarios federales.
- Expedir Leyes reglamentarias y ejercer las facultades explícitas otorgadas en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos principalmente en materia educativa de conformidad con la Ley General de Educación.
- Iniciar Leyes y decretos ante el Congreso de la Unión.
- Expedir su Ley Orgánica y su Reglamento Interior, así como la Ley del Órgano Superior de Fiscalización del Estado y su Reglamento Interior.
- La Legislatura del Estado coordinará y evaluará, a través de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta, sin perjuicio de su autonomía técnica y de gestión, el desempeño de las funciones del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, en los términos que disponga la Ley.

### MISIÓN:

El Honorable Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo, en cumplimiento de la representación soberana que el pueblo le ha encomendado, con base en el análisis, el diálogo y la concertación, elabore, debata y apruebe las normas legales que el Estado vaya requiriendo para su desarrollo y gobernabilidad; y que aseguren el apropiado y transparente manejo de los recursos públicos y la responsabilidad de los funcionarios frente a la ciudadanía en el cumplimiento de sus funciones de legislación, representación y fiscalización.

### VISIÓN

Lograr un adecuado equilibrio entre su organización, funciones y servicios que brinda a la sociedad, garantizando los esfuerzos democráticos, de representación de los ciudadanos que los eligieron; ejerciendo una fiscalización responsable y seria de todos los funcionarios públicos; para ayudar a reducir los canales y mecanismos de corrupción, fomentando en todo momento la gobernabilidad, la docencia cívica y la capacitación responsable de los ciudadanos en todo el confín de su territorio.



Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo (2013 – 2016) se orienta con los objetivos consignados en el Plan Estatal de Desarrollo de Quintana Roo 2011-2016, que da congruencia, rumbo, contenido, alcance y orden, a todas las acciones que se realizan de manera coordinada y complementaria entre los tres órdenes de Gobierno y la sociedad en su conjunto, para alcanzar los Resultados con beneficios para todos, por lo que el Poder Legislativo sólo recibe ministraciones para dar cumplimiento a lo que establece en 4 ejes estratégicos las Políticas Públicas Sectoriales que instrumentan los proyectos y acciones vertidos en el proceso de planeación participativa.

La operación de la Institución se realiza en Chetumal Q. Roo y se encuentra organizada por:

- I. Oficialía Mayor.
- II. Instituto de Investigaciones Legislativas
- III. Dirección de Apoyo Jurídico.
- IV. Dirección de Control del Proceso Legislativo.
- V. Dirección de Gestoría y Apoyo a la Comunidad.
- VI. Dirección de Comunicación Social y Crónica Legislativa.
- VII. Dirección de Informática Legislativa.
- VIII. Dirección de Archivo General y Biblioteca.

Para el ejercicio fiscal 2015, la institución obtuvo ingresos-recursos por un monto total de 349 millones, 971 mil ochocientos ochenta y nueve pesos, cifra mayor que el año anterior, lo que significa un crecimiento real de 1.38%.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2015 procedieron esencialmente de las ministraciones estatales.

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 350 millones, 934 mil ciento veintitrés pesos, con lo cual se registró un déficit, con relación al ingreso y un sub ejercicio respecto al presupuesto aprobado modificado del año.

La información contable, presupuestal y programática, relativa a las operaciones del año 2015, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública del Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo.



# 1 INFORMACIÓN CONTABLE

## 1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014					
(Pesos)					
Activo	2015	2014	Pasivo	2015	2014
<b>Activo circulante</b>			<b>Pasivo circulante</b>		
Efectivo y equivalentes	9'341,166.79	15'182,106.70	Cuentas por pagar a corto plazo	16'852,880.01	15'990,706.75
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	13'340,882.11	9'962,486.01	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
Derechos a recibir bienes o servicios	4'254,355.08	228,383.99	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>26'936,403.98</b>	<b>25'372,976.70</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>16'852,880.01</b>	<b>15'990,706.75</b>
<b>Activo no circulante</b>			<b>Pasivo no circulante</b>		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	50,000.00	50,000.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	13'492,532.36	12'939,661.34	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	11'183,574.01	9'378,814.66
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-7'537,977.81	-6'426,163.77	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>11'183,574.01</b>	<b>9'378,814.66</b>
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	<b>Total del pasivo</b>	<b>28'036,454.02</b>	<b>25'369,521.41</b>
			<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-573,026.98	185,028.92
			Resultados de ejercicios anteriores	5'477,531.49	6'381,923.94
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
<b>Total de activos no circulante</b>	<b>6'004,554.55</b>	<b>6'563,497.57</b>	<b>Total hacienda pública/patrimonio</b>	<b>4'904,504.51</b>	<b>6'566,952.86</b>
<b>Total del activo</b>	<b>32'940,958.53</b>	<b>31'936,474.27</b>	<b>Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio</b>	<b>32'940,958.53</b>	<b>31'936,474.27</b>

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

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
ORFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE ACTIVIDADES Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la gestión:</b>	<b>2'204,026.64</b>	<b>4'201,064.56</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente <sup>1</sup>	87,722.64	171,044.56
Aprovechamientos de tipo corriente	2'116,304.00	4'030,020.00
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
<b>Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>347'767,863.00</b>	<b>341'017,863.00</b>
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	347'767,863.00	341'017,863.00
<b>Otros ingresos y beneficios</b>	<b>85,898.21</b>	<b>437,191.22</b>
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	85,898.21	437,191.22
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>350'057,787.85</b>	<b>345'656,118.78</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>300'918,530.97</b>	<b>301'858,231.14</b>
Servicios personales	220'248,275.72	214'078,875.41
Materiales y suministros	13'668,367.86	15'079,340.17
Servicios generales	67'001,887.39	72'700,015.56
<b>Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>49'462,725.21</b>	<b>43'574,585.60</b>
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	49'462,725.21	43'574,585.60
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	<b>249,558.65</b>	<b>38,273.12</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	22,392.67	35,841.59
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	227,165.98	2,431.53
<b>Inversión pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	<b>350'630,814.83</b>	<b>345'471,089.86</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>-573,026.98</b>	<b>185,028.92</b>

<sup>1</sup>Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

<sup>1</sup>No se incluyen: utilidad e intereses. Por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO 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
<b>Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio</b>	0.00	6'381,923.94	185,028.92	0.00	6'566,952.86
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	185,028.92	0.00	185,028.92
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	6'381,923.94	0.00	0.00	6'381,923.94
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014</b>	0.00	6'381,923.94	185,028.92	0.00	6'566,952.86
<b>Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones		0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	0.00	185,028.92	-1'847,477.27	0.00	-1'662,448.35
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-573,026.98	0.00	-573,026.98
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	185,028.92	-1274,450.29	0.00	-1'089,421.37
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015</b>	0.00	6'566,952.86	-1'662,448.35	0.00	4'904,504.51

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

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante</b>	<b>5'840,939.91</b>	<b>7'404,367.19</b>
Efectivo y equivalentes	5'840,939.91	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	3'378,396.10
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	4'025,971.09
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
<b>Activo no circulante</b>	<b>1'111,814.04</b>	<b>552,871.02</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	552,871.02
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	1'111,814.04	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante</b>	<b>862'173.26</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	862,173.26	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Titulos 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
<b>Pasivo no circulante</b>	<b>1'804,759.35</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	1'804,759.35	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>0.00</b>	<b>1'662,448.35</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	573,026.98
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	1'089,421.37
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>350'057,787.85</b>	<b>345'656,118.78</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente	87,722.64	171,044.56
Aprovechamientos de tipo corriente	2'116,304.00	4'030,020.00
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	347'767,863.00	341'017,863.00
Otros orígenes de operación	85,898.21	437,191.22
<b>Aplicación</b>	<b>350'608,422.16</b>	<b>345'435,248.27</b>
Servicios personales	220'248,275.72	214'078,875.41
Materiales y suministros	13'668,367.86	15'079,340.17
Servicios generales	67'001,887.39	72'700,015.56
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	49'462,725.21	43'574,585.60
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	227,165.98	2,431.53
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>-550,634.31</b>	<b>220,870.51</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>552,871.02</b>	<b>0.00</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	552,871.02	1'292,216.65
Otras aplicaciones de inversión	0.00	1'292,216.65
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>-552,871.02</b>	<b>-1'292,216.65</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>2'666,932.61</b>	<b>10'783,317.52</b>
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	2'666,932.61	10'783,317.52
<b>Aplicación</b>	<b>7'404,367.19</b>	<b>3'010,098.31</b>
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	7'404,367.19	3'010,098.31
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>-4'737,434.58</b>	<b>7'773,219.21</b>
<b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>-5,840,939.91</b>	<b>6'701,873.07</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>15'182,106.70</b>	<b>8'480,233.63</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>9'341,166.79</b>	<b>15'182,106.70</b>

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

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado Analítico del Activo					
Del 1º 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>31'936,474.27</b>	<b>1,293'880,914.27</b>	<b>1,292'876,430.01</b>	<b>32'940,958.53</b>	<b>1'004,484.26</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>25'372,976.7</b>	<b>1,293'328,043.25</b>	<b>1,291'764,615.97</b>	<b>26'936,403.98</b>	<b>1'563,427.28</b>
Efectivo y equivalentes	15'182,106.70	636'927,048.42	642'767,988.33	9'341,166.79	-5'840,939.91
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	9'962,486.01	618'304,551.46	614'926,155.36	13'340,882.11	3'378,396.10
Derechos a recibir bienes o servicios	228,383.99	38'096,443.37	34'070,472.28	4'254,355.08	4'025,971.09
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo no circulante</b>	<b>6'563,497.57</b>	<b>552,871.02</b>	<b>1'111,814.04</b>	<b>6'004,554.55</b>	<b>558,943.02</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	12'939,661.34	552,871.02	0.00	13'492,532.36	552,871.02
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-6'426,163.77	0.00	1'111,814.04	-7'537,977.81	-1'111,814.04
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 1º 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
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>Deuda externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal corto plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>Deuda externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal largo plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros pasivos</b>			<b>25'369,521.41</b>	<b>28'036,454.02</b>
<b>Total deuda y otros pasivos</b>			<b>25'369,521.41</b>	<b>28'036,454.02</b>

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

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

**Informe Sobre Pasivos Contingentes**

**1° de enero al 31 de diciembre de 2015**

**(Pesos)**

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Congreso del Estado de Quintana Roo al 31 de diciembre de 2015, 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 la 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 2015.

REVISÓ

VO. BO.

AUTORIZÓ

L.C. PEDRO ESCOBEDO VÁZQUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. LILIAN MELISSA VERDUZCO FLORES  
OFICIAL MAYOR

DIP. PEDRO JOSÉ FLOTA ALCOCER  
PRESIDENTE DE LA GRAN COMISIÓN



## 1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2015 Y 2014

(pesos)

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

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

#### NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

##### Nota 1.- INTRODUCCIÓN

Los estados financieros del Poder Legislativo, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma.

Las notas complementan la información de los diversos reportes ejecutivos para que se tenga una mejor visión económica de las operaciones que surgieron durante el periodo o ejercicio que se presenta.

##### Nota 2.- PANORAMA ECONOMICO FINANCIERO

Dado el claro efecto de la globalización en las condiciones económicas internacionales, en los factores de desarrollo de nuestro país y la economía del Estado de Quintana Roo, es pertinente considerar el Plan Estatal de Desarrollo de Quintana Roo 2011-2016, que da congruencia, rumbo, contenido, alcance y orden, a todas las acciones que se realizan de manera coordinada y complementaria entre los tres órdenes de Gobierno y la sociedad en su conjunto, para alcanzar los Resultados con beneficios para todos, por lo que el Poder Legislativo sólo recibe ministraciones para dar cumplimiento a lo que establece en 4 ejes estratégicos las Políticas Publicas Sectoriales que instrumentan los proyectos y acciones vertidos en el proceso de planeación participativa.



### Nota 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

#### ANTECEDENTES DEL PODER LEGISLATIVO

El 10 de noviembre de 1974 fue electo el Congreso Constituyente con siete Diputados por el mismo número de distritos electorales del recién creado Estado de Quintana Roo; sesionó en un local ubicado en la intersección de la Avenida Álvaro Obregón con General Anaya, en Chetumal y, que es hoy día Teatro Constituyentes del 74. El Congreso Constituyente promulgó la Constitución Política de Quintana Roo el 12 de enero de 1975.

El 26 de marzo de ese mismo año tomó posesión la I Legislatura y, de acuerdo con la ley, cada tres años se ha renovado. La I Legislatura sesionó en el mismo local que utilizó el Congreso Constituyente. Para efectos de organización política, el Estado pasó de siete distritos electorales a ocho en 1978, nueve en 1981, once en 1984, trece en 1990 y quince en 1996, en consecuencia, de acuerdo con el número de distritos aumentaron los Diputados de mayoría relativa.

A partir de 1978 ocuparon escaños Diputados electos por representación proporcional; ese año hubo dos correspondientes al PPS y al PARM; en 1981 tres, dos del PARM y uno del PPS; en 1984 cuatro, del PPS, PAN, PSUM y PST; en 1987 cuatro, del PPS, PSUM, FCRN y PAN; en 1990 cinco, dos del PRD, dos del PAN y uno del FCRN; en 1993 cinco, del PRD, PARM, PPS y dos del PAN.

En la VII Legislatura (1996-1999) por primera vez en Quintana Roo un partido de oposición ocupa un escaño de mayoría relativa, el PAN obtuvo el triunfo en el distrito XI; en esta Legislatura hay además, diez Diputados de representación proporcional, siete del PAN y tres del PRD.

La X Legislatura se conforma con quince Diputados de elección popular integrándose un Congreso plural con catorce Diputados del PRI, uno de Convergencia y diez de representación proporcional.

Esta Legislatura tuvo en su inicio como Coordinadora a la Diputada por el distrito I Rosario Ortiz Yeladaquí, a partir del 6 de Marzo de 2004 se le concedió licencia ocupando su curul el Diputado suplente Marcelino Villafaña Herrera, quedando como Coordinador Javier Félix Zetina González, Diputado por el distrito VIII.

La actual división por distritos electorales es la siguiente: distritos I, II y III corresponden a Chetumal; IV a Carlos A. Madrazo; V a Bacalar; VI a José María Morelos; VII a Felipe Carrillo Puerto; VIII a Cozumel; IX a Playa del Carmen; X, XI, XII y XIII a Cancún; XIV a Isla Mujeres y XV a Kantunilkin.

Durante el ejercicio de la II Legislatura fue inaugurado el actual edificio del Congreso del Estado el 1º de enero de 1980 en ceremonia encabezada por el Presidente de la República José López Portillo.

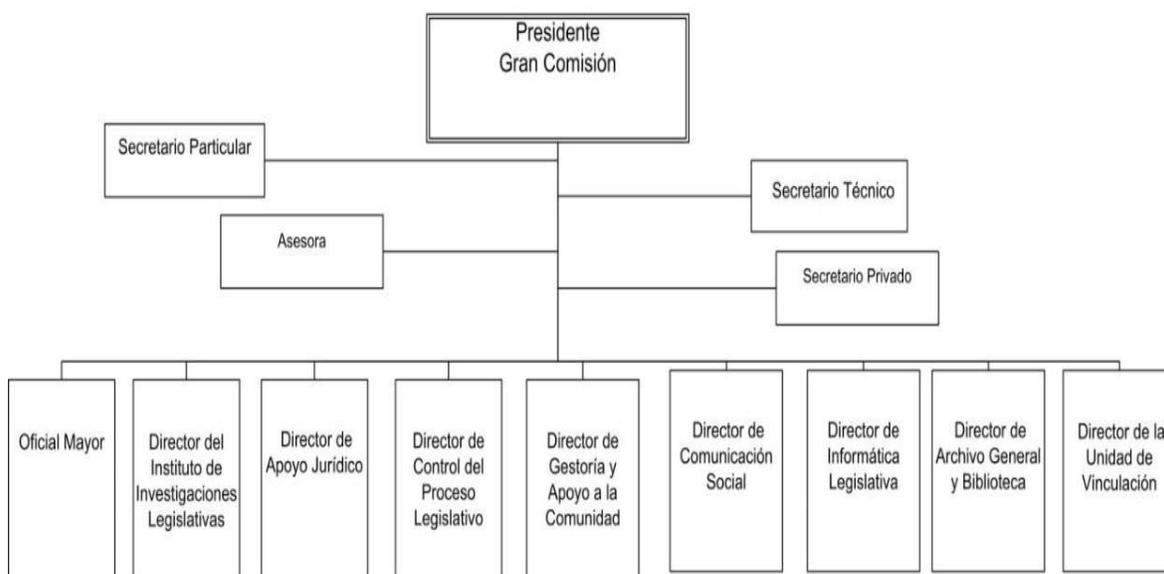
De manera excepcional se ha sesionado fuera de la Capital del Estado, el 8 de octubre de 1989 en Cancún, con motivo de que esa ciudad lastimada por el huracán Gilberto, sintiera la presencia del Estado, el 6 de marzo



de 1998 en Isla Mujeres como homenaje al desaparecido ecologista Ramón Bravo Prieto, el 8 de octubre de 2002 en Felipe Carrillo Puerto, para conmemorar el XXVII aniversario de la conversión del Territorio de Quintana Roo a Estado Libre y Soberano y el 24 de Noviembre de 2002 en la Ciudad de Felipe Carrillo Puerto, para conmemorar los 100 años de la creación del Territorio Federal de Quintana Roo.

#### Nota 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

1. **Objeto Social.** – Legislar en su orden interno, y expedir leyes Reglamentarias, así como iniciar Leyes y decretos ante el Congreso de la Unión, para el bienestar de la sociedad.
2. **Principal actividad.** - El Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo es un Ente Público que se encarga de legislar sobre todos los temas que no le están limitados por la Constitución; para obtener Leyes que regulen los ámbitos en el que se desenvuelve la vida diaria del Estado de Quintana Roo.
3. **Ejercicio Fiscal.**- El ejercicio fiscal actual es del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.
4. **Régimen Jurídico.**- Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.
5. **Consideraciones Fiscales.**- De conformidad con lo dispuesto en el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la renta vigente, el Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta y solo tiene obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, en términos de Ley.
6. **Estructura Organizacional Básica.**





## Nota 5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Los Estados Financieros están elaborados en base a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y se han aplicado los siguientes documentos para la obtención de la información:

- ✓ Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.
- ✓ Postulados Básicos.
- ✓ Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
- ✓ Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
- ✓ Plan de Cuentas.
- ✓ Normas y Metodología para la emisión de información financiera.
- ✓ Clasificador por rubro de Ingresos.
- ✓ Clasificador por Objeto del Gasto.
- ✓ Clasificador por Tipo de Gasto.
- ✓ Manual de contabilidad gubernamental.

**2. Reconocimiento:** Todos los eventos que afectaron económicamente al Congreso se cuantificaron en términos monetarios y al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional; cumpliendo así con el postulado básico de Valuación.

De igual forma se considera el postulado de revelación suficiente que indica:

Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público, por lo que se presentan reportes, auxiliares y las notas a los estados.

**3. Postulados:** EL Poder Legislativo da cumplimiento a los siguientes postulados:

- Sustancia económica
- Entes Públicos
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la Información financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad económica.



## CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

El Sistema de Armonización del Congreso cumple con:

- Integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones;
- Registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes;
- Efectuar la interrelación automática los clasificadores presupuestarios y la lista de cuentas.
- Efectuar en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos, de acuerdo con lo siguiente:
  - En lo relativo al gasto, registra los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.
  - En lo relativo al ingreso, registra los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.
- Está diseñado de forma tal que permita su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de las tecnologías de la información;
- Se encuentra respaldado con la documentación original que comprueban y justifican los registros que se efectúen, el registro de las operaciones contables y presupuestarias.

## Nota 6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

El Poder Legislativo tiene las siguientes políticas contables:

- Sistema de Pólizas.- Efectúa registros a través de las pólizas de Ingresos, Egresos y Diario.
- Libros Principales de Contabilidad.- El Sistema de Contabilidad emite el Libro Diario y el Libro Mayor.
- Documentación y Archivo:
  - Las pólizas tienen los documentos originales que le dan origen.
  - El Departamento de Contabilidad mantiene una copia escaneada de los documentos que le dan origen.
  - El archivo contable, lo constituye la documentación original, consistente en libros principales y registros auxiliares de contabilidad,
  - Los documentos comprobatorios deberán conservarse en un plazo de cinco años.
- Las correcciones realizadas al presupuesto de egresos e ingresos, contablemente se registrarán con un cargo y abono en rojo según corresponda.

## Nota 7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Poder Legislativo no tiene activos y pasivos en moneda extranjera. (No Aplica)



**Nota 8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

Los porcentajes de depreciación son:

BIENES MUEBLES	VIDA UTIL	PORCENTAJE DE DEPRECIACION ANUAL
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>		
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	15	6.67
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	15	6.67
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOL. DE LA INFORM	8	12.50
OTROS MOB. Y EQUIPOS DE ADMON	10	10.00
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>		
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	10	10.00
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	8	12.50
<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>		
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	5	20.00
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		
AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	8	12.50
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>		
SISTEMAS DE AIRE ACONDIC, CALEF Y REFRIG	15	6.67
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>VIDA UTIL</b>	<b>PORCENTAJE DE DEPRECIACION ANUAL</b>
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIONES	12	8.33
EQUIPOS DE GENER ELEC Y ACCES ELECTRICOS	10	10.00
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10	10.00
<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>		
BIENES ARTISTICOS Y CULTURALES		

**Nota 9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.** (No Aplica)

**Nota 10.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN.** (No Aplica)

**Nota 11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.** (No Aplica)



**Nota 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.** (No Aplica)

**Nota 13.- PROCESO DE MEJORA.** (No Aplica)

**Nota 14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.** (No Aplica)

**Nota 15.- 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 16.- PARTES RELACIONADAS**

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

**INFORMACION ADICIONAL**

Unidad Administrativa	Número de Teléfono	Correo electrónico	Dirección
Oficialía Mayor	983-83-2-28-22 Ext. 245	Melissa.verduzco@hotmail.com	Calle Esmeralda Número 102, entre 5 de Enero y Boulevard Bahía
Dirección de Finanzas	983-83-2-28-22 Ext 299	pedroescobedo@congresoqroo.gob.mx	Calle Esmeralda Número 102, entre 5 de Enero y Boulevard Bahía

Página Del Poder Legislativo del Estado

[www.congresoqroo.gob.mx](http://www.congresoqroo.gob.mx)



**NOTAS DE DESGLOSE**

**INFORMACION CONTABLE**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO**

**Nota 17.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el gobierno estatal para las operaciones diarias. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.

Este rubro se integra como sigue:

Nombre de la Cuenta	2015 Saldo Final	2014 Saldo Final
Bancos/Tesorería	9,341,166.79	15,182,106.70
Fondos con Afectación Específica	0	0
<b>Total</b>	<b>9,341,166.79</b>	<b>15,182,106.70</b>

**Nota 18.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Las cuentas por cobrar se integran por el saldo pendiente de la segunda parte de aguinaldo, que al cierre del ejercicio no ha entregado la Secretaría de Finanzas y Planeación Hacendaria, así como los recursos entregados a terceros que aún no se han comprobado.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, es el siguiente:

Nombre de la cuenta	2015 Saldo Final	2014 Saldo Final
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,900,000.00	5,900,000.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	7,362,662.61	3,977,651.04
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	10,000.00	10,780.47
Otros Derechos a Recibir efectivo. o equivalentes a C. P.	68,219.50	74,054.50
<b>Total</b>	<b>13,340,882.11</b>	<b>9,962,486.01</b>



**Nota 19.- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.**

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada pago hasta liquidar el total del compromiso.

Nombre de la Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	4,254,355.08	228,383.99
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
<b>Total</b>	<b>4,254,355.08</b>	<b>228,383.99</b>

**Nota 20.- BIENES MUEBLES.**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

MUEBLES	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Mobiliario y Equipo de Administración	5,805,776.28	5,541,874.26
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	551,177.76	473,799.82
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,989.00	10,989.00
Vehículos y Equipo de Transporte	4,147,500.50	4,147,500.50
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,713,940.27	2,505,717.21
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	263,148.55	259,780.55
<b>Total</b>	<b>13,492,532.36</b>	<b>12,939,661.34</b>



**Nota 21.- DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

CONCEPTO	Saldo final 2015	Saldo final 2014
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	7,537,977.81	6,426,163.77
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0	0
<b>Total</b>	<b>7,537,977.81</b>	<b>6,426,163.77</b>

**PASIVO**

**Nota 22.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**A) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los acreedores por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Nombre de la cuenta	Saldo final 2015	Saldo final 2014
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,660,618.25	6,211,966.32
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	702,375.84	413,883.26
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,641,495.61	7,529,990.04
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,848,390.31	1,834,867.13
<b>Total</b>	<b>16,852,880.01</b>	<b>15,990,706.75</b>

**B) FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**

Nombre de la cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Fondos en Administración a Largo Plazo	11,183,574.01	9,378,814.66
<b>Total</b>	<b>11,183,574.01</b>	<b>9,378,814.66</b>



**NOTA 23.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

CTA	CONCEPTO	INGRESOS	EGRESOS	%	OBSERVACIONES
	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>349,971,889.64</b>			
4.1.5	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	87,722.64			RECURSOS PROVENIENTES DE LOS INTERESES BANCARIOS
4.1.6	INCENTIVOS DERIVADOS DE COLABORACION FISCAL	2,116,304.00			RECURSOS DERIVADOS DE ESTIMULOS FISCALES
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	347,767,863			ES EL RECURSO MENSUAL QUE OTORGA LA SECRETARIA DE HACIENDA PROVENIENTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO
	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>85,898.21</b>			
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	85,898.21			DIFERENCIAS EN IMPORTES POR AJUSTES
	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>				
	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>300,918,530.97</b>		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES		220,248,275.72	62.81%	REPRESENTA EL PAGO DE REMUNERACIONES QUINCENALES AL PERSONAL DEL PODER LEG.
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS		13,668,367.86	3.90%	
5.1.3	SERVICIOS GENERALES		67,001,887.39	19.11%	REPRESENTA EL PAGO DE SERVICIOS BASICOS, ASI COMO DE ASESORIAS QUE SE REQUIERE EN APOYO A LAS ACTIVIDADES LEGISLATIVAS DE LOS DIPUTADOS
	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>49,462,725.21</b>		
5.2.4	AYUDAS SOCIALES		49,462,725.21	14.11%	REPRESENTA EL GASTO POR LA GESTION SOCIAL REALIZADA POR LOS DIPUTADOS DE LA XIV LEGISLATURA
	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>249,558.65</b>		
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		22,392.67		
5.5.9	OTROS GASTOS		227,165.98		
	<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>350,057,787.85</b>	<b>350,630,814.83</b>		
	<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>		<b>-573,026.98</b>		



**Nota 24.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	MODIFICACIONES DICIEMBRE 2015	SALDO FINAL	OBSERVACIONES
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>				
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>6,566,952.86</b>	<b>-1,089,421.37</b>	<b>5,477,531.49</b>	EL SALDO DEL RESULTADO DEL EJERCICIO SE TRASLADO AL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, AL IGUAL QUE LAS RESERVAS SE INCORPORAN A RESULTADO DE EJ. ANTERIORES PARA EFECTUAR LAS DEPRECIACIONES DE LOS ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS DE 2002 A 2013
3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	185,028.92	-185,028.92	0.00	
3.2.2 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,381,923.94	-904,392.45	5,477,531.49	
3.2.4 RESERVAS	0.00	0.00	0.00	
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>	<b>6,566,952.86</b>	<b>-1,089,421.37</b>	<b>5,477,531.49</b>	
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0.00</b>	<b>-573,026.98</b>	<b>-573,026.98</b>	ESTE IMPORTE REPRESENTA EL RESULTADO DEL EJERCICIO DEL MES DE DICIEMBRE
3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		-573,026.98	-573,026.98	
3.2.2 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			0.00	
3.2.4 RESERVAS			0.00	
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>6,566,952.86</b>	<b>-1,662,448.35</b>	<b>4,904,504.51</b>	



**Nota 25.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**A) ANALISIS DE SALDOS INICIAL Y FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Nombre de la Cuenta	2015	2014	Incremento neto
Efectivo	0	0	0
Bancos/Tesorería	9,341,166.79	15,182,106.70	-5,840,939.91
<b>Total</b>	<b>9,341,166.79</b>	<b>15,182,106.70</b>	<b>-5,840,939.91</b>

**B) ADQUISICION DE BIENES MUEBLES**

CONCEPTO	2015	2014
Bienes muebles	13,492,532.36	12,939,661.34
<b>Total</b>	<b>13,492,532.36</b>	<b>12,939,661.34</b>

**C) CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

CONCEPTO	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-573,026.98	256,712.10
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	22,392.67	35,841.59
Depreciación	22,392.67	35,841.59
<b>TOTAL FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-550,634.31</b>	<b>220,870.51</b>



**NOTAS DE MEMORIA**

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

**Nota 26.-** Las cuentas de orden presupuestales de los ejercicios fiscales de 2015 y 2014 se integran como sigue:

CUENTAS DE ORDEN	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	340,767,863.33	338,941,446.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	9,204,026.64	6,277,481.56
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	5,900,000.00	5,900,000.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	344,071,889.64	339,318,927.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	340,767,863.00	338,941,446.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-962,233.56	-1,058,184.45
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	9,204,026.64	6,277,481.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	350,934,123.20	346,277,112.01



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1o de Enero al 31 de Diciembre de 2015.	
(Pesos)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>349'971,889.64</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>85,898.21</b>
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	85,898.21
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00
Aprovechamientos capital	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>350'057,787.85</b>



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1o de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>350'934,123.20</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>552,871.02</b>
Mobiliario y equipo de administración	267,270.02
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	77,377.94
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	208,223.06
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 pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>249,558.65</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	22,392.67
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	227,165.98
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>350'630,810.83</b>



## 2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

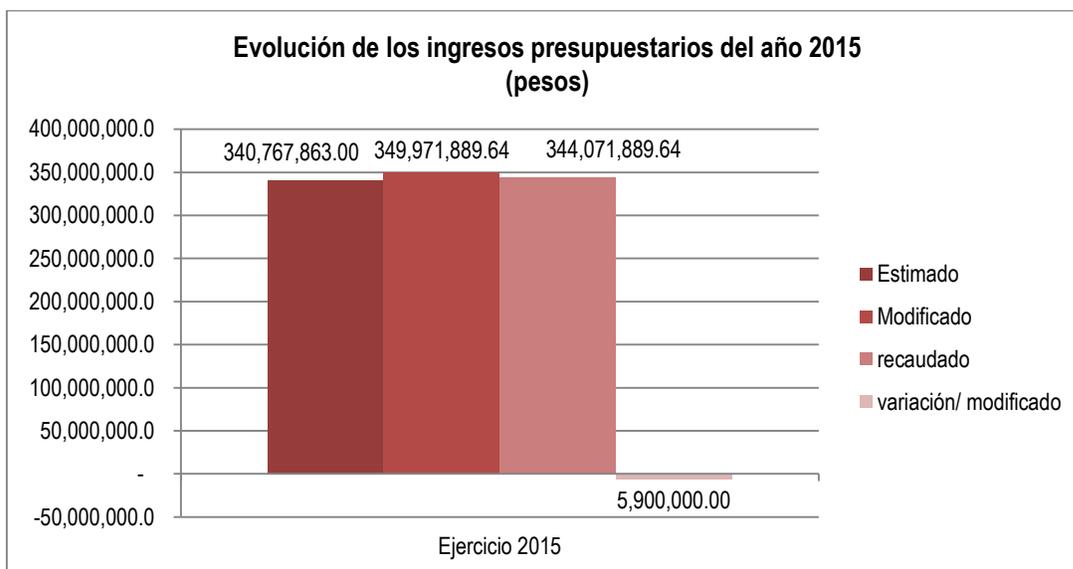
### 2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015.						
(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	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0.00	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64
Corriente	0	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Corriente	0	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	340,767,863.00	7,000,000.00	347,767,863.00	347,767,863.00	341,867,863.00	1,100,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>340,767,863.00</b>	<b>9,204,026.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>344,071,889.64</b>	<b>3,304,026.64</b>
				Ingresos excedentes		3,304,026.64
Estado Analítico de Ingresos						
Por Fuente de Financiamiento						
	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>340,767,863.00</b>	<b>9,204,026.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>344,071,889.64</b>	<b>3,304,026.64</b>
Impuestos	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64
Corriente	0.00	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64	87,722.64
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Corriente	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Capital	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	340,767,863.00	7,000,000.00	347,767,863.00	347,767,863.00	341,867,863.00	1,100,000.00
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	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
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>340,767,863.00</b>	<b>9,204,026.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>344,071,889.64</b>	<b>3,304,026.64</b>
				Ingresos excedentes		3,304,026.64



### 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

Durante el ejercicio 2015, los ingresos presupuestarios recaudados del **Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo** ascendió a 344,071,889.64 pesos, cifra superior en 0.9 % con relación a lo estimado y -0.9% en los estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios por los años 2014 y 2015. Este comportamiento se debió principalmente a una ampliación autorizada por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado.



Cabe hacer mención que los ingresos fueron devengados en su totalidad y de acuerdo al calendario presupuestal autorizado por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado, y la variación que existe con la recaudación se debe a que quedó pendiente por depositar lo correspondiente a la segunda parte del aguinaldo de los trabajadores del Poder legislativo del Estado de Quintana Roo.



## 2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### 2.2.1 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Servicios Personales</b>	<b>220,993,917.00</b>	<b>-745,641.28</b>	<b>220,248,275.72</b>	<b>220,248,275.72</b>	<b>220,248,275.72</b>	<b>0.00</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	50,963,584.00	-1,293,067.99	49,670,516.01	49,670,516.01	49,670,516.01	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	34,408,500.00	10,917,168.96	45,325,668.96	45,325,668.96	45,325,668.96	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	47,165,136.00	-2,772,041.83	44,393,094.17	44,393,094.17	44,393,094.17	0.00
Seguridad Social	12,499,155.00	-605,837.65	11,893,317.35	11,893,317.35	11,893,317.35	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	34,533,542.00	-3,153,373.54	31,380,168.46	31,380,168.46	31,380,168.46	0.00
Previsiones	2,500,000.00	-2,500,000.00	0	0	0	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	38,924,000.00	-1,338,489.23	37,585,510.77	37,585,510.77	37,585,510.77	0.00
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>14,472,000.00</b>	<b>-803,632.14</b>	<b>13,668,367.86</b>	<b>13,668,367.86</b>	<b>13,668,367.86</b>	<b>0.00</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,452,000.00	-364,725.23	1,087,274.77	1,087,274.77	1,087,274.77	0.00
Alimentos y Utensilios	1,464,000.00	1,120,893.06	2,584,893.06	2,584,893.06	2,584,893.06	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,098,000.00	-581,196.13	516,803.87	516,803.87	516,803.87	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	204,000.00	-174,609.15	29,390.85	29,390.85	29,390.85	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,210,000.00	-730,747.92	8,479,252.08	8,479,252.08	8,479,252.08	0.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	324,000.00	-124,932.90	199,067.10	199,067.10	199,067.10	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	720,000.00	51,686.13	771,686.13	771,686.13	771,686.13	0.00
<b>Servicios Generales</b>	<b>56,872,500.00</b>	<b>9,167,153.83</b>	<b>66,039,653.83</b>	<b>67,001,887.39</b>	<b>67,001,887.39</b>	<b>-962,233.56</b>
Servicios Básicos	7,350,000.00	-1,970,409.74	5,379,590.26	5,379,590.26	5,379,590.26	0.00
Servicios de Arrendamiento	3,840,000.00	-206,650.84	3,633,349.16	3,633,349.16	3,633,349.16	0.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	9,022,000.00	13,832,482.93	22,854,482.93	23,816,716.49	23,816,716.49	-962,233.56
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	622,500.00	-315,454.58	307,045.42	307,045.42	307,045.42	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,296,000.00	-2,521,311.16	1,774,688.84	1,774,688.84	1,774,688.84	0.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	19,200,000.00	4,131,004.27	23,331,004.27	23,331,004.27	23,331,004.27	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	7,476,000.00	-3,282,870.53	4,193,129.47	4,193,129.47	4,193,129.47	0.00
Servicios Oficiales	240,000.00	3,075,376.21	3,315,376.21	3,315,376.21	3,315,376.21	0.00
Otros Servicios Generales	4,826,000.00	-3,575,012.73	1,250,987.27	1,250,987.27	1,250,987.27	0.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>42,400,000.00</b>	<b>7,062,725.21</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>0.00</b>
Ayudas Sociales	42,400,000.00	7,062,725.21	49,462,725.21	49,462,725.21	49,462,725.21	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>6,029,446.00</b>	<b>-5,476,578.98</b>	<b>552,867.02</b>	<b>552,867.02</b>	<b>552,867.02</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	3,079,446.00	-2,812,179.98	267,266.02	267,266.02	267,266.02	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	450,000.00	-372,622.06	77,377.94	77,377.94	77,377.94	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	750,000.00	-541,776.94	208,223.06	208,223.06	208,223.06	0.00
Activos Intangibles	1,250,000.00	-1,250,000.00	0	0	0	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>340,767,863.00</b>	<b>9,204,026.64</b>	<b>349,971,889.64</b>	<b>350,934,123.20</b>	<b>350,934,123.20</b>	<b>-962,233.56</b>



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	334'738,417.00	14'860,605.62	349'419,022.62	350'381,256.18	350'381,256.18	-962,233.56
Gasto de Capital	6'029,446.00	-5'476,578.98	552,867.02	552,867.02	552,867.02	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>9'204,026.64</b>	<b>349'971,889.64</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>-962,233.56</b>



2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

<p>PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1° de Enero al 31 de diciembre de 2015. (pesos)</p>
--

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Diputados	120'365,638.28	3'697,842.42	124'063,480.70	124'063,480.70	124'063,480.70	0.00
Dependencias Legislativas	75'740,128.00	13'661,560.08	89'401,688.08	90'363,921.64	90'363,921.64	-962,233.56
Dependencias de la Oficialía Mayor	144'662,096.72	-8'155,375.86	136'506,720.86	136'506,720.86	136'506,720.86	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>9'204,026.64</b>	<b>349'971,889.64</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>-962,233.56</b>



2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b>	340'767,863.00	9'204,026.64	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	-962,233.56
Legislación	340'767,863.00	9'204,026.64	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	-962,233.56
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y						
Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>9'204,026.64</b>	<b>349'971,889.64</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>-962,233.56</b>



2.2.5 Endeudamiento Neto.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO			
Endeudamiento Neto			
Del 1 ° de Enero al 31 de Diciembre de 2015.			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
	<i>NO</i>		
	<i>APLICA</i>		
Total Créditos Bancarios	0	0	0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
	<i>NO</i>		
	<i>APLICA</i>		
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

2.2.6 Intereses de la deuda.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Intereses de la Deuda		
Del 1 ° de Enero al 31 de Diciembre de 2015		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
	<i>NO</i>	
	<i>APLICA</i>	
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
	<i>NO</i>	
	<i>APLICA</i>	
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL		



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Indicadores de Postura Fiscal Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015
---

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>			
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>		NO	
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)		APLICA	
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)		NO	
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda		APLICA	
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
A. Financiamiento		NO	
B. Amortización de la deuda		APLICA	
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)			

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

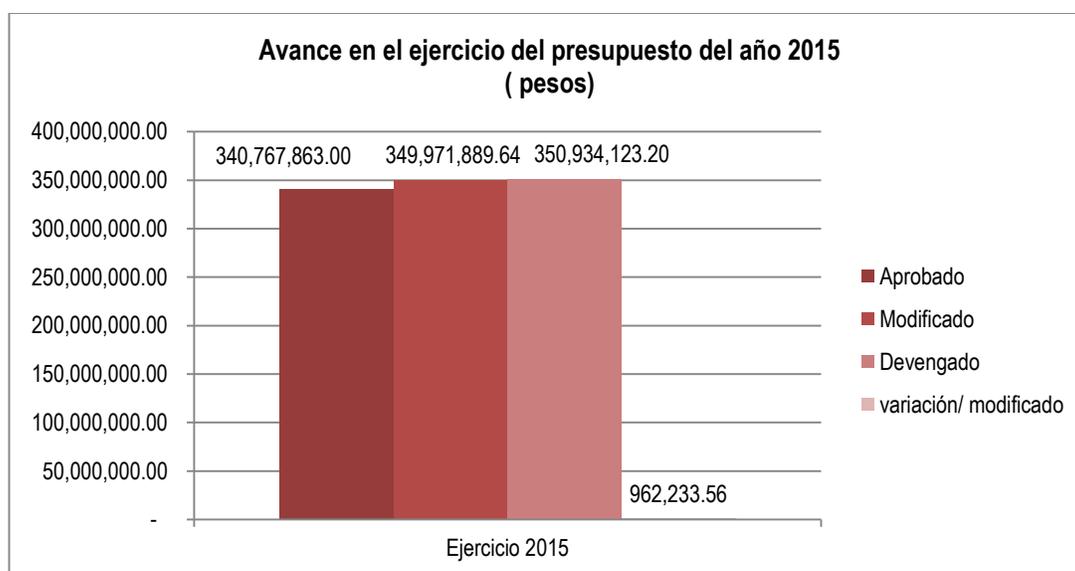
<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



## 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 el Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo* fue de 350'934,123.20 pesos, cifra superior en 3% con relación al presupuesto aprobado y -1.0% en términos reales respecto al año anterior<sup>1</sup>. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación, como se menciona a continuación:



### GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó un incremento de 4.7%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una reducción en términos reales de -0.9% respecto al año anterior<sup>2</sup>. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - Las erogaciones en Servicios Personales registraron un menor ejercicio presupuestario en 0.3%, respecto al presupuesto aprobado, y un incremento real de 0.5% respecto al año anterior debido principalmente a lo siguiente:
  - El Poder Legislativo tomando en consideración la situación económica actual del país, implementó un sistema para mantener intacta la plantilla de personal reduciendo algunos rubros de servicios personales.

<sup>1</sup> Ver Anexo Estados analíticos comparativos del ejercicio de Presupuesto de Egresos por los años 2014 y 2015.

<sup>2</sup> IDEM



- El gasto de operación (relativo a la adquisición de materiales y suministros, y los servicios generales) registró un mayor ejercicio presupuestario de 12.2 %, en comparación con el presupuesto aprobado y un decremento real de -21.5% respecto al año anterior. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
  - En Materiales y Suministros se observó un menor ejercicio presupuestario de 5.6%, con relación al presupuesto aprobado, debido a la aplicación de un estricto programa de austeridad y disciplina presupuestarias que permitió economías en este capítulo de gasto.
  - Servicios Generales el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 17.8%, respecto al presupuesto aprobado, debido a que se dio prioridad en dos puntos muy importantes para el Poder Legislativo: Armonización Contable y legislación.
- En el rubro de Apoyos y Subsidios se observó un mayor ejercicio presupuestario en 16.7 %, con relación al presupuesto aprobado, y un incremento real de 10.9% respecto al año anterior, que se explica por lo siguiente:
  - El ejercicio 2015 fue muy difícil económicamente hablando, los diputados conscientes de esta situación de la ciudadanía, otorgaron apoyos a la población para poder subsanar algunas de sus necesidades.

#### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 90.8 %, con relación al presupuesto aprobado. Mostró un decremento real del -36.2% respecto al año anterior. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
  - Esto se debió a que se le dio más importancia a la erogación del gasto en otros capítulos.



### 3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

#### 3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Gasto por Categoría Programática Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	340'767,863.00	9'204,026.64	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	-962,233.56
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Desempeño de las Funciones	340'767,863.00	9'204,026.64	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	-962,233.56
Prestación de Servicios Públicos						
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos	340'767,863.00	9'204,026.64	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	-962,233.56
Proyectos de Inversión						
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>9'204,026.64</b>	<b>349'971,889.64</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>-962,233.56</b>



3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Ejer /	Ejer /
							Aprob.	Modif.
		Poder legislativo	340'767,863.00	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	103	100
	E	Especificos	340'767,863.00	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	103	100
	E095	Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley	340'767,863.00	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	103	100



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

Durante el ejercicio 2015, el presupuesto del Poder Legislativo de Quintana Roo, se ejerció a través de la **finalidad: Gobierno**, que comprende la **función: Legislación**.

- La finalidad **Gobierno** registró el 100% del Presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales.

La realización de dichas funciones se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios, y que tiene como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas del Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo.

- Mediante la **función 1 Legislación** el Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo, atendió el programa presupuestario E095.- Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales del Poder Legislativo de Estado de Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen a continuación:



### 3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

#### 3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINRANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO AÑO 2015							
Folio de 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
E095	Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley Legislación Presentar iniciativas, reformas y expedir leyes en los temas de interés que competen a nuestro Estado y que beneficien a la población quintanarroense Porcentaje de iniciativas de ley o reformas aprobadas Nivel de Objetivo COMPONENTE Medir qué porcentaje de decretos se aprueban en relación al número de iniciativas o reformas de ley, revisión de cuentas y designaciones se presentan PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINRANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2015							
Folio de 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	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E095	<p><b>Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley</b></p> <p>Porcentaje de iniciativas de ley o reformas aprobadas</p> <p><b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b></p> <p>Medir qué porcentaje de decretos se aprueban en relación al número de iniciativas o reformas de ley, revisión de cuentas y designaciones se presentan</p> <p><b>GESTIÓN</b></p> <p>EFICACIA</p> <p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>ANUAL</p>	<p>Meta Anual Esperada 100.0</p> <p>Avance Registrado</p>	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



### 3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

#### **Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley**

Durante el ejercicio fiscal 2015, la Legislatura comenzó su actividad ordinaria del 15 de febrero al 28 de mayo para celebrar un Segundo Periodo de sesiones del Segundo Año de Ejercicio Constitucional; y del 5 de septiembre al 15 de diciembre el Primer Periodo de sesiones del Tercer año de Ejercicio Constitucional, así como dos periodos extraordinarios de sesiones durante dicho ejercicio, en la cual, la legislatura se preocupó por presentar iniciativas, reformas y expedir leyes en los temas de interés que competen a nuestro Estado y que benefician a la población quintanarroense.

El trabajo realizado durante el proceso legislativo consistió principalmente en lo siguiente:

- El Pleno Legislativo aprobó 127 dictámenes respecto a asuntos de relevancia para el Estado, donde no se aprobaron 2 iniciativas y se emitieron 125 decretos, entre los que podemos destacar: las reformas a ordenamientos legales para el proceso electoral de este año 2016 donde se va a elegir al Gobernador, los 25 Diputados que integrarán la XV Legislatura y los miembros de los 11 municipios de nuestra entidad; las reformas a diferentes legislaciones estatales con la finalidad de proteger los derechos de las niñas, niños y adolescentes; como parte del Poder reformador de la Constitución Federal, se aprobaron varias minutas proyecto de decreto en temas como: la desindexación del salario mínimo o la reforma política de la Ciudad de México, por mencionar algunas.
- Durante el año 2015 iniciaron su trámite legislativo 118 iniciativas que fueron presentadas por quienes tienen la facultad de hacerlo de acuerdo al artículo 68 de la Constitución Política del Estado de Quintana Roo y numeral 36 del Reglamento para el Gobierno Interior del Poder Legislativo.
- 53 acuerdos leídos y remitidos a comisiones para su estudio y análisis. Para la atención de diversos asuntos como son la atención de grupos vulnerables, protección de los derechos humanos y protección del medio ambiente; mismos que fueron presentados por los Diputados de la XIV Legislatura, así como de aquellos remitidos por las diferentes Legislaturas de los Congresos de las entidades federativas, de la Asamblea del Distrito Federal así como del Congreso de la Unión.
- 63 acuerdos aprobados. Para dar atención a diversos temas de interés público, como son las acciones realizadas en favor de la igualdad, la protección de los Derechos Humanos, la homologación a las leyes generales, la protección de niñas niños y adolescentes y demás grupos vulnerables, por mencionar algunos.
- 55 Acuerdos de Cuentas Públicas Aprobadas. Mediante los cuales se aprobaron los informes de resultados de las cuentas públicas de todos los Municipios del Estado y de sus Entidades Paramunicipales, siendo: 1 acuerdo relativo al cumplimiento de instrucción establecida en la cuenta pública del Municipio de Benito Juárez del ejercicio fiscal 2012; 27 acuerdos correspondientes a informes de cuentas públicas municipales correspondientes al ejercicio fiscal 2013 y 27 acuerdos de informes de cuentas públicas municipales correspondientes al ejercicio fiscal 2014.



## ANEXOS



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo (anual 2015)		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
	<i>NO</i>	
	<i>APLICA</i>	

**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 Congreso del estado de Quintana Roo, 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.



**RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.**

La relación de Inventarios de Bienes Muebles, se encuentra en la siguiente dirección:

[http://www.congresoqroo.gob.mx/dependencias/DIR\\_modernizacion/inventarios\\_2015.pdf](http://www.congresoqroo.gob.mx/dependencias/DIR_modernizacion/inventarios_2015.pdf)



**INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES**

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*		
Ejercicio 2015		
(Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
<b>Nombre del ramo (Ramo X)</b>	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 1	<i>NO</i>	
Nombre del programa, convenio o fondo federal 2	<i>APLICA</i>	
Nombre del programa, convenio o fondo federal 3	<i>APLICA</i>	
<b>Total</b>	0.00	0.0%

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



**GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES**

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO 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
<b>Nombre del ramo (Ramo X)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa, convenio o fondo federal 1		<i>NO</i>		
Nombre del programa, convenio o fondo federal 2		<i>APLICA</i>		
Nombre del programa, convenio o fondo federal 3		<i>APLICA</i>		
<b>Total</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

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



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO 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:		Variación
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	Real*
Impuestos	0	0	0	0		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	0	0	0	0		
Productos	171'044.56	0	87,722.64	87,722.64	0.0%	-49.9%
Corriente	171'044.56	0	87,722.64	87,722.64	0.0%	-49.9%
Capital	0	0	0	0		
Aprovechamientos	4'030,020.00	0	2'116,304.00	2'116,304.00	0.0%	-48.7%
Corriente	4'030,020.00	0	2'116,304.00	2'116,304.00	0.0%	-48.7%
Capital	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	335'117,863.00	340'767,863.00	341'867,863.00	1'100,000.00	0.3%	-0.3%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0		
<b>Total</b>	<b>339'318,927.56</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>344'071,889.64</b>	<b>3'304,026.64</b>	<b>0.9%</b>	<b>-0.9%</b>

\* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

PODER LEGISLATIVO 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:		Variación
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	Real*
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>339'318,927.56</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>344'071,889.64</b>	<b>3'304,026.64</b>	<b>0.9%</b>	<b>-0.9%</b>
Gobierno	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	0	0	0	0		
Productos	171'044.56	0	87,722.64	87,722.64	0.0%	-49.9%
Corriente	171'044.56	0	87,722.64	87,722.64	0.0%	-49.9%
Capital	0	0	0	0		
Aprovechamientos	4'030,020.00	0	2'116,304.00	2'116,304.00	0.0%	-48.7%
Corriente	4'030,020.00	0	2'116,304.00	2'116,304.00	0.0%	-48.7%
Capital	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	335'117,863.00	340'767,863.00	341'867,863.00	1'100,000.00	0.3%	-0.3%
<b>Ingresos del Organismos y Empresas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0		
<b>Total</b>	<b>339'318,927.56</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>344'071,889.64</b>	<b>3'304,026.64</b>	<b>0.9%</b>	<b>-0.9%</b>

\* Factor de deflactación 1.024

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 analítico comparativo del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.

PODER LEGISLATIVO 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	%	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>214,078,875.41</b>	<b>220,993,917.00</b>	<b>220,248,275.72</b>	<b>-745,641.28</b>	<b>-0.30%</b>	<b>0.50%</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	50,268,031.25	50,963,584.00	49,670,516.01	-1,293,067.99	-2.50%	-3.50%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	27,136,262.57	34,408,500.00	45,325,668.96	10,917,168.96	31.70%	63.10%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	53,679,393.06	47,165,136.00	44,393,094.17	-2,772,041.83	-5.90%	-19.20%
Seguridad Social	12,179,522.57	12,499,155.00	11,893,317.35	-605,837.65	-4.80%	-4.60%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	32,265,005.44	34,533,542.00	31,380,168.46	-3,153,373.54	-9.10%	-5.00%
Previsiones		2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00	-100.00%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	38,550,660.52	38,924,000.00	37,585,510.77	-1,338,489.23	-3.40%	-4.80%
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>15,077,716.32</b>	<b>14,472,000.00</b>	<b>13,668,367.86</b>	<b>-803,632.14</b>	<b>-5.60%</b>	<b>-11.50%</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,132,862.29	1,452,000.00	1,087,274.77	-364,725.23	-25.10%	-50.20%
Alimentos y Utensilios	2,187,113.94	1,464,000.00	2,584,893.06	1,120,893.06	76.60%	15.40%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,583,078.38	1,098,000.00	516,803.87	-581,196.13	-52.90%	-68.10%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	246,909.15	204,000.00	29,390.85	-174,609.15	-85.60%	-88.40%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	7,409,592.89	9,210,000.00	8,479,252.08	-730,747.92	-7.90%	11.80%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	716,724.47	324,000.00	199,067.10	-124,932.90	-38.60%	-72.90%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	801,435.20	720,000.00	771,686.13	51,686.13	7.20%	-6.00%
<b>Servicios Generales</b>	<b>72,700,015.56</b>	<b>56,872,500.00</b>	<b>67,001,887.39</b>	<b>10,129,387.39</b>	<b>17.80%</b>	<b>-10.00%</b>
Servicios Básicos	5,007,306.26	7,350,000.00	5,379,590.26	-1,970,409.74	-26.80%	4.90%
Servicios de Arrendamiento	4,767,461.13	3,840,000.00	3,633,349.16	-206,650.84	-5.40%	-25.60%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	18,377,796.67	9,022,000.00	23,816,716.49	14,794,716.49	164.00%	26.60%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	214,997.09	622,500.00	307,045.42	-315,454.58	-50.70%	39.50%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,304,462.80	4,296,000.00	1,774,688.84	-2,521,311.16	-58.70%	-47.60%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,211,968.36	19,200,000.00	23,331,004.27	4,131,004.27	21.50%	7.40%
Servicios de Traslado y Viáticos	5,291,509.21	7,476,000.00	4,193,129.47	-3,282,870.53	-43.90%	-22.60%
Servicios Oficiales	12,937,814.12	240,000.00	3,315,376.21	3,075,376.21	1281.40%	-75.00%
Otros Servicios Generales	1,586,699.92	4,826,000.00	1,250,987.27	-3,575,012.73	-74.10%	-23.00%
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>43,574,585.60</b>	<b>42,400,000.00</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>7,062,725.21</b>	<b>16.70%</b>	<b>10.90%</b>
Ayudas Sociales	43,574,585.60	42,400,000.00	49,462,725.21	7,062,725.21	16.70%	10.90%
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>845,919.12</b>	<b>6,029,446.00</b>	<b>552,867.02</b>	<b>-5,476,578.98</b>	<b>-90.80%</b>	<b>-36.20%</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	470,904.03	3,079,446.00	267,266.02	-2,812,179.98	-91.30%	-44.60%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	215,786.59	450,000.00	77,377.94	-372,622.06	-82.80%	-65.00%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00%	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	159,228.50	750,000.00	208,223.06	-541,776.94	-72.20%	27.70%
Activos Intangibles		1,250,000.00	0	-1,250,000.00	-100.00%	
<b>Total</b>	<b>346,277,112.01</b>	<b>340,767,863.00</b>	<b>350,934,123.20</b>	<b>10,166,260.20</b>	<b>3.00%</b>	<b>-1.00%</b>

\* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO 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	345'431,192.89	334'738,417.00	350'381,256.18	-15'642,839.18	4.7%	-0.9%
Gastos de Capital	845,919.12	6'029,446.00	552,867.02	5'476,578.98	-90.8%	-36.2%
Amortizaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>Total</b>	<b>346'277,112.01</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>-10'166,260.20</b>	<b>3.0%</b>	<b>-1.0%</b>

\* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO 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	%	%
Diputados	117'956,182.29	120'365,638.28	124'063,480.70	-3'697,842.42	3.10%	2.70%
Dependencias Legislativas	81'443,800.79	75'740,128.00	90'363,921.64	-14'623,793.64	19.30%	8.40%
Dependencias de la Oficialía Mayor	146'877,128.93	144'662,096.72	136'506,720.86	8'155,375.86	-5.60%	-9.20%
<b>Total</b>	<b>346'277,112.01</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>-10'166,260.20</b>	<b>3.0%</b>	<b>-1.0%</b>

\* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO 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	%	%
<b>Gobierno</b>	346'277,112.01	340'767,863.00	350'934,123.20	10'166,260.20	3.0%	-1.0%
Legislación	346'277,112.01	340'767,863.00	350'934,123.20	10'166,260.20	3.0%	-1.0%
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones						
<b>Sociales</b>						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otros</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total</b>	<b>346'277,112.01</b>	<b>340'767,863.00</b>	<b>350'934,123.20</b>	<b>10'166,260.20</b>	<b>3.0%</b>	<b>-1.0%</b>

\* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO 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
<p><i>NO APLICA</i></p>								



# AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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.



## INTRODUCCIÓN

La Auditoría Superior del Estado es el Órgano de Fiscalización Superior de la Legislatura que tiene a su cargo la revisión y fiscalización superior de la Cuenta Pública de los Gobiernos Estatal y Municipales, así como las demás funciones que expresamente le encomienden la Constitución Política del Estado, su propia Ley y demás ordenamientos legales y reglamentarios aplicables; goza de autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones y para decidir sobre su organización interna, funcionamiento y resoluciones; y cuenta con personalidad jurídica y patrimonio, de conformidad con lo establecido en su Ley.

### MISIÓN

Garantizar una adecuada fiscalización en el manejo de los recursos públicos, impulsando la cultura de la transparencia y rendición de cuentas, promoviendo la confianza ciudadana en sus instituciones.

### VISIÓN

Ser un Órgano de Fiscalización vanguardista, profesional y transparente, reconocido por su autonomía, eficacia, eficiencia, economía y capacidad técnica.

Las principales atribuciones conferidas al Órgano de Fiscalización Superior consignadas en propia ley, son:

**Artículo 11.-** La Auditoría Superior del Estado, en ejercicio de sus facultades de fiscalización, podrá realizar visitas y auditorías a partir de que reciba una Cuenta Pública.

**Artículo 12.-** La fiscalización y la revisión de las Cuentas Públicas están limitadas al principio de anualidad, por lo que un proceso que abarque en su ejecución dos o más ejercicios fiscales, sólo podrá ser revisado y fiscalizado anualmente en la parte ejecutada precisamente en ese ejercicio, al rendirse la Cuenta Pública.

La Auditoría Superior del Estado podrá revisar de manera casuística y concreta, información y documentos relacionados con conceptos específicos de gasto correspondientes a ejercicios anteriores al de la Cuenta Pública en revisión, cuando el programa o proyecto contenido en el presupuesto aprobado, abarque para su ejecución y pago diversos ejercicios fiscales, sin que con este motivo se entienda, para todos los efectos legales, abierta nuevamente la Cuenta Pública del ejercicio correspondiente a la revisión específica señalada.

**Artículo 13.-** La Auditoría Superior del Estado tendrá acceso o podrá solicitar a las entidades fiscalizables, los datos, libros, informes especiales, así como la demás información que resulte necesaria, siempre que se expresen los fines a que se destine dicha información, atendiendo para tal efecto, las disposiciones legales que específicamente consideren dicha información como de carácter reservado o que deba mantenerse en secreto.



Las entidades fiscalizables rendirán la información a que se refiere el párrafo anterior dentro de los plazos que señale la Auditoría Superior del Estado, los cuales no podrán ser inferiores de 5 días ni mayores de 30 días contados a partir del día siguiente a la recepción del requerimiento.

La Auditoría Superior del Estado podrá imponer multa de cien días de salario mínimo general a las entidades fiscalizables que no rindan los informes dentro de los plazos señalados en el párrafo anterior.

Los servidores públicos y las personas físicas o morales, públicas o privadas, que capten, reciban, recauden, administren, manejen, ejerzan y custodien recursos públicos federales, estatales y municipales, deberán atender los requerimientos que les formule la Auditoría Superior del Estado durante la planeación, desarrollo de las auditorías y el seguimiento de las acciones que emita dentro de los plazos establecidos en esta ley, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.

Cuando derivado de la complejidad de los requerimientos de información formulados por parte de la Auditoría Superior del Estado, se requiera un plazo mayor para ser atendidos, esta última a propuesta de las entidades fiscalizadas podrá determinar conjuntamente con las mismas los plazos de entrega de información, los cuales serán improrrogables.

También se aplicarán las multas a los terceros que hubieran contratado obra pública, bienes o servicios mediante cualquier título legal con las entidades fiscalizadas, cuando no entreguen la documentación e información que les requiera en los plazos previstos en la ley correspondiente.

No se impondrán las multas, cuando el incumplimiento por parte de los servidores públicos o particulares se derive de causas ajenas a su responsabilidad.

Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico estatal en el periodo de enero a diciembre del ejercicio 2015, la Auditoría Superior del Estado realizó 68 auditorías correspondientes a los siguientes entes fiscalizables: Entidades Autónomas, entidades Paramunicipales, Municipios, poderes y Organismos Públicos Descentralizados y Entidades Paraestatales, abarcando así el ámbito municipal y estatal.

Para el ejercicio fiscal 2015, La Auditoría Superior del Estado obtuvo ingresos por un monto total de 113,850 miles de pesos, cifra similar que el año anterior, que significa un decremento real de 2.5%.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2015 procedieron esencialmente del presupuesto de egresos del gobierno del estado en un 96%.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la Auditoría Superior del Estado (consolidadas, en los estados financieros que se incluyen en el TOMO II), en el ejercicio 2015, el gasto devengado alcanzó la suma de 114,927 miles de pesos, con lo cual se registró un déficit, con relación al ingreso y sobre ejercicio respecto al presupuesto aprobado modificado del año.

La información contable, presupuestal y programática, 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 Auditoría Superior del Estado.



# 1 INFORMACIÓN CONTABLE

## 1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014					
(Pesos)					
Activo	2015	2014	Pasivo	2015	2014
<b>Activo circulante</b>			<b>Pasivo circulante</b>		
Efectivo y equivalentes	1,190,565.87	2,210,446.40	Cuentas por pagar a corto plazo	11,048,665.60	6,551,658.42
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	8,945,055.31	4,435,348.64	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	66,850.00	66,850.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	1,136,213.42	1075,390.66
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>10,202,471.18</b>	<b>6,712,645.04</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>12,184,879.02</b>	<b>7,627,049.08</b>
<b>Activo no circulante</b>			<b>Pasivo no circulante</b>		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	27,670,436.99	27,670,436.99	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	15,261,265.61	14,341,786.04	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	2,716,631.67	1,174,376.87	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,220,507.71	-416,673.08	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	85,121.60	85,121.60			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	<b>Total del pasivo</b>	<b>12,184,879.02</b>	<b>7,627,049.08</b>
			<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
			<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>42,530,540.32</b>	<b>41,940,644.38</b>
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	589,895.94	-2,015,449.68
			Resultados de ejercicios anteriores	729,036.32	2,744,486.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	41,211,608.06	41,211,608.06
			<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
<b>Total de activos no circulante</b>	<b>44,512,948.16</b>	<b>42,855,048.42</b>	<b>Total hacienda pública/patrimonio</b>	<b>42,530,540.32</b>	<b>41,940,644.38</b>
<b>Total del activo</b>	<b>54,715,419.34</b>	<b>49,567,693.45</b>	<b>Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio</b>	<b>54,715,419.34</b>	<b>49,567,693.46</b>

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

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE ACTIVIDADES Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la gestión:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente <sup>1</sup>	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
<b>Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>113,787,038.62</b>	<b>115,330,692.73</b>
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	113,787,038.62	115,330,692.73
<b>Otros ingresos y beneficios</b>	<b>127,253.67</b>	<b>1,552,347.33</b>
Ingresos financieros	5,504.39	71,064.47
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	121,749.28	1,481,282.86
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>113,914,292.29</b>	<b>116,883,040.06</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>112,465,387.93</b>	<b>118,420,442.43</b>
Servicios personales	82,793,855.59	80,115,517.30
Materiales y suministros	5,727,049.63	4,452,952.99
Servicios generales	23,944,482.71	33,851,972.14
<b>Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
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
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	<b>859,008.42</b>	<b>478,047.31</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	803,834.63	416,673.08
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	55,173.79	61,374.23
<b>Inversión pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	<b>113,324,396.35</b>	<b>118,898,489.74</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>589,895.94</b>	<b>-2,015,449.68</b>

<sup>1</sup>Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

<sup>1</sup> No se incluyen: utilidad e intereses. Por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO 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	41,211,608.06	0.00	0.00	41,211,608.06
<b>Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>2,744,486.00</b>	<b>-2,015,449.68</b>	<b>0.00</b>	<b>729,036.32</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-2,015,449.68	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,744,486.00	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014</b>	<b>0.00</b>	<b>43,956,094.06</b>	<b>-2,015,449.68</b>	<b>0.00</b>	<b>41,940,644.38</b>
<b>Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones		0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,015,449.68</b>	<b>2,605,345.62</b>	<b>0.00</b>	<b>589,895.94</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	589,895.94	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-2,015,449.68	2,015,449.68	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015</b>	<b>0.00</b>	<b>41,940,644.38</b>	<b>589,895.94</b>	<b>0.00</b>	<b>42,530,540.32</b>

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

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA del 01 De Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante</b>	<b>1,019,880.53</b>	<b>4,509,706.67</b>
Efectivo y equivalentes	1,019,880.53	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	4,509,706.67
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
<b>Activo no circulante</b>	<b>803,834.63</b>	<b>2,461,734.37</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	919,479.57
Activos intangibles	0.00	1,542,254.80
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	803,834.63	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante</b>	<b>4,557,829.94</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	4,497,007.18	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	60,822.76	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
<b>Pasivo no circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>2,605,345.62</b>	<b>2,015,449.68</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	2,605,345.62	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,015,449.68
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>113,914,292.29</b>	<b>116,883,040.06</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	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	113,787,038.62	115,330,692.73
Otros orígenes de operación	127,253.67	1,552,347.33
<b>Aplicación</b>	<b>112,520,561.72</b>	<b>118,481,816.66</b>
Servicios personales	82,793,855.59	80,115,517.30
Materiales y suministros	5,727,049.63	4,452,952.99
Servicios generales	23,944,482.71	33,851,972.14
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	55,173.79	61,374.23
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>1,393,730.57</b>	<b>-1,598,776.60</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>2,461,734.37</b>	<b>1,974,992.00</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	919,479.57	1,098,106.00
Otras aplicaciones de inversión	1,542,254.80	876,886.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>-2,461,734.37</b>	<b>-1,974,992.00</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>-4,509,706.67</b>	<b>31,825,459.00</b>
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	-4,509,706.67	31,825,459.00
<b>Aplicación</b>	<b>-4,557,829.94</b>	<b>30,355,663.00</b>
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	-4,557,829.94	30,355,663.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>48,123.27</b>	<b>1,469,796.00</b>
<b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>-1,019,880.53</b>	<b>-2,103,972.60</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>2,210,446.40</b>	<b>4,314,419.00</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>1,190,565.87</b>	<b>2,210,446.40</b>

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>49,567,693.46</b>	<b>234,726,299.54</b>	<b>229,578,573.66</b>	<b>54,715,419.34</b>	<b>5,147,725.88</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>6,712,645.04</b>	<b>232,242,932.64</b>	<b>228,753,106.50</b>	<b>10,202,471.18</b>	<b>3,489,826.14</b>
Efectivo y equivalentes	2,210,446.40	204,136,145.54	205,156,026.07	1,190,565.87	-1,019,880.53
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,435,348.64	26,969,099.84	22,459,393.17	8,945,055.31	4,509,706.67
Derechos a recibir bienes o servicios	66,850.00	1,137,687.26	1,137,687.26	66,850.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo no circulante</b>	<b>42,855,048.42</b>	<b>2,483,366.90</b>	<b>825,467.16</b>	<b>44,512,948.16</b>	<b>1,657,899.74</b>
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	27,670,436.99	0.00	0.00	27,670,436.99	0.00
Bienes muebles	14,341,786.04	941,112.10	21,632.53	15,261,265.61	919,479.57
Activos intangibles	1,174,376.87	1,542,254.80	0.00	2,716,631.67	1,542,254.80
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-416,673.08	0.00	803,834.63	-1,220,507.71	-803,834.63
Activos diferidos	85,121.60	0.00	0.00	85,121.60	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

**L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA**  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

**L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON**  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

**C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO**  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>Deuda externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal corto plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>Deuda externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal largo plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros pasivos			7,627,049.08	12,184,879.02
<b>Total deuda y otros pasivos</b>			<b>7,627,049.08</b>	<b>12,184,879.02</b>

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

**Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015**

**(Pesos)**

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo al 31 de diciembre de 2015, 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 2015.

ELABORÓ

VO. BO.

AUTORIZO

**L.C.C. FELIPE CAUICH SEGOVIA**  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

**L.A.E. ERISTEO MONTUFAR BAILON**  
DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ADMON.

**C.P.C. EMILIANO NOVELO RIVERO**  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO



## 1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2015 Y 2014**  
**(Cifras en pesos)**

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2015( al 31 de Diciembre) Y 2014 , con los siguientes apartados:

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

**I.- 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 periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**Nota 2.- Panorama Económico y Financiero**

La Auditoría Superior del Estado opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo como con los Ingresos Propios proveniente del Fondo para el Fortalecimiento de la Fiscalización Superior.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Auditoría Superior del Estado, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

**Nota 3.- Autorización e Historia.**

Mediante Decreto Numero 12 publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado con fecha 30 de agosto del año 2002, se reformaron los artículos 75, 76, 77 Y 122 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, dando lugar a la creación del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, que como instancia de apoyo de la Legislatura, en materia de revisión de la cuenta pública de los gobiernos Estatal y Municipal, incluyendo Entes Públicos y/o Organismos Descentralizados, sustituyo a la Contaduría Mayor de Hacienda. Derivado de esta reforma constitucional, con fecha 16 de Diciembre del año 2003, se publicó, con el número 35 Extraordinario, en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado La Ley del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, creándose como un órgano autónomo con personalidad jurídica y patrimonio propio en su funcionamiento y administración denominado a dicha instancia de apoyo de la Legislatura Local, Auditoría Superior del Estado.

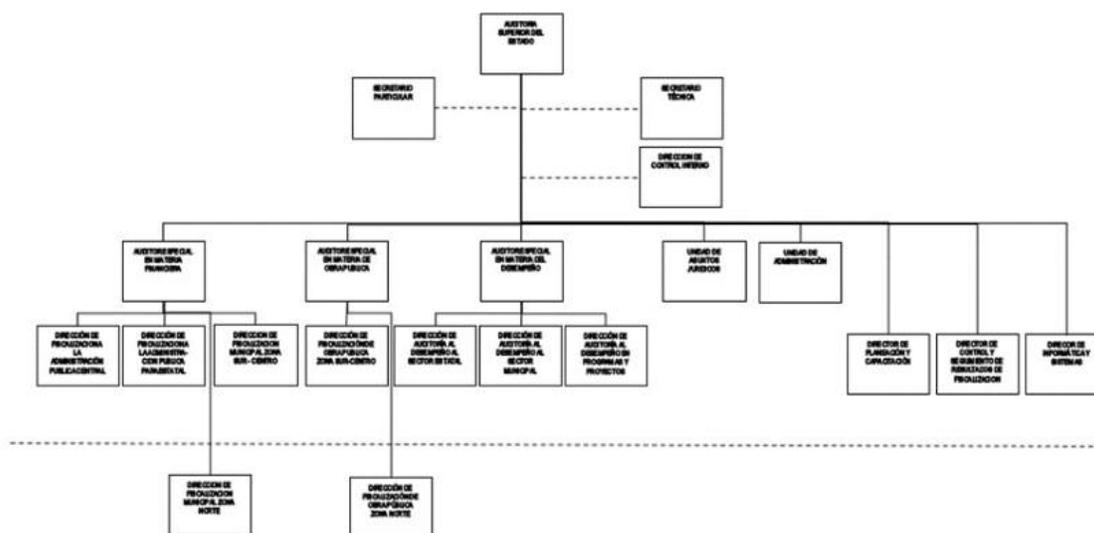


La Auditoría Superior del Estado, goza de autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones y para decidir sobre su organización interna, funcionamiento y resoluciones; y cuenta con personalidad jurídica y patrimonio, de conformidad con lo establecido en esta Ley.

**Nota 4.- Organización y Objeto Social.**

1. **Objeto social y Principal actividad:** La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo es el Órgano de Fiscalización Superior del H. Congreso del Estado de Quintana Roo que tiene por objeto fiscalizar los recursos públicos en forma imparcial y transparente, conforme a los diferentes ordenamientos legales que rigen su funcionamiento, con la finalidad de inducir el manejo eficaz, productivo y honesto de los mismos, promoviendo la transparencia y la rendición de cuentas por parte de cualquier ente público o privado que maneje, custodie o aplique recursos públicos del Estado o municipios.
2. **Ejercicio Fiscal.-** El ejercicio fiscal actual es del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.
3. **Régimen Jurídico.-** Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.
4. **Consideraciones Fiscales.-** De conformidad con lo dispuesto en el Título III Artículo 79 fracc. XXIII y 86 fracc. V de la Ley del Impuesto Sobre la renta vigente, La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, **no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta** y solo tiene obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, en términos de Ley, Así como tampoco está obligada a **efectuar la retención del impuesto al valor agregado** cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicios, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

**5. Estructura Organizacional Básica.**





**Nota 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Las bases para la preparación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2015, han sido elaborados con base a la Ley general de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, y las demás disposiciones normativas y jurídicas vigentes para el estado de Quintana Roo, así como en apego al Decreto del Presupuesto de Egresos del ejercicio 2015.

**Nota 6.- Políticas de contabilidad significativas**

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

Las políticas de contabilidad gubernamental adoptadas por la Auditoría Superior del Estado, para la elaboración de sus estados financieros contables están de acuerdo con algunas de las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

- a) El registro de las transacciones de la Auditoría Superior del Estado se realiza en base al gasto e ingreso devengado en el sistema CONTPAQ.
- b) Los bienes inmuebles: terrenos y edificios, se registran a su costo de adquisición o de construcción.
- c) Activo Fijo.- Las adquisiciones se registran en el activo fijo a su costo original de inversión incluyendo el valor agregado, y los gastos de mantenimiento y reparación de estos se aplican a resultados conforme se incurren. Estas adquisiciones de activo fijo se registran al activo fijo correspondiente.
- d) Depreciación de, mobiliario y equipo  
La depreciación del ejercicio se calcula de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil emitido por el CONAC.

**Nota 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no tiene activos y pasivos en moneda extranjera. (No Aplica)

**Nota 8.- Reporte Analítico del Activo**

La vida útil y porcentajes de depreciación del Activo fijo son:

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3



Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>Equipo de Transporte</b>		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Otros Equipos	10	10

**Nota 9.-Fideicomisos, Mandatos y Análogos (No Aplica)**

**Nota 10.- Reporte de Recaudación (No Aplica)**

**Nota 11.-Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (No Aplica)**

**Nota 12.- Calificaciones Otorgadas (No Aplica)**

**Nota 13.- Procesos de Mejora (No Aplica)**

**Nota 14.- Información por Segmentos (No Aplica)**

**Nota 15.- 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 16.- Partes Relacionadas**

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



## II. NOTAS DE DESGLOSE

### Notas al Estado de Situación Financiera

#### Nota 17.- Efectivo y equivalentes

El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el gobierno estatal para la operación diaria de la Auditoría Superior del Estado y de los recursos propios. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.

El saldo al 31 de Diciembre de este rubro se integra como sigue:

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
<b>Efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
fondo Fijo	0.00	0.00
<b>Bancos</b>	<b>877,447.71</b>	<b>1,691,715.63</b>
HSBC 4025580929	120,746.48	561,775.66
HSBC 4035233493	681,035.73	518,295.08
HSBC4040413544	11,836.77	11,836.77
HSBC-6334867242	1,635.95	581,664.11
HSBC-4057127730(PROFIS)	0.00	116.18
HSBC-40579580407(PROFIS)	19.05	0.00
SANTANDER 6550150971	5,009.62	5,659.85
BANAMEX 01517130032	43,975.79	9,136.53
BANORTE 563580328	13,188.32	3,231.45
<b>Fondos</b>	<b>313,118.16</b>	<b>518,730.77</b>
HSBC 4026322776	297,306.02	502,962.84
HSBC 6334867259	15,812.14	15,767.93
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>1,190,565.87</b>	<b>2,210,446.40</b>



**Nota 18.- Derechos a recibir efectivo y equivalentes**

La integración del saldo al 31 de Diciembre de 2015 y 2014, es el siguiente:

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
<b>Cuentas por Cobrar a Corto plazo</b>	<b>8,921,214.00</b>	<b>4,348,579.00</b>
Secretaria de Hacienda del Estado	8,903,414.00	4,348,579.00
ASOFIS, A.C.	17,800.00	0.00
<b>Deudores Diversos</b>	<b>23,841.31</b>	<b>86,769.64</b>
Gastos por Comprobar	20,870.52	84,742.07
Pasajes y Combustibles	2,970.79	619.57
Pasajes y Combustibles(PROFIS)	0.00	1,408.00
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>8,945,055.31</b>	<b>4,435,348.64</b>

**Nota 19.- Derechos a recibir bienes o servicios**

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada pago hasta liquidar el total del compromiso.

**Nota 20.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

El saldo de este rubro al 31 de Diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

**Bienes Inmuebles**

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Terrenos	424,467.36	424,467.36
Edificios no Habitacionales	23,545,969.63	23,545,969.63
<b>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso</b>	<b>23,970,436.99</b>	<b>23,970,436.99</b>



**Bienes Muebles**

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Mobiliario y Equipo de Administración	9,852,382.30	9,138,877.99
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	325,963.11	211,171.51
Equipo de Transporte	4,476,743.49	4,476,743.49
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	606,176.71	514,993.05
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b>15,261,265.61</b>	<b>14,341,786.04</b>

**Bienes Intangibles**

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Software	234,496.39	234,496.39
Licencias	2,482,135.28	939,880.48
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>2,716,631.67</b>	<b>1,174,376.87</b>

**Nota 21.- Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes**

El saldo de este rubro al 31 de Diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	750,068.71	233,476.57
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	470,439.00	183,196.51
<b>Total Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b>1,220,507.71</b>	<b>416,673.08</b>



**Pasivo**

**Nota 22.- Cuentas y por pagar a corto plazo**

Las cuentas y documentos por pagar al 31 de Diciembre de 2015 se integran principalmente por los impuestos y cuotas de seguridad social retenidos en el mes anterior y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes o en el bimestre correspondiente.

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Servicios personales por pagar corto plazo	4,469,338.51	2,991,954.83
Proveedores por pagar a Corto plazo	4,108,565.15	205,471.84
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2,470,721.94	3,352,707.55
Otras Cuentas por pagar a corto plazo	40.00	1,524.20
<b>Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>11,048,665.60</b>	<b>6,551,658.42</b>

**Nota 23.-Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo.**

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2015 refleja las retenciones realizadas al personal y aportación patronal por concepto de fondo de ahorro, pendientes de pago cuya integración es la siguiente.

Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Fondo de Ahorro Trabajador	568,106.71	537,695.33
Fondo de Ahorro Patronal	568,106.71	537,695.33
<b>Total Fondos en Administración</b>	<b>1,136,213.42</b>	<b>1,075,390.66</b>



## Notas al Estado de Actividades

### Nota 24.- Ingresos de gestión

Los ingresos obtenidos al 31 de Diciembre de 2015 son:

Concepto	Importe	Porcentaje	Observaciones
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
<b>Partic., Aportac., Tranf., Asignac., Subsidios y Otra Ayudas</b>	<b>113,787,038.62</b>	<b>99.89%</b>	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	113,787,038.62		Recursos provenientes de la Secretaría de Finanzas, correspondiente al presupuesto autorizado y recursos del 50% del 5 al millar de obra pública.
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>127,253.67</b>	<b>0.00483%</b>	
Ingresos Financieros	5,504.39		Intereses Bancarios
Otros Ingresos y Beneficios Varios	121,749.28		Recursos por diversos conceptos y diferencias por ajustes.
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>113,914,292.29</b>	<b>100%</b>	

### Nota 25.- Gastos y otras pérdidas

Los gastos ejercidos al 31 de Diciembre de 2015 son:

Concepto	Importe	Porcentaje	Observaciones
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>			
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>112,465,387.93</b>		
Servicios Personales	82,793,855.59	73.06%	Pago de remuneraciones al personal de la Auditoria Superior.
Materiales y Suministros	5,727,049.63	5.05%	
Servicios Generales	23,944,482.71	21.13%	Pago de los servicios básicos y de mantenimiento, así como de los servicios de capacitación y asesoría que se requiere para el funcionamiento de la Auditoria Superior. Incluye honorarios del Programa de Fiscalización del Gasto Federalizado.
<b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>	<b>859,008.42</b>		
Estimac., Deprec, Deterioro, Obsoles., y Amortiz.	803,834.63	0.71%	
Otros Gastos	55,173.79	0.05%	
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>113,324,396.35</b>	<b>100.00%</b>	



## Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

### Nota 26

Concepto	Saldo al 31 de Diciembre de 2014	Modificaciones Diciembre 2015	Saldo Final	Observaciones
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	41,211,608.06	0.00	41,211,608.06	
Variaciones de la hacienda pública/ patrimonio neto del ejercicio	729,036.32	0.00	729,036.32	
Resultado del ejercicio (ahorro/ desahorro)	-2,015,449.68	2,015,449.68	0.00	El saldo del resultado del ejercicio se trasladó al resultado de ejercicios anteriores.
Resultado de ejercicios anteriores	2,744,486.00	-2,015,449.68	729,036.32	
Hacienda pública/ patrimonio neto final del ejercicio al 31 de diciembre de 2014	41,940,644.38	0.00	41,940,644.38	
variaciones de la hacienda pública/ patrimonio neto del ejercicio 2015	0.00	589,895.94	589,895.94	Este importe representa el resultado del ejercicio del mes de Diciembre
Resultado del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	589,895.94	589,895.94	
Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	
Reservas	0.00	0.00	0.00	
Saldo neto en la hacienda pública/ patrimonio al 31 de diciembre de 2015	41,940,644.38	589,895.94	42,530,540.32	

## Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### Nota 27.- Análisis del saldo inicial y final de efectivo y equivalentes

Concepto	2015	2014	Incremento Neto
Efectivo	0.00	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	877,447.71	1,691,715.63	-814,267.92
Fondos con Afectación Especifica	313,118.16	518,730.77	-205,612.61
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>1,190,565.87</b>	<b>2,210,446.40</b>	<b>-1,019,880.53</b>

### Nota 28.- Adquisición de bienes Muebles

Concepto	2015	2014
Bienes muebles	919,479.57	1,098,106.00
<b>Total</b>	<b>919,479.57</b>	<b>1,098,106.00</b>



**Nota 29.- Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación**

CONCEPTO	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,393,730.57	-1,598,776.60
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	803,834.63	416,673.08
Depreciación	516,592.14	233,476.57
Amortización	287,242.49	183,196.51
<b>Total Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>589,895.94</b>	<b>-2,015,449.68</b>



**III. NOTAS DE MEMORIA**

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

**Nota 30.-** Las cuentas de orden presupuestal al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2015 y 2014 se integran como sigue:

Cuentas de Orden	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
<b>Presupuestales(Ingresos)</b>		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	110,157,168.00	108,840,814.00
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	113,850,432.36	116,544,984.59
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	113,850,432.36	116,544,984.59
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	105,857,861.36	112,196,405.59

Cuentas de Orden	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
<b>Presupuestales(Egresos)</b>		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	110,157,168.00	108,840,814.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	113,850,432.36	116,544,984.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	114,927,122.30	120,395,434.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	106,349,218.64	120,395,434.26



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

Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	113,850,432.36
2. Más ingresos contables no presupuestarios	63,859.93
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	63,859.93
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
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)	113,914,292.29



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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015	
(pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	114,927,122.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,461,734.37
Mobiliario y equipo de administración	713,504.31
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	114,791.60
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	91,183.66
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	1,542,254.80
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 pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	859,008.42
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	803,834.63
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	55,173.79
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	113,324,396.35



## 2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

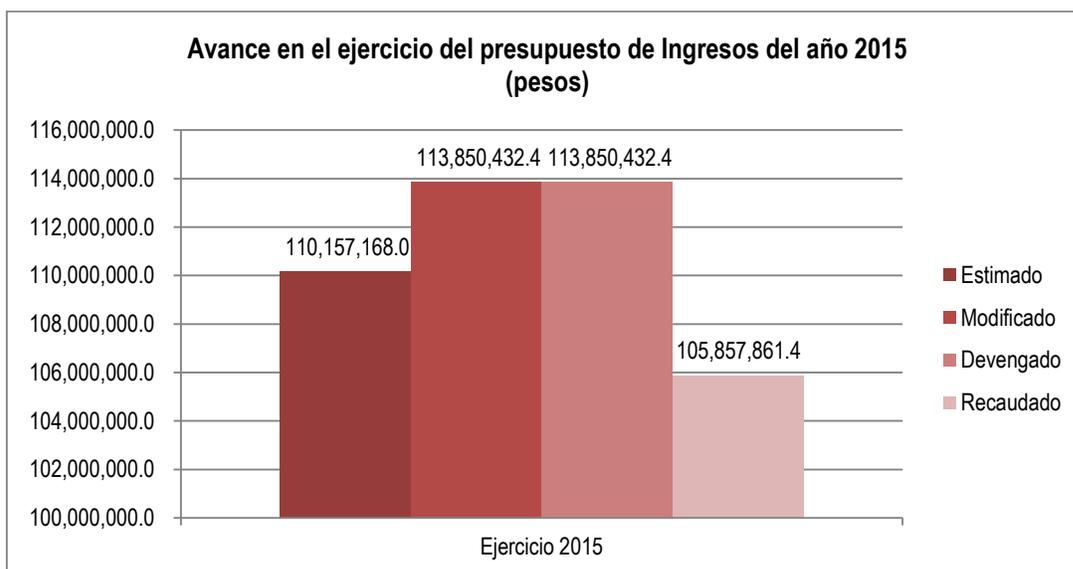
### 2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015						
(Pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
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	0.00	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62
Productos	0.00	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39
Corriente	0.00	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39
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	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	110,157,168.00	357,794.00	110,514,962.00	110,514,962.00	102,522,391.00	-7,634,777.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>105,857,861.36</b>	
				<b>Ingresos excedentes</b>		<b>-4,299,306.64</b>
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,635,736.01</b>	<b>113,792,544.01</b>	<b>113,792,544.01</b>	<b>105,799,973.01</b>	<b>-4,357,194.99</b>
Impuestos	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	0.00	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62
Productos	0.00	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39
Corriente	0.00	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39	5,504.39
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
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	110,157,168.00	357,794.00	110,514,962.00	110,514,962.00	102,522,391.00	-7,634,777.00
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>0.00</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>105,857,861.36</b>	
				<b>Ingresos excedentes</b>		<b>-4,299,306.64</b>



2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

Durante el ejercicio 2015 el presupuesto de ingresos devengado por la **Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo** fue de 113'850,432.36 pesos, cifra superior en 3.3% con relación al presupuesto estimado y 2.3% menor respecto al presupuesto devengado del año anterior. Este comportamiento se debió principalmente a un incremento al presupuesto estimado y una disminución en los ingresos propios respecto al ejercicio 2014.



En un 97% los ingresos correspondieron principalmente a transferencias del Gobierno del Estado, de los cuales fueron recaudados el 92% de acuerdo a lo calendarizado, quedando un 8% pendiente de recaudar al cierre del ejercicio.



## 2.2 ESTADOS ANALÍTICOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### 2.2.1 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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
<b>Servicios Personales</b>	<b>83,157,185.00</b>	<b>0.00</b>	<b>83,157,185.00</b>	<b>82,793,855.59</b>	<b>78,331,221.08</b>	<b>363,329.41</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,714,557.93	0.00	15,714,557.93	16,239,967.42	16,239,967.42	-525,409.49
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	99,996.00	0.00	99,996.00	141,333.32	141,333.32	-41,337.32
Remuneraciones Adicionales y Especiales	43,143,285.01	0.00	43,143,285.01	48,264,652.12	43,802,017.61	-5,121,367.11
Seguridad Social	9,214,227.93	0.00	9,214,227.93	4,374,742.82	4,374,742.82	4,839,485.11
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,796,230.34	0.00	10,796,230.34	9,940,661.12	9,940,661.12	855,569.22
Previsiones	2,343,019.87	0.00	2,343,019.87	1,671,337.38	1,671,337.38	671,682.49
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,845,867.92	0.00	1,845,867.92	2,161,161.41	2,161,161.41	-315,293.49
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>4,279,311.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,279,311.00</b>	<b>5,692,837.16</b>	<b>5,213,351.77</b>	<b>-1,413,526.16</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,283,751.90	0.00	1,283,751.90	2,324,066.66	1,924,834.81	-1,040,314.76
Alimentos y Utensilios	337,992.00	0.00	337,992.00	457,836.14	457,836.14	-119,844.14
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	427,691.40	0.00	427,691.40	264,988.81	264,988.81	162,702.59
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	23,904.00	0.00	23,904.00	2,606.93	2,606.93	21,297.07
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,416,606.60	0.00	1,416,606.60	2,017,132.47	1,987,653.83	-600,525.87
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	267,691.10	0.00	267,691.10	158,146.89	158,146.89	109,544.21
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	521,674.00	0.00	521,674.00	468,059.26	417,284.36	53,614.74
<b>Servicios Generales</b>	<b>20,955,215.00</b>	<b>2,844,707.29</b>	<b>23,799,922.29</b>	<b>23,978,695.18</b>	<b>21,183,911.42</b>	<b>-178,772.89</b>
Servicios Básicos	2,399,427.00	0.00	2,399,427.00	1,362,028.13	1,305,894.61	1,037,398.87
Servicios de Arrendamiento	1,147,227.00	344,792.48	1,492,019.48	2,667,569.04	2,506,860.32	-1,175,549.56
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,023,222.50	2,499,914.81	12,523,137.31	12,991,097.53	10,795,986.79	-467,960.22
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	512,487.00	0.00	512,487.00	31,990.22	31,990.22	480,496.78
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	928,561.00	0.00	928,561.00	954,730.41	874,909.65	-26,169.41
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	4,428,888.50	0.00	4,428,888.50	4,297,119.50	4,228,991.48	131,769.00
Servicios Oficiales	1,441,377.00	0.00	1,441,377.00	1,525,892.65	1,291,010.65	-84,515.65
Otros Servicios Generales	74,025.00	0.00	74,025.00	148,267.70	148,267.70	-74,242.70
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	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
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>1,765,457.00</b>	<b>848,557.07</b>	<b>2,614,014.07</b>	<b>2,461,734.37</b>	<b>1,620,734.37</b>	<b>152,279.70</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	419,216.00	65,605.47	484,821.47	713,504.31	713,504.31	-228,682.84
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	82,687.00	113,051.60	195,738.60	114,791.60	114,791.60	80,947.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	185,136.00	0.00	185,136.00	91,183.66	91,183.66	93,952.34
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,078,418.00	669,900.00	1,748,318.00	1,542,254.80	701,254.80	206,063.20
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>



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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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	108,391,711.00	2,844,707.29	111,236,418.29	112,465,387.93	104,728,484.27	-1,228,969.64
Gasto de Capital	1,765,457.00	848,557.07	2,614,014.07	2,461,734.37	1,620,734.37	152,279.70
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>

2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO	110,157,168.00	3,693,264.36	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	-1,076,689.94
<b>Total del Gasto</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>



2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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	
<b>Gobierno</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>
Legislación	110,157,168.00	3,693,264.36	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	-1,076,689.94
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Social</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>



2.2.5 Endeudamiento Neto

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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
<b>Créditos Bancarios</b>			
Total Créditos Bancarios			
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

2.2.6 Intereses de la Deuda

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Intereses de la Deuda		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal

<b>AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> Indicadores de Postura Fiscal Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015			
---	--	--	--

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>			
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>			
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>			
<b>B. Amortización de la deuda</b>			
<b>C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)</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

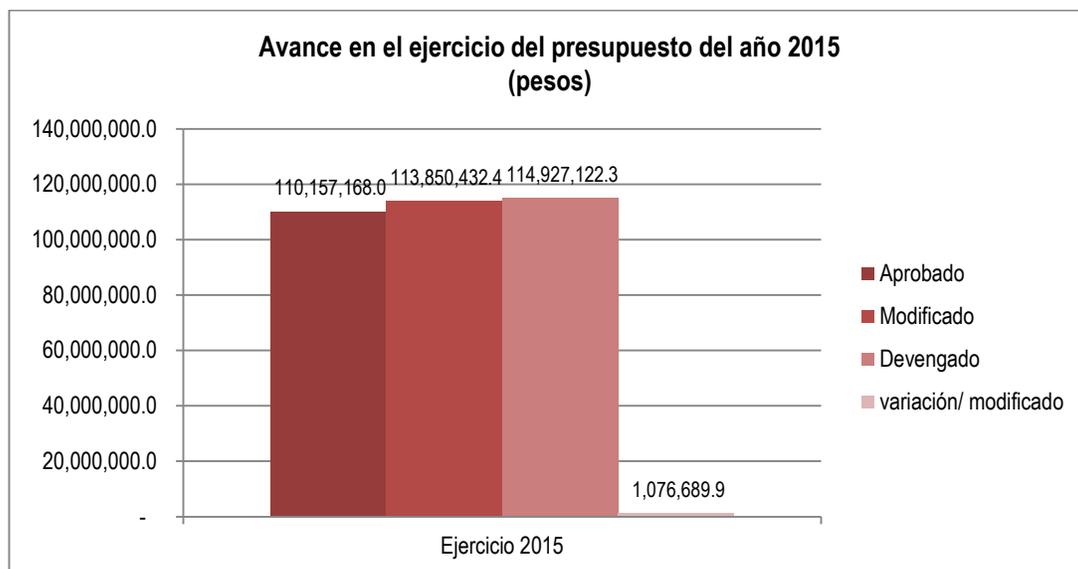
2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

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

En 2015 el presupuesto devengado por la **Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo** fue de 114'927,122.30 pesos, cifra superior en 4.3% con relación al presupuesto aprobado y -6.8% menor en términos reales respecto al presupuesto devengado del año anterior<sup>3</sup>. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación en un 6%.



### GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó un incremento de 3.8%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una reducción en términos reales de -7.3% respecto al año anterior<sup>4</sup>. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - Las erogaciones en Servicios Personales registraron un menor ejercicio presupuestario en 0.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente: Economías registrados por descuentos al personal por inasistencias.
  - En Materiales y Suministros se observó un mayor ejercicio presupuestario de 33%, con relación al presupuesto aprobado, debido a La aplicación de los ingresos propios no contemplados originalmente en el presupuesto aprobado. Incremento destacado principalmente en las partidas: 214.-Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información, 261.- Combustibles, lubricantes y aditivos.

<sup>3</sup> Ver Anexo Estados analíticos comparativos del ejercicio de Presupuesto de Egresos por los años 2014 y 2015.

<sup>4</sup> IDEM



- Servicios Generales el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 14.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido a la aplicación de los ingresos propios no contemplados originalmente en el presupuesto aprobado, incremento destacado principalmente en la partida 331.-Servicios Legales, de Contabilidad, auditoria y Relacionados.

#### **GASTO DE INVERSIÓN**

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 39.4%, con relación al presupuesto aprobado. Este incremento se dio principalmente en el rubro de intangibles, debido a la aplicación de recursos propios no contemplados originalmente en el presupuesto de egresos aprobado.



### 3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

#### 3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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	
<b>Programas</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>
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	110,157,168.00	3,693,264.36	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	-1,076,689.94
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	110,157,168.00	3,693,264.36	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	-1,076,689.94
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>3,693,264.36</b>	<b>113,850,432.36</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>106,349,218.64</b>	<b>-1,076,689.94</b>



3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR (Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Ejer / Aprob.	Ejer / Modif.
		Auditoria Superior del Estado	110,157,168.00	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	104%	101%
	G	Regulación y Supervisión	110,157,168.00	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	104%	101%
	G001	Implementación de técnicas de control y vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal.	110,157,168.00	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	104%	101%



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

Durante ejercicio 2015 el presupuesto de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo se ejerció a través de la finalidad: Gobierno, que comprende la función 13 Coordinación de las Políticas de Gobierno.

- La Finalidad Gobierno registró el 100% del presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales.

La realización de dicha función se llevó a cabo mediante un programa presupuestario: El cual se operan mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios, mismo que tiene como responsables de su ejecución las unidades administrativas de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

- Mediante la Función 13.- Coordinación de la Políticas de Gobierno la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, atendió el programa presupuestario G001.-Implementación de técnicas de control y vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultado que se describen a continuación:



3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO AÑO 2015							
Folio de 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
G001	<p>Implementación de Técnicas de Control y Vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal</p> <p>Coordinación de la Política de Gobierno</p> <p><b>Garantizar un gobierno comprometido, que ofrezca una oportuna atención, mejores servicios y eficientes resultados a las necesidades sociales, con servidores públicos mejor capacitados, que asegure una mayor transparencia, rendición de cuentas y mayor participación ciudadana en la planeación y generación de la información para el desarrollo de la entidad.</b></p> <p>Porcentaje de informes aprobados contra informes entregados a la legislatura local</p> <p><b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b></p> <p>Mide el porcentaje de informes aprobados en relación a los informes de cuentas públicas enviados a la legislatura local</p> <p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>ANUAL</p>	<p>Meta Anual Esperada 100.0</p> <p>Avance Registrado</p>	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2015							
Folio de 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	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
G001	Implementación de Técnicas de Control y Vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal Porcentaje de informes aprobados contra informes entregados a la legislatura local <b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b> Mide el porcentaje de informes aprobados en relación a los informes de cuentas públicas enviados a la legislatura local <b>GESTIÓN</b> EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



### 3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

#### **Implementación de Técnicas de Control y Vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal.**

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, como órgano de Fiscalización Superior de la legislatura del Estado, tiene a su cargo la revisión y fiscalización de la cuenta Pública de los Gobiernos Estatal y Municipales. Mediante su programa anual de Auditorías Visitas e Inspecciones del ejercicio 2015 contempló la realización de 68 revisiones a diversas entidades fiscalizables del estado, correspondiente a la cuenta pública del ejercicio 2014.

Las acciones de fiscalización realizadas durante este ejercicio, fueron encaminadas a las siguientes entidades:

- 3 Poderes del Estado;
- 4 Entidades Autónomas;
- 10 Municipios;
- 17 Paramunicipales; y
- 34 Organismos Públicos Descentralizados

Las revisiones consistieron básicamente en la aplicación de 2 auditorías por entidad, sin embargo para algunas entidades se practicó una tercera, denominada como auditoría de desempeño.

Las auditorías son practicadas bajo dos modalidades:

- Auditoría de Gabinete.- Consiste en la revisión de la información y documentación, generada por cada entidad, a través de sus operaciones diarias.
- Auditoría de Campo.- Consiste en verificación física de inventarios, así como la verificación de información obtenida en la auditoría de gabinete, este proceso se realiza en las instalaciones físicas de la entidad y nos permite allegarnos de información adicional para complementar y reforzar los trabajos de gabinete.

Al término de estas auditorías se emite el pliego de observaciones, que bajo términos de ley se otorgó las entidades fiscalizadas 30 días naturales para presentar las solventaciones correspondientes, obteniendo un resultado favorable en todos los casos.

Cumplidos con estos tiempos y los trabajos realizados, la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo emitió y envió al H. Congreso del Estado 68 Informes de Cuenta Pública en el mes de septiembre y de los cuales al 31 de Diciembre de 2015 fueron aprobados en su totalidad por lo que representan el 100% con relación al número de informes enviados.

En el entendido que los recursos fiscalizados corresponden a las contribuciones de la población en general, se considera que la verificación de la correcta y transparente aplicación de los mismos, beneficia a toda población del Estado de Quintana Roo.



# ANEXOS



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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo (2015)		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
Programa de Fiscalización del Gasto Federalizado	HSBC	4057958407

**RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS**

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a la Auditoría Superior del Estado, 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.

**RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN)**

<http://www.asegroo.gob.mx/LGCG/inventarios.html>



**INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES**

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*		
Ejercicio 2015		
(Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
<b>Ramo 33</b>	<b>5,295,834.00</b>	<b>100.0%</b>
Programa de Fiscalización del Gasto Federalizado	5,295,834.00	100.0%
<b>Total</b>	<b>5,295,83400</b>	<b>100.0%</b>

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

**GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES**

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO				
Gastos Por Aportaciones Especiales Federales*				
Ejercicio 2015				
(Pesos)				
Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
<b>Ramo 33</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,296,521.00</b>	<b>5,296,521.0</b>
Programa de Fiscalización del Gasto Federalizado	0.00	0.00	5,296,521.00	5,296,521.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,296,521.00</b>	<b>5,296,521.00</b>

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



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

AUDITORIA SUPERIOR 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	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00		
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00		
Derechos	3,704,125.40	0.00	3,272,077.62	3,272,077.62		-13.7%
Productos	71,064.47	0.00	5,504.39	5,504.39		-92.4%
Corriente	71,064.47	0.00	5,504.39	5,504.39		-92.4%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Aprovechamientos	1,139,008.43	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Corriente	1,139,008.43	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,218.96	0.00	57,888.35	57,888.35		1,239.9%
Participaciones y Aportaciones	1,309,006.53	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	105,968,981.80	110,157,168.00	102,522,391.00	-7,634,777.00	-6.9%	-5.5%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>Total</b>	<b>112,196,405.59</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>105,857,861.36</b>	<b>-4,299,306.64</b>	<b>-3.9%</b>	<b>-7.9%</b>

\* Factor de deflatación 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.

AUDITORIA SUPERIOR 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	%	%
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>112,192,186.63</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>105,799,973.01</b>	<b>-4,357,194.99</b>	<b>-4.0%</b>	<b>-7.9%</b>
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00		
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00		
Derechos	3,704,125.40	0.00	3,272,077.62	3,272,077.62		-13.7%
Productos	71,064.47	0.00	5,504.39	5,504.39		-92.4%
Corriente	71,064.47	0.00	5,504.39	5,504.39		-92.4%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Aprovechamientos	1,139,008.43	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Corriente	1,139,008.43	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Participaciones y Aportaciones	1,309,006.53	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	105,968,981.80	110,157,168.00	102,522,391.00	-7,634,777.00	-6.9%	-5.5%
<b>Ingresos del Organismos y Empresas</b>	<b>4,218.96</b>	<b>0.00</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>		<b>1,239.9%</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,218.96	0.00	57,888.35	57,888.35		1,239.9%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>Total</b>	<b>112,196,405.59</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>105,857,861.36</b>	<b>-4,299,306.64</b>	<b>-3.9%</b>	<b>-7.9%</b>

\* Factor de deflatación 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 analítico comparativo del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.

AUDITORIA SUPERIOR 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	%	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>80,115,517.30</b>	<b>83,157,185.00</b>	<b>82,793,855.59</b>	<b>-363,329.41</b>	<b>-0.4%</b>	<b>0.9%</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,174,555.30	15,714,557.93	16,239,967.42	525,409.49	3.3%	4.5%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	130,933.00	99,996.00	141,333.32	41,337.32	41.3%	5.4%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	47,322,306.00	43,143,285.01	48,264,652.12	5,121,367.11	11.9%	-0.4%
Seguridad Social	4,070,906.00	9,214,227.93	4,374,742.82	-4,839,485.11	-52.5%	4.9%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,809,628.00	10,796,230.34	9,940,661.12	-855,569.22	-7.9%	-1.0%
Previsiones	1,614,172.00	2,343,019.87	1,671,337.38	-671,682.49	-28.7%	1.1%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,993,017.00	1,845,867.92	2,161,161.41	315,293.49	17.1%	5.9%
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>4,452,952.99</b>	<b>4,279,311.00</b>	<b>5,692,837.16</b>	<b>1,413,526.16</b>	<b>33.0%</b>	<b>24.8%</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,381,548.99	1,283,751.90	2,324,066.66	1,040,314.76	81.0%	64.3%
Alimentos y Utensilios	442,425.00	337,992.00	457,836.14	119,844.14	35.5%	1.1%
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	272,973.00	427,691.40	264,988.81	-162,702.59	-38.0%	-5.2%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,108.00	23,904.00	2,606.93	-21,297.07	-89.1%	-18.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,750,301.00	1,416,606.60	2,017,132.47	600,525.87	42.4%	12.5%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	108,906.00	267,691.10	158,146.89	-109,544.21	-40.9%	41.8%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	493,691.00	521,674.00	468,059.26	-53,614.74	-10.3%	-7.4%
<b>Servicios Generales</b>	<b>33,851,972.14</b>	<b>20,955,215.00</b>	<b>23,978,695.18</b>	<b>3,023,480.18</b>	<b>14.4%</b>	<b>-30.8%</b>
Servicios Básicos	1,549,035.14	2,399,427.00	1,362,028.13	-1,037,398.87	-43.2%	-14.1%
Servicios de Arrendamiento	964,252.00	1,147,227.00	2,667,569.04	1,520,342.04	132.5%	170.2%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	25,492,918.00	10,023,222.50	12,991,097.53	2,967,875.03	29.6%	-50.2%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	149,857.00	512,487.00	31,990.22	-480,496.78	-93.8%	-79.2%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	525,294.00	928,561.00	954,730.41	26,169.41	2.8%	77.5%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	4,175,485.00	4,428,888.50	4,297,119.50	-131,769.00	-3.0%	0.5%
Servicios Oficiales	866,869.00	1,441,377.00	1,525,892.65	84,515.65	5.9%	71.9%
Otros Servicios Generales	128,262.00	74,025.00	148,267.70	74,242.70	100.3%	12.9%
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
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%
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>1,974,991.83</b>	<b>1,765,457.00</b>	<b>2,461,734.37</b>	<b>696,277.37</b>	<b>39.4%</b>	<b>21.7%</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	217,637.83	419,216.00	713,504.31	294,288.31	70.2%	220.2%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,834.00	82,687.00	114,791.60	32,104.60	38.8%	608.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	829,100.00	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	35,535.00	185,136.00	91,183.66	-93,952.34	-50.7%	150.6%
Activos Biológicos	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	876,885.00	1,078,418.00	1,542,254.80	463,836.80	43.0%	71.8%
<b>Total</b>	<b>120,395,434.26</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>4,769,954.30</b>	<b>4.3%</b>	<b>-6.8%</b>

\* Factor de deflatación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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	118,420,442.43	108,391,711.00	112,465,387.93	4,073,676.93	3.8%	-7.3%
Gastos de Capital	1,974,991.83	1,765,457.00	2,461,734.37	696,277.37	39.4%	21.7%
Amortizaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0.00%
<b>Total</b>	<b>120,395,434.26</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>4,769,954.30</b>	<b>4.3%</b>	<b>-6.8%</b>

\* 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.

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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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	%	%
Auditoría Superior del Estado	120,395,434.26	110,157,168.00	114,927,122.30	4,769,954.30	4.3%	-6.8%
<b>Total</b>	<b>120,395,434.26</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>4,769,954.30</b>	<b>4.3%</b>	<b>-6.8%</b>

\* 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.



Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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	%	%
<b>Gobierno</b>	<b>120,395,434.26</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>4,769,954.30</b>	<b>4.3%</b>	<b>-6.8%</b>
Legislación	120,395,434.26	110,157,168.00	114,927,122.30	4,769,954.30	4.3%	-6.8%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Social</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
<b>Otros</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
<b>Total</b>	<b>120,395,434.26</b>	<b>110,157,168.00</b>	<b>114,927,122.30</b>	<b>4,769,954.30</b>	<b>4.3%</b>	<b>-6.8%</b>

\* Factor de deflatación 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.



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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO 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								



# INFORMACIÓN CONSOLIDADA



## 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



# 1 INFORMACIÓN CONTABLE

## 1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014 (Pesos)					
Activo	2015	2014	Pasivo	2015	2014
<b>Activo circulante</b>			<b>Pasivo circulante</b>		
Efectivo y equivalentes	10'531,732.66	17'392,553.10	Cuentas por pagar a corto plazo	27'901,545.61	22'542,365.17
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	22'285,937.42	14'397,834.65	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	4'321,205.08	295,233.99	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	1'136,213.42	1'075,390.66
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>37'138,875.16</b>	<b>32'085,621.74</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>29'037,759.03</b>	<b>23'617,755.83</b>
<b>Activo no circulante</b>			<b>Pasivo no circulante</b>		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	50,000.00	50,000.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	27'670,436.99	27'670,436.99	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	28'753,797.97	27'281,447.38	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	2'716,631.67	1'174,376.87	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	11'183,574.01	9'378,814.66
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-8'758,485.52	-6'842,836.85	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	85,121.60	85,121.60			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>11'183,574.01</b>	<b>9'378,814.66</b>
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	<b>Total del pasivo</b>	<b>40'221,333.04</b>	<b>32'996,570.49</b>
			<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
			<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>47'435,044.83</b>	<b>48'507,597.24</b>
			Resultados del ejercicio	16,868.96	-1'830,419.00
			(Ahorro/desahorro)	6'206,567.81	9'126,408.18
			Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	41'211,608.06	41'211,608.06
			<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
<b>Total de activos no circulante</b>	<b>50'517,502.71</b>	<b>49'418,545.99</b>	<b>Total hacienda pública/patrimonio</b>	<b>47'435,044.83</b>	<b>48'507,597.24</b>
<b>Total del activo</b>	<b>87'656,377.87</b>	<b>81'504,167.73</b>	<b>Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio</b>	<b>87'656,377.87</b>	<b>81'504,167.73</b>



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE ACTIVIDADES CONSOLIDADO Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la gestión:</b>	<b>2'204,026.64</b>	<b>4'201,064.56</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente <sup>1</sup>	87,722.64	171,044.56
Aprovechamientos de tipo corriente	2'116,304.00	4'030,020.00
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
<b>Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>461'554,901.62</b>	<b>456'348,556.00</b>
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	461'554,901.62	456'348,556.00
<b>Otros ingresos y beneficios</b>	<b>213,151.88</b>	<b>1'989,538.00</b>
Ingresos financieros	5,504.39	71,064.00
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	207,647.49	1'918,474.00
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>463'972,080.14</b>	<b>462'539,159.00</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>413'383,918.90</b>	<b>420'278,672.00</b>
Servicios personales	303'042,131.31	294'194,393.00
Materiales y suministros	19'395,417.49	19'532,291.00
Servicios generales	90'946,370.10	106'551,988.00
<b>Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>49'462,725.21</b>	<b>43'574,585.00</b>
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	49'462,725.21	43'574,585.00
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
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	<b>1'108,567.07</b>	<b>516,321.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	826,227.30	452,515.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	282,339.77	63,806.00
<b>Inversión pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	<b>463'955,211.18</b>	<b>464'369,578.00</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>16,868.96</b>	<b>-1'830,419.00</b>



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA CONSOLIDADO 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
<b>Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio</b>	<b>41'211,608.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41'211,608.06</b>
Aportaciones	41'211,608.06	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>9'126,408.18</b>	<b>-1'830,419.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'295,989.18</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-1'830,419.00	0.00	-1'830,419.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	9'126,408.18	0.00	0.00	9'126,408.18
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014</b>	<b>41,211,608.06</b>	<b>9'126,408.18</b>	<b>-1'830,419.00</b>	<b>0.00</b>	<b>48'507,597.24</b>
<b>Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones		0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'919,840.37</b>	<b>1'847,287.96</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'072,552.41</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	16,868.96	0.00	16,868.96
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-2'919,840.37	-1'830,419.00	0.00	-1'089,421.37
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015</b>	<b>41'211,608.06</b>	<b>6'206,567.81</b>	<b>16,868.96</b>	<b>0.00</b>	<b>47'435,044.83</b>



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante</b>	<b>6'860,820.44</b>	<b>11'914,073.86</b>
Efectivo y equivalentes	6'860,820.44	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	7'888,102.77
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	4'025,971.09
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
<b>Activo no circulante</b>	<b>1'915,648.67</b>	<b>3'014,605.39</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	1'472,350.59
Activos intangibles	0.00	1'542,254.80
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	1'915,648.67	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante</b>	<b>5'420,003.20</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	5'359,180.44	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	60,822.76	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
<b>Pasivo no circulante</b>	<b>1'804,759.35</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	1'804,759.35	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>1'847,287.96</b>	<b>2'919,840.37</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	1'847,287.96	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2'919,840.37
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>463'972,080.14</b>	<b>462'539,159.00</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente	87,722.64	171,045.00
Aprovechamientos de tipo corriente	2'116,304.00	4'030,020.00
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	461'554,901.62	456'348,556.00
Otros orígenes de operación	213,151.88	1'989,538.00
<b>Aplicación</b>	<b>463'128,983.88</b>	<b>463'917,063.00</b>
Servicios personales	303'042,131.31	294'194,393.00
Materiales y suministros	19'395,417.49	19'532,291.00
Servicios generales	90'946,370.10	106'551,988.00
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	49'462,725.21	43'574,585.00
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	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	282,339.77	63,806.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>843,096.26</b>	<b>-1'377,904.00</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>3'014,605.39</b>	<b>3'267,208.65</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	1'472,350.59	2'390,322.65
Otras aplicaciones de inversión	1'542,254.80	876,886.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>-3'014,605.39</b>	<b>-3'267,208.65</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>-1'842,774.06</b>	<b>42'608,776.52</b>
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	-1'842,774.06	42'608,776.52
<b>Aplicación</b>	<b>2'846,537.25</b>	<b>33'365,761.31</b>
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	2'846,537.25	33'365,761.31
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>-4'689,311.31</b>	<b>9'243,015.21</b>
<b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>-6'860,820.44</b>	<b>4'597,902.56</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>17'392,553.10</b>	<b>12'794,650.54</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>10'531,732.66</b>	<b>17'392,553.10</b>



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO CONSOLIDADO					
Del 1º 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>81'504,167.73</b>	<b>1,528'607,213.81</b>	<b>1,522'455,003.67</b>	<b>87'656,377.87</b>	<b>6'152,210.14</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>32'085,621.74</b>	<b>1,525'570,975.89</b>	<b>1,520'517,722.47</b>	<b>37'138,875.16</b>	<b>5'053,253.42</b>
Efectivo y equivalentes	17'392,553.10	841'063,193.96	847'924,014.40	10'531,732.66	-6'860,820.44
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	14'397,834.65	645'273,651.30	637'385,548.53	22'285,937.42	7'888,102.77
Derechos a recibir bienes o servicios	295,233.99	39'234,130.63	35'208,159.54	4'321,205.08	4'025,971.09
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo no circulante</b>	<b>49'418,545.99</b>	<b>3'036,237.92</b>	<b>1'987,281.20</b>	<b>50'517,502.71</b>	<b>1'098,956.72</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	27'260,436.99	0.00	0.00	27'260,436.99	0.00
Bienes muebles	27'281,447.38	1'493,983.12	21,632.53	28'753,797.97	1'472,350.59
Activos intangibles	1'174,376.87	1'542,254.80	0.00	2'716,631.67	1'542,254.80
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-6'842,836.85	0.00	1'915,648.67	-8'758,485.52	-1'915,648.67
Activos diferidos	85,121.60	0.00	0.00	85,121.60	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS CONSOLIDADO Del 1º 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
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>Deuda externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal corto plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>Deuda externa</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Subtotal largo plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros pasivos</b>			<b>32'996,570.00</b>	<b>40'221,333.00</b>
<b>Total deuda y otros pasivos</b>			<b>32'996,570.00</b>	<b>40'221,333.00</b>



## 1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

**Informe Sobre Pasivos Contingentes Consolidado.****1° de enero al 31 de diciembre de 2015****(Pesos)**

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Congreso del Estado de Quintana Roo al 31 de diciembre de 2015, 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 la 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 2015.



## 1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO  
FISCAL DE 2015 Y 2014****(Cifras en pesos)**

De conformidad al artículo 46, fracción i, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la norma en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2015, con los siguientes apartados:

1. Notas de gestión administrativa
2. Notas de desglose
3. Notas de memoria

**1. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Las notas de gestión administrativa de la información consolidada contable del Poder Legislativo son producto de las notas del Congreso del Estado de Quintana Roo y de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de este tomo.



## 2. NOTAS DE DESGLOSE

### 2.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### ACTIVO

##### Nota 2.1.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros para las operaciones diarias. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.

Este rubro se integra como sigue:

Nombre de la Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	9,341,166.79	15,182,106.70
Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo	1,190,565.87	2,210,446.40
<b>Total</b>	<b>10,531,732.66</b>	<b>17,392,553.10</b>

##### Nota 2.1.2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Las cuentas por cobrar se integran por el saldo pendiente que no ha entregado la Secretaría de Finanzas y Planeación Hacendaria, así como los recursos entregados a terceros que aún no se han comprobado.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, es el siguiente:

Nombre de la cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	13,340,882.11	9,962,486.01
Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo	8,945,055.31	4,435,348.64
<b>Total</b>	<b>22,285,937.42</b>	<b>14,397,834.65</b>



**Nota 2.1.3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.**

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada pago hasta liquidar el total del compromiso.

Nombre de la Cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	4,254,355.08	228,383.99
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	66,850.00	66,850.00
<b>Total</b>	<b>4,321,205.08</b>	<b>295,233.99</b>

**Nota 2.1.4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

MUEBLES	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	13,492,532.36	12,939,661.34
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	15,261,265.61	14,341,786.04
<b>Total</b>	<b>28,753,797.99</b>	<b>27,281,447.38</b>

INMUEBLES	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	0.00	0.00
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	27,670,436.99	27,670,436.99
<b>Total</b>	<b>27,670,436.99</b>	<b>27,670,436.99</b>



INTANGIBLES	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	0.00	0.00
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	2,716,631.67	1,174,376.87
<b>Total</b>	<b>2,716,631.67</b>	<b>1,174,376.87</b>

#### Nota 2.1.5.- DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

CONCEPTO	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	7,537,977.81	6,426,163.77
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	1,220,507.71	416,673.08
<b>Total</b>	<b>8,758,485.52</b>	<b>6,842,836.85</b>

#### PASIVO

#### Nota 2.1.6.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los acreedores diversos por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Nombre de la cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	16,852,880.01	15,990,706.75
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	11,048,665.60	6,551,658.42
<b>Total</b>	<b>27,901,545.61</b>	<b>22,542,365.17</b>



**Nota 2.1.7.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**

Nombre de la cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	0.00	0.00
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	1,136,213.42	1,075,390.66
<b>Total</b>	<b>1,136,213.42</b>	<b>1,075,390.66</b>

**Nota 2.1.8.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**

Nombre de la cuenta	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	11,183,574.01	9,378,814.66
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>11,183,574.01</b>	<b>9,378,814.66</b>

**2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

En el año fiscal de 2015 y 2014, los resultados del estado de actividades consolidado fueron de \$16,868.96 y - \$1, 830,419.00 respectivamente.

**2.3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

Este estado muestra el monto de la hacienda pública/patrimonio al 31 de diciembre de 2015 y 2014 que se conforma como sigue:

CONCEPTO	2015	2014
Congreso del Estado de Quintana Roo	4,904,504.51	6,566,952.86
Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo	42,530,540.32	41,940,644.38
<b>Suma</b>	<b>47,435,044.83</b>	<b>48,507,597.24</b>



## 2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### ***FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN***

En los años fiscales de 2015 y 2014, el Poder Legislativo y la Auditoría Superior registro ingresos de gestión por la cantidad de 463,972,080.14 y 462,539,159.00 Gasto devengado por 463,128,983.88 en 2015 y en 2014 por 463,917,063.00, reflejándose un diferencial de operación por 843,096.26 y -1,377,904.00, respectivamente como se muestra en el estado de flujos de efectivo.

### ***FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.***

El gasto de inversión pagado por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014 ascendió a 3,014,605.39 y 3,267,208.65 respectivamente.

### ***FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO***

Durante los años fiscales de 2015 y 2014, los flujos de efectivo netos por actividades de financiamiento fueron de -4,689,311.31, y 9,243,015.21 respectivamente.

## 3. NOTAS DE MEMORIA

Las notas de memoria de la Información contable consolidada del Poder Legislativo son producto de las notas del Congreso del Estado de Quintana Roo y de la Auditoría del Estado de Quintana Roo, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de este tomo.



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Consolidado	
Correspondiente del 1o de Enero al 31 de Diciembre de 2015.	
(Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	463'822,322.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios	207,647.49
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	207,647.49
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
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)	464'029,969.49



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Consolidado	
Correspondiente del 1o de Enero al 31 de Diciembre de 2015.	
( pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	465,861,245.50
2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,014,605.39
Mobiliario y equipo de administración	980,774.33
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	192,169.54
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	299,406.72
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	1,542,254.80
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 pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	1,108,567.07
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	826,227.30
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	282,339.77
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	463,955,207.18



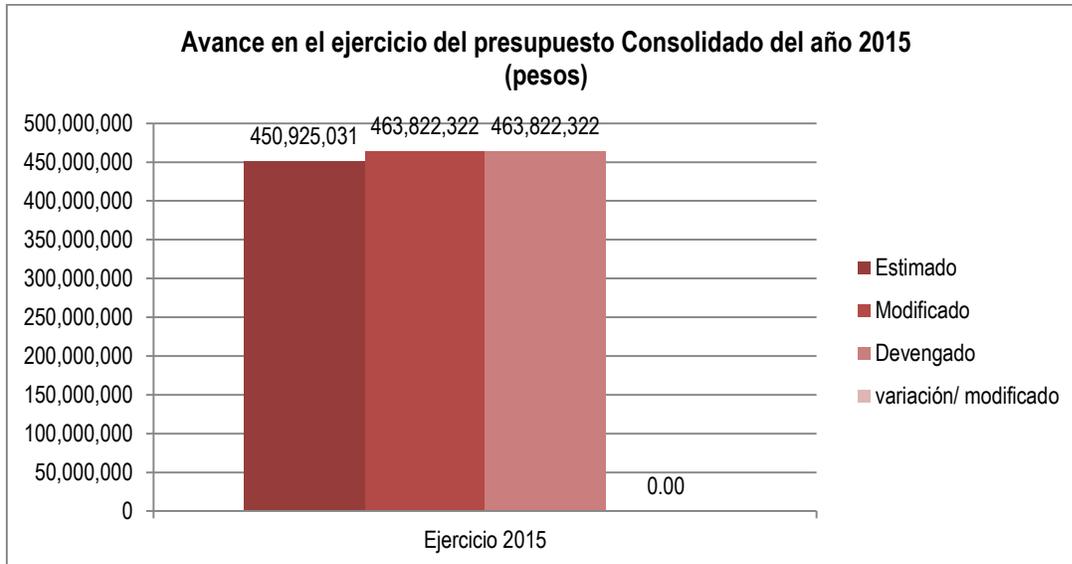
## 2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos Consolidado						
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015.						
(Pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
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	0.00	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62
Productos	0.00	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03
Corriente	0.00	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Corriente	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	450,925,031.00	7,357,794.00	458,282,825.00	458,282,825.00	444,390,254.00	-6,534,777.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>12,897,291.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>449,929,751.00</b>	<b>-995,280.00</b>
					<b>Ingresos excedentes</b>	<b>-995,280.00</b>
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>12,839,402.65</b>	<b>463,764,433.65</b>	<b>463,764,433.65</b>	<b>449,871,862.65</b>	<b>-1,053,168.35</b>
Impuestos	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	0.00	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62	3,272,077.62
Productos	0.00	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03
Corriente	0.00	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03	93,227.03
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Corriente	0.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00	2,116,304.00
Capital	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	450,925,031.00	7,357,794.00	458,282,825.00	458,282,825.00	444,390,254.00	-6,534,777.00
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>0.00</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>	<b>57,888.35</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35	57,888.35
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>12,897,291.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>449,929,751.00</b>	<b>-995,280.00</b>
					<b>Ingresos excedentes</b>	<b>-995,280.00</b>



2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios



Durante el ejercicio 2015 el presupuesto de ingresos devengado Consolidado por el **Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo** fue de 463'822,322.00 pesos, cifra superior en 2.8% con relación al presupuesto estimado. Este comportamiento se da debido a que hubo ampliaciones presupuestales a lo largo del año.



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Consolidado Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Servicios Personales</b>	<b>304,151,102.00</b>	<b>-745,641.28</b>	<b>303,405,460.72</b>	<b>303,042,131.31</b>	<b>298,579,496.80</b>	<b>363,329.41</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	66,678,141.93	-1,293,067.99	65,385,073.94	65,910,483.43	65,910,483.43	-525,409.49
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	34,508,496.00	10,917,168.96	45,425,664.96	45,467,002.28	45,467,002.28	-41,337.32
Remuneraciones Adicionales y Especiales	90,308,421.01	-2,772,041.83	87,536,379.18	92,657,746.29	88,195,111.78	-5,121,367.11
Seguridad Social	21,713,382.93	-605,837.65	21,107,545.28	16,268,060.17	16,268,060.17	4,839,485.11
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	45,329,772.34	-3,153,373.54	42,176,398.80	41,320,829.58	41,320,829.58	855,569.22
Previsiones	4,843,019.87	-2,500,000.00	2,343,019.87	1,671,337.38	1,671,337.38	671,682.49
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	40,769,867.92	-1,338,489.23	39,431,378.69	39,746,672.18	39,746,672.18	-315,293.49
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>18,751,311.00</b>	<b>-803,632.14</b>	<b>17,947,678.86</b>	<b>19,361,205.02</b>	<b>18,881,719.63</b>	<b>-1,413,526.16</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,735,751.90	-364,725.23	2,371,026.67	3,411,341.43	3,012,109.58	-1,040,314.76
Alimentos y Utensilios	1,801,992.00	1,120,893.06	2,922,885.06	3,042,729.20	3,042,729.20	-119,844.14
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	1,525,691.40	-581,196.13	944,495.27	781,792.68	781,792.68	162,702.59
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	227,904.00	-174,609.15	53,294.85	31,997.78	31,997.78	21,297.07
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	10,626,606.60	-730,747.92	9,895,858.68	10,496,384.55	10,466,905.91	-600,525.87
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	591,691.10	-124,932.90	466,758.20	357,213.99	357,213.99	109,544.21
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,241,674.00	51,686.13	1,293,360.13	1,239,745.39	1,188,970.49	53,614.74
<b>Servicios Generales</b>	<b>77,827,715.00</b>	<b>12,011,861.12</b>	<b>89,839,576.12</b>	<b>90,980,582.57</b>	<b>88,185,798.81</b>	<b>-1,141,006.45</b>
Servicios Básicos	9,749,427.00	-1,970,409.74	7,779,017.26	6,741,618.39	6,685,484.87	1,037,398.87
Servicios de Arrendamiento	4,987,227.00	138,141.64	5,125,368.64	6,300,918.20	6,140,209.48	-1,175,549.56
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	19,045,222.50	16,332,397.74	35,377,620.24	36,807,814.02	34,612,703.28	-1,430,193.78
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,134,987.00	-315,454.58	819,532.42	339,035.64	339,035.64	480,496.78
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,224,561.00	-2,521,311.16	2,703,249.84	2,729,419.25	2,649,598.49	-26,169.41
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	19,200,000.00	4,131,004.27	23,331,004.27	23,331,004.27	23,331,004.27	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	11,904,888.50	-3,282,870.53	8,622,017.97	8,490,248.97	8,422,120.95	131,769.00
Servicios Oficiales	1,681,377.00	3,075,376.21	4,756,753.21	4,841,268.86	4,606,386.86	-84,515.65
Otros Servicios Generales	4,900,025.00	-3,575,012.73	1,325,012.27	1,399,254.97	1,399,254.97	-74,242.70
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>42,400,000.00</b>	<b>7,062,725.21</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>49,462,725.21</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	42,400,000.00	7,062,725.21	49,462,725.21	49,462,725.21	49,462,725.21	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>7,794,903.00</b>	<b>-4,628,021.91</b>	<b>3,166,881.09</b>	<b>3,014,601.39</b>	<b>2,173,601.39</b>	<b>152,279.70</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	3,498,662.00	-2,746,574.51	752,087.49	980,770.33	980,770.33	-228,682.84
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	532,687.00	-259,570.46	273,116.54	192,169.54	192,169.54	80,947.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	935,136.00	-541,776.94	393,359.06	299,406.72	299,406.72	93,952.34
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	2,328,418.00	-580,100.00	1,748,318.00	1,542,254.80	701,254.80	206,063.20
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>12,897,291.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>465,861,245.50</b>	<b>457,283,341.84</b>	<b>-2,038,923.50</b>



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

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Consolidado						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015.						
(pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	443,130,128.00	17,705,312.91	460,655,440.91	462,846,644.11	455,109,740.45	-2,191,203.20
Gasto de Capital	7,794,903.00	-4,628,021.91	3,166,881.09	3,014,601.39	2,173,601.39	152,279.70
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>13,077,291.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>465,861,245.50</b>	<b>457,283,341.84</b>	<b>-2,038,923.50</b>



2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Consolidado Clasificación Administrativa Del 1° de Enero al 31 de diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Diputados	120,365,638.28	3,697,842.42	124,063,480.70	124,063,480.70	124,063,480.70	0.00
Dependencias Legislativas	75,740,128.00	13,661,560.08	89,401,688.08	90,363,921.64	90,363,921.64	-962,233.56
Dependencias de la Oficialía Mayor	144,662,096.72	-8,155,375.86	136,506,720.86	136,506,720.86	136,506,720.86	0.00
Auditoría Superior del estado	110,157,168.00	3,693,264.36	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	-1,076,689.94
<b>Total del Gasto</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>12,897,291.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>465,861,245.50</b>	<b>457,283,341.84</b>	<b>-2,038,923.50</b>



2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Consolidado						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015.						
(Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b>	450,925,031.00	12,897,291.00	463,822,322.00	465,861,245.50	457,283,341.84	-2,038,923.50
Legislación	450,925,031.00	12,897,291.00	463,822,322.00	465,861,245.50	457,283,341.84	-2,038,923.50
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>450,925,031.00</b>	<b>12,897,291.00</b>	<b>463,822,322.00</b>	<b>465,861,245.50</b>	<b>457,283,341.84</b>	<b>-2,038,923.50</b>



2.2.5 Endeudamiento Neto.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO			
Endeudamiento Neto			
Del 1º de Enero AL 31 de Diciembre de 2015			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
		<i>NO</i>	
		<i>APLICA</i>	
Total Créditos Bancarios	0		0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
		<i>NO</i>	
		<i>APLICA</i>	
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

2.2.6 Intereses de la deuda.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Intereses de la Deuda		
Del 1º de Enero AL 31 de Diciembre de 2015		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
		<i>NO</i>
		<i>APLICA</i>
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
		<i>NO</i>
		<i>APLICA</i>
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL		



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

<b>PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> Indicadores de Postura Fiscal Del 1º de Enero AL 31 de Diciembre de 2015			
--	--	--	--

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>			
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>		<i>NO</i>	
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)		<i>APLICA</i>	
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)		<i>NO</i>	
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda		<i>APLICA</i>	
V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
A. Financiamiento		<i>NO</i>	
B. Amortización de la deuda		<i>APLICA</i>	
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

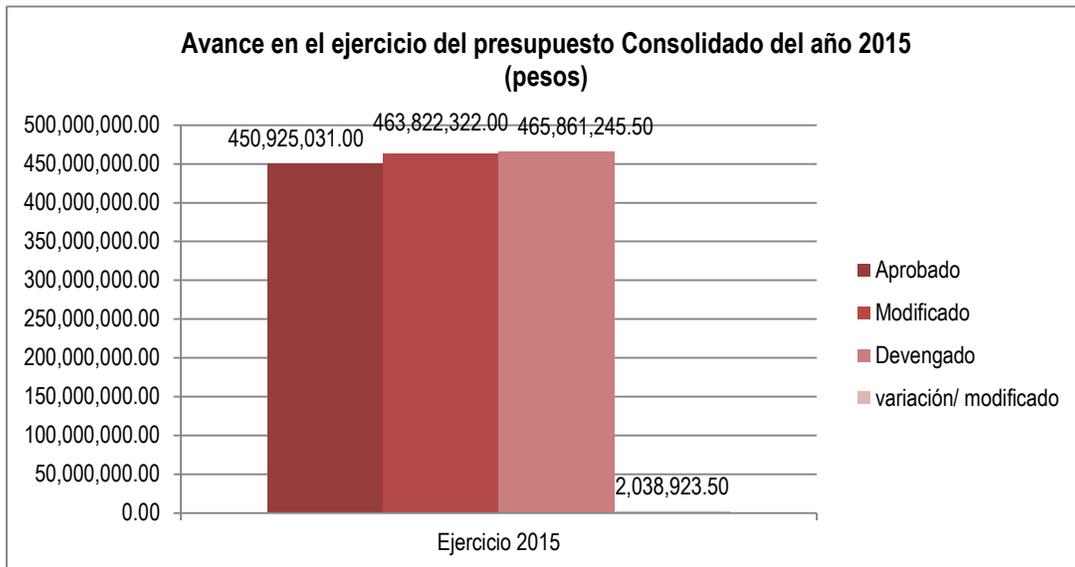


Gráfico 1

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2015

En 2015 el presupuesto devengado consolidado *por el Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo* fue de 465'861,245.50 pesos, cifra mayor en 3.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se da debido a que durante el año se dieron ampliaciones presupuestales para hacerle frente a los gastos necesarios en el Poder Legislativo para su buen funcionamiento.



### 3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

#### 3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Gasto por Categoría Programática Consolidado Del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	450'925,031.00	12'897,291.00	463'822,322.00	465'861,245.50	457'283,341.84	-2'038,923.50
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Desempeño de las Funciones	450'925,031.00	12'897,291.00	463'822,322.00	465'861,245.50	457'283,341.84	-2'038,923.50
Prestación de Servicios Públicos						
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión	110,157,168.00	3,693,264.36	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	-1,076,689.94
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos	340'767,863.00	9'204,026.64	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	-962,233.56
Proyectos de Inversión						
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>450'925,031.00</b>	<b>12'897,291.00</b>	<b>463'822,322.00</b>	<b>465'861,245.50</b>	<b>457'283,341.84</b>	<b>-2'038,923.50</b>



3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR CONSOLIDADO Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2015. (Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Ejer / Aprob.	Ejer / Modif.
		<b>Poder legislativo</b>	340'767,863.00	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	103%	100%
	E	<b>Específicos</b>	340'767,863.00	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	103%	100%
	E095	Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley	340'767,863.00	349'971,889.64	350'934,123.20	350'934,123.20	103%	100%
		<b>Auditoria Superior del Estado</b>	110,157,168.00	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	104%	101%
	G	<b>Regulación y Supervisión</b>	110,157,168.00	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	104%	101%
	G001	Implementación de técnicas de control y vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal.	110,157,168.00	113,850,432.36	114,927,122.30	106,349,218.64	104%	101%



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

Durante el ejercicio 2015, el presupuesto Consolidado del Poder Legislativo de Quintana Roo, se ejerció a través de la **finalidad: Gobierno**, que comprende las **funciones: Legislación y Coordinación de las Políticas de Gobierno**.

- La finalidad **Gobierno** registró el 100% del Presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales.

La realización de dicha función se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios, y que tiene como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas del Poder Legislativo del Estado de Quintana Roo.

- Mediante la **función 1 Legislación** el Congreso del Estado de Quintana Roo, atendió el programa presupuestario E095.- Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley.
- Mediante la **Función 13.- Coordinación de la Políticas de Gobierno** la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, atendió el programa presupuestario G001.-Implementación de técnicas de control y vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales del Poder Legislativo de Estado de Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen a continuación:



### 3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

#### 3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO CONSOLIDADO AÑO 2015							
Folio de 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
E095	<p><b>Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley</b></p> <p>Legislación</p> <p>Presentar iniciativas, reformas y expedir leyes en los temas de interés que competen a nuestro Estado y que beneficien a la población quintanarroense</p> <p>Porcentaje de iniciativas de ley o reformas aprobadas</p> <p><b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b></p> <p>Medir qué porcentaje de decretos se aprueban en relación al número de iniciativas o reformas de ley, revisión de cuentas y designaciones se presentan</p> <p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;"><b>Meta Anual Esperada</b> 100.0</p> <p style="text-align: right;"><b>Avance Registrado</b></p>		0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
G001	<p><b>Implementación de Técnicas de Control y Vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal</b></p> <p>Coordinación de la Política de Gobierno</p> <p>Garantizar un gobierno comprometido, que ofrezca una oportuna atención, mejores servicios y eficientes resultados a las necesidades sociales, con servidores públicos mejor capacitados, que asegure una mayor transparencia, rendición de cuentas y mayor participación ciudadana en la planeación y generación de la información para el desarrollo de la entidad.</p> <p>Porcentaje de informes aprobados contra informes entregados a la legislatura local</p> <p><b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b></p> <p>Mide el porcentaje de informes aprobados en relación a los informes de cuentas públicas enviados a la legislatura local</p> <p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;"><b>Meta Anual Esperada</b> 100.0</p> <p style="text-align: right;"><b>Avance Registrado</b></p>		0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINRANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS CONSOLIDADO AÑO 2015							
Folio de 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	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E095	<p><b>Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley</b></p> <p>Porcentaje de iniciativas de ley o reformas aprobadas</p> <p><b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b></p> <p>Medir qué porcentaje de decretos se aprueban en relación al número de iniciativas o reformas de ley, revisión de cuentas y designaciones se presentan</p> <p><b>GESTIÓN</b></p> <p>EFICACIA</p> <p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>ANUAL</p>	<p>Meta Anual Esperada 100.0</p> <p>Avance Registrado</p>	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
G001	<p><b>Implementación de Técnicas de Control y Vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal</b></p> <p>Porcentaje de informes aprobados contra informes entregados a la legislatura local</p> <p><b>Nivel de Objetivo COMPONENTE</b></p> <p>Mide el porcentaje de informes aprobados en relación a los informes de cuentas públicas enviados a la legislatura local</p> <p><b>GESTIÓN</b></p> <p>EFICACIA</p> <p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>ANUAL</p>	<p>Meta Anual Esperada 100.0</p> <p>Avance Registrado</p>	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



### 3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios.

#### **CONGRESO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

##### **Aprobación y Expedición de Iniciativas y Reformas a la Ley**

Durante el ejercicio fiscal 2015, la Legislatura comenzó su actividad ordinaria del 15 de febrero al 28 de mayo para celebrar un Segundo Periodo de sesiones del Segundo Año de Ejercicio Constitucional; y del 5 de septiembre al 15 de diciembre el Primer Periodo de sesiones del Tercer año de Ejercicio Constitucional, así como dos periodos extraordinarios de sesiones durante dicho ejercicio, en la cual, la legislatura se preocupó por presentar iniciativas, reformas y expedir leyes en los temas de interés que competen a nuestro Estado y que benefician a la población quintanarroense.

El trabajo realizado durante el proceso legislativo consistió principalmente en lo siguiente:

- **127** Dictámenes que se aprobaron en el Pleno Legislativo.
- **118** Iniciativas de Ley o de Decretos que iniciaron su trámite legislativo.
- **53** Acuerdos leídos y remitidos a comisiones para su estudio y análisis.
- **63** Acuerdos aprobados.
- **55** Cuentas Públicas aprobadas.
- **118** Acuerdos en total aprobados.

#### **AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

##### **Implementación de Técnicas de Control y Vigilancia en la Estructura de la Administración Pública Estatal.**

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, como órgano de Fiscalización Superior de la legislatura del Estado, tiene a su cargo la revisión y fiscalización de la cuenta Pública de los Gobiernos Estatal y Municipales. Mediante su programa anual de Auditorías Visitas e Inspecciones del ejercicio 2015 contempló la realización de 68 revisiones a diversas entidades fiscalizables del estado, correspondiente a la cuenta pública del ejercicio 2014.

Las acciones de fiscalización realizadas durante este ejercicio, fueron encaminadas a las siguientes entidades:

- 3 Poderes del Estado;
- 4 Entidades Autónomas;
- 10 Municipios;
- 17 Paramunicipales; y
- 34 Organismos Públicos Descentralizados