

TOMO VI ENTIDADES PARAESTATALES

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se presenta el Tomo correspondiente al Sector Paraestatal de acuerdo a la clasificación administrativa. El presente Tomo comprende tres apartados que se desagregan como sigue:

VI.I. Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros

VI.I.1 Estados Contables Consolidados.

VI.I.2 Cuentas Públicas por Ente, que contiene, información contable, presupuestaria y programática y apartado de anexo.

VI.II. Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

VI.II.1 Estados Contables Consolidados.

VI.II.2 Cuentas Públicas por Ente, que contiene, información contable, presupuestaria y programática y apartado de anexo.

VI.III. Entidades Paraestatales financieras no Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria

VI.III.1 Cuenta Pública del Ente, que contiene, información contable, presupuestaria y programática y apartado de anexo.

VI.I

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

CONTENIDO

Este apartado se desagrega con la siguiente información:

VI.I.1 ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

VI.I.2 CUENTAS PÚBLICAS POR ENTE, QUE CONTIENE, INFORMACIÓN CONTABLE, PRESUPUESTARIA Y PROGRAMÁTICA Y APARTADO DE ANEXO

Sector Educativo

Servicios Educativos de Quintana Roo

Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo

Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo

Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos

Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto

Universidad Tecnológica de Cancún

Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Universidad de Quintana Roo

Universidad del Caribe

Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo

Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo

Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo

Universidad Politécnica de Quintana Roo

Universidad Tecnológica de Chetumal

Universidad Politécnica de Bacalar

Sector Salud

Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo

Sector Gobierno

Sistema Quintanarroense de Comunicación Social
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado

Sector Económico

Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo

Sector Desarrollo Urbano

Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de
Quintana Roo
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo

Sector Social

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo
Instituto Quintanarroense de la Mujer

Sector Turismo

Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez

VI.I.1

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

CONTENIDO

- VI.I.1. ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS
 - VI.I.1.1 Estado de Situación Financiera
 - VI.I.1.2 Estado de Actividades
 - VI.I.1.3 Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
 - VI.I.1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 - VI.I.1.5 Estado de Flujos de Efectivo
 - VI.I.1.6 Notas a los Estados Financieros

VI.I.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015					
(Miles de pesos)					
(Nota 1)					
Activo	2016	2015	Pasivo	2016	2015
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes (Nota 2.1.1.1)	945,346	1,093,788	Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 2.1.2.1)	2,831,580	2,882,125
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Nota 2.1.1.2)	2,578,451	1,989,936	Documentos por pagar a corto plazo	9,541	7,105
Derechos a recibir bienes o servicios (Nota 2.1.1.3)	149,728	285,223	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios (Nota 2.1.1.4)	6,087,560	6,083,521	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes (Nota 2.1.1.5)	64,361	59,140	Pasivos diferidos a corto plazo (Nota 2.1.2.2)	24,338	18,123
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-13,156	-13,157	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo (Nota 2.1.2.3)	8,225	19,299
Otros activos circulantes	771	702	Provisiones a corto plazo	0	0
Total de activos circulantes	9,813,061	9,499,153	Otros pasivos a corto plazo (Nota 2.1.2.4)	95,490	18,474
			Total de pasivos circulantes	2,969,174	2,945,127
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo (Nota 2.1.1.6)	595,778	577,210	Cuentas por pagar a largo plazo	923	1,439
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo (Nota 2.1.1.7)	45,505	72,411	Documentos por pagar a largo plazo (Nota 2.1.2.5)	557,974	560,000
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso (Nota 2.1.1.8)	12,350,091	11,948,570	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles (Nota 2.1.1.9)	2,852,280	2,616,453	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles	141,105	134,274	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes (Nota 2.1.1.10)	-2,847,472	-2,450,375	Provisiones a largo plazo	1,703	1,528
Activos diferidos (Nota 2.1.1.11)	1,806	2,537	Total de pasivos no circulantes	560,600	562,967
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Total del pasivo	3,529,774	3,508,093
Otros activos no circulantes	562,660	567,029	Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	19,210,959	19,124,141
			Aportaciones (Nota 2.3.2)	18,364,397	18,289,801
			Donaciones de capital (Nota 2.3.3)	557,417	544,463
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio (Nota 2.3.4)	289,145	289,877
			Hacienda pública/patrimonio generado	774,081	335,028
			Resultados del ejercicio (Ahorro) (Nota 2.3.5)	594,328	485,921
			Resultados de ejercicios anteriores (Nota 2.3.6)	272,649	-97,038
			Revalúos	-5,764	-4,889
			Reservas	4,349	6,318
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-91,481	-55,284
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
			Resultado por posición monetaria	0	0
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
Total de activos no circulante	13,701,753	13,468,108	Total hacienda pública/patrimonio (Nota 2.3.1)	19,985,040	19,459,168
Total del activo	23,514,814	22,967,262	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	23,514,814	22,967,262

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

VII.1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS ESTADO DE ACTIVIDADES del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015 (Miles de pesos) (Nota 1)		
Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	1,817,689	1,327,284
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	432,734	403,229
Productos de tipo corriente	965	182
Aprovechamientos de tipo corriente	602,241	285,185
Ingresos por venta de bienes y servicios	781,749	638,688
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	13,359,136	13,490,346
Participaciones y aportaciones	1,546,911	1,707,362
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	11,812,225	11,782,984
Otros ingresos y beneficios	195,290	199,080
Ingresos financieros	7,029	8,861
Incremento por variación de inventarios	0	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Disminución del exceso de provisiones	8	0
Otros ingresos y beneficios varios	188,253	190,219
Total de ingresos y otros beneficios (Nota 2.2.1)	15,372,115	15,016,710
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	13,136,044	12,676,943
Servicios personales	10,349,838	9,402,163
Materiales y suministros	877,819	846,993
Servicios generales	1,908,387	2,427,787
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,105,901	824,262
Transferencias internas y asignaciones al sector público	476,920	191,655
Transferencias al resto del sector público	0	90,357
Subsidios y subvenciones	87,406	3,234
Ayudas sociales	522,092	537,952
Pensiones y jubilaciones	19,479	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	4	1,063
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones y aportaciones	1,178	8,343
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	1,178	8,343
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	5,011	1
Intereses de la deuda pública	5,011	0
Comisiones de la deuda pública	0	0
Gastos de la deuda pública	0	0
Costo por coberturas	0	1
Apoyos financieros	0	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	529,653	1,018,574
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	423,609	883,760
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	41,511	13,013
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0	927
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros gastos	64,533	120,874
Inversión pública	0	2,667
Inversión pública no capitalizable	0	2,667
Total de gastos y otras pérdidas (Nota 2.2.2)	14,777,787	14,530,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro) (Nota 2.3.2)	594,328	485,921

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.I.1.3 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de pesos) (Nota 1)					
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	-55,284	-36,197	0	-91,481
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	19,124,141	0	0	0	19,124,141
Aportaciones (Nota 2.3.2)	18,289,801	0	0	0	18,289,801
Donaciones de capital (Nota 2.3.3)	544,463	0	0	0	544,463
Actualización de la hacienda pública/patrimonio (Nota 2.3.4)	289,877	0	0	0	289,877
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	-95,609	485,921	0	390,312
Resultados del ejercicio (Ahorro) (Nota 2.3.5)	0	0	0	0	0
Resultados de ejercicios anteriores (Nota 2.3.6)	0	-97,038	485,921	0	388,883
Revalúos	0	-4,889	0	0	-4,889
Reservas	0	6,318	0	0	6,318
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2015	19,124,141	-150,894	449,725	0	19,422,972
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2016	86,818	-36,197	0	0	86,818
Aportaciones	74,596	0	0	0	74,596
Donaciones de capital	12,954	0	0	0	12,954
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	-732	0	0	0	-732
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	366,843	108,407	0	475,250
Resultados del ejercicio (Ahorro) (Nota 2.3.5)	0	0	0	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	369,687	108,407	0	478,094
Revalúos	0	-875	0	0	-875
Reservas	0	-1,969	0	0	-1,969
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2016 (Nota 2.3.1)	19,210,959	179,753	558,131	0	19,985,040

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.I.1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de diciembre de 2016 (Miles de pesos) (Nota 1)		
Activo	Origen	Aplicación
Activo circulante	283,937	597,844
Efectivo y equivalentes	148,442	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	588,515
Derechos a recibir bienes o servicios	135,495	0
Inventarios	0	4,039
Almacenes	0	5,221
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	1
Otros activos circulantes	0	69
Activo no circulante	429,103	662,748
Inversiones financieras a largo plazo	0	18,568
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	26,906	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	401,521
Bienes muebles	0	235,827
Activos intangibles	0	6,831
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	397,097	0
Activos diferidos	731	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	4,369	0
Pasivo		
Pasivo circulante	85,667	61,619
Cuentas por pagar a corto plazo	0	50,545
Documentos por pagar a corto plazo	2,436	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	6,215	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	11,074
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	77,016	0
Pasivo no circulante	175	2,542
Cuentas por pagar a largo plazo	0	516
Documentos por pagar a largo plazo	0	2,026
Deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	175	0
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	87,551	732
Aportaciones	74,596	0
Donaciones de capital	12,954	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	732
Hacienda pública/patrimonio generado	478,094	39,041
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	108,407	0
Resultados de ejercicios anteriores	369,687	0
Revalúos	0	875
Reservas	0	1,969
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	36,197
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

VII.1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y año fiscal de 2015 (Miles de pesos) (Nota 1)		
Concepto	2016	2015
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	16,744,917	14,594,780
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	410,842	403,656
Productos de tipo corriente	132	182
Aprovechamientos de tipo corriente	602,242	33,739
Ingresos por venta de bienes y servicios	789,940	850,768
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones y aportaciones	1,517,055	1,702,496
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	11,577,134	11,379,790
Otros orígenes de operación	1,847,572	224,149
Aplicación	15,948,168	13,838,592
Servicios personales	10,172,330	9,349,364
Materiales y suministros	876,510	835,236
Servicios generales	1,645,396	2,246,025
Transferencias internas y asignaciones al sector público	551,337	206,359
Transferencias al resto del sector público	112,636	22,214
Subsidios y subvenciones	89,029	20,167
Ayudas sociales	562,633	483,819
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	4	1,063
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	5,618
Convenios	1,328	7,203
Otras aplicaciones de operación	1,936,965	661,523
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	796,749	756,188
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	208,887	914,920
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	107,002
Bienes muebles	161,471	2,990
Otros orígenes de inversión	47,416	804,928
Aplicación	663,598	792,474
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	298,821	305,918
Bienes muebles	263,873	367,293
Otras aplicaciones de inversión	100,904	119,263
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-454,711	122,446
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	400,108	1,454,662
Endeudamiento neto	0	560,000
Interno	0	560,000
Externo	0	0
Otros orígenes de financiamiento	400,108	894,662
Aplicación	893,550	2,531,490
Servicios de la deuda	47,879	518,883
Interno	47,879	518,883
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	845,671	2,012,607
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-493,442	-1,076,828
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-151,404	-198,195
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	1,096,750	1,291,983
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	945,346	1,093,788

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

VI.I.1.6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Miles de pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la norma en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan las notas a los estados financieros consolidados correspondientes al ejercicio fiscal de 2016 y 2015, con los siguientes apartados:

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

1 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Bases de preparación de los estados financieros consolidados de las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros.

De acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC, los estados financieros que se presentan de manera consolidada son:

- Estado de situación financiera
- Estado de actividades
- Estado de variación en la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de flujos de efectivo

Los estados financieros contables consolidados de las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros, fueron formulados por la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Quintana Roo, y son producto la información contable del año fiscal de

2016 y 2015 de los 30 Entes Públicos que se mencionan en el inciso VI.I.2 de este documento de acuerdo a lo dispuesto en la clasificación administrativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Las demás notas de gestión administrativa de las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros, son las incluidas en las notas de cada ente público que lo conforma.

2 NOTAS DE DESGLOSE

2.1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

2.1.1. ACTIVO

2.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

En este rubro se registran los recursos monetarios que manejan los entes públicos, en cuentas bancarias en moneda nacional, al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	507,431	535,390
Servicios Educativos de Quintana Roo	66,928	58,898
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	115,661	77,743
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	3,469	4,095
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	70,423	79,899
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	17,204	7,735
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	9,412	10,288
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	5,393	2,101
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	4,604	12,550
Universidad Tecnológica de Cancún	19,505	25,747
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	1,992	6,535
Universidad de Quintana Roo	99,385	158,963
Universidad del Caribe	21,613	25,937
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	5,525	4,365
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	9,560	23,336
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	7,875	3,696
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	35,581	29,291
Universidad Politécnica de Quintana Roo	6,740	3,174
Universidad Tecnológica de Chetumal	6,177	1,034

Concepto	2016	2015
Universidad Politécnica de Bacalar	384	2
Sector Salud	350,101	431,932
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	350,101	431,932
Sector Gobierno	3,347	5,665
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	3,209	5,665
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	138	0
Sector Económico	11,844	4,688
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	11,844	4,688
Sector Desarrollo Urbano	61,925	93,996
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	10,766	39,874
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	51,159	54,122
Sector Social	10,500	11,904
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	7,368	7,387
Instituto Quintanarroense de la Mujer	3,132	4,517
Sector Turismo	198	10,213
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	-216	-1,610
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	278	303
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	136	11,519
Total	945,346	1,093,788

2.1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O 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. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 su conformación es la siguiente:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	502,212	248,879
Servicios Educativos de Quintana Roo	36,413	24,923
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	89,409	2,295
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	10,225	8,151
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	29,865	10,840
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	103,403	36,992
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	18,620	13,211
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	6,496	2,916
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	8,801	1,511
Universidad Tecnológica de Cancún	20,021	7,879
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	14,459	12,791
Universidad de Quintana Roo	7,910	87
Universidad del Caribe	28,628	14,133
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	76,484	69,712

Concepto	2016	2015
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	20,837	14,975
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	12,638	7,665
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	6,325	10,826
Universidad Politécnica de Quintana Roo	4,388	5,452
Universidad Tecnológica de Chetumal	6,100	3,634
Universidad Politécnica de Bacalar	1,190	884
Sector Salud	605,966	419,446
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	605,966	419,446
Sector Gobierno	40,670	116,035
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	39,652	116,035
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	1,018	0
Sector Económico	4,234	6,026
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	4,234	6,026
Sector Desarrollo Urbano	744,961	790,385
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	182,820	300,322
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	562,141	490,063
Sector Social	124,398	141,516
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	108,511	130,029
Instituto Quintanarroense de la Mujer	15,887	11,487
Sector Turismo	556,010	267,648
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	10,837	4,817
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	151,615	46,238
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	393,558	216,594
Total	2,578,451	1,989,936

2.1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Representa los anticipos entregados previos a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. Se integra al 31 de diciembre de 2016 y 2015 como sigue:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	14,719	37,238
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	210
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	39	928
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	154	11
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	813	771
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	7,250
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	56	49
Universidad de Quintana Roo	2	0

Concepto	2016	2015
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	11,548	12,114
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	5	8
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	8	50
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	961	15,760
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	13
Universidad Tecnológica de Chetumal	1,133	75
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	74,801	120,881
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	74,801	120,881
Sector Gobierno	860	705
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	860	705
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	183
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	183
Sector Desarrollo Urbano	32,391	116,882
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	32,391	116,882
Sector Social	26,893	9,097
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	26,893	9,014
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	83
Sector Turismo	64	238
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	18	21
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	46	217
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	149,728	285,223

2.1.1.4 INVENTARIOS

Representa el valor de los bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización. Se integra al 31 de diciembre de 2016 y 2015 como sigue:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	0	0
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0

Concepto	2016	2015
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	6,085,862	6,081,334
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	6,085,862	6,081,334
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Social	1,698	2,187
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	1,698	2,187
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	6,087,560	6,083,521

2.1.1.5 ALMACENES

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 su integración es la siguiente:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	0	0
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0

Concepto	2016	2015
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	64,247	59,026
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	64,247	59,026
Sector Social	114	114
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	114	114
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	64,361	59,140

2.1.1.6 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses. Se muestra su integración al 31 de diciembre de 2016 y 2015:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	30,996	12,427
Servicios Educativos de Quintana Roo	1,339	3,986
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0

Concepto	2016	2015
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	29,657	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	3,657
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	4,784
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	14	15
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	14	15
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	564,768	564,768
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	564,768	564,768
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	595,778	577,210

2.1.1.7 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

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; exigibles en un plazo mayor a doce meses. Se muestra su integración al 31 de diciembre de 2016 y 2015:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	2,969	62,509
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	2,969	2,969
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS
NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

Concepto	2016	2015
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	59,540
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	42,536	9,902
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	42,536	9,902
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	45,505	72,411

2.1.1.8 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público. Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2016 y 2015 se muestran a continuación:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	5,150,464	5,009,844
Servicios Educativos de Quintana Roo	144,226	144,226
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	83,025	83,025
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	12,112	12,112
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	214,590	211,797
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	465,302	465,302
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	26,770	26,770

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS
NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

Concepto	2016	2015
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	186	186
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	42,599	42,599
Universidad Tecnológica de Cancún	127,712	127,712
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	86,218	63,144
Universidad de Quintana Roo	3,362,746	3,359,694
Universidad del Caribe	285,762	285,762
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	61,435	61,435
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	1,157	1,157
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	85,805	62,516
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	92,098	3,686
Universidad Politécnica de Quintana Roo	58,502	58,502
Universidad Tecnológica de Chetumal	219	219
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	1,275,594	1,033,304
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	1,275,594	1,033,304
Sector Gobierno	11,922	11,922
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	11,922	11,922
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	45,731	42,750
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	45,731	42,750
Sector Desarrollo Urbano	5,821,110	5,806,486
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	455,726	455,726
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	5,365,384	5,350,760
Sector Social	45,270	44,264
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	45,270	44,264
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	12,350,091	11,948,570

2.1.1.9 BIENES MUEBLES

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, su integración al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es la siguiente:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	1,324,082	1,275,875
Servicios Educativos de Quintana Roo	429,215	401,158
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	86,344	85,043
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	2,965	2,862
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	50,457	47,614

Concepto	2016	2015
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	64,049	64,309
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	31,909	32,368
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	39,868	36,843
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	29,073	30,162
Universidad Tecnológica de Cancún	69,781	65,398
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	19,977	24,641
Universidad de Quintana Roo	270,945	292,890
Universidad del Caribe	83,212	80,072
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	21,199	17,140
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	4,833	4,478
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	62,376	43,103
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	24,465	23,633
Universidad Politécnica de Quintana Roo	14,492	11,432
Universidad Tecnológica de Chetumal	11,841	5,479
Universidad Politécnica de Bacalar	7,081	7,250
Sector Salud	1,194,543	1,024,490
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	1,194,543	1,024,490
Sector Gobierno	23,460	25,183
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	23,430	25,183
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	30	0
Sector Económico	14,324	12,542
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	14,324	12,542
Sector Desarrollo Urbano	181,010	178,921
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	34,037	33,917
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	146,973	145,004
Sector Social	109,489	93,981
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	95,182	79,761
Instituto Quintanarroense de la Mujer	14,307	14,221
Sector Turismo	5,372	5,460
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	272	272
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	2,412	2,500
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	2,688	2,689
Total	2,852,280	2,616,453

2.1.1.10 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES:

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores. Se integran al 31 de diciembre de 2016 y 2015 como siguen:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	-827,778	-698,041
Servicios Educativos de Quintana Roo	-343,184	-296,505
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	-70,994	-71,275
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	-8,210	-7,685
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	-41,075	-36,686
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	-44,543	-31,597
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	-26,167	-22,936
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	-32,672	-28,608
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	-2,862	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	-139,710	-120,424
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	-16,564	-2,577
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	-4,247	-4,275
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	-45,007	-36,800
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	-32,094	-25,663
Universidad Politécnica de Quintana Roo	-12,842	-8,166
Universidad Tecnológica de Chetumal	-3,212	-1,791
Universidad Politécnica de Bacalar	-4,395	-3,054
Sector Salud	-354,830	-198,540
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	-354,830	-198,540
Sector Gobierno	-31,052	-25,547
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	-31,048	-25,547
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	-4	0
Sector Económico	-10,629	-9,765
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	-10,629	-9,765
Sector Desarrollo Urbano	-1,618,042	-1,513,390
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	-7,576	-6,779
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	-1,610,466	-1,506,611
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	-5,141	-5,092
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	-83	-53
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	-2,381	-2,452
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	-2,677	-2,587
Total	-2,847,472	-2,450,375

2.1.1.11 ACTIVOS DIFERIDOS

Representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores. Se integran al 31 de diciembre de 2016 y 2015 como siguen:

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS
NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	1,213	1,963
Servicios Educativos de Quintana Roo	60	258
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	198	198
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	185	116
Universidad del Caribe	65	65
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	6	6
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	699	1,320
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	76	76
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	76	76
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	90	71
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	90	71
Sector Desarrollo Urbano	351	351
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	351	351
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	76	76
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	64	64
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	12	12
Total	1,806	2,537

2.1.2 PASIVO

2.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se integran como sigue:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	1,326,320	1,314,298
Servicios Educativos de Quintana Roo	657,681	755,303
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	240,301	161,015
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	11,629	10,306
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	22,595	22,797
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	120,512	78,789
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	20,663	11,101
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	1,487	479
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	7,098	3,832
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	14,830	11,287
Universidad de Quintana Roo	40,154	104,428
Universidad del Caribe	21,563	25,804
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	88,878	72,628
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	18,239	14,654
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	19,570	10,876
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	22,975	19,326
Universidad Politécnica de Quintana Roo	5,193	7,226
Universidad Tecnológica de Chetumal	6,862	1,461
Universidad Politécnica de Bacalar	6,090	2,986
Sector Salud	372,531	427,340
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	372,531	427,340
Sector Gobierno	40,205	121,647
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	39,606	121,647
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	599	0
Sector Económico	3,252	8,510
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	3,252	8,510
Sector Desarrollo Urbano	432,898	463,383
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	38,704	94,312
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	394,194	369,070
Sector Social	212,161	191,134
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	199,382	176,949
Instituto Quintanarroense de la Mujer	12,779	14,184
Sector Turismo	444,213	355,814
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	4,596	3,735
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	144,407	121,355
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	295,210	230,724
Total	2,831,580	2,882,125

2.1.2.2 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

Representa el monto de las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo menor o igual a doce meses. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se integran como sigue:

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS
NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	14,140	7,928
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	6,569	6,483
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	7,391	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	137	137
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	43	1,308
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	10,198	10,195
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	10,198	10,195
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	24,338	18,123

2.1.2.3 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. Su integración al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es como sigue:

ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	5,968	19,291
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	227	179
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	1	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	2	2
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	496	65
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	422	467
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	4,820	18,578
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	2,257	8
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	2,257	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0	8
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	8,225	19,299

2.1.2.4 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Representa el monto de los adeudos del ente público con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los otros rubros que componen el pasivo circulante. Su integración al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es como sigue:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	80,119	18,101
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	1,838
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	200	7,723
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	119	91
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	3,916
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	24	22
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	72,645	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	816	816
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	6,315	3,696
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	14,563	0
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	14,563	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	808	373
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	808	373
Total	95,490	18,474

2.1.2.5 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Representa el monto los adeudos documentados que deberá pagar, en un plazo mayor a doce meses. Lo integra la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo con 557,974 y 560,000 en los ejercicios 2016 y 2015, respectivamente.

2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

2.2.1. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La integración de los ingresos y otros beneficios del estado de actividades, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	8,811,722	9,100,265
Servicios Educativos de Quintana Roo	5,929,264	6,270,405
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	725,546	651,999
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	38,624	37,242
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	297,718	300,313
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	281,637	232,181
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	87,867	92,059
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	91,920	92,259
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	58,048	54,886
Universidad Tecnológica de Cancún	140,364	142,619
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	54,938	79,144
Universidad de Quintana Roo	445,963	500,109
Universidad del Caribe	142,362	152,708
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	296,353	289,175
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	33,621	29,118
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	40,858	31,715
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	59,563	52,830
Universidad Politécnica de Quintana Roo	37,697	39,652
Universidad Tecnológica de Chetumal	29,674	29,651
Universidad Politécnica de Bacalar	19,705	22,199
Sector Salud	3,942,327	3,906,557
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	3,942,327	3,906,557
Sector Gobierno	515,847	358,645
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	510,708	358,645
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	5,139	0
Sector Económico	95,045	85,284
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	95,045	85,284
Sector Desarrollo Urbano	1,126,745	696,934
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	619,022	285,430
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	507,723	411,504
Sector Social	497,674	508,172
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	443,184	459,542
Instituto Quintanarroense de la Mujer	54,490	48,630
Sector Turismo	382,755	360,853
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	8,820	6,402
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	180,868	169,955
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	193,067	184,495
Total	15,372,115	15,016,710

2.2.2. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

En los ejercicios fiscales de 2016 y 2015 los gastos y otras pérdidas de integran como se muestra en el cuadro siguiente:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	8,604,724	8,470,241
Servicios Educativos de Quintana Roo	5,820,762	5,683,432
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	678,569	663,626
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	36,672	36,997
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	267,376	261,526
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	253,704	226,501
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	95,319	96,068
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	91,116	92,240
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	60,027	52,147
Universidad Tecnológica de Cancún	116,316	111,667
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	54,676	70,844
Universidad de Quintana Roo	466,849	498,872
Universidad del Caribe	144,463	157,567
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	291,990	298,739
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	30,884	27,798
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	50,124	40,251
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	51,982	52,419
Universidad Politécnica de Quintana Roo	39,110	45,008
Universidad Tecnológica de Chetumal	31,133	29,593
Universidad Politécnica de Bacalar	23,652	24,946
Sector Salud	3,579,322	3,826,721
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	3,579,322	3,826,721
Sector Gobierno	518,763	351,484
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	514,239	351,484
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	4,524	0
Sector Económico	80,689	78,034
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	80,689	78,034
Sector Desarrollo Urbano	1,290,586	897,482
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	672,903	241,312
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	617,683	656,170
Sector Social	497,948	509,045
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	448,929	463,487
Instituto Quintanarroense de la Mujer	49,019	45,558
Sector Turismo	205,755	397,782
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	3,979	6,199
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	100,586	209,082
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	101,190	182,501
Total	14,777,787	14,530,789

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

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la hacienda pública de la entidad, entre el inicio y final del período, así como explicar y analizar cada una de ellas. Al 31 diciembre de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	5,292,273	5,132,814
Servicios Educativos de Quintana Roo	-320,250	-416,202
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	63,115	16,046
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	9,017	7,451
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	298,496	280,951
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	484,978	464,304
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	42,766	49,892
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	10,394	8,189
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	78,480	83,494
Universidad Tecnológica de Cancún	229,441	230,044
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	108,839	96,713
Universidad de Quintana Roo	3,664,839	3,710,888
Universidad del Caribe	258,269	260,003
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	69,778	87,266
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	9,321	6,605
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	104,375	69,603
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	106,338	103,190
Universidad Politécnica de Quintana Roo	66,214	63,415
Universidad Tecnológica de Chetumal	9,371	8,558
Universidad Politécnica de Bacalar	-1,508	2,404
Sector Salud	2,893,340	2,523,473
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	2,893,340	2,523,473
Sector Gobierno	9,200	12,446
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	8,585	12,446
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	615	0
Sector Económico	62,831	48,011
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	62,831	48,011
Sector Desarrollo Urbano	11,512,639	11,709,284
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	7,313,774	7,385,102
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	4,198,865	4,324,182
Sector Social	106,675	112,404
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	86,023	96,176
Instituto Quintanarroense de la Mujer	20,652	16,228
Sector Turismo	108,082	-79,263
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	4,430	-409
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	5,943	-75,994
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	97,709	-2,860
Total	19,985,040	19,459,168

2.3.2. APORTACIONES

Comprende el importe del gasto por las aportaciones que corresponden a las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, de conformidad con lo establecido por el capítulo V de la Ley de Coordinación Fiscal. Al 31 diciembre de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	4,963,145	4,985,983
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	166,525	166,525
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	447,108	474,453
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	10,972	10,972
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	8,857	7,096
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	188,981	189,013
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	107,161	88,625
Universidad de Quintana Roo	3,640,549	3,656,308
Universidad del Caribe	332,472	332,472
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	55,445	55,444
Universidad Politécnica de Quintana Roo	5,075	5,075
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	680,671	680,671
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	680,671	680,671
Sector Gobierno	11,280	36,719
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	11,280	36,719
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	846	846
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	846	846
Sector Desarrollo Urbano	12,578,678	12,469,299
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	7,217,463	7,226,964
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	5,361,215	5,242,335
Sector Social	123,202	109,708
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	123,202	109,708
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	6,575	6,575
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	80	80
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	6,495	6,495
Total	18,364,397	18,289,801

2.3.3. DONACIONES DE CAPITAL

Representa el monto de las transferencias de capital, en dinero o en especie, recibidas de unidades gubernamentales u otras instituciones, con el fin de dotar al ente público de activos necesarios para su funcionamiento. Al 31 diciembre de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	462,340	451,051
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	92	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	27	111
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	200,429	196,329
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	50,956	50,688
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	46,487	46,487
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	733	733
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	39,115	39,115
Universidad Tecnológica de Cancún	750	763
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	61,435	61,435
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	57,940	54,951
Universidad Tecnológica de Chetumal	4,376	439
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	95,077	93,412
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	95,077	93,412
Sector Social	0	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	0	0
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	557,417	544,463

2.3.4 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Representa el valor actualizado de los activos, pasivos y patrimonio del ente público que han sido reconocidos contablemente, por transacciones y otros eventos cuantificables una vez formalizados en términos de las disposiciones que resulten aplicables. Al 31 diciembre de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	0	0
Servicios Educativos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	0	0
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	0	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	0	0
Universidad Tecnológica de Cancún	0	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	0	0
Universidad de Quintana Roo	0	0
Universidad del Caribe	0	0
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	0	0
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	0	0
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	0	0
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	0	0
Universidad Politécnica de Quintana Roo	0	0
Universidad Tecnológica de Chetumal	0	0
Universidad Politécnica de Bacalar	0	0
Sector Salud	0	0
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	0	0
Sector Gobierno	0	0
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	0	0
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	0	0
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	0	0
Sector Desarrollo Urbano	280,177	279,883
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	0
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	280,177	279,883
Sector Social	8,968	9,994
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	0	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	8,968	9,994
Sector Turismo	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	0	0
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	0	0
Total	289,145	289,877

2.3.5 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO)

Representa el monto del resultado del resultado de la gestión del ejercicio, respecto de los ingresos y gastos corrientes. Al 31 diciembre de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	206,997	630,024
Servicios Educativos de Quintana Roo	108,502	586,973
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	46,977	-11,627
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	1,952	246
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	30,342	38,787
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	27,933	5,680
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	-7,452	-4,009
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	804	18
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	-1,979	2,739
Universidad Tecnológica de Cancún	24,048	30,952
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	262	8,300
Universidad de Quintana Roo	-20,887	1,237
Universidad del Caribe	-2,101	-4,859
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	4,363	-9,563
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	2,737	1,320
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	-9,266	-8,536
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	7,581	411
Universidad Politécnica de Quintana Roo	-1,413	-5,356
Universidad Tecnológica de Chetumal	-1,459	59
Universidad Politécnica de Bacalar	-3,947	-2,747
Sector Salud	363,006	79,836
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	363,006	79,836
Sector Gobierno	-2,916	7,161
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	-3,531	7,161
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	615	0
Sector Económico	14,356	7,250
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	14,356	7,250
Sector Desarrollo Urbano	-163,841	-200,548
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	-53,881	44,118
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	-109,960	-244,666
Sector Social	-274	-873
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	-5,745	-3,945
Instituto Quintanarroense de la Mujer	5,471	3,072
Sector Turismo	177,000	-36,929
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	4,841	203
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	80,282	-39,127
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	91,877	1,995
Total	594,328	485,921

2.3.6 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores. Al 31 diciembre de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Sector Educativo	-245,658	-865,017
Servicios Educativos de Quintana Roo	-428,752	-1,003,175
Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo	-150,479	-138,852
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos	3,468	3,885
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	67,725	45,835
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	-41,019	-66,517
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	-2,410	1,328
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	0	342
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	41,344	41,641
Universidad Tecnológica de Cancún	12,727	6,381
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	1,416	-211
Universidad de Quintana Roo	45,177	53,343
Universidad del Caribe	1,508	6,367
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	29,307	35,394
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo	5,375	5,285
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	113,641	78,139
Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo	43,312	47,334
Universidad Politécnica de Quintana Roo	4,612	8,745
Universidad Tecnológica de Chetumal	4,951	4,568
Universidad Politécnica de Bacalar	2,439	5,151
Sector Salud	1,849,663	1,762,966
Servicios Estatales de Salud del Estado de Quintana Roo	1,849,663	1,762,966
Sector Gobierno	836	-31,435
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	836	-31,435
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado	0	0
Sector Económico	47,629	39,915
Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	47,629	39,915
Sector Desarrollo Urbano	-1,277,452	-932,762
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	150,192	114,021
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	-1,427,644	-1,046,783
Sector Social	-25,221	-6,442
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	-31,434	-9,587
Instituto Quintanarroense de la Mujer	6,213	3,145
Sector Turismo	-77,148	-64,264
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Othón P. Blanco	-491	-693
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad	-75,994	-52,221
Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Benito Juárez	-663	-11,349
Total	272,649	-97,038

2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2.4.1 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

En el año fiscal de 2016, Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros registraron ingresos por actividades de operación por la cantidad de 16,744,917 y gasto devengado de 15,948,168, reflejándose un diferencial de operación de 796,749, que se muestra en el estado de flujos de efectivo.

En el ejercicio fiscal de 2015 el ingreso por actividades de operación ascendió a 14,594,780, en tanto que el gasto devengado fue de 13,838,592, resultando un diferencial de operación por 756,188 como se muestra en el estado de flujos de efectivo.

2.4.2 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

El flujo neto por actividad de inversión en los años fiscales de 2016 y de 2015 fue de -454,711 y 122,446, respectivamente.

2.4.3 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

En el año fiscal de 2016, en las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros se recibieron ingresos por financiamiento de 400,108, la aplicación por actividades de financiamiento fue de 893,550, reflejándose un diferencial de -493,442.

En el año fiscal de 2015, las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros obtuvieron ingresos por financiamiento de 1,454,662, la aplicación por actividades de financiamiento fue de 2,531,490, resultando un diferencial de -1,076,828.

3. NOTAS DE MEMORIA

Las notas de memoria de las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros son producto de las notas de cada ente público que lo conforma, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de cada ente público.