



Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

Sector Educación



COLEGIO DE BACHILLERES 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 depositan los recursos federales transferidos
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado)
- Ingresos por aportaciones especiales federales
- Gastos por aportaciones especiales federales
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión

Apéndice Estadístico



Introducción

El Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo (COBAQROO), es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Quintana Roo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Ciudad de Chetumal capital del Estado, de conformidad con el Decreto número 95, emitido por la Honorable II Legislatura Constitucional del Estado de Quintana Roo, el día veintisiete de agosto de mil novecientos ochenta, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, en fecha treinta de agosto del mismo año.

Misión.

Formar bachilleres mediante un proceso educativo, certificados bajo estándares internacionales de calidad, favoreciendo el desarrollo de las competencias para la vida y su incorporación a la educación superior.

Visión.

Año 2017, somos la mejor alternativa de educación media superior en el Estado de Quintana Roo, incorporada al Sistema Nacional de Bachillerato.

Objetivos.

- § Establecer, promover, organizar, administrar y sostener planteles en los lugares del Estado que estime conveniente;
- § Impartir educación del tipo medio superior en las distintas modalidades;
- § Expedir certificados de estudios y otorgar diplomas y títulos académicos;
- § Otorgar o retirar reconocimientos de validez oficial a estudios realizados en los planteles a que se refiere la fracción I del presente artículo, que impartan el mismo tipo de enseñanza y
- § Ejercer las demás que le otorguen las diversas normas y lineamientos aplicables.

Somos una institución de educación media superior, que mediante tres modalidades formamos bachilleres que se desarrollan con éxito en el nivel superior, bajo principios y valores socialmente útiles; para ello, asumimos el compromiso de cumplir los requisitos de nuestros clientes, así como los legales y reglamentarios, mejorando continuamente la eficacia.

Para cumplir con la misión del COBAQROO en el ámbito estratégico nacional y el Plan Quintana Roo 2011-2016, se orienta con los objetivos consignados en el eje principal I denominado: Quintana Roo Solidario, que considera ofrecer una solución de fondo a las carencias, que sea cercano con los más vulnerables. Que Construya una alianza social permanente que sume la fuerza y voluntad de todos con un solo propósito de combatir la marginación y la desigualdad con una sola visión de superar todo rasgo de pobreza rural y urbana.

Estrategias y Líneas de Acción.

Asimismo, la misión se encuentra alineada al Objetivo Estratégico I.5 denominado: Educación con Resultados, que considera ofrecer educación de calidad y solidaria, sustentada en valores humanos y cívicos, que permitan el desarrollo integral del ser humano y su entorno, con enfoque de competencias, fortaleciendo el proceso de enseñanza-aprendizaje, la formación continua del docente y una efectiva gestión escolar, con las siguientes estrategias:

- I.5.1.- Ampliar las Oportunidades Educativas con Equidad.
- I.5.2.- Mejora Continua del Sistema Educativo.
- I.5.3.- Fortalecer la Gestión Educativa.
- I.5.4.- Promover la Corresponsabilidad Social en la Educación.
- I.5.5.- Fomento a la Investigación Científica, Tecnológica y a la Innovación.



Las acciones ejecutadas por el COBAQROO en el ejercicio fiscal 2015, se llevaron a cabo tomando en cuenta como metas principales, en los ámbitos sustantivos de su gestión las siguientes:

Para el ejercicio fiscal 2015, el COBAQROO obtuvo ingresos por un monto total de \$ 651,998,824.43 pesos, cifra mayor que el año anterior que correspondió al importe de \$ 628,889,796.84 pesos, lo que significa un crecimiento porcentual de 3.67 puntos.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones del COBAQROO en el ejercicio 2015, procedieron esencialmente de las transferencias del Gobierno Federal y Estatal cuyo importe asciende a \$ 617,955,195.71 pesos, que representa el 94.77% del total de los recursos.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto del COBAQROO (consolidadas, en los estados financieros que se incluyen en el TOMO I) en el ejercicio 2015, el gasto devengado alcanzó la suma de \$ 657,475,160.67 pesos, con lo cual se registró un déficit con relación al ingreso de \$ 5,476,336.24 pesos.

El contenido del informe se integra en cinco apartados:

El primero, presenta la información contable del ejercicio que muestra los estados e información financiera; en el segundo apartado se presenta la información presupuestaria de los resultados generales del año en materia de ingreso y gasto público en sus diferentes clasificaciones como son por objeto del gasto, la administrativa, económica, entre otros; el tercer apartado contiene la información programática y los programas presupuestarios por sector, así como la información sobre los Indicadores y finalmente se presenta el apartado de los anexos que contiene entre otros relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos, la relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras y el enlace web de la publicación de la relación de bienes que componen el patrimonio del ente público.

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 y refleja el cumplimiento del compromiso fincado por el COBAQROO por impulsar la modernización y optimización de los recursos presupuestales y financieros, con un enfoque de eficiencia y equilibrio de los ingresos y destino de los gastos, garantizando la transparencia y la rendición de cuentas de los recursos públicos.



1 INFORMACIÓN CONTABLE
1.1 Estado de Situación Financiera

Colegio de Bachilleres 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
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	77,743,043.44	66,737,415.45	Cuentas por pagar a corto plazo	161,015,110.64	147,030,280.18
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	2,295,139.77	4,999,402.04	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	210,200.00	0.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	179,472.00	176,400.50
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	80,248,383.21	71,736,817.49	Total de pasivos circulantes	161,194,582.64	147,206,680.68
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
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	83,025,256.54	83,025,256.54	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	85,043,457.26	99,115,334.24	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	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	-71,274,581.91	0.00	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	197,915.69	197,915.69			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	Total de pasivos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	161,194,582.64	147,206,680.68
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	166,524,877.29	182,140,590.77
			Aportaciones	166,524,877.29	182,140,590.77
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	-150,479,029.14	-75,271,947.49
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-11,627,248.09	-8,877,236.30
			Resultados de ejercicios anteriores	-138,851,781.05	-66,394,711.19
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulante	96,992,047.58	182,338,506.47	Total hacienda pública/patrimonio	16,045,848.15	106,868,643.28
Total del activo	177,240,430.79	254,075,323.96	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	177,240,430.79	254,075,323.96

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

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.



1.2 Estado de Actividades

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y ejercicio fiscal de 2014		
(Pesos)		
Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	30,513,146.76	31,894,328.10
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	30,513,146.76	31,894,328.10
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	617,955,195.71	594,814,828.49
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	617,955,195.71	594,814,828.49
Otros ingresos y beneficios	3,530,481.96	2,180,640.25
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	3,530,481.96	2,180,640.25
Total de ingresos y otros beneficios	651,998,824.43	628,889,796.84
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de funcionamiento	654,568,150.17	631,481,967.09
Servicios personales	602,269,603.56	578,581,960.69
Materiales y suministros	10,763,892.98	9,817,285.88
Servicios generales	41,534,653.63	43,082,720.52
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,363,174.00	1,333,493.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	1,363,174.00	1,333,493.00
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 y aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	7,694,748.35	4,951,573.05
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,694,748.35	0.00
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	0.00	4,951,573.05
Inversión pública	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	663,626,072.52	637,767,033.14
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-11,627,248.09	-8,877,236.30

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

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.



1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y ejercicio fiscal de 2014 (Pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicios anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	182,140,590.77	0.00	0.00	0.00	182,140,590.77
Aportaciones	182,140,590.77	0.00	0.00	0.00	182,140,590.77
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0.00	-66,394,711.19	-8,877,236.30	0.00	-75,271,947.49
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-8,877,236.30	0.00	-8,877,236.30
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-66,394,711.19	0.00	0.00	-66,394,711.19
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014	182,140,590.77	-66,394,711.19	-8,877,236.30	0.00	106,868,643.28
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015	-15,615,713.48	-63,579,833.56	0.00	0.00	-79,195,547.04
Aportaciones	-15,615,713.48	0.00	0.00	0.00	-15,615,713.48
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0.00	-8,877,236.30	-2,750,011.79	0.00	-11,627,248.09
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-11,627,248.09	0.00	-11,627,248.09
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-72,457,069.86	8,877,236.30	0.00	-63,579,833.56
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015	166,524,877.29	-138,851,781.05	-11,627,248.09	0.00	16,045,848.15

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

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.



1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	2,704,262.27	11,215,827.99
Efectivo y equivalentes	0.00	11,005,627.99
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	2,704,262.27	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	210,200.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	85,346,458.89	0.00
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	14,071,876.98	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	71,274,581.91	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
Pasivo		
Pasivo circulante	13,987,901.99	0.00
Cuentas por pagar a corto plazo	13,984,830.49	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	3,071.50	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	0.00	0.00
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
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0.00	15,615,713.48
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	15,615,713.48
Hacienda pública/patrimonio generado	0.00	75,207,081.65
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	2,750,011.79
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	72,457,069.86
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.

1.5 Estado de Flujos de Efectivo

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y ejercicio fiscal de 2014		
(Pesos)		
Concepto	2015	2014
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	651,998,824.43	628,889,796.84
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	30,513,146.76	31,894,328.10
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	617,955,195.71	594,814,828.49
Otros orígenes de operación	3,530,481.96	2,180,640.25
Aplicación	655,931,324.17	637,767,033.14
Servicios personales	602,269,603.56	578,581,960.69
Materiales y suministros	10,763,892.98	9,817,285.88
Servicios generales	41,534,653.63	43,082,720.52
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	1,363,174.00	1,333,493.00
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	0.00	4,951,573.05
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	-3,932,499.74	-8,877,236.30
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	4,951,573.05
Otros orígenes de inversión	0.00	-4,951,573.05
Aplicación	1,543,836.50	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	1,525,853.60	0.00
Otras aplicaciones de inversión	17,982.90	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-1,543,836.50	0.00
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	16,692,164.23	11,738,008.00
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	16,692,164.23	11,738,008.00
Aplicación	210,200.00	-33,090,117.75
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	210,200.00	-33,090,117.75
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	16,481,964.23	44,828,125.75
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	11,005,627.99	35,950,889.45
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	66,737,415.45	30,786,526.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	77,743,043.44	66,737,415.45

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

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.

1.6 Estado Analítico del Activo

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Activo Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	254,075,323.96	3,428,744,100.54	3,505,578,993.71	177,240,430.79	-76,834,893.17
Activo circulante	71,736,817.49	3,319,633,973.96	3,311,122,408.24	80,248,383.21	8,511,565.72
Efectivo y equivalentes	66,737,415.45	3,233,953,550.52	3,222,947,922.53	77,743,043.44	11,005,627.99
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,999,402.04	68,695,082.68	71,399,344.95	2,295,139.77	-2,704,262.27
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	210,200.00	0.00	210,200.00	210,200.00
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	16,775,140.76	16,775,140.76	0.00	0.00
Activo no circulante	182,338,506.47	109,110,126.58	194,456,585.47	96,992,047.58	-85,346,458.89
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	83,025,256.54	0.00	0.00	83,025,256.54	0.00
Bienes muebles	99,115,334.24	109,110,126.58	123,182,003.56	85,043,457.26	-14,071,876.98
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00	71,274,581.91	-71,274,581.91	-71,274,581.91
Activos diferidos	197,915.69	0.00	0.00	197,915.69	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".

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.



1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015				
(Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal corto plazo			0.00	0.00
Largo plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal largo plazo			0.00	0.00
Otros pasivos	Nacional	Diversos/México	147,206,680.68	161,194,582.64
Total deuda y otros pasivos			147,206,680.68	161,194,582.64

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

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.



1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre de 2015, el Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo no cuenta con Pasivos Contingentes, por lo que este informe no aplica para el ente público.

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.

1.9 Notas a los Estados Financieros

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 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, primordialmente en el capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, con los siguientes apartados:

- I. Notas de Gestión Administrativa
- II. Notas de Desglose
- III. Notas de Memoria

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) Constitución e Historia

Mediante Decreto número 95, publicado el 30 de agosto de 1980 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se crea el Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo (el Colegio), como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Chetumal, Quintana Roo.

2) Organización y objeto social

a) Objeto Social y atribuciones

El Colegio, tiene por objeto impartir la educación correspondiente al tipo medio superior.

El Colegio, tiene las siguientes atribuciones:

- Ø Establecer, promover, organizar, administrar y sostener planteles en los lugares del Estado que estime conveniente.
- Ø Impartir educación del tipo medio superior, en las distintas modalidades.
- Ø Expedir certificados de estudios y otorgar diplomas y títulos académicos.
- Ø Otorgar o retirar reconocimientos de validez oficial a estudios realizados en los planteles a que se refiere la fracción I del presente artículo, que impartan el mismo tipo de enseñanza; y
- Ø Ejercer las demás que le otorguen las diversas normas y lineamientos aplicables.

b) Ejercicio fiscal

Las cifras que se presentan en los estados financieros y presupuestarios corresponden al 31 de diciembre de 2015.

c) Régimen Jurídico

Por ser un organismo descentralizado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplada dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos, así como tampoco es contribuyente del Impuesto Empresarial a Tasa Única (IETU) y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

d) Estructura organizacional

El Colegio se integra por los siguientes órganos de Gobierno y Administración:

- I.- Una H. Junta Directiva.
- II.- Un Director General, y
- III.- Un Consejo Consultivo de Directores.



3) Bases de preparación de los estados financieros

El 31 de diciembre de 2008, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), que entró en vigor el 1° de enero de 2009. Dicha Ley tiene observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

En 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 y 2014, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en la cual interpretó que las entidades paraestatales de las entidades federativas tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG.

Derivado de lo anterior, los estados financieros y las notas del Colegio se realizan de acuerdo a la normatividad aplicable.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

4) Políticas contables significativas

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Colegio por virtud de su constitución jurídica, a continuación se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los estados financieros que se acompañan:

- a) **Moneda en los estados financieros**
Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos. Asimismo las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación.
- b) **Base acumulativa y de devengo contable**
La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.



- c) **Efectivo y equivalentes de efectivo**
Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.

El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen en la cuenta de Cuentas por Pagar a Corto Plazo.
 - d) **Derechos a recibir efectivo y equivalentes**
Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

Se presentan a su valor de realización.
 - e) **Bienes inmuebles**
Los edificios, se registran a su costo de adquisición o de construcción, se está en proceso de aplicar la depreciación.
 - f) **Bienes muebles**
Las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluye el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre.
 - g) **Cuentas por pagar a corto plazo**
Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.
 - h) **Indemnizaciones al Personal**
De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.
 - i) **Primas de antigüedad**
Las Primas de Antigüedad se registran directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.
 - j) **Obtención de ingresos**
El Colegio recibe principalmente recursos por las transferencias que le realiza el Gobierno Federal y Estatal.
- 5) **Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos**
El Colegio no posee ni maneja Fideicomisos, Mandatos o Contratos Análogos.
 - 6) **Información de la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**
El Colegio no tiene deuda pública.
 - 7) **Calificaciones Otorgadas**
El Colegio no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.
 - 8) **Procesos de Mejora**
El Colegio está en proceso de implantar un nuevo sistema informático contable que permita el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del CONAC.
 - 9) **Eventos Posteriores al Cierre**
El Colegio informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.
 - 10) **Partes Relacionadas**
El Colegio no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivos y equivalentes:

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

Concepto	2015	2014
	Importe	
Bancos	\$ 292,652.34	\$181,689.34
Inversiones Temporales	77,450,391.10	66,555,726.11
Total	\$77,743,043.44	\$66,737,415.45

La cuenta de bancos se integra como sigue:

Concepto	2015	2014
	Importe	
SERFIN Cta. 65500544236	\$161,640.30	\$39,127.17
SERFIN Cta. 65500544219	4,789.00	3,520.00
SERFIN Cta. 65500544222	20,921.56	2,237.71
SERFIN Cta. 65501822064	5,880.00	5,880.00
SERFIN Cta. 6550192-7115	12,042.88	0.00
BANCOMER Cta.159518525	12,399.33	13,853.21
BANCOMER Cta. 0185521483	14,008.00	15,006.40
SERFIN Cta. 65503033917	20,877.54	67,788.14
SANTANDER PAAGES Cta 65504488699.	4,085.69	5,154.97
SANTANDER Cta. 65504410625	4,057.47	27,001.65
SANTANDER Cta. 65504773908	13,544.86	0.00
SANTANDER Cta. 65504797305	15,507.55	0.00
SANTANDER Cta. 18000035304	2,825.04	0.00
Cancún Uno SANTANDER 65500548178	0.00	2,120.09
Tihosuco HSBC Cta. 402-250-1407	73.12	0.00
Total	\$292,652.34	\$181,689.34

La cuenta de Inversiones Temporales se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Recurso Federal	\$297,886.64
Recurso Estatal	5,567,466.12
Recursos Donativos	131,734.12
Ingresos Propios 2	6,127,340.44
Federal 2015	59,378,965.44
Ramo U080 2015-B	5,946,998.34
Total	\$77,450,391.10



Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

Concepto	2015	2014
	Importe	
Deudores Diversos	\$199,697.39	\$179,692.33
Ministración de Planteles	9,227.93	68,670.62
Subsidio al Empleo	1,774.84	6,934.67
Subsidio Pendiente de Recibir	2,084,439.61	4,744,104.42
Total	\$2,295,139.77	\$4,999,402.04

La cuenta de Deudores Diversos se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Javier Emiliano Solís	\$7,600.00
Cándido González Romero	18,040.57
Juan Jiménez Moreno	22,657.91
Mildred Yaneth Polanco	13,015.00
CSAI Chetumal	19,950.00
Roberto Ucán Fernández	12,593.39
Otros Deudores Diversos	123,881.09
Total	\$199,697.39

La cuenta de Ministración de Planteles se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
C.E.A. Chetumal	\$6,325.00
Emsad Vallehermoso	\$441.00
Puerto Aventuras	\$2,000.00
Emsad Mahahual	\$461.93
Total	\$9,227.93

La cuenta de Subsidio al Empleo se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Subsidio al Empleo	\$1,774.84
Total	\$1,774.84

La cuenta de Subsidio Pendiente de Recibir se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Subsidio Estatal Pendiente de Recibir	\$2,084,439.61
Total	\$2,084,439.61

Derechos a recibir bienes y servicios

Este rubro se encuentra integrado por la cuenta de Anticipo a Proveedores

Concepto	2015	2014
	Importe	
Anticipo a Proveedores	\$210,200.00	\$0.00
Total	\$210,200.00	\$0.00

La cuenta Anticipo a Proveedores se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Juan José Buenfil C.	\$210,200.00
Total	\$210,200.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

Este rubro se encuentra integrado por la cuenta de Edificios, Instalaciones y Terrenos:

Concepto	2015
	Importe
Dirección General	\$5,384,330.36
Plantel Chetumal Uno	\$1,012,973.17
Plantel Cancún Uno	\$300,711.15
Plantel Bacalar	\$235,940.61
Otros Planteles	\$76,091,301.25
Total	\$83,025,256.54

Bienes muebles

El Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo, realizó la integración y conciliación del inventario físico de los bienes (altas, bajas, inventario obsoleto, etc.) asimismo, reconoció los resultados de las depreciaciones y amortizaciones de sus bienes como indican las reglas generales y específicas de valoración del patrimonio emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), de esta manera se actualizaron los valores de los bienes que forman parte del COBAQROO tal como lo establece la normativa vigente mencionada anteriormente.

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

Cuenta	Concepto	Total Bienes 2015	No Capitalizable 2015	Depreciación 2014	Depreciación Aplicable para 2015
132-011-0000-0	Muebles de Oficina y Estantería	9,826,048.22	6,659,064.03	1,806,267.60	246,375.30
132-012-0000-0	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	58,672.22	3,501.00	27,639.46	5,094.02
132-013-0000-0	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	45,370,123.46	3,386,497.82	31,860,069.13	4,946,171.15
132-019-0000-0	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,807,659.67	241,061.41	2,296,016.72	251,952.50
Total		59,062,503.57	10,290,124.26	35,989,992.91	5,449,592.97

Cuenta	Concepto	Total Bienes 2015	No Capitalizable 2015	Depreciación 2014	Depreciación Aplicable para 2015
133-021-0000-0	Equipos y Aparatos Audiovisuales	9,209,989.58	1,204,894.57	6,933,949.27	643,943.18
133-022-0000-0	Aparatos Deportivos	21,044.00	15,546.00	5,496.00	0.00
133-023-0000-0	Cámaras Fotográficas y de Video	119,025.65	11,382.03	106,210.92	1,408.70
133-029-0000-0	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,459,551.66	9,293,084.36	550,978.22	144,799.75
Total		19,809,610.89	10,524,906.96	7,596,634.41	790,151.63

Cuenta	Concepto	Total Bienes 2015	No Capitalizable 2015	Depreciación 2014	Depreciación Aplicable para 2015
134-031-0000-0	Equipo Médico y de Laboratorio	1,071,061.96	43,260.20	0.00	0.00
134-032-0000-0	Instrumental Médico y de Laboratorio	8,398,664.15	1,117,338.50	6,758,784.72	248,663.22
Total		9,469,726.11	1,160,598.70	6,758,784.72	248,663.22

Cuenta	Concepto	Total Bienes 2015	No Capitalizable 2015	Depreciación 2014	Depreciación Aplicable para 2015
135-041-0000-0	Vehículos y Equipo Terrestre	11,513,491.05	0.00	9,131,552.83	649,199.31
135-042-0000-0	Carrocerías y Remolques	37,312.40	0.00	16,220.86	4,962.48
135-049-0000-0	Otros Equipos de Transporte	67,895.37	2,330.01	55,962.16	2,399.80
Total		11,618,698.82	2,330.01	9,203,735.85	656,561.59

Cuenta	Concepto	Total Bienes 2015	No Capitalizable 2015	Depreciación 2014	Depreciación Aplicable para 2015
136-061-0000-0	Maquinaria y Equipo Agropecuario	2,250.00	2,250.00	0.00	0.00
136-063-0000-0	Maquinaria y Equipo de Construcción	9,228.50	4,400.00	1,770.45	482.85
136-064-0000-0	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	6,009,007.98	25,126.05	3,551,926.94	459,707.04
136-065-0000-0	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	173,422.17	80,970.57	11,348.84	8,727.66
136-066-0000-0	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	106,080.05	0.00	87,453.07	4,177.17
136-067-0000-0	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,070,132.99	241,716.17	360,864.94	72,414.33
136-069-0000-0	Otros Equipos	235,629.00	190,410.10	17,321.43	4,269.89
Total		7,605,750.69	544,872.89	4,030,685.67	549,778.94

Activos Diferidos

Este rubro se encuentra integrado por la cuenta de Depósitos en Garantía:

Concepto	2015
	Importe
Comisión Federal de Electricidad	\$59,203.00
Radiomóvil Dipsa, S.A.	13,323.00
Pedro Martínez Torres	18,000.00
Jorge Eduardo Zogby Ch.	16,000.00
María Genoveva Martínez	27,631.69
Otros Depósitos en Garantía	63,758.00
Total	\$197,915.69

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

Concepto	2015	2014
	Importe	
Proveedores	\$5,872,149.72	\$6,602,886.39
Acreedores Diversos	155,142,960.92	140,427,393.79
Total	\$161,015,110.64	\$147,030,280.18

La cuenta de Proveedores se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Automotores de Q. Roo	\$1,698,531.74
Vicmar de Chetumal, S.C.	951,984.16
Sigrid Yasuri Castro A.	469,061.23
Centro de Copiado Mérida	438,024.51
Compucentro de Quintana Roo	245,454.99
Otros Proveedores	2,069,093.09
Total	\$5,872,149.72

La cuenta de Acreedores Diversos se integra como sigue:

Concepto	2015
	Importe
CONSAR	\$65,231,728.34
I.S.R. Sueldos y Salarios	21,390,387.79
Provisión Aguinaldo	19,556,497.12
Gobierno Estado Estímulo	16,269,301.00
Secretaría de Hacienda Provisión de Impuesto	11,325,862.89
Otros Acreedores	21,369,183.78
Total	\$155,142,960.92

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro se encuentra integrado por la cuenta de Fondo de Garantía:

Concepto	2015
	Importe
Chetumal Uno	\$15,665.00
Cancún Uno	22,500.00
Plantel Cancún Dos	29,924.00
Plantel Playa del Carmen	24,000.00
Plantel Chetumal Dos	13,500.00
Otros Planteles	73,883.00
Total	\$179,472.00

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de la Gestión

Los ingresos están integrados de la siguiente manera:

Concepto	2015
	Importe
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$30,513,146.76
Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	617,955,195.71
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,530,481.96
Total de Ingresos	\$651,998,824.43

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos al mes de diciembre se integran como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Servicios Personales	\$602,269,603.56
Materiales y Suministros	10,763,892.98
Servicios Generales	41,534,653.63
Subsidios y Subvenciones	1,363,174.00
Otros Gastos	7,694,748.35
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$663,626,072.52

· Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		651,998,824.43
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	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		651,998,824.43

• Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		657,475,160.67
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,543,836.50
Mobiliario y equipo de administración	247,409.16	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,061,209.76	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	217,234.68	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	17,982.90	
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		7,694,748.35
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,694,748.35	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable		663,626,072.52



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Las partidas que afectaron la Hacienda Pública/Patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo, se desglosa como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Rectificaciones de Resultados de ejercicios anteriores	0
Aportaciones de capital del ejercicio 2014	182,140,590.77
Resultados del Ejercicio de 2014	-8,877,236.30
Resultado de Ejercicios Anteriores	-66,394,711.19
Patrimonio al 31 de diciembre de 2014	106,868,643.28
Aportaciones de Capital 2015	166,524,877.29
Resultados del Ejercicio a diciembre de 2015	-11,627,248.09
Resultado de Ejercicios Anteriores	-138,851,781.05
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a diciembre 2015	16,045,848.15

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Las partidas que afectaron el estado de flujo de efectivo, se desglosa como sigue:

Concepto	2015
	Importe
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-3,932,499.74
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,543,836.50
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	16,481,964.23
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	11,005,627.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	66,737,415.45
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	77,743,043.44

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

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

Las cuentas que se pueden manejar para efectos de este documento son las siguientes:

Ø *Contables:*

- Ø Valores
- Ø Emisión de obligaciones
- Ø Avaluos y garantías
- Ø Juicios
- Ø Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Ø Bienes concesionados o en comodato

Ø *Presupuestarias:*

- Ø Cuentas de ingresos
- Ø Cuentas de egresos

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Ejercicio 2015	
	Cargos	Abonos
Transferencia Disponible	632,613,950.11	617,955,195.71
Transferencia Erogada		632,613,950.11
Transferencia Recibida	617,955,195.71	
Numerario Disponible	24,862,028.56	34,044,446.72
Numerario Erogado		24,861,210.56
Numerario Ingresado	34,043,628.72	
Total	1,309,474,803.10	1,309,474,803.10

Cuentas de Orden Presupuestales

Ø Cuentas de Ingresos

Concepto	2015
	Devengado
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	34,043,628.72
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	617,955,195.71
Total	651,998,824.43

Ø Cuentas de Egresos

Concepto	2015
	Devengado
Servicios Personales	602,269,603.56
Materiales y Suministros	10,763,892.98
Servicios Generales	41,534,653.63
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,363,174.00
Bienes Muebles e Inmuebles	1,543,836.50
Total	657,475,160.67

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo, al 31 de diciembre de 2015, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

Elaboró

Licda. María Carolina Sauri Escalante
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Licdo. Felipe de Jesús Criollo Rivero
Director Administrativo.

Autorizó

Q.F.B. Juan Carlos Azueta Cárdenas
Director General.

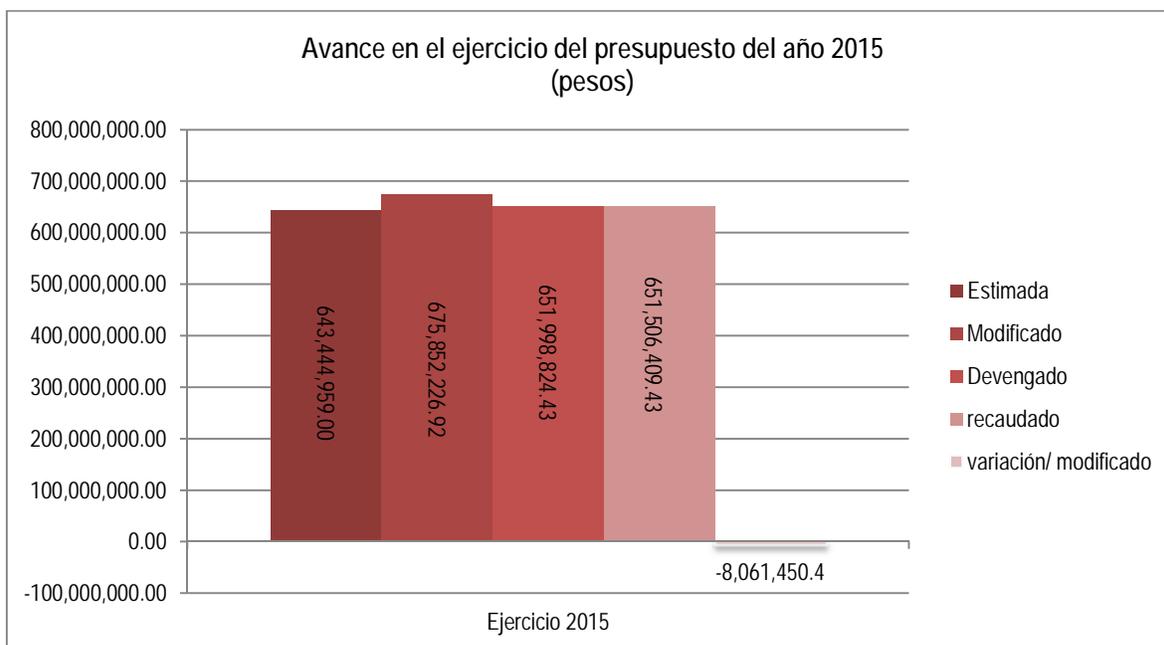
2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 Estado Analítico de Ingresos

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico de Ingresos Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015 (pesos)						
Rubro de los Ingresos	Ingresos					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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	13,363,374.00	20,680,254.72	34,043,628.72	34,043,628.72	34,043,628.72	20,680,254.72
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	630,081,585.00	11,727,013.20	641,808,598.20	617,955,195.71	617,462,780.71	-12,618,804.29
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	651,998,824.43	651,506,409.43	8,061,450.43
				Ingresos Excedentes		

Estado Analítico de Ingresos por Fuentes de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno						
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	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
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	13,363,374.00	20,680,254.72	34,043,628.72	34,043,628.72	34,043,628.72	20,680,254.72
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	630,081,585.00	11,727,013.20	641,808,598.20	617,955,195.71	617,462,780.71	-12,618,804.29
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	651,998,824.43	651,506,409.43	8,061,450.43
				Ingresos Excedentes		

2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios



Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto de ingresos devengado y el presupuesto aprobado:

En el ejercicio 2015 el presupuesto de Ingresos devengados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo fue por un importe de \$ 651,998,824.43 pesos, cifra mayor que el año anterior que correspondió al importe de \$628,889,796.84 pesos, lo que significa un crecimiento porcentual de 3.67 puntos.



2.2 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	596,930,462.28	9,764,694.06	606,695,156.34	602,269,603.56	525,428,903.54	4,425,552.78
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	266,543,646.83	844,131.00	267,387,777.83	240,905,271.07	212,696,564.27	26,482,506.76
Sueldos Base al Personal Permanente	266,543,646.83	844,131.00	267,387,777.83	240,905,271.07	212,696,564.27	26,482,506.76
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14,000,000.00	6,469,563.06	20,469,563.06	27,986,300.35	27,986,300.35	-7,516,737.29
Sueldos Base al Personal Eventual	14,000,000.00	6,469,563.06	20,469,563.06	27,986,300.35	27,986,300.35	-7,516,737.29
Remuneraciones Adicionales y Especiales	112,333,205.45	751,000.00	113,084,205.45	175,759,037.32	132,493,621.64	-62,674,831.87
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	50,656,536.00	0.00	50,656,536.00	74,621,658.07	74,621,658.07	-23,965,122.07
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	52,071,239.45	751,000.00	52,822,239.45	86,000,963.56	42,735,547.88	-33,178,724.11
Compensaciones	9,605,430.00	0.00	9,605,430.00	15,136,415.69	15,136,415.69	-5,530,985.69
Seguridad Social	51,867,361.00	0.00	51,867,361.00	52,114,328.06	47,789,472.71	-246,967.06
Aportaciones de Seguridad Social	22,453,778.00	0.00	22,453,778.00	29,746,620.91	25,421,765.56	-7,292,842.91
Aportaciones a Fondos de Vivienda	13,740,010.00	0.00	13,740,010.00	12,492,420.21	12,492,420.21	1,247,589.79
Aportaciones al Sistema para el Retiro	12,635,756.00	0.00	12,635,756.00	5,910,906.83	5,910,906.83	6,724,849.17
Aportaciones para Seguros	3,037,817.00	0.00	3,037,817.00	3,964,380.11	3,964,380.11	-926,563.11
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	121,141,332.00	0.00	121,141,332.00	82,008,519.24	80,966,797.05	39,132,812.76
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	8,328,734.00	0.00	8,328,734.00	11,578,088.63	11,479,116.92	-3,249,354.63
Prestaciones y Haberes de Retiro	20,000.00	0.00	20,000.00	2,945,812.76	2,116,623.43	-2,925,812.76
Prestaciones Contractuales	104,765,128.00	0.00	104,765,128.00	32,640,284.14	32,526,722.99	72,124,843.86
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	3,627,470.00	0.00	3,627,470.00	1,928.00	1,928.00	3,625,542.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,400,000.00	0.00	4,400,000.00	34,842,405.71	34,842,405.71	-30,442,405.71
Previsiones	18,182,157.00	0.00	18,182,157.00	0.00	0.00	18,182,157.00
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	18,182,157.00	0.00	18,182,157.00	0.00	0.00	18,182,157.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	12,862,760.00	1,700,000.00	14,562,760.00	23,496,147.52	23,496,147.52	-8,933,387.52
Estímulos	12,862,760.00	1,700,000.00	14,562,760.00	23,496,147.52	23,496,147.52	-8,933,387.52
Materiales y Suministros	7,253,719.12	7,776,315.88	15,030,035.00	10,763,892.98	8,687,309.33	4,266,142.02
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,926,096.12	5,329,315.88	7,255,412.00	4,724,980.00	3,717,039.91	2,530,432.00
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	456,497.02	1,984,353.58	2,440,850.60	1,735,719.50	727,779.41	705,131.10
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	212,140.00	0.00	212,140.00	273,664.16	273,664.16	-61,524.16
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	657,459.10	1,984,353.30	2,641,812.40	1,895,242.45	1,895,242.45	746,569.95
Material Impreso e Información Digital	600,000.00	10,000.00	610,000.00	21,318.00	21,318.00	588,682.00
Material de Limpieza	0.00	1,176,450.00	1,176,450.00	797,551.09	797,551.09	378,898.91
Materiales y Útiles de Enseñanza	0.00	174,159.00	174,159.00	0.00	0.00	174,159.00
Alimentos y Utensilios	220,000.00	30,000.00	250,000.00	374,552.29	355,232.51	-124,552.29
Productos Alimenticios para Personas	210,000.00	30,000.00	240,000.00	370,019.26	350,699.48	-130,019.26
Utensilios para el Servicio de Alimentación	10,000.00	0.00	10,000.00	4,533.03	4,533.03	5,466.97
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,038,658.00	100,000.00	1,138,658.00	815,714.96	813,556.96	322,943.04
Productos Minerales No Metálicos	42,740.00	0.00	42,740.00	7,430.24	4,430.24	35,309.76
Cemento y Productos de Concreto	172,500.00	0.00	172,500.00	13,927.19	7,927.19	158,572.81
Cal, Yeso y Productos de Yeso	84,040.00	0.00	84,040.00	1,076.90	76.90	82,963.10
Madera y Productos de Madera	33,000.00	5,000.00	38,000.00	41,845.07	41,845.07	-3,845.07
Vidrio y Productos de Vidrio	20,210.00	0.00	20,210.00	0.00	0.00	20,210.00
Material Eléctrico y Electrónico	186,848.00	50,000.00	236,848.00	233,635.84	264,977.84	3,212.16
Artículos Metálicos para la Construcción	131,620.00	0.00	131,620.00	91,347.32	73,347.32	40,272.68
Materiales Complementarios	153,900.00	0.00	153,900.00	66,261.64	66,261.64	87,638.36
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	213,800.00	45,000.00	258,800.00	360,190.76	354,690.76	-101,390.76
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	690,500.00	10,000.00	700,500.00	680,044.21	42,722.23	20,455.79
Productos Químicos Básicos	300,000.00	0.00	300,000.00	329,131.04	0.00	-29,131.04
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	31,500.00	0.00	31,500.00	13,356.00	13,356.00	18,144.00
Medicinas y Productos Farmacéuticos	0.00	10,000.00	10,000.00	6,307.82	6,307.82	3,692.18
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	300,000.00	0.00	300,000.00	325,880.95	17,690.01	-25,880.95
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	59,000.00	0.00	59,000.00	5,368.40	5,368.40	53,631.60
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,713,615.00	935,000.00	2,648,615.00	2,605,610.96	2,556,781.49	43,004.04
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,713,615.00	935,000.00	2,648,615.00	2,605,610.96	2,556,781.49	43,004.04
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	680,000.00	1,300,000.00	1,980,000.00	735,443.48	730,860.32	1,244,556.52
Vestuario y Uniformes	350,000.00	1,280,000.00	1,630,000.00	308,438.56	308,438.56	1,321,561.44
Prendas de Seguridad y Protección Personal	330,000.00	0.00	330,000.00	413,992.54	409,409.38	-83,992.54
Artículos Deportivos	0.00	10,000.00	10,000.00	9,536.44	9,536.44	463.56
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	0.00	10,000.00	10,000.00	3,200.00	3,200.00	6,800.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	984,850.00	72,000.00	1,056,850.00	827,547.08	471,115.91	229,302.92
Herramientas Menores	111,000.00	0.00	111,000.00	30,941.86	30,941.86	80,058.14
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	54,000.00	0.00	54,000.00	22,061.51	22,061.51	31,938.49
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	56,300.00	60,000.00	116,300.00	129,948.18	129,948.18	-13,648.18
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	498,500.00	0.00	498,500.00	178,745.43	178,745.43	319,754.57
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	255,050.00	0.00	255,050.00	213,867.85	73,216.40	41,182.15
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	10,000.00	10,000.00	20,000.00	25,326.80	25,326.80	-5,326.80
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	0.00	2,000.00	2,000.00	10,875.73	10,875.73	-8,875.73
Servicios Generales	38,960,777.60	5,788,501.98	44,749,279.58	41,534,653.63	37,646,537.75	3,214,625.95
Servicios Básicos	17,535,725.60	2,819,580.98	20,355,306.58	18,469,996.08	18,109,749.84	1,885,310.50
Energía Eléctrica	10,968,706.60	0.00	10,968,706.60	7,530,972.24	7,170,726.00	3,437,734.36
Agua	773,500.00	0.00	773,500.00	889,728.50	889,728.50	-116,228.50
Telefonía Tradicional	445,668.00	0.00	445,668.00	641,376.00	641,376.00	-195,708.00
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	5,104,651.00	2,819,580.98	7,924,231.98	8,404,976.37	8,404,976.37	-480,744.39



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Postales y Telegráficos	243,200.00	0.00	243,200.00	223,649.80	223,649.80	19,550.20
Servicios de Arrendamiento	842,400.00	0.00	842,400.00	921,029.65	862,051.56	-78,629.65
Arrendamiento de Terrenos	842,400.00	0.00	842,400.00	870,941.65	811,963.56	-28,541.65
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	8,324,369.00	1,230,000.00	9,554,369.00	7,429,896.08	6,135,395.66	2,124,472.92
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	0.00	915,000.00	915,000.00	914,242.11	914,242.11	757.89
Servicios de Capacitación	480,000.00	315,000.00	795,000.00	485,339.25	485,339.25	309,660.75
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	825,000.00	0.00	825,000.00	412,763.96	0.00	412,236.04
Servicios de Vigilancia	7,019,369.00	0.00	7,019,369.00	5,616,361.56	4,734,625.10	1,403,007.44
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,416,799.00	0.00	1,416,799.00	1,846,439.30	1,666,475.74	-429,640.30
Servicios Financieros y Bancarios	360,000.00	0.00	360,000.00	176,276.19	176,276.19	183,723.81
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	600,000.00	0.00	600,000.00	631,051.60	451,088.04	-31,051.60
Seguro de Bienes Patrimoniales	456,799.00	0.00	456,799.00	413,065.43	413,065.43	43,733.57
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,496,400.00	683,201.00	2,179,601.00	1,701,596.23	947,138.69	478,004.77
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	779,600.00	0.00	779,600.00	101,689.42	101,689.42	677,910.58
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	320,000.00	0.00	320,000.00	745,764.54	467,953.51	-425,764.54
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Computo y Tecnología de la Información	39,200.00	620,000.00	659,200.00	476,646.51	0.00	182,553.49
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	205,600.00	0.00	205,600.00	155,416.55	155,416.55	50,183.45
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	63,500.00	0.00	63,500.00	123,927.79	123,927.79	-60,427.79
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	59,500.00	63,201.00	122,701.00	92,543.42	92,543.42	30,157.58
Servicios de Jardinería y Fumigación	29,000.00	0.00	29,000.00	5,328.00	5,328.00	23,672.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	230,000.00	0.00	230,000.00	683,204.77	606,917.97	-453,204.77
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	180,000.00	0.00	180,000.00	580,953.95	504,667.15	-400,953.95
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	50,000.00	0.00	50,000.00	13,010.00	13,010.00	36,990.00
Servicios de Traslado y Viáticos	680,374.00	5,720.00	686,094.00	1,318,322.38	1,281,641.71	-632,228.38
Pasajes Aéreos	110,000.00	0.00	110,000.00	383,711.91	383,711.91	-273,711.91
Pasajes Terrestres	47,500.00	5,720.00	53,220.00	70,761.00	70,761.00	-17,541.00
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	57,000.00	0.00	57,000.00	17,872.00	17,872.00	39,128.00
Viáticos en el País	465,874.00	0.00	465,874.00	845,977.47	809,296.80	-380,103.47
Servicios Oficiales	500,000.00	50,000.00	550,000.00	1,596,079.33	1,559,778.33	-1,046,079.33
Gastos de Orden Social y Cultural	500,000.00	50,000.00	550,000.00	1,592,535.50	1,556,234.50	-1,042,535.50
Otros Servicios Generales	7,934,710.00	1,000,000.00	8,934,710.00	7,568,089.81	6,477,388.25	1,366,620.19
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	125,000.00	0.00	125,000.00	0.00	0.00	125,000.00
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	150,000.00	0.00	150,000.00	77,350.69	77,350.69	72,649.31
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación Laboral	7,659,710.00	1,000,000.00	8,659,710.00	7,473,682.56	6,382,981.00	1,186,027.44
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,363,174.00	1,363,174.00	-63,174.00
Ayudas Sociales	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,053,374.00	1,053,374.00	246,626.00
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,053,374.00	1,053,374.00	246,626.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	300,000.00	7,777,756.00	8,077,756.00	1,543,836.50	470,301.74	6,533,919.50
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	7,777,756.00	7,777,756.00	247,409.16	235,084.16	7,530,346.84
Equipo de Computo y de Tecnología de la Información	0.00	7,777,756.00	7,777,756.00	245,929.16	233,604.16	7,531,826.84
Vehículos y Equipo de Transporte	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
Vehículos y Equipo Terrestre	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
TOTALES	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	18,377,066.25

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica (Tipo de gasto)

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gastos Corrientes	643,144,959.00	24,629,511.92	667,774,470.92	655,931,324.17	573,125,924.62	11,843,146.75
Gastos de Capital	300,000.00	7,777,756.00	8,077,756.00	1,543,836.50	470,301.74	6,533,919.50
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	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
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	18,377,066.25

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Dirección General	125,212,955.12	12,634,645.00	137,847,600.12	130,646,363.00	110,480,941.96	7,201,237.12
Instancias Educalivas (Planteles, EMSAD y CSAI)	518,232,003.88	19,772,622.92	538,004,626.80	526,828,797.67	463,115,284.40	11,175,829.13
TOTALES	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	18,377,066.25

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015						
(Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	18,377,066.25
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	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	18,377,066.25
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes 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
TOTALES	643,444,959.00	32,407,267.92	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	18,377,066.25

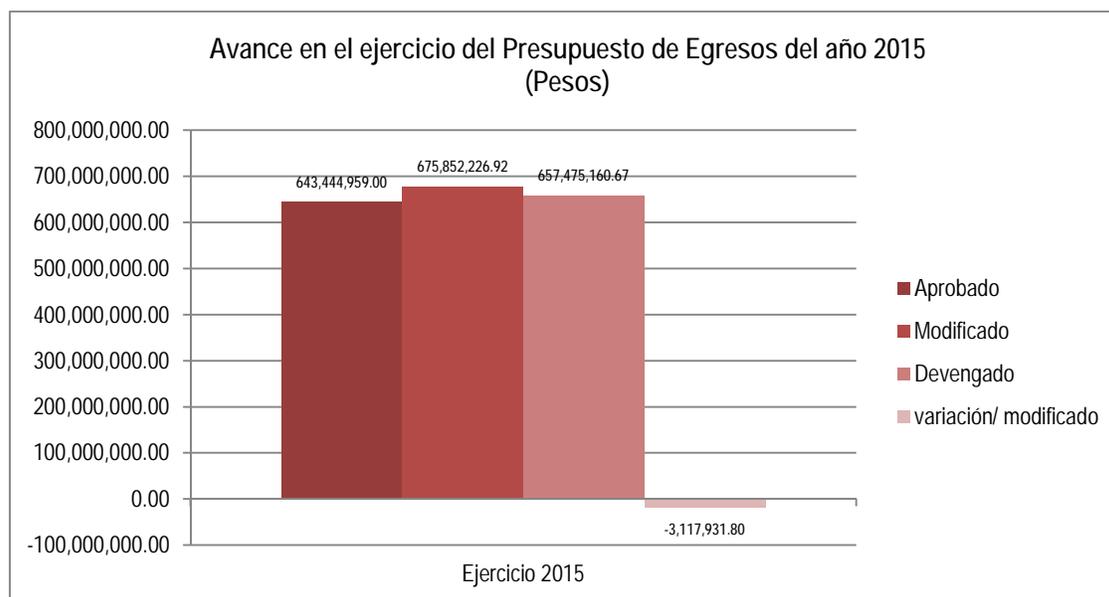
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Indicadores de Postura Fiscal Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
2. Ingresos del Sector Paraestatal			
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit)			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento o desendeudamiento			

No Aplica

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015

Presupuesto aprobado, modificado y ejercido.



ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2015.

En el ejercicio 2015, el Presupuesto de Egresos Aprobado para el Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo, fue de \$ 643,444,959.00 pesos, en lo que respecta al Presupuesto de Egresos Modificado el importe asciende a \$ 32,407,267.92 pesos, cifra mayor en 5.04% en relación al Presupuesto de Egresos Aprobado. Este comportamiento se debió principalmente para cubrir el ejercicio presupuestario de Gastos de Operación.

GASTO CORRIENTE:

- El gasto corriente devengado observó una ampliación de 1.99%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Su evolución por rubro de gasto y clasificación administrativa, se presenta a continuación:
 - En el Presupuesto de Egresos del Colegio de Bachilleres, en el transcurso del ejercicio se aprobaron y devengaron recursos por \$ 643,444,959.00 y \$ 657,475,160.67 respectivamente; para la Dirección General se aprobó y devengó \$ 125,212,955.12 y \$ 130,646,363.00 respectivamente y para las Instancias Educativas (Planteles, EMSAD y CSAI) \$ 518,232,003.88 y \$ 526,828,797.67 en el mismo orden y concepto.

GASTO DE CAPITAL:

- En relación al gasto de capital devengado se realizaron compras de Mobiliario y Equipo de Administración por la cantidad de \$ 247,409.15; Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio por \$ 1,061,209.76; Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por \$ 217,234.68 y Activos Intangibles por la cantidad de \$ 17,982.90; siendo que el 68.73 % de las compras realizadas corresponde a Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio que fue adquirido para modernización de los mismos.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Programas Presupuestarios por Sector Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado	Ejer /	Ejer /
							Aprob	Modif.
1		Educación						
	E	Prestación de Servicios Públicos						
	E042	Mejora de los resultados de la Educación Media Superior	3,763,000.00	6,569,780.00	6,569,780.00	5,445,666.00	174.59%	100.00%
	E054	Gestión Escolar con Resultados	5,612,700.00	12,396,664.00	12,296,664.00	10,131,313.00	219.09%	99.19%
	E055	Eficacia de la Operatividad Administrativa	634,069,259.00	656,885,782.92	638,608,716.67	558,019,247.36	100.71%	97.21%
Total del Gasto			643,444,959.00	675,852,226.92	657,475,160.67	573,596,226.36	102.18%	97.28%

3.1.2 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015.

Durante el ejercicio de 2015 el presupuesto de la Función Educación se ejerció a través de la finalidad: Desarrollo Social.

La finalidad Desarrollo Social registró un monto de recursos devengados por \$ 657,475,160.67 pesos, que representa el 97.28 % del presupuesto total modificado.

- Mediante *esta función*, el Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo atendió los programas presupuestarios del sector.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo.

3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COLEGIO DE BACHILLERES 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
			Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (1er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (2do. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (3er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (4to. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (Anual)
E042	<p>Programa de Mejora de los resultados de la Educación Media Superior</p> <p>Educación</p> <p>Ofrecer educación de calidad y solidaria, sustentada en valores humanos y cívicos, que permitan el desarrollo integral del ser humano y su entorno, con enfoque de competencias, fortaleciendo el proceso de enseñanza-aprendizaje, la formación continua del docente y una efectiva gestión escolar.</p> <p>Porcentaje de aprobación</p> <p>Nivel de Objetivo COMPONENTE</p> <p>La aprobación se define como el total de alumnos que han acreditado satisfactoriamente las evaluaciones establecidas en los planes y programas de estudio, es decir, la aprobación es el porcentaje de alumnos promovidos al siguiente grado al final del ciclo escolar.</p> <p>La información proporcionada por este indicador, es un elemento importante que interviene al momento de analizar el rendimiento escolar, asimismo, permite evaluar la eficiencia del sistema educativo.</p> <p>Este indicador se obtiene del resultado de dividir el número total de alumnos aprobados entre el total de alumnos existentes en un grado, al final del ciclo escolar.</p> <p>PORCENTAJE</p> <p>Anual</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 78.2</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado 0.0</p> <p>Porcentaje de becas otorgadas</p> <p>Nivel de Objetivo COMPONENTE</p> <p>Este indicador se refiere al porcentaje total de becas otorgadas al alumnado de bachilleres.</p> <p>PORCENTAJE</p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 64.9</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado 0.0</p> <p>Porcentaje de Docentes capacitados</p> <p>Nivel de Objetivo ACTIVIDAD</p> <p>Es el porcentaje de docentes que terminó los cursos de capacitación, estos cursos pueden ser sobre sus asignaturas, tutorías y de diversos temas que fortalezcan su desarrollo profesional.</p> <p>PORCENTAJE</p> <p>Anual</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 60.7</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado 0.0</p>						
			0.0	0.0	0.0	75.1	75.1
			0.0	0.0	0.0	61.7	61.7
			0.0	0.0	0.0	78.5	78.5



ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COLEGIO DE BACHILLERES 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
			Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (1er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (2do. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (3er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (4to. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (Anual)
	<p>Porcentaje de eficiencia terminal</p> <p>Nivel de Objetivo PROPOSITO</p> <p>La eficiencia terminal permite conocer el número de alumnos que terminan un nivel educativo de manera regular. De los indicadores que reflejan la eficiencia del sistema educativo, la eficiencia terminal demuestra claramente los estragos de la reprobación y la deserción (rendimiento escolar).</p> <p>PORCENTAJE</p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 62.7</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado</p>		0.0	0.0	0.0	77.4	77.4
	<p>Porcentaje de Instancias que ingresaron al Sistema Nacional de Bachillerato</p> <p>Nivel de Objetivo ACTIVIDAD</p> <p>Se refiere al número total de instancias Educativas que ingresaron al SNB</p> <p>PORCENTAJE</p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 39.1</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado</p>		0.0	0.0	0.0	47.8	47.8
	<p>Porcentaje de cobertura</p> <p>Nivel de Objetivo FIN</p> <p>Cobertura o atención a la demanda social es un indicador en donde intervienen dos variables, la demanda atendida y la demanda social. La demanda atendida se refiere a la matrícula total de inicio de cursos de un grado o nivel educativo, y la demanda social de la población que tiene edad correspondiente para cursar el grado o nivel, independientemente de que solicite o no el servicio educativo.</p> <p>PORCENTAJE</p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 19.6</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado</p>		0.0	0.0	0.0	21.7	21.7
E054	<p>Programa de Gestión Escolar con Resultados</p> <p>Promedio de Aprovechamiento</p> <p>Nivel de Objetivo FIN</p> <p>Es la suma de todas las calificaciones del alumno ya sea estas aprobatorias o no, durante un periodo escolar.</p> <p>PROMEDIO</p> <p>ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 82.4</p> <p style="text-align: right;">Avance Registrado</p>		0.0	0.0	0.0	77.2	77.2

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COLEGIO DE BACHILLERES 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
			Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (1er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (2do. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (3er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (4to. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (Anual)
E042	Programa de Mejora de los resultados de la Educación Media Superior	60.7 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	78.5	78.5
	Porcentaje de Docentes capacitados						
	Nivel de Objetivo ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de docentes que terminó los cursos de capacitación, estos cursos pueden ser sobre sus asignaturas, tutorías y de diversos temas que fortalezcan su desarrollo profesional						
	GESTIÓN						
	EFICACIA						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Esperada						
	Porcentaje de eficiencia terminal						
	Nivel de Objetivo PROPOSITO						
	E042						
ESTRATÉGICO							
EFICIENCIA							
PORCENTAJE							
ANUAL							
Meta Anual Esperada							
Porcentaje de aprobación							
Nivel de Objetivo COMPONENTE							
La aprobación se define como el total de alumnos que han acreditado satisfactoriamente las evaluaciones establecidas en los planes y programas de estudio, es decir, la aprobación es el porcentaje de alumnos promovidos al siguiente grado al final del ciclo escolar.							
La información proporcionada por este indicador, es un elemento importante que interviene al momento de analizar el rendimiento escolar, asimismo, permite evaluar la eficiencia del sistema educativo.							
Este indicador se obtiene del resultado de dividir el número total de alumnos aprobados entre el total de alumnos existentes en un grado, al final del ciclo escolar.							
ESTRATÉGICO							
EFICACIA							
PORCENTAJE							
ANUAL							
Meta Anual Esperada							
E042	Este indicador se obtiene del resultado de dividir el número total de alumnos aprobados entre el total de alumnos existentes en un grado, al final del ciclo escolar.	78.2 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	75.1	75.1
	ESTRATÉGICO						
	EFICACIA						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Esperada						



ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COLEGIO DE BACHILLERES 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	
			Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (1er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (2do. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (3er. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (4to. Trimestre)	Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (Anual)	
	<p>Porcentaje de Instancias que ingresaron al Sistema Nacional de Bachillerato Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Se refiere al número total de instancias Educativas que ingresaron al SNB GESTIÓN EFICACIA PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada</p>	39.1 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	47.8	47.8	
	<p>Porcentaje de cobertura Nivel de Objetivo FIN Cobertura o atención a la demanda social es un indicador en donde intervienen dos variables, la demanda atendida y la demanda social. La demanda atendida se refiere a la matrícula total de inicio de cursos de un grado o nivel educativo, y la demanda social de la población que tiene edad correspondiente para cursar el grado o nivel, independientemente de que solicite o no el servicio educativo. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada</p>	19.6 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	21.7	21.7	
	<p>Porcentaje de becas otorgadas Nivel de Objetivo COMPONENTE Este indicador se refiere al porcentaje total de becas otorgadas al alumnado de bachilleres. GESTIÓN EFICACIA PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada</p>	64.9 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	61.7	61.7	
E054	<p>Programa de Gestión Escolar con Resultados Promedio de Aprovechamiento Nivel de Objetivo FIN Es la suma de todas las calificaciones del alumno ya sea estas aprobatorias o no, durante un periodo escolar. ESTRATÉGICO EFICACIA PROMEDIO ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada</p>	82.4 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	77.2	77.2	

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Mejora de los resultados de Educación Media Superior.

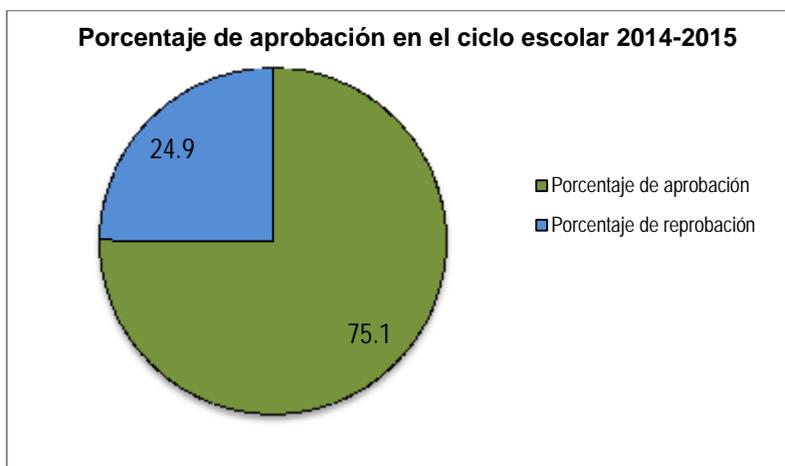
Ofrecer educación de calidad y solidaria, sustentada en valores humanos y cívicos, que permitan el desarrollo integral del ser humano y su entorno, con enfoque de competencias, fortaleciendo el proceso de enseñanza-aprendizaje, la formación continua del docente y una efectiva gestión escolar.

Porcentaje de Aprobación.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
		Programado	Alcanzada	
La aprobación se define como el total de alumnos que han acreditado satisfactoriamente las evaluaciones establecidas en los planes y programas de estudio, es decir, la aprobación es el porcentaje de alumnos promovidos al siguiente grado al final del ciclo escolar.	Porcentaje	78.2	75.1	96*
Observaciones: * La aprobación es multifactorial y hay factores que dependen sólo de los estudiantes, sin embargo, seguimos implementando las estrategias pertinentes para seguir mejorando el indicador, pero los resultados se obtienen a mediano plazo.				

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo

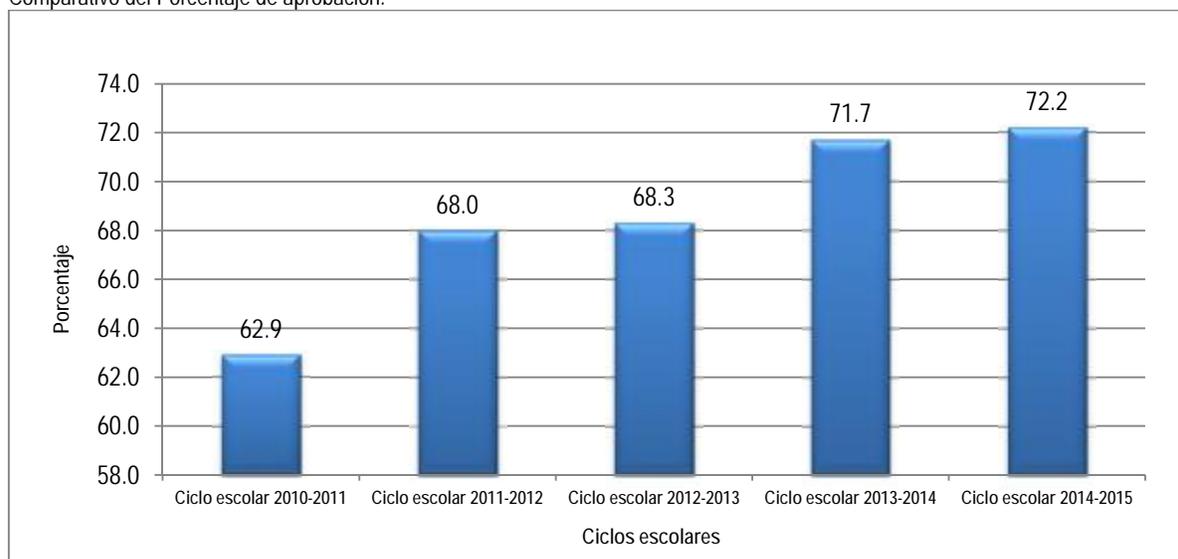
Este concepto se refiere al porcentaje de alumnos de la matrícula total que aprueban todas las asignaturas del plan de estudios correspondientes al semestre en curso, resultado de los alumnos promovidos al siguiente semestre. Durante el ciclo escolar, del total de la matrícula el 24.9% de los alumnos no fueron promovidos satisfactoriamente.



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Gráfico 1

Comparativo del Porcentaje de aprobación.



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

Gráfico 2

Porcentaje de aprovechamiento

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
Promedio de aprovechamiento		Programado	Alcanzada	
Es la suma de todas las calificaciones del alumno, ya sean aprobatorias o no, durante un período escolar.	Promedio	82.4	77.2	93.7*

Observaciones:

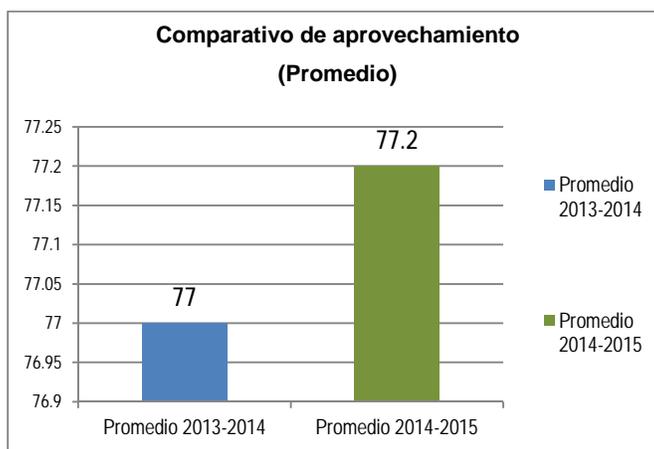
* Se trabaja en estrategias en que los alumnos sean conscientes y responsables de su propio aprendizaje y de esa manera mejorar los resultados; es una tarea conjunta con los docentes, sin embargo, los contextos sociales son más fuertes y esto impacta en los resultados de este indicador.

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

INDICADOR DE APROVECHAMIENTO (Promedio)		
Ciclo escolar		% VARIACIÓN
2013-2014	2014-2015	
77.0	77.2	0.3

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 1



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

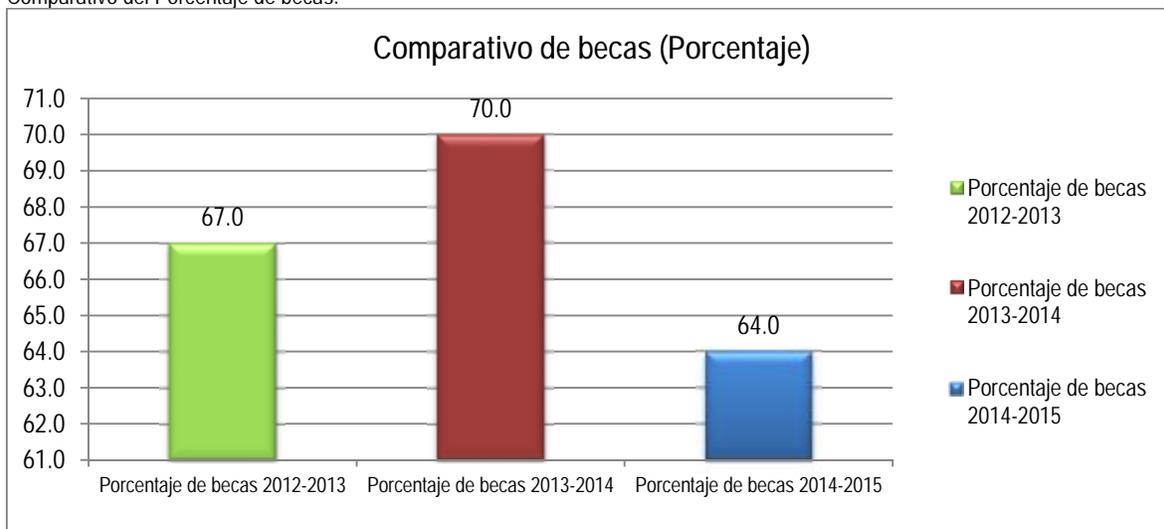
Gráfico 3

Porcentaje de becas

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de becas				
Este indicador se refiere al porcentaje total de becas otorgadas al alumnado de bachilleres por parte de la federación.	Porcentaje	64.9	61.7	95.1
Observaciones: * Con relación a este indicador la situación económica del país impactó en este año en la asignación de becas por parte de la federación.				

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Comparativo del Porcentaje de becas.



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

Gráfico 4

Porcentaje de cobertura

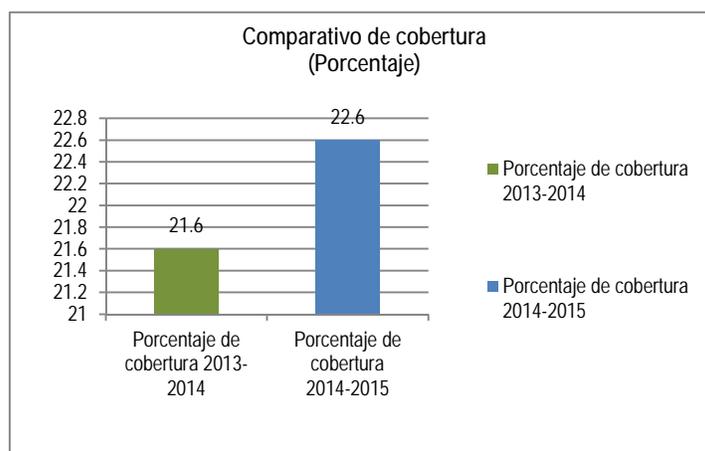
Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura				
Cobertura o atención a la demanda social es un indicador en donde intervienen dos variables, la demanda atendida y la demanda social. La demanda atendida se refiere a la matrícula total de inicio de cursos de un grado o nivel educativo, y la demanda social de la población que tiene edad correspondiente para cursar el grado o nivel, independientemente de que solicite o no el servicio educativo.	Porcentaje	19.6	21.7	110.7
Observaciones: * La proyección y la promoción del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo se hace cada año y esto ha impactado en la mejora del indicador.				

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

INDICADOR DE COBERTURA (Porcentaje)		
Ciclo Escolar		% variación
Porcentaje de cobertura 2013-2014	Porcentaje de cobertura 2014-2015	
21.6	22.6	4.6

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 2



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Gráfico 5

Porcentaje de docentes capacitados

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Docentes capacitados				
Es el porcentaje de docentes que terminó los cursos de capacitación, estos cursos pueden ser sobre sus asignaturas, tutorías y de diversos temas que fortalezcan su desarrollo profesional.	Porcentaje	60.7	78.5	129.3
Observaciones: * Cada periodo semestral se imparten cursos de capacitación a los docentes. A partir de la reforma educativa se ha observado una mayor asistencia de los docentes a las capacitaciones.				

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Porcentaje de eficiencia terminal

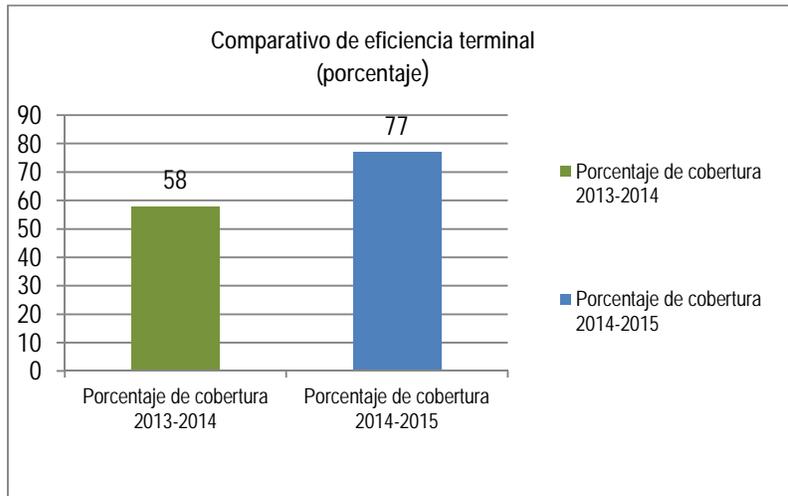
Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de eficiencia terminal				
La eficiencia terminal permite conocer el número de alumnos que terminan un nivel educativo de manera regular. De los indicadores que reflejan la eficiencia del sistema educativo, la eficiencia terminal demuestra claramente los estragos de la reprobación y la deserción (rendimiento escolar).	Porcentaje	62.7	77.4	123.3
Observaciones: * La eficiencia terminal ha mejorado gracias a la continuidad de las estrategias implementadas tal como rescatar a los alumnos en riesgo para que finalicen el bachillerato.				

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

INDICADOR DE EFICIENCIA TERMINAL (Porcentaje)		
Ciclo Escolar		% variación
Porcentaje de cobertura 2013-2014	Porcentaje de cobertura 2014-2015	
58	77	32.8

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

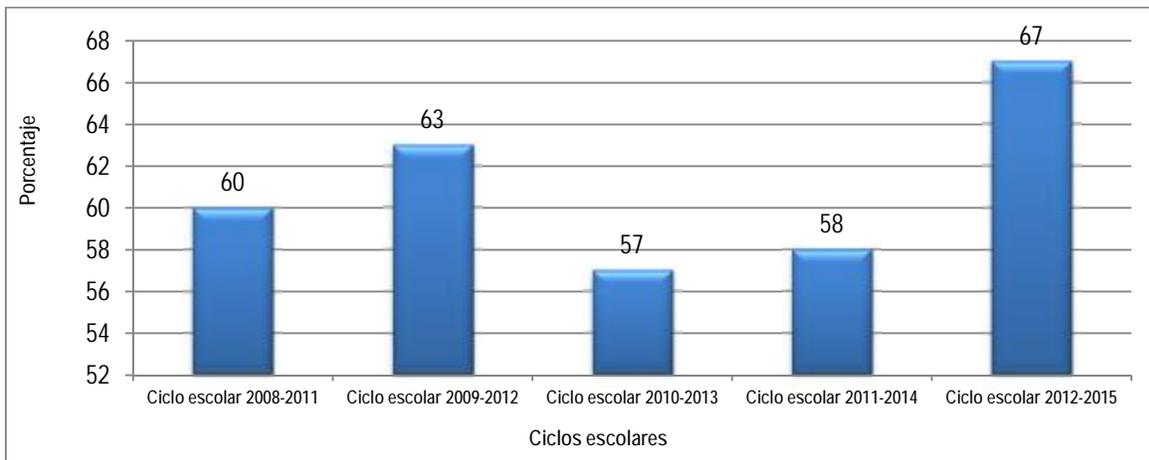
Cuadro 3



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

Gráfico 6

Comparativo del Porcentaje de eficiencia terminal.



Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

Gráfico 7

Porcentaje de instancias que ingresaron al Sistema Nacional de Bachillerato

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
Porcentaje de Instancias que ingresaron al Sistema Nacional de Bachillerato		Programado	Alcanzada	
Se refiere al número total de instancias Educativas que ingresaron al SNB y que cumplieron con los requisitos solicitados por COPEEMS que es el organismo evaluador a nivel nacional.	Porcentaje	39.1	47.8	122.5
Observaciones: * Documentalmente estos planteles cumplieron con los requisitos para ingresar al SNB, se espera avanzar en el siguiente nivel atendiendo las observaciones y recomendaciones de esta primera revisión.				

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Lista de instancias del Colegio de Bachilleres de Quintana Roo que ingresaron al Sistema Nacional de Bachillerato	Niveles dentro del Sistema Nacional de Bachillerato			
	Nivel IV	Nivel III	Nivel II	Nivel I
Plantel Cancún Uno	X			
Plantel Cancún Dos	X			
Plantel Cancún Tres	X			
Plantel Playa del Carmen	X			
Plantel Ignacio Zaragoza	X			
Plantel Isla Mujeres	X			
Plantel Cozumel	X			
Plantel Bacalar	X			
Plantel Chetumal Uno	X			
Plantel Chetumal Dos	X			
Plantel Río Hondo	X			

Fuente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.



ANEXOS

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

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas		
Ejercicio 2015		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
Ramo U080 ejercicio 2014	Santander Serfín	65504773908
Convenio Federal	Santander Serfín	65504797305
Ramo U080 ejercicio 2015	Santander Serfín	18000035304



RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo ya que este Ente Público 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 ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

La relación de bienes que componen el patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo se presenta en disco compacto, asimismo, esa información se encuentra disponible en el apartado de Armonización Contable en la página de internet:

<http://www.cobaqroo.edu.mx/armonizacioncontable/>

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2015 (Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Nombre del ramo (Ramo 11)	589'766,972.06	100.0%
Convenio de Coordinación para la Operación y Apoyo Financiero del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo (U006)	300'687,999.07	51.0%
Apoyo para la Operación de Programas Federales para la Educación Media Superior y Superior Tecnológica (U080)	289'078,972.99	49.0%
Total	589'766,972.06	100.0%

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

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Colegio de Bachilleres 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
Nombre del ramo (Ramo 11)	0.00	0.00	575'274,642.94	575'274,642.94
Convenio de Coordinación para la Operación y Apoyo Financiero del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo (UO06)	0.00	0.00	286'195,669.95	286'195,669.95
Apoyo para la Operación de Programas Federales para la Educación Media Superior y Superior Tecnológica (UO80)	0.00	0.00	289'078,972.99	289'078,972.99
Total	0.00	0.00	575'274,642.94	575'274,642.94

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

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo						
Estado Analítico de Ingresos con Base en Recaudado						
Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	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	0.00	0.00	0.00	0.00		
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00		
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00		
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	34,074,968.00	13,363,374.00	34,043,628.72	20,680,254.72	154.8%	-2.4%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	590,344,047.43	630,081,585.00	617,462,780.71	-12,618,804.29	-2.0%	23.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALES	624,419,016.43	643,444,959.00	651,506,409.43	8,061,450.43	1.3%	21.4%

* 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.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo						
Estado Analítico de Ingresos con Base en Recaudado						
Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2015		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00		
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00		
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00		
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00		
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ingresos del Organismos y Empresas	624,419,016.43	643,444,959.00	651,506,409.43	8,061,450.43	1.3%	21.4%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	34,074,969.00	13,363,374.00	34,043,628.72	20,680,254.72	154.8%	-2.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	590,344,047.43	630,081,585.00	617,462,780.71	-12,618,804.29	-2.0%	23.0%
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALES	624,419,016.43	643,444,959.00	651,506,409.43	8,061,450.43	1.3%	21.4%

* 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.



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

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

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014		2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	Variación Real *
Servicios Personales	578,581,961.00	596,930,462.28	602,269,603.56	5,339,141.28	0.9%	1.7%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	227,082,401.00	268,543,646.83	240,905,271.07	-25,638,375.76	-9.6%	3.6%
Sueldos Base al Personal Permanente	227,082,401.00	268,543,646.83	240,905,271.07	-25,638,375.76	-9.6%	3.6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	31,333,206.00	14,000,000.00	27,986,300.35	13,986,300.35	99.9%	-12.8%
Sueldos Base al Personal Eventual	31,333,206.00	14,000,000.00	27,986,300.35	13,986,300.35	99.9%	-12.8%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	162,143,291.00	112,333,205.45	175,759,037.32	63,425,831.87	56.5%	5.9%
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	66,906,428.00	50,656,536.00	74,621,658.07	23,965,122.07	47.3%	8.9%
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	83,605,128.00	52,071,239.45	86,000,963.56	33,929,724.11	65.2%	0.5%
Compensaciones	11,631,735.00	9,605,430.00	15,136,415.69	5,530,985.69	57.6%	27.1%
Seguridad Social	49,651,101.00	51,867,361.00	52,114,328.06	246,967.06	0.5%	2.5%
Aportaciones de Seguridad Social	28,146,395.00	22,453,778.00	29,746,620.91	7,292,842.91	32.5%	3.2%
Aportaciones a Fondos de Vivienda	11,621,222.00	13,740,010.00	12,492,420.21	-1,247,589.79	-9.1%	5.0%
Aportaciones al Sistema para el Retiro	5,525,246.00	12,635,756.00	5,910,906.83	-6,724,849.17	-53.2%	4.5%
Aportaciones para Seguros	4,358,238.00	3,037,817.00	3,964,380.11	926,563.11	30.5%	-11.2%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	85,596,637.00	121,141,332.00	82,008,519.24	-39,132,812.76	-32.3%	-6.4%
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	10,900,670.00	8,328,734.00	11,578,088.63	3,249,354.63	39.0%	3.7%
Prestaciones y Haberes de Retiro	2,611,614.00	20,000.00	2,945,812.76	2,925,812.76	14629.1%	10.2%
Prestaciones Contractuales	28,921,001.00	104,765,128.00	32,640,284.14	-72,124,843.86	-68.8%	10.2%
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	4,800.00	3,627,470.00	1,928.00	-3,625,542.00	-99.9%	-60.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	43,158,552.00	4,400,000.00	34,842,405.71	30,442,405.71	691.9%	-21.2%
Previsiones	0.00	18,182,157.00	0.00	-18,182,157.00	-100.0%	
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	0.00	18,182,157.00	0.00	-18,182,157.00	-100.0%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	22,775,325.00	12,862,760.00	23,496,147.52	10,633,387.52	82.7%	0.7%
Estímulos	22,775,325.00	12,862,760.00	23,496,147.52	10,633,387.52	82.7%	0.7%
Materiales y Suministros	9,817,286.00	7,253,719.12	10,763,892.98	3,510,173.86	48.4%	7.1%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,522,971.00	1,926,096.12	4,724,980.00	2,798,883.88	145.3%	31.0%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	978,062.00	456,497.02	1,735,719.50	1,279,222.48	280.2%	73.3%
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	169,345.00	212,140.00	273,664.16	61,524.16	29.0%	57.8%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,037,373.00	657,459.10	1,895,242.45	1,237,783.35	188.3%	78.4%
Material Impreso e Información Digital	969,724.00	600,000.00	21,318.00	-578,682.00	-96.4%	-97.9%
Material de Limpieza	366,797.00	0.00	797,551.09	797,551.09		112.3%
Materiales y Útiles de Enseñanza	176.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	1,494.00	0.00	1,484.80	1,484.80		-2.9%
Alimentos y Utensilios	215,348.00	220,000.00	374,552.29	154,552.29	70.3%	69.9%
Productos Alimenticios para Personas	211,397.00	210,000.00	370,019.26	160,019.26	76.2%	70.9%
Utensilios para el Servicio de Alimentación	3,951.00	10,000.00	4,533.03	-5,466.97	-54.7%	12.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,095,240.00	1,038,658.00	815,714.96	-222,943.04	-21.5%	-27.3%
Productos Minerales No Metálicos	46,308.00	42,740.00	7,430.24	-35,309.76	-82.6%	-84.3%
Cemento y Productos de Concreto	54,165.00	172,500.00	13,927.19	-158,572.81	-91.9%	-74.9%
Cal, Yeso y Productos de Yeso	3,243.00	84,040.00	1,076.90	-82,963.10	-98.7%	-67.6%
Madera y Productos de Madera	66,894.00	33,000.00	41,845.07	8,845.07	26.8%	-38.9%
Vidrio y Productos de Vidrio	152.00	20,210.00	0.00	-20,210.00	-100.0%	-100.0%
Material Eléctrico y Electrónico	356,785.00	186,848.00	233,635.84	46,787.84	25.0%	-36.1%
Artículos Metálicos para la Construcción	99,620.00	131,620.00	91,347.32	-40,272.68	-30.6%	-10.5%
Materiales Complementarios	46,689.00	153,900.00	66,261.64	-87,638.36	-56.9%	38.6%
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	421,384.00	213,800.00	380,190.76	146,390.76	68.5%	-16.5%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	81,282.00	690,500.00	690,044.21	-10,455.79	-1.5%	717.0%
Productos Químicos Básicos	12,511.00	300,000.00	329,131.04	29,131.04	9.7%	2469.1%
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	24,083.00	31,500.00	13,356.00	-18,144.00	-57.8%	-45.8%
Medicinas y Productos Farmacéuticos	4,170.00	0.00	6,307.82	6,307.82		47.7%
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	9,584.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	800.00	300,000.00	325,880.95	25,880.95	8.6%	39680.4%
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	30,134.00	59,000.00	5,368.40	-53,631.60	-90.9%	-82.6%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,608,290.00	1,713,615.00	2,605,610.96	891,995.96	52.1%	-2.4%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,608,290.00	1,713,615.00	2,605,610.96	891,995.96	52.1%	-2.4%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,571,793.00	680,000.00	735,443.48	55,443.48	8.2%	-54.3%
Vestuario y Uniformes	1,355,971.00	350,000.00	308,438.56	-41,561.44	-11.9%	-77.8%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	173,690.00	330,000.00	413,992.54	83,992.54	25.5%	132.8%
Artículos Deportivos	34,577.00	0.00	9,536.44	9,536.44		-73.1%
Productos Textiles	5,555.00	0.00	275.94	275.94		-95.1%
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	2,000.00	0.00	3,200.00	3,200.00		56.3%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	722,362.00	984,850.00	827,547.08	-157,302.92	-16.0%	11.9%
Herramientas Menores	96,579.00	111,000.00	30,941.86	-80,058.14	-72.1%	-68.7%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	33,526.00	54,000.00	22,061.51	-31,938.49	-59.1%	-35.7%
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	99,773.00	56,300.00	129,948.18	73,648.18	130.8%	27.2%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	182,025.00	498,500.00	178,745.43	-319,754.57	-64.1%	-4.1%
Refacciones y Accesorios Menores de Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	215,779.72	215,779.72		
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	278,369.00	255,050.00	213,867.85	-41,182.15	-16.1%	-25.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	30,891.00	10,000.00	25,326.80	-15,326.80	-153.3%	-19.9%
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	1,199.00	0.00	10,875.73	10,875.73		785.8%
Servicios Generales	43,082,720.00	38,960,777.60	41,534,653.63	2,573,876.03	6.6%	-5.9%
Servicios Básicos	17,013,114.00	17,535,725.60	18,469,996.08	934,270.48	5.3%	6.0%
Energía Eléctrica	8,759,221.00	10,968,706.60	7,530,972.24	-3,437,734.36	-31.3%	-16.0%
Agua	719,678.00	773,500.00	899,728.50	116,228.50	15.0%	20.7%
Telefonía Tradicional	780,021.00	445,668.00	641,376.00	195,708.00	43.9%	-19.7%
Telefonía Celular	123,806.00	0.00	145,342.00	145,342.00		14.6%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	5,831,711.00	5,104,651.00	8,404,976.37	3,300,325.37	64.7%	40.7%
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	614,869.00	0.00	633,951.17	633,951.17		0.7%
Servicios Postales y Telegráficos	183,808.00	243,200.00	223,649.80	-19,550.20	-8.0%	18.8%
Servicios de Arrendamiento	954,374.00	842,400.00	921,029.65	78,629.65	9.3%	-5.8%
Arrendamiento de Terrenos	0.00	842,400.00	870,941.65	28,541.65	3.4%	
Arrendamiento de Edificios	911,182.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	31,569.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100.0%
Arrendamiento de Activos Intangibles	0.00	0.00	48,000.00	48,000.00		
Otros Arrendamientos	11,623.00	0.00	2,088.00	2,088.00		-82.5%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	7,030,329.00	8,324,369.00	7,429,896.08	-894,472.92	-10.7%	3.2%
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	883,694.00	0.00	914,242.11	914,242.11		1.0%
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	2,436.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	25,000.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Servicios de Capacitación	404,113.00	480,000.00	485,339.25	5,339.25	1.1%	17.3%
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	299,736.00	825,000.00	412,763.96	-412,236.04	-50.0%	34.5%
Servicios de Vigilancia	5,415,350.00	7,019,369.00	5,616,361.56	-1,403,007.44	-20.0%	1.3%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	0.00	0.00	1,189.20	1,189.20		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,579,692.00	1,416,799.00	1,846,439.30	429,640.30	30.3%	14.1%
Servicios Financieros y Bancarios	141,087.00	360,000.00	176,276.19	-163,723.81	-51.0%	22.0%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	777,310.00	600,000.00	631,051.60	31,051.60	5.2%	-20.7%
Servicios de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0.00	0.00	469,893.68	469,893.68		
Seguro de Bienes Patrimoniales	499,643.00	456,799.00	413,065.43	-43,733.57	-9.6%	-19.3%
Fletes y Maniobras	49,944.00	0.00	30,698.40	30,698.40		-40.0%
Comisiones por Ventas	111,708.00	0.00	125,454.00	125,454.00		9.7%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,130,793.00	1,496,400.00	1,701,596.23	205,196.23	13.7%	47.0%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	397,657.00	779,600.00	101,689.42	-677,910.58	-87.0%	-75.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	299,524.00	320,000.00	745,764.54	425,764.54	133.1%	143.1%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	16,327.00	39,200.00	476,646.51	437,446.51	1115.9%	2751.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	280.00	280.00		
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	194,050.00	205,600.00	155,416.55	-50,183.45	-24.4%	-21.8%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	119,751.00	63,500.00	123,927.79	60,427.79	95.2%	1.1%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	94,484.00	59,500.00	92,543.42	33,043.42	55.5%	-4.3%
Servicios de Jardinería y Fumigación	9,000.00	29,000.00	5,328.00	-23,672.00	-81.6%	-42.2%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	680,124.00	230,000.00	683,204.77	453,204.77	197.0%	-1.9%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	580,791.00	180,000.00	580,953.95	400,953.95	222.8%	-2.3%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	37,660.00	50,000.00	13,010.00	-36,990.00	-74.0%	-66.3%
Servicios de Revelado de Fotografías	895.00	0.00	1,450.00	1,450.00		58.2%
Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a través de Internet	60,778.00	0.00	87,790.82	87,790.82		41.1%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,297,262.00	680,374.00	1,318,322.38	637,948.38	93.8%	-0.8%
Pasajes Aéreos	333,363.00	110,000.00	383,711.91	273,711.91	248.8%	12.4%
Pasajes Terrestres	48,222.00	47,500.00	70,761.00	23,261.00	49.0%	43.3%
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	19,053.00	57,000.00	17,872.00	-39,128.00	-68.6%	-8.4%
Viáticos en el País	895,810.00	465,874.00	845,977.47	380,103.47	81.6%	-7.8%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	814.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Servicios Oficiales	1,199,673.00	500,000.00	1,596,079.33	1,096,079.33	219.2%	29.9%
Gastos de Ceremonial	406.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Gastos de Orden Social y Cultural	1,199,267.00	500,000.00	1,592,535.50	1,092,535.50	218.5%	29.7%
Exposiciones	0.00	0.00	3,543.83	3,543.83		
Otros Servicios Generales	12,197,359.00	7,934,710.00	7,568,089.81	-366,620.19	-4.6%	-39.4%
Impuestos y Derechos	44,382.00	0.00	17,056.56	17,056.56		-62.5%
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	0.00	125,000.00	0.00	-125,000.00	-100.0%	
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	2,067,916.00	150,000.00	77,350.69	-72,649.31	-48.4%	-96.3%
Otros Gastos por Responsabilidades	500.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación Laboral	10,084,561.00	7,659,710.00	7,473,682.56	-186,027.44	-2.4%	-27.6%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,333,493.00	0.00	1,363,174.00	1,363,174.00		-0.2%
Subsidios y Subvenciones	290,000.00	0.00	309,800.00	309,800.00		4.3%
Otros Subsidios	290,000.00	0.00	309,800.00	309,800.00		4.3%
Ayudas Sociales	1,043,493.00	0.00	1,053,374.00	1,053,374.00		-1.4%
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	1,043,493.00	0.00	1,053,374.00	1,053,374.00		-1.4%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,951,573.00	300,000.00	1,543,836.50	1,243,836.50	414.6%	-69.6%
Mobiliario y Equipo de Administración	3,300,550.00	0.00	247,409.16	247,409.16		-92.7%
Muebles de Oficina y Estantería	0.00	0.00	1,480.00	1,480.00		
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	3,279,263.00	0.00	245,929.16	245,929.16		-92.7%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	21,287.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,430,486.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	126,669.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Aparatos Deportivos	4,817.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,299,000.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,000.00	0.00	1,061,209.76	1,061,209.76		14704.8%
Equipo Médico y de Laboratorio	7,000.00	0.00	1,061,209.76	1,061,209.76		14704.8%
Vehículos y Equipo de Transporte	24,812.00	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	-100.0%
Vehículos y Equipo Terrestre	0.00	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	-100.0%
Carrocerías y Remolques	24,812.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	188,725.00	0.00	217,234.68	217,234.68		12.4%
Maquinaria y Equipo Industrial	7,535.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	29,820.00	0.00	37,606.68	37,606.68		23.2%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	14,616.00	0.00	137,888.00	137,888.00		821.3%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	131,914.00	0.00	17,380.00	17,380.00		-87.1%
Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00	0.00	24,360.00	24,360.00		
Otros Equipos	4,840.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	17,982.90	17,982.90		
Software	0.00	0.00	17,982.90	17,982.90		
TOTALES	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%

* Factor de deflatación 1.024

Deflatación con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	473,475,863.00	596,930,462.28	525,428,903.54	-71,501,558.74	-12.0%	8.4%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	164,268,504.00	266,543,646.83	212,696,564.27	-53,847,082.56	-20.2%	26.4%
Sueldos Base al Personal Permanente	164,268,504.00	266,543,646.83	212,696,564.27	-53,847,082.56	-20.2%	26.4%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	31,333,206.00	14,000,000.00	27,986,300.35	13,986,300.35	99.9%	-12.8%
Sueldos Base al Personal Eventual	31,333,206.00	14,000,000.00	27,986,300.35	13,986,300.35	99.9%	-12.8%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	121,719,230.00	112,333,205.45	132,493,621.64	20,160,416.19	17.9%	6.3%
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	66,906,428.00	50,656,536.00	74,621,658.07	23,965,122.07	47.3%	8.9%
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	43,181,067.00	52,071,239.45	42,735,547.88	-9,335,691.57	-17.9%	-3.4%
Compensaciones	11,631,735.00	9,605,430.00	15,136,415.69	5,530,985.69	57.6%	27.1%
Seguridad Social	49,445,153.00	51,867,361.00	47,789,472.71	-4,077,888.29	-7.9%	-5.6%
Aportaciones de Seguridad Social	28,146,395.00	22,453,778.00	25,421,765.56	2,967,987.56	13.2%	-11.8%
Aportaciones a Fondos de Vivienda	11,621,222.00	13,740,010.00	12,492,420.21	-1,247,589.79	-9.1%	5.0%
Aportaciones al Sistema para el Retiro	5,525,246.00	12,635,756.00	5,910,906.83	-6,724,849.17	-53.2%	4.5%
Aportaciones para Seguros	4,152,290.00	3,037,817.00	3,964,380.11	926,563.11	30.5%	-6.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	83,934,445.00	121,141,332.00	80,966,797.05	-40,174,534.95	-33.2%	-5.8%
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	10,900,670.00	8,328,734.00	11,479,116.92	3,150,382.92	37.8%	2.8%
Prestaciones y Haberes de Retiro	2,611,614.00	20,000.00	2,116,623.43	2,096,623.43	10483.1%	-20.9%
Prestaciones Contractuales	28,921,001.00	104,765,128.00	32,526,722.99	-72,238,405.01	-69.0%	9.8%
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	4,800.00	3,627,470.00	1,928.00	-3,625,542.00	-99.9%	-60.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	41,496,360.00	4,400,000.00	34,842,405.71	30,442,405.71	691.9%	-18.0%
Previsiones	0.00	18,182,157.00	0.00	-18,182,157.00	-100.0%	
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	0.00	18,182,157.00	0.00	-18,182,157.00	-100.0%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	22,775,325.00	12,862,760.00	23,496,147.52	10,633,387.52	82.7%	0.7%
Estímulos	22,775,325.00	12,862,760.00	23,496,147.52	10,633,387.52	82.7%	0.7%
Materiales y Suministros	9,609,322.00	7,253,719.12	8,687,309.33	1,433,590.21	19.8%	-11.7%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,421,437.00	1,926,096.12	3,717,039.91	1,790,943.79	93.0%	6.1%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	964,395.00	456,497.02	727,779.41	271,282.39	59.4%	-26.3%
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	142,046.00	212,140.00	273,664.16	61,524.16	29.0%	88.1%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	978,293.00	657,459.10	1,895,242.45	1,237,783.35	188.3%	89.2%
Material Impreso e Información Digital	968,236.00	600,000.00	21,318.00	-578,682.00	-96.4%	-97.8%
Material de Limpieza	366,797.00	0.00	797,551.09	797,551.09	112.3%	112.3%
Materiales y Útiles de Enseñanza	176.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	1,494.00	0.00	1,484.80	1,484.80		-2.9%
Alimentos y Utensilios	196,185.00	220,000.00	355,232.51	135,232.51	61.5%	76.8%
Productos Alimenticios para Personas	192,234.00	210,000.00	350,699.48	140,699.48	67.0%	78.2%
Utensilios para el Servicio de Alimentación	3,951.00	10,000.00	4,533.03	-5,466.97	-54.7%	12.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,087,185.00	1,038,658.00	813,556.96	-225,101.04	-21.7%	-26.9%
Productos Minerales No Metálicos	46,308.00	42,740.00	4,430.24	-38,309.76	-89.6%	-90.7%
Cemento y Productos de Concreto	54,165.00	172,500.00	7,927.19	-164,572.81	-95.4%	-85.7%
Cal, Yeso y Productos de Yeso	3,243.00	84,040.00	76.90	-83,963.10	-99.9%	-97.7%
Madera y Productos de Madera	66,894.00	33,000.00	41,845.07	8,845.07	26.8%	-38.9%
Vidrio y Productos de Vidrio	152.00	20,210.00	0.00	-20,210.00	-100.0%	-100.0%
Material Eléctrico y Electrónico	350,354.00	186,848.00	264,977.84	78,129.84	41.8%	-26.1%
Artículos Metálicos para la Construcción	99,620.00	131,620.00	73,347.32	-58,272.68	-44.3%	-28.1%
Materiales Complementarios	46,689.00	153,900.00	66,261.64	-87,638.36	-56.9%	38.6%
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	419,760.00	213,800.00	354,690.76	140,890.76	65.9%	-17.5%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	81,282.00	690,500.00	42,722.23	-647,777.77	-93.8%	-48.7%
Productos Químicos Básicos	12,511.00	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	-100.0%
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	24,083.00	31,500.00	13,356.00	-18,144.00	-57.6%	-45.8%
Medicinas y Productos Farmacéuticos	4,170.00	0.00	6,307.82	6,307.82		47.7%
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	9,584.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	800.00	300,000.00	17,690.01	-282,309.99	-94.1%	2059.4%
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	30,134.00	59,000.00	5,368.40	-53,631.60	-90.9%	-82.6%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,606,250.00	1,713,615.00	2,556,781.49	843,166.49	49.2%	-4.2%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,606,250.00	1,713,615.00	2,556,781.49	843,166.49	49.2%	-4.2%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,570,109.00	680,000.00	730,860.32	50,860.32	7.5%	-54.5%
Vestuario y Uniformes	1,343,416.00	350,000.00	308,438.56	-41,561.44	-11.9%	-77.6%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	173,690.00	330,000.00	409,409.38	79,409.38	24.1%	130.2%
Artículos Deportivos	47,132.00	0.00	9,536.44	9,536.44		-80.2%
Productos Textiles	3,871.00	0.00	275.94	275.94		-93.0%
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	2,000.00	0.00	3,200.00	3,200.00		56.3%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	646,874.00	984,850.00	471,115.91	-513,734.09	-52.2%	-28.9%
Herramientas Menores	74,310.00	111,000.00	30,941.86	-80,058.14	-72.1%	-59.3%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	33,526.00	54,000.00	22,061.51	-31,938.49	-59.1%	-35.7%
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo	75,586.00	56,300.00	129,948.18	73,648.18	130.8%	67.9%



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	178,166.00	498,500.00	178,745.43	-319,754.57	-64.1%	-2.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	253,196.00	255,050.00	73,216.40	-181,833.60	-71.3%	-71.8%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	30,891.00	10,000.00	25,326.80	15,326.80	153.3%	-19.9%
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	1,199.00	0.00	10,875.73	10,875.73		785.8%
Servicios Generales	39,284,049.00	38,960,777.60	37,646,537.75	-1,314,239.85	-3.4%	-6.4%
Servicios Básicos	16,738,090.00	17,535,725.60	18,109,749.84	574,024.24	3.3%	5.7%
Energía Eléctrica	8,756,923.00	10,968,706.60	7,170,726.00	-3,797,980.60	-34.6%	-20.0%
Agua	719,678.00	773,500.00	889,728.50	116,228.50	15.0%	20.7%
Telefonía Tradicional	780,021.00	445,668.00	641,376.00	195,708.00	43.9%	-19.7%
Telefonía Celular	123,806.00	0.00	145,342.00	145,342.00		14.6%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	5,640,127.00	5,104,651.00	8,404,976.37	3,300,325.37	64.7%	45.5%
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	536,917.00	0.00	633,951.17	633,951.17		15.3%
Servicios Postales y Telegráficos	180,618.00	243,200.00	223,649.80	-19,550.20	-8.0%	20.9%
Servicios de Arrendamiento	922,512.00	842,400.00	862,051.56	19,651.56	2.3%	-8.7%
Arrendamiento de Terrenos	0.00	842,400.00	811,963.56	-30,436.44	-3.6%	
Arrendamiento de Edificios	907,368.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	3,521.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Arrendamiento de Activos Intangibles	0.00	0.00	48,000.00	48,000.00		
Otros Arrendamientos	11,623.00	0.00	2,088.00	2,088.00		-82.5%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	5,911,809.00	8,324,369.00	6,135,395.66	-2,188,973.34	-26.3%	1.3%
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	714,094.00	0.00	914,242.11	914,242.11		25.0%
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	2,436.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	25,000.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Servicios de Capacitación	392,113.00	480,000.00	485,339.25	5,339.25	1.1%	20.9%
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	299,736.00	825,000.00	0.00	-825,000.00	-100.0%	-100.0%
Servicios de Vigilancia	4,478,430.00	7,019,369.00	4,734,625.10	-2,284,743.90	-32.5%	3.2%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	0.00	0.00	1,189.20	1,189.20		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,437,695.00	1,416,799.00	1,666,475.74	249,676.74	17.6%	13.2%
Servicios Financieros y Bancarios	141,087.00	360,000.00	176,276.19	-183,723.81	-51.0%	22.0%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	638,465.00	600,000.00	451,088.04	-148,911.96	-24.8%	-31.0%
Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0.00	0.00	469,893.68	469,893.68		
Seguro de Bienes Patrimoniales	496,491.00	456,799.00	413,065.43	-43,733.57	-9.6%	-18.8%
Fletes y Maniobras	49,944.00	0.00	30,698.40	30,698.40		-40.0%
Comisiones por Ventas	111,708.00	0.00	125,454.00	125,454.00		9.7%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	989,814.00	1,496,400.00	947,138.69	-549,261.31	-36.7%	-6.6%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	283,560.00	779,600.00	101,689.42	-677,910.58	-87.0%	-65.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	297,705.00	320,000.00	467,953.51	147,953.51	46.2%	53.5%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	16,327.00	39,200.00	0.00	-39,200.00	-100.0%	-100.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	280.00	280.00		
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	180,095.00	205,600.00	155,416.55	-50,183.45	-24.4%	-15.7%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	119,751.00	63,500.00	123,927.79	60,427.79	95.2%	1.1%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	83,376.00	59,500.00	92,543.42	33,043.42	55.5%	8.4%
Servicios de Jardinería y Fumigación	9,000.00	29,000.00	5,328.00	-23,672.00	-81.6%	-42.2%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	609,407.00	230,000.00	606,917.97	376,917.97	163.9%	-2.7%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	515,624.00	180,000.00	504,667.15	324,667.15	180.4%	-4.4%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	37,660.00	50,000.00	13,010.00	-36,990.00	-74.0%	-66.3%
Servicios de Revelado de Fotografías	895.00	0.00	1,450.00	1,450.00		58.2%
Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a través de Internet	55,228.00	0.00	87,790.82	87,790.82		55.2%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,297,262.00	680,374.00	1,281,641.71	601,267.71	88.4%	-3.5%
Pasajes Aéreos	333,363.00	110,000.00	383,711.91	273,711.91	248.8%	12.4%
Pasajes Terrestres	48,222.00	47,500.00	70,761.00	23,261.00	49.0%	43.3%



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	19,053.00	57,000.00	17,872.00	-39,128.00	-68.6%	-8.4%
Viáticos en el País	895,810.00	465,874.00	809,296.80	343,422.80	73.7%	-11.8%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	814.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Servicios Oficiales	1,198,008.00	500,000.00	1,559,778.33	1,059,778.33	212.0%	27.1%
Gastos de Ceremonial	406.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Gastos de Orden Social y Cultural	1,197,602.00	500,000.00	1,556,234.50	1,056,234.50	211.2%	26.9%
Exposiciones	0.00	0.00	3,543.83	3,543.83		
Otros Servicios Generales	10,179,452.00	7,934,710.00	6,477,388.25	-1,457,321.75	-18.4%	-37.9%
Impuestos y Derechos	44,382.00	0.00	17,056.56	17,056.56		-62.5%
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	0.00	125,000.00	0.00	-125,000.00	-100.0%	
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	2,067,916.00	150,000.00	77,350.69	-72,649.31	-48.4%	-96.3%
Otros Gastos por Responsabilidades	500.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación Laboral	8,066,654.00	7,659,710.00	6,382,981.00	-1,276,729.00	-16.7%	-22.7%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,333,493.00	0.00	1,363,174.00	1,363,174.00		-0.2%
Subsidios y Subvenciones	290,000.00	0.00	309,800.00	309,800.00		4.3%
Otros Subsidios	290,000.00	0.00	309,800.00	309,800.00		4.3%
Ayudas Sociales	1,043,493.00	0.00	1,053,374.00	1,053,374.00		-1.4%
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	1,043,493.00	0.00	1,053,374.00	1,053,374.00		-1.4%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	552,957.00	300,000.00	470,301.74	170,301.74	56.8%	-16.9%
Mobiliario y Equipo de Administración	200,550.00	0.00	235,084.16	235,084.16		14.5%
Muebles de Oficina y Estantería	0.00	0.00	1,480.00	1,480.00		
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	179,263.00	0.00	233,604.16	233,604.16		27.3%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	21,287.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	146,486.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	126,669.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Aparatos Deportivos	4,817.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,000.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,000.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Equipo Médico y de Laboratorio	7,000.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	24,812.00	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	-100.0%
Vehículos y Equipo Terrestre	0.00	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	
Carrocerías y Remolques	24,812.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	174,109.00	0.00	217,234.68	217,234.68		21.8%
Maquinaria y Equipo Industrial	7,535.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	29,820.00	0.00	37,606.68	37,606.68		23.2%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00	0.00	137,888.00	137,888.00		
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	131,914.00	0.00	17,380.00	17,380.00		-87.1%
Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00	0.00	24,360.00	24,360.00		
Otros Equipos	4,840.00	0.00	0.00	0.00		-100.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	17,982.90	17,982.90		
Software	0.00	0.00	17,982.90	17,982.90		
TOTALES	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%

* 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.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico 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	632,815,460.00	643,144,959.00	655,931,324.17	12,786,365.17	2.0%	1.2%
Gastos de Capital	4,951,573.00	300,000.00	1,543,836.50	1,243,836.50	414.6%	-69.6%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALES	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%

* 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.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Clasificación Económica Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	523,702,727.00	643,144,959.00	573,125,924.62	-70,019,034.38	-10.9%	6.9%
Gastos de Capital	552,957.00	300,000.00	470,301.74	170,301.74	56.8%	-16.9%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALES	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%

* 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 comparativo del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado Clasificación Administrativa Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección General	124,335,568.00	125,212,955.12	130,646,363.00	5,433,407.88	4.3%	2.6%
Instancias Educativas (Planteles, EMSAD y CSAI)	513,431,465.00	518,232,003.88	526,828,797.67	8,596,793.79	1.7%	0.2%
TOTALES	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%

* 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.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Clasificación Administrativa Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección General	96,300,895.00	125,212,955.12	110,480,941.96	-14,732,013.16	-11.8%	12.0%
Instancias Educativas (Planteles, EMSAD y CSAI)	427,954,789.00	518,232,003.88	463,115,284.40	-55,116,719.48	-10.6%	5.7%
TOTALES	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%

* 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

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado Clasificación Funcional Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00		
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00		
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00		
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00		
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00		
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00		
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00		
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00		
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00		
Desarrollo Social	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00		
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00		
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00		
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00		
Educación	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00		
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00		
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00		
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00		
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00		
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00		
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00		
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00		
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la						
Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes						
Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00		
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALES	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%

* 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.



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Clasificación Funcional Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Justicia	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	
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Seguridad Nacional	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	
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Desarrollo Social	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%
Protección Ambiental	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	
Salud	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	
Educación	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Ciencia, Tecnología e Innovación	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	
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Saneamiento del Sistema Financiero	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	
TOTALES	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%

* 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.

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado						
Gasto por Categoría Programática						
Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	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	
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Desempeño de las Funciones	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%
Prestación de Servicios Públicos	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%
Provisión de Bienes Públicos	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	
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Funciones de las Fuerzas Armadas Específicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Administrativos y de Apoyo	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	
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Aportaciones a la Seguridad Pública	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	
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Gasto Federalizado	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	
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	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	
TOTALES	637,767,033.00	643,444,959.00	657,475,160.67	14,030,201.67	2.2%	0.7%

* 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.



Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Presupuesto de Egresos con Base en Flujo de Efectivo Gasto por Categoría Programática Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	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	
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Desempeño de las Funciones	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%
Prestación de Servicios Públicos	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%
Provisión de Bienes Públicos	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	
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Administrativos y de Apoyo	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	
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Aportaciones a la Seguridad Pública	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	
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Gasto Federalizado	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	
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	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	
TOTALES	524,255,684.00	643,444,959.00	573,596,226.36	-69,848,732.64	-10.9%	6.8%

* 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.