



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



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.

2.2.5 Endeudamiento neto.

2.2.6 Intereses de la deuda.

2.2.7 Indicadores de postura fiscal.

2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.

3 Información programática

3.1 Gasto por Categoría programática

3.1.1 Programas Presupuestarios

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

3.2 Indicadores para resultados

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Anexos

- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.



- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional



INTRODUCCIÓN

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

MISIÓN

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

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

VISIÓN

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

OBJETIVOS

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

- La prestación del servicio público de transporte aéreo no regular de pasajeros y carga.
- Obtener, utilizar y aprovechar permisos o concesiones para la prestación del servicio público aéreo no regular.
- La adquisición, utilización y enajenación por cualquier título legal de toda clase de aviones, helicópteros, equipos de vuelo, vehículos, bienes muebles e inmuebles y derechos reales o personales que sean necesarios por convenientes para la realización de su objeto.
- La prestación y/o contratación de toda clase de servicios de asesoría, supervisión, administrativos o técnicos relacionados con la prestación de servicio público de transportación aérea no regular.
- La obtención, adquisición, utilización o enajenación por cualquier título de patentes, marcas y nombres comerciales o derechos sobre ellos, en México y en el extranjero.
- La emisión, endoso en general, la negociación con toda clase de títulos de crédito, incluyendo obligaciones con o sin garantía real y cédulas hipotecarias.



- El otorgamiento de garantías, incluyendo avales respecto del pago o cumplimiento de adeudos y obligaciones de otras empresas, cuando la sociedad tenga o controle en aquella participación o interés.
- La adquisición, uso o utilización y enajenación por cualquier título legal, de toda clase de medios de transporte, para el uso de la sociedad.
- La participación en otras Sociedades mediante la compra de acciones.
- La celebración de todo tipo de actos o contratos, cualesquiera que se a su naturaleza, necesarios o convenientes para el cumplimiento del objeto social.

Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo 2011 – 2016 se orienta con los objetivos consignados en el POA 2015, los cuales se alinean al Plan Estatal de Desarrollo 2011-2016 de la siguiente manera:

Eje II. Un Quintana Roo Competitivo

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

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

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

- Despacho de la Dirección General

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

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

- Dirección de Enlace Institucional

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

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

- Dirección de Comercialización



Atribución.- Coordinar y tramitar los servicios de vuelo.

Procesos y Proyectos.- Comercialización Aérea.

- Dirección Jurídica

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

Procesos y Proyectos.- Control y Análisis Jurídico.

- Coordinación General de Contabilidad

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

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

- Coordinación General de Operaciones

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

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

- Dirección de Aeródromos de Solidaridad

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

Procesos y Proyectos.- Administración de Aeródromo.

- Dirección de Planeación y Presupuesto

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

Procesos y Proyectos.- Programación y Presupuestación.

- Dirección de Pilotos

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

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



Para el ejercicio fiscal 2015, la institución obtuvo ingresos-recursos por un monto total de \$207,327,058.93 pesos de los cuales el 93% son ingresos por venta de bienes y servicios, esto es \$193,236,591.05 pesos. Comparado con el ejercicio 2014 se obtuvo un aumento del 10% de los ingresos por venta de bienes y servicios.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad de la institución en el ejercicio 2015, el gasto alcanzó la suma de \$224,927,324.43 pesos, con lo cual se registró un desahorro con relación al ingreso siendo de \$17,600,265.50 pesos.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2015, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de Vip Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V.



1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Situación Financiera

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV					
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	1,197,438.28	1,469,908.32	Cuentas por pagar a corto plazo	44,272,813.56	40,903,075.69
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	24,034,595.39	34,270,782.67	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
			Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	7,998,282.79	4,393,915.71	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	524,985.83	274,521.08
Almacenes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
274Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	728,112.33	728,112.33	Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	33,958,428.79	40,862,719.03	Total de pasivos circulantes	44,797,799.39	41,177,596.77
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	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	72,979,796.12	72,979,796.12	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	372,375.23	372,375.23	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	40,103,381.56	33,027,608.92	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	Total de pasivos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	44,797,799.39	41,177,596.77
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	67,407,800.00	67,407,800.00
			Aportaciones	67,407,800.00	67,407,800.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	-44,998,380.81	-27,398,115.31
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-17,600,265.50	764,648.66
			Resultados de ejercicios anteriores	-27,398,115.31	-28,162,763.97
			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	33,248,789.79	40,324,562.43	Total hacienda pública/patrimonio	22,409,419.19	40,009,684.69
Total del activo	67,207,218.58	81,187,281.46	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	67,207,218.58	81,187,281.46

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

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

VIP SERVICIOS AEROS EJECUTIVOS SA DE CV		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y año fiscal de 2014		
(Pesos)		
Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	193,236,591.05	175,104,434.00
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 ¹	0.00	0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	193,236,591.05	175,104,434.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios	14,090,467.88	28,441,859.74
Ingresos financieros	3,957.82	4,494.56
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	14,086,510.06	28,437,365.18
Total de ingresos y otros beneficios	207,327,058.93	203,546,293.74
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	201,667,908.92	190,552,701.35
Servicios personales	22,766,675.25	21,023,278.65
Materiales y suministros	3,332,685.90	3,469,314.93
Servicios generales	175,568,547.77	166,060,107.77
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	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	23,259,415.51	12,228,943.73
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,075,772.64	7,067,822.50
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	16,183,642.87	5,161,121.23
Inversión pública	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	224,927,324.43	202,781,645.08
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-17,600,265.50	764,648.66

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

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

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VIP SERVICIOS AEROS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	67,407,800.00	0.00	0.00	0.00	67,407,800.00
Aportaciones	67,407,800.00	0.00	0.00	0.00	67,407,800.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0.00	-28,162,763.97	764,648.66	0.00	-27,398,115.31
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	764,648.66	0.00	764,648.66
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-28,162,763.97	0.00	0.00	-28,162,763.97
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	67,407,800.00	-28,162,763.97	764,648.66	0.00	40,009,684.69
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0.00	764,648.66	-18,364,914.16	0.00	-17,600,265.50
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-17,600,265.50	0.00	-17,600,265.50
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	764,648.66	-764,648.66	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015	67,407,800.00	-27,398,115.31	-17,600,265.50	0.00	22,409,419.19

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

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA del 31 de diciembre de 2014 al 31 de diciembre de 2015 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	10,508,657.32	3,604,367.08
Efectivo y equivalentes	272,470.04	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	10,236,187.28	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	3,604,367.68
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	7,075,772.64	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	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	7,075,772.64	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	3,620,202.62	0.00
Cuentas por pagar a corto plazo	3,369,737.87	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	250,464.75	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	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	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	764,648.66	18,364,914.16
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	18,364,914.16
Resultados de ejercicios anteriores	764,648.66	0.00
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.

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos)		
Concepto	2015	2014
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	228,259,221.47	215,669,874.37
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	193,236,591.05	175,104,434.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	0.00	0.00
Otros orígenes de operación	35,025,608.84	40,565,440.37
Aplicación	228,531,691.51	215,402,690.23
Servicios personales	22,766,675.25	21,023,278.65
Materiales y suministros	3,332,685.90	3,469,314.93
Servicios generales	175,568,547.77	166,060,107.77
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	26,863,782.59	24,849,988.88
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	-272,470.04	267,184.14
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0.00	504,180.89
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	504,180.89
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	0.00	504,180.89
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	0.00	0.00
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-272,470.04	771,365.03
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	1,469,908.32	698,543.29
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	1,197,438.28	1,469,908.32

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015					
(Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	81,187,281.46	562,645,365.47	562,473,883.07	67,207,218.58	-13,980,062.88
Activo circulante	40,862,719.03	562,645,365.47	569,549,655.71	33,958,428.79	-6,904,290.24
Efectivo y equivalentes	1,469,908.32	283,642,737.54	283,915,207.58	1,197,438.28	-272,470.04
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	34,270,782.67	256,309,477.32	266,545,664.60	24,034,595.39	-10,236,187.28
Derechos a recibir bienes o servicios	4,393,915.71	22,693,150.61	19,088,783.53	7,998,282.79	3,604,367.08
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	728,112.33	0.00	0.00	728,112.33	0.00
Activo no circulante	40,324,562.43	0.00	-7,075,772.64	33,248,789.79	-7,075,772.64
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	72,99,796.12	0.00	0.00	72,979,796.12	0.00
Activos intangibles	372,375.23	0.00	0.00	372,375.23	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-33,027,608.92	0.00	-7,075,772.64	-40,103,381.56	-7,075,772.64
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

VIP SERVICIOS AEREO EJECUTIVOS SA DE CV				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015				
(Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal corto plazo			0.00	0.00
Largo plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal largo plazo			0.00	0.00
Otros pasivos			41,777,596.77	44,797,799.39
Total deuda y otros pasivos			41,777,596.77	44,797,799.39

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

1° de enero al 31 de diciembre de 2015**(Pesos)**

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV al 31 de diciembre de 2015, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2015.

Elaboró:

Nombre: Mtro. Héctor E. Castillo Madrid

Cargo: Director Adjunto de la Dirección general

Autorizó:

Nombre: Carlos A. Acosta Gutiérrez

Cargo: Director General

Firma:

Firma:



1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el ente público deberá acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros (Ver documento normativo emitido por el CONAC) así lo requieran de acuerdo al lineamiento de norma a los estados financieros emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable en el siguiente orden:

a) Notas de gestión administrativa:

1. Introducción
2. Panorama económico y financiero
3. Autorización e historia
4. Organización y objeto social
5. Bases de preparación de los estados financieros
6. Políticas de contabilidad significativas
7. Reporte analítico del activo
8. Eventos posteriores al cierre
9. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

b) Notas de desglose;

c) Notas de memoria,



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

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

2.- PANORAMA FINANCIERO

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

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

- I.- Un Quintana Roo Solidario
- II.- Un Quintana Roo competitivo



III.- Un Quintana Roo Verde

IV.- Un Quintana Roo fuerte.

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

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

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

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL

La sociedad tendrá por objeto:

- La prestación del servicio público de transporte aéreo no regular de pasajeros y carga.
- Obtener, utilizar y aprovechar permisos o concesiones para la prestación del servicio público aéreo no regular.
- La adquisición, utilización y enajenación por cualquier título legal de toda clase de aviones, helicópteros, equipos de vuelo, vehículos, bienes muebles e inmuebles y derechos reales o personales que sean necesarios por convenientes para la realización de su objeto.
- La prestación y/o contratación de toda clase de servicios de asesoría, supervisión, administrativos o técnicos relacionados con la prestación de servicio público de transportación aérea no regular.
- La obtención, adquisición, utilización o enajenación por cualquier título de patentes, marcas y nombres comerciales o derechos sobre ellos, en México y en el extranjero.



- La emisión, endoso en general, la negociación con toda clase de títulos de crédito, incluyendo obligaciones con o sin garantía real y cédulas hipotecarias.
- El otorgamiento de garantías, incluyendo avales respecto del pago o cumplimiento de adeudos y obligaciones de otras empresas, cuando la sociedad tenga o controle en aquella participación o interés.
- La adquisición, uso o utilización y enajenación por cualquier título legal, de toda clase de medios de transporte, para el uso de la sociedad.
- La participación en otras Sociedades mediante la compra de acciones.
- La celebración de todo tipo de actos o contratos, cualesquiera que se a su naturaleza, necesarios o convenientes para el cumplimiento del objeto social.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

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

C) EJERCICIO FISCAL

Las presentes notas son correspondientes al ejercicio fiscal 2015.

D) RÉGIMEN JURÍDICO

La empresa está constituida como sociedad Anónima de Capital Variable.

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

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

DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la renta.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.	Conjuntamente con la retención por salarios o asimilados a salarios (17 de cada mes en su defecto)
Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.



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

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

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



Gobierno del Estado de
Quintana Roo
2011 - 2016

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
VIP SERVICIOS AEREO EJECUTIVOS, S.A. DE C.V.
ORGANIGRAMA AUTORIZADO
OCTUBRE 2014

NIVEL	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
I	DEPARTAMENTO DE LA DIRECCION GENERAL	1
II	DIRECCIONES	2
III	DIRECCION	4
IV	SECRETARIATOS	1
V	SECRETARIA REGIONAL	1
	TOTAL	11



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

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

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

a) Para la elaboración de los estados financieros del ejercicio 2015 se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son el costo histórico.

c) La información financiera se realizó con apego a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, devengo contable, valuación, dualidad económica, consistencia).



d) La empresa por ser una sociedad de capital variable, también aplica de manera supletoria las Normas de Información Financiera (NIF).

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

A) ACTUALIZACIÓN:

De acuerdo con los lineamientos contenidos en la NIF B-10, los efectos de la inflación solo deben cuantificarse y registrarse cuando el monto acumulado de ésta en los tres ejercicios anuales anteriores, sea igual o superior a 26% (aspecto al que se le denomina entorno económico inflacionario), en ese sentido, la inflación acumulada medida del cierre del ejercicio 2012 al cierre del ejercicio 2015 no excedió el porcentaje antes señalado, consecuentemente, no es necesario realizar los cálculos relativos a la determinación de los efectos inflacionarios.

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

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

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

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

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

E) PROVISIONES: No se cuentan con provisiones laborales.

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

G) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEA RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS

No se han realizado cambios en las políticas contables durante 2015.

H) INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

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

I) DEPRECIACIONES



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

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

J) INDEMNIZACIONES AL PERSONAL

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

K) PRIMAS DE ANTIGÜEDAD

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

L) IMPUESTOS DIFERIDOS

Los estados financieros con cifras al 31 de diciembre de 2015, no reflejan los efectos de los impuestos diferidos, tal como lo establece el boletín D-4 de las normas de información financiera, emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. por lo que no fue posible cuantificar el efecto neto acumulado que afectaría los estados financieros.

7.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

A la fecha de presentación de la presente información se cuenta con un activo total de \$67,207,218.58 integrado por un activo circulante de \$33,958,428.79 y un activo no circulante de \$33,248,789.79

Con respecto al ejercicio 2014 tuvo una variación negativa de \$13,980,062.88 representando una disminución del 17.22%.

8.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE



A la fecha de presentación de la presente información, no se cuentan con los ajustes del ejercicio 2015 derivado de la auditoría del despacho externo.

9.- PARTES RELACIONADAS

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

10.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La presente información se presenta bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

NOTAS DE DESGLOSE

11.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo al cierre del ejercicio 2015 del rubro derecho a recibir efectivos y equivalentes y bienes o servicios a recibir es de \$ 24,034,595.39 integrándose de la siguiente manera:

Derechos a recibir efectivo o equivalentes (Cifras en pesos)		
Nombre	2015	2014
Cuentas por cobrar	15,359,767.22	25,437,632.18
Deudores diversos	1,093,995.48	545,376.60
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	7,580,832.69	8,287,773.89
Total	24,034,595.39	34,270,782.67

BIENES MUEBLES

Los bienes muebles que adquiere la empresa se registran inicialmente a su costo de adquisición

El activo fijo de la empresa se encuentra integrado de la siguiente manera:

Bienes muebles (cifras en pesos)	2015	2014
Mobiliario y equipo de administración	165,361.50	165,361.50
Equipo de cómputo	272,265.68	272,265.68
Equipo de transporte terrestre	924,934.91	924,934.91
Equipo de transporte aéreo	71,326,576.15	71,326,576.15



Bienes muebles (cifras en pesos)	2015	2014
Herramientas y máquinas	223,078.65	223,078.65
Otros mobiliarios y equipos de admón.	67,579.23	67,579.23
Total	72,979,796.12	72,979,796.12

El total del valor de los bienes muebles registrado al 31 de diciembre de 2015 es de \$72,979,796.12 teniendo una depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2015 de \$40,103,381.56 siendo el valor neto del activo de \$32,876,414.56

El valor de los bienes muebles es el mismo con respecto al ejercicio anterior ya que no se tuvieron adquisiciones. La única variación registrada es con respecto a la depreciación acumulada siendo en 2014 de \$33,027,608.92 dando un valor neto de los bienes muebles de \$39,952,187.20

La depreciación de los inmuebles planta y equipo se calcula por el método de línea recta, registrando en los resultados del ejercicio. Las tasas de depreciación que se aplican son las siguientes:

NOMBRE	Tasa
Mobiliario y equipo de administración	10%
Equipo de cómputo	30%
Equipo de transporte terrestre	25%
Equipo de transporte aéreo	10%
Herramientas y máquinas	10%
Otros mobiliarios y equipos de admón.	10%

PASIVO

El saldo de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2015 es de \$44,272,813.56 y su vencimiento menor a 90 días. Su saldo está integrado por las cuentas por pagar a corto plazo y por pasivos diferidos a corto plazo.

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Cuentas por pagar a corto plazo (cifras en pesos)		
	2015	2014
Servicios Personales por pagar a corto plazo	2,583,352.18	2,232,187.52
Proveedores por pagar a Corto Plazo	18,130,696.10	19,258,111.54
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	22,882,063.99	15,465,012.47
Otras cuentas por pagar a corto plazo	676,701.29	3,947,764.16
Total	44,272,813.56	40,903,075.69



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

Pasivos diferidos a corto plazo (cifras en pesos)		
	2015	2014
Ingresos cobrados por adelantado	524,985.83	274,521.08
Total	524,985.83	274,521.08

12.-ESTADO DE ACTIVIDADES.

INGRESOS DE GESTIÓN

El total de los ingresos por venta de bienes y servicios al 31 de diciembre de 2015 fue de \$193,236,591.05.

El total de otros ingresos y beneficios fue de \$ 14,090,467.88 el cual está conformado de la siguiente manera:

Otros ingresos y beneficios varios (cifras en pesos)		
	2015	2014
Bonificaciones y descuentos obtenidos	4,404,258.61	26,312,289.85
Diferencias por tipo de cambio a favor	6,468,645.94	1,861,778.84
Otros ingresos y beneficios varios	3,213,605.51	263,296.49
Ingresos financieros	3,957.82	4,494.56
Total	14,090,467.88	28,441,859.74

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS



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

Los gastos de funcionamiento aumentaron en un 5% respecto al ejercicio 2014 quedando de la siguiente manera:

Gastos de funcionamiento (cifras en pesos)		
	2015	2014
Servicios personales	22,766,675.25	21,023,278.65
Materiales y suministros	3,332,685.90	3,469,314.93
Servicios Generales	175,568,547.77	166,060,107.77
Total	201,667,908.92	190,552,701.35

Respecto a los gastos correspondientes al rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias, aumentó en un 90.19% comparado con el ejercicio 2014, esto es debido a la gran variación del tipo de cambio ya que en el rubro de otros gastos se registró un aumento de la pérdida cambiaria. El rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias cerró de la siguiente manera:

Otros gastos y pérdidas extraordinarias (cifras en pesos)		
	2015	2014
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,075,772.64	7,067,822.50
Otros gastos	16,183,642.87	5,161,121.23
Total	23,259,415.51	12,228,943.73

13-ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Durante el ejercicio al 31 de diciembre de 2015 no hubo aumentos en el Patrimonio contribuido teniendo un saldo en aportaciones de \$67,407,800.00. En el Patrimonio Generado se cuenta con un desahorro acumulado al cierre del ejercicio \$27,398,115.31 dentro del rubro de resultados de ejercicios anteriores. No se cuenta con ningún tipo de reserva dentro del capital. El resultado del ejercicio fue un desahorro de \$17,600,265.50

El Patrimonio cierra con los siguientes saldos:



Patrimonio (cifras en pesos)		
	2015	2014
Contribuido	67,407,800.00	67,407,800.00
Aportaciones	67,407,800.00	67,407,800.00
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	-17,600,265.50	764,648.66
Resultados de ejercicios anteriores	-27,398,115.31	-28,162,763.97
Total	22,409,419.19	40,009,684.69



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

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015	
(Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	223,337,483.65
2. Más ingresos contables no presupuestarios	14,090,467.88
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	14,090,467.88
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	30,100,892.60
Productos de capital	0.00
Aprovechamientos capital	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	30,100,892.60
4. Ingresos Contables	207,327,058.93



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

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015	
(Cifras en pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	227,137,750.90
2. Menos egresos presupuestarios no contables	36,585,040.51
Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	34,374,623.08
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,075,772.64
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	27,298,850.44
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	224,927,324.43

NOTAS DE MEMORIA

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

Presupuesto de egresos (cifras en pesos)		
	2015	2014
Presupuesto de egresos aprobado	204,367,400.00	204,367,370.00
Presupuesto de egresos modificado	204,367,400.00	204,367,370.00
Presupuesto de egresos comprometido	227,137,750.86	196,583,910.71
Presupuesto de egresos devengado	227,137,750.86	188,682,298.34
Presupuesto de egresos ejercido	215,034,409.19	178,173,663.59
Presupuesto de egresos pagado	185,385,708.55	165,781,654.02

Ingresos presupuestales (cifras en pesos)		
	2015	2014
Ingresos estimados	204,573,211.00	204,573,211.00
Ingreso modificado	204,573,211.00	204,573,211.00
Ingreso devengado	223,337,483.65	202,949,243.51
Ingreso Recaudado	207,977,716.43	201,121,011.92



2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

VIP SERVICIOS AEROS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico de Ingresos Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 Cifras en pesos						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	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	204,573,211.00	0.00	204,573,211.00	223,337,483.65	207,977,716.43	3,404,505.43
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 Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	204,573,211.00		204,573,211.00	223,337,483.65	207,977,716.43	
				Ingresos excedentes		3,404,505.43

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	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
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	204,573,211.00	0.00	204,573,211.00	223,337,483.65	207,977,716.43	3,404,505.43
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	204,573,211.00	0.00	204,573,211.00	223,337,483.65	207,977,716.43	
				Ingresos excedentes		3,404,505.43



2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

Debido al incremento de operaciones, se incrementaron los gastos pero también se incrementaron los ingresos.

Esto se puede apreciar en el cuadro que se presenta a continuación:

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV
INGRESOS PRESUPUESTALES EJERCICIO 2015
Cifras en pesos

CONCEPTO	ESTIMADO ANUAL	DEVENGADO	RECAUDADO	VARIACIÓN
INGRESOS PROPIOS	204,573,211.00	223,337,483.65	207,977,716.43	-18,764,272.65

Se facturó un 9.17% más de los que se tenía proyectado facturar, esto es, se recaudó \$18,764,272.65 pesos más de los \$204,573,211.00 que se había proyectado ingresar.



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015

2.2.1 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	26,680,900.00	0.00	26,680,900.00	22,763,207.55	15,971,503.28	3,917,692.45
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,454,800.00	0.00	12,454,800.00	11,006,211.36	7,916,468.74	1,448,588.64
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	765,600.00	0.00	765,600.00	1,148,079.79	822,070.03	-382,479.79
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,912,000.00	0.00	4,912,000.00	3,543,839.44	1,916,013.76	1,368,160.56
Seguridad Social	3,939,600.00	0.00	3,939,600.00	2,383,877.80	1,934,461.50	1,555,722.20
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	279,000.00	0.00	279,000.00	809,907.82	587,468.93	-530,907.82
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,329,900.00	0.00	4,329,900.00	3,871,291.34	2,795,020.32	458,608.66
Materiales y Suministros	5,157,000.00	0.00	5,157,000.00	3,781,792.75	2,909,740.78	1,375,207.25
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	681,600.00	0.00	681,600.00	167,164.62	165,140.41	514,435.38
Alimentos y Utensilios	228,000.00	0.00	228,000.00	93,276.34	93,126.34	134,723.66
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	134,400.00	0.00	134,400.00	11,907.29	11,907.29	122,492.71
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	3,232,800.00	0.00	3,232,800.00	2,102,146.41	2,055,888.90	1,130,653.59
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	129,000.00	0.00	129,000.00	1,890.75	1,890.75	127,109.25
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	751,200.00	0.00	751,200.00	1,405,407.34	581,787.09	-654,207.34
Servicios Generales	172,529,500.00	0.00	172,529,500.00	200,592,750.56	166,504,464.49	-28,063,250.56
Servicios Básicos	519,600.00	0.00	519,600.00	335,160.01	331,367.19	184,439.99
Servicios de Arrendamiento	149,343,300.00	0.00	149,343,300.00	184,366,873.74	151,932,971.72	-35,023,573.74
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,010,800.00	0.00	3,010,800.00	3,154,240.59	2,569,718.27	143,440.59
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,063,800.00	0.00	2,063,800.00	2,653,808.10	2,653,527.96	590,008.10
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,999,600.00	0.00	6,999,600.00	2,887,111.75	2,453,482.64	4,112,488.25
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	6,532,800.00	0.00	6,532,800.00	4,848,479.21	4,348,206.28	1,684,320.79
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	4,059,600.00	0.00	4,059,600.00	2,347,077.16	2,215,190.43	1,712,522.84
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	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
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	-22,770,350.86



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

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	-22,770,350.86
Gasto de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.56	-22,770,350.86



2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 Cifras en pesos						
--	--	--	--	--	--	--

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Despacho de la dirección general	5,435,100.00	0.00	5,435,100.00	6,764,662.46	5,269,416.91	-1,329,562.46
Coordinación general de operaciones	162,213,300.00	0.00	162,213,300.00	193,143,782.62	158,828,538.70	-30,930,482.62
Dirección de enlace institucional	5,954,400.00	0.00	5,954,400.00	1,285,751.07	965,290.83	4,668,648.93
Coordinación general de Contabilidad	4,604,300.00	0.00	4,604,300.00	5,717,396.85	5,023,304.26	-1,113,096.85
Dirección Jurídica	1,901,900.00	0.00	1,901,900.00	698,603.23	481,932.56	1,203,296.77
Dirección de pilotos	19,187,600.00	0.00	19,187,600.00	16,997,451.92	12,886,590.60	2,190,148.08
Dirección de comercialización	1,273,700.00	0.00	1,273,700.00	344,210.03	241,701.51	929,489.97
Dirección de planeación y presupuesto	1,409,700.00	0.00	1,409,700.00	353,139.97	242,099.35	1,056,560.03
Dirección de aeródromos de solidaridad	2,387,400.00	0.00	2,287,400.00	1,832,752.71	1,446,833.83	554,647.29
Total del Gasto	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	-22,770,350.88



2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	-22,770,350.86
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	-22,770,350.86



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV Indicadores de Postura Fiscal Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 Cifras en pesos			
--	--	--	--

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

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

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

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

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

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



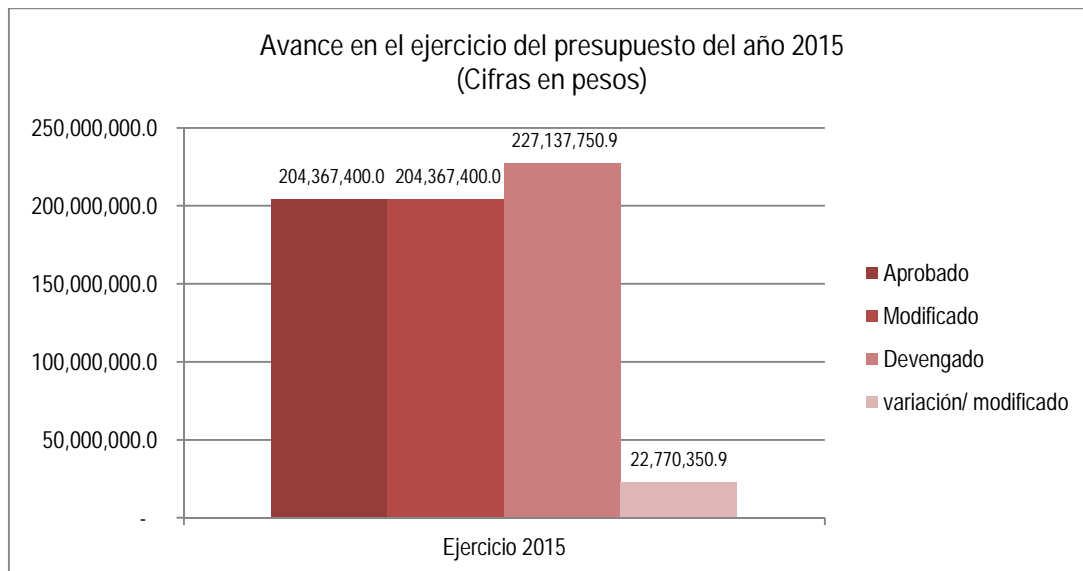
2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015

Presupuesto asignado (original), modificado y ejercido (devengado)

La empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de CV para 2015 tuvo un presupuesto autorizado de \$204,367,400.00 pesos. En dicho presupuesto no se tuvo ninguna modificación al presupuesto, por lo que el presupuesto modificado es el mismo importe que el autorizado.

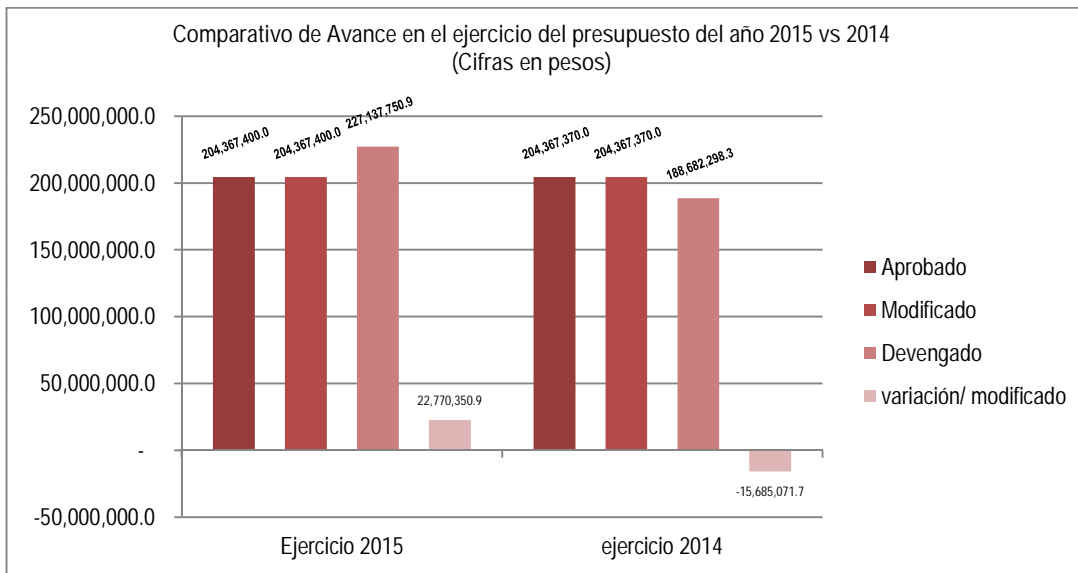
Durante 2015 se devengó la cantidad de \$ 227, 137,750.86 de los cuales se pagó la cantidad de \$185,385,708.55 pesos. Por lo tanto se obtuvo un sobre ejercicio del presupuesto por un importe de \$22,770,350.86 representando un 11.14% con respecto al presupuesto autorizado.

En el gráfico que se presenta a continuación se puede observar lo antes mencionado.



Fuente: elaboración propia.

A continuación se presenta un cuadro comparativo del presupuesto 2015 contra el 2014.



Fuente: elaboración propia.

GASTO CORRIENTE

Durante 2014 se tenía un presupuesto aprobado de \$204,367,370.00 pesos, de los cuales se ejercieron \$188,682,298.34 pesos.

Durante 2015 se tenía un presupuesto aprobado de \$204,367,400.00 pesos, de los cuales se ejercieron \$227,137,750.86 pesos.

Como se observa, hubo un incremento en el gasto ejercido del presupuesto 2015 del 20.38%. Esto se debe a que hubo un incremento en las operaciones.

- Las erogaciones en Servicios Personales registraron un menor ejercicio presupuestario en un 14.68% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - El presupuesto aprobado en remuneraciones a personal de carácter permanente no fue ejercido en su totalidad quedando pendiente de ejercer un 11.63%, esto es porque se contemplaron futuras contrataciones de personal las cuales no se llevaron a cabo.
- El gasto de operación relativo a materiales y suministros y servicios generales, registró un mayor ejercicio presupuestario de 15.02%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:



- En Servicios Generales se observó un mayor ejercicio presupuestario de 23.45%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que se incrementaron las operaciones con proveedores.
- En Materiales y Suministros el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 26%, respecto al presupuesto aprobado, debido a que en el rubro de combustibles, lubricantes y aditivos no se ejerció el 34.97% de lo que se tenía previsto. En el rubro de herramientas, refacciones y accesorios menores se registró un gasto mayor en 87.08% debido a que varias aeronaves estuvieron en mantenimiento.



3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS S.A. DE C.V.						
Gasto por Categoría Programática Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015 (Cifras en pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programa E120 Servicio de Transportación Aérea	204,367,400.00	0.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	-22,770,350.86

3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS SA DE CV PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Ejer / Aprob.	Ejer / Madi.
1	E	ECONÓMICO	204,367,400.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	111.14%	111.14
		Prestación de Servicios Públicos	204,367,400.00	204,367,400.00	227,137,750.86	185,385,708.55	111.14%	111.14



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

Durante 2015 el presupuesto de la Empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V., se ejerció a través de la finalidad: Desarrollo Económico, que comprende la función 5 Transporte.

- La finalidad Desarrollo Económico, registró un monto de recursos ejercidos, de un 111.14% del presupuesto total autorizado.
- A través de la función transporte se erogó el 111.14% del total, del monto presupuestal autorizado, por lo que se ejerció un 11.14% mayor a lo que se tenía aprobado.

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

- Mediante la función Transporte, la empresa Vip, Servicios Aéreos Ejecutivos S.A. de C.V. atendió el programa presupuestario E-120, Servicio de Transportación Aérea.

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

3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO							
AÑO 2015							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / FUNCIÓN / OBJETIVO ESTRATÉGICO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E120	Servicio de transportación aérea Transporte Promover una política de impulso a las condiciones óptimas para potenciar la productividad y competitividad en los sectores estratégicos estatales. Manejo de estándares de Control y calidad Nivel de Objetivo COMPONENTE La empresa requiere de manejo constante de diversos manuales que garanticen la calidad en el servicio PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado 0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Calendarización de mantenimientos aeronaves Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mantenimiento calendarizado a las aeronaves de la flotilla, aérea PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado 0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Mantenimiento preventivo y correctivo de aeronaves Nivel de Objetivo PROPOSITO las aeronaves de la flotilla aérea periódicamente requieren mantenimiento para su optima operación PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado 0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Porcentaje de usuarios atendidos a satisfacción Nivel de Objetivo FIN Periódicamente se lleva un control de usuarios atendidos por aeronaves PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado 0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV							
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
E120	Servicio de transportación aérea Calendarización de mantenimientos aeronaves Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mantenimiento calendarizado a las aeronaves de la flotilla, aérea ESTRATÉGICO CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Manejo de estándares de Control y calidad Nivel de Objetivo COMPONENTE La empresa requiere de manejo constante de diversos manuales que garanticen la calidad en el servicio ESTRATÉGICO CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Mantenimiento preventivo y correctivo de aeronaves Nivel de Objetivo PROPOSITO las aeronaves de la flotilla aérea periódicamente requieren mantenimiento para su optima operación ESTRATÉGICO CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Porcentaje de usuarios atendidos a satisfacción Nivel de Objetivo FIN Periódicamente se lleva un control de usuarios atendidos por aeronaves ESTRATÉGICO CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 100.0 Avance Registrado	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0



3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Servicio de transportación aérea

Este programa tiene como propósito brindar un servicio de transportación aérea no regular de pasajeros y carga, incorporando servicio de tecnología avanzada, dirigido principalmente a servidores de gobierno del estado y al público en general.

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

- El servicio de transportación aérea requiere contar con una serie de cumplimientos normativos que permitan la ejecución de la actividad sustantiva de la empresa, motivo por lo que durante el año 2015, a la flotilla perteneciente a esta empresa, Piper Seneca, Piper chieftain navajo, Cirru SR-22 y Beach craft King air c90 se les aplicó el 100% de los mantenimientos como los requiere la autoridad Aeronáutica.
- La verificación realizada a los pilotos en lo que respecta a documentación de aeronavegabilidad se cumplió al 100% debido a que para la operación de las aeronaves se requiere contar con licencias y cursos recurrentes normativos por la Dirección General de Aeronáutica Civil.
- De acuerdo con lo programado, la atención de clientes para el año 2015 registró un ligero aumento en el servicio de transportación aérea como se muestra en los siguientes cuadros:

INDICADORES PARA RESULTADOS

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015		
		Programado	Alcanzada	
Transportación Aérea				
Usuarios Atendidos	Persona	6,000	8,646	144.1
Observaciones: * El comportamiento del indicador se debe a una subestimación de la meta original.				

Fuente: Dirección General de Aeronáutica Civil

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado En 2015
		2014	2015		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Formación y Certificación para el Trabajo					
Operaciones Atendidas	Actividad	3,345	6000	8,646	144.1
Observaciones:* El comportamiento del indicador se debe a una subestimación de la meta original.					

Fuente: Dirección General de Aeronáutica Civil

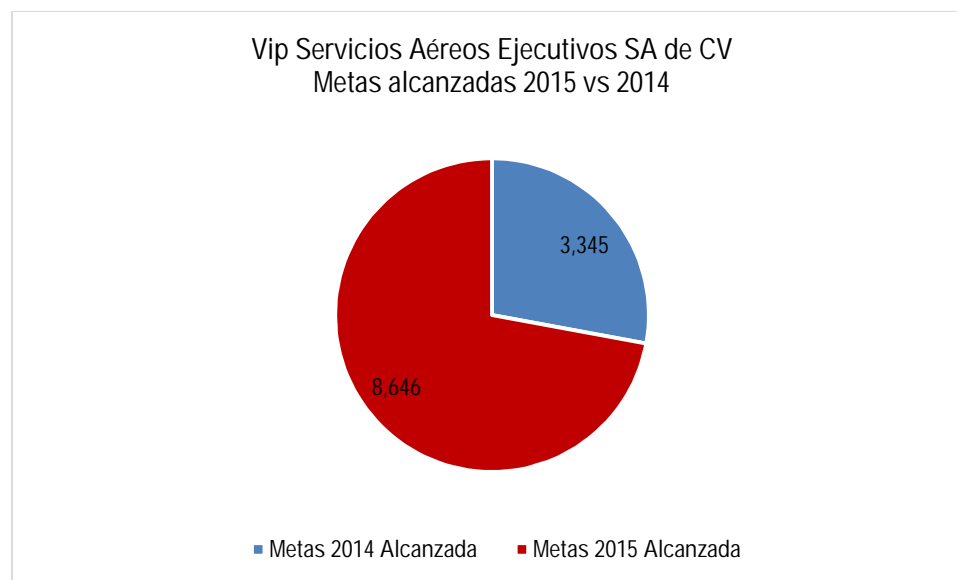


En 2015 se tenía programado atender a 6,000 pasajeros. Tal meta fue superada al haber atendido 8,646 pasajeros. La meta fue superada por un 44%.

En la gráficos 1 se realiza un comparativo de metas alcanzadas durante 2014 y 2015.

Se observa que se superó la meta alcanzada en 2014 ya que se atendió una mayor cantidad de pasajeros. En 2014 se atendió la cantidad de 3,345 pasajeros mientras que en 2015 se atendió a 8,646 pasajeros. Esto es, hubo un incremento de 158.47% en el número de pasajeros atendidos.

Gráfica 1



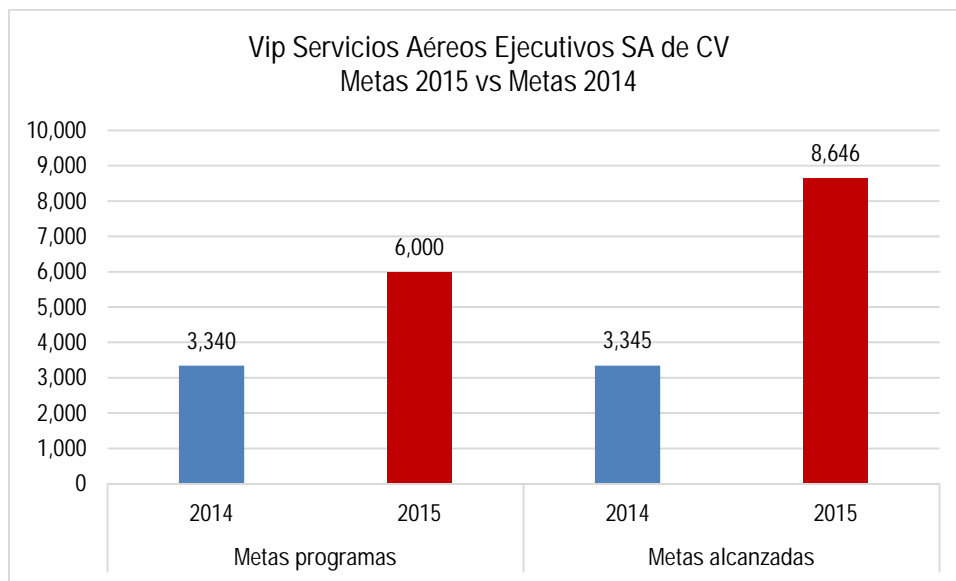
Fuente: Elaboración propia

En la gráfica 2 se realiza un comparativo entre las metas programadas y alcanzadas de los ejercicios 2015 y 2014. Se observa que la meta programada para 2015 fue superior que la establecida para el año 2014 en un 79.64%, ya que en el año 2014 la meta programada era atender 3,340 pasajeros mientras que para 2015 fue de 6,000 pasajeros.



Con respecto a las metas alcanzadas, la meta alcanzada en 2015 fue superior a la alcanzada en 2014, ya que durante 2014 se atendieron a 3,345 pasajeros mientras que para 2015 se atendieron 8,646 pasajeros. Esto es, se superó la meta alcanzada en 2014 en un 158.47%.

Gráfica 2



Fuente: Elaboración propia



ANEXOS



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

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS SA DE CV Relación de cuentas bancarias productivas específicas Periodo (anual)		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta

NO APLICA



RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a la empresa Vip Servicios Aéreos Ejecutivos SA de CV ya que este Ente no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.

C. Carlos Alberto Acosta Gutiérrez

Director General

Mtro. Héctor Enrique Castillo Madrid

Director Adjunto



RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

http://transparencia.qroo.gob.mx/SIWQROO/Transparencia/Documentos/77_22857_14.pdf

http://transparencia.qroo.gob.mx/SIWQROO/Transparencia/Documentos/77_22767_14.pdf



INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS SA DE CV		
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*		
Ejercicio 2015		
(Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Nombre del ramo (Ramo X)	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 1	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 2	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 3	0.00	0.0%
Total	0.00	0.0%

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



GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS SA DE CV				
Nombre del Ente Público				
Gastos Por Aportaciones Especiales Federales*				
Ejercicio 2015				
(Pesos)				
Concepto	(A)	(B)	(C)	(A+B+C=D)
	Saldo del Devenido	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Nombre del ramo (Ramo X)	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa, convenio o fondo federal 1	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa, convenio o fondo federal 2	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa, convenio o fondo federal 3	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

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

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS CON BASE EN RECAUDADO Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)						
Rubros de Ingresos	2014	2015		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2015		Variación Real*
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	201,121,011.92	204,573,211.00	207,977,716.43	3,404,505.43	1.7%	1.0%
Participaciones y Aportaciones	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	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total	201,121,011.92	204,573,211.00	207,977,716.43	3,404,505.43	1.7%	1.0%

* Factor de deflactación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS CON BASE EN RECAUDADO Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Cifras en pesos)						
Rubros de Ingresos	2014	2015		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2015		Variación Real*
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0		
Gobierno	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	0	0	0	0		
Productos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Aprovechamientos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos del Organismos y Empresas	0	0	0	0		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	201,121,011.92	204,573,211.00	207,977,716.43	3,404,505.43	1.7%	1.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0		
Total	201,121,011.92	204,573,211.00	207,977,716.43	3,404,505.43	1.7%	1.0%

* Factor de deflactación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

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

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto de Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Cifras en pesos)						
Capítulo/Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	20,782,321.85	26,680,900.00	22,763,207.55	-3,917,692.45	-14.7%	7.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,115,748.29	12,454,800.00	11,006,211.36	-1,448,588.64	-11.6%	-3.3%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,319,160.88	765,600.00	1,148,079.79	382,479.79	50.0%	-15.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,430,655.12	4,912,000.00	3,543,839.44	-1,368,160.56	-27.9%	0.9%
Seguridad Social	2,420,256.28	3,939,600.00	2,383,877.80	-1,555,722.20	-39.5%	-3.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	117,101.18	279,000.00	809,907.82	530,907.82	190.3%	574.4%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,379,400.10	4,329,900.00	3,871,291.34	-458,608.66	-10.6%	58.9%
Materiales y Suministros	3,317,369.13	5,157,000.00	3,781,792.75	-1,375,207.25	-26.7%	11.3%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	237,036.14	681,600.00	167,164.62	-514,435.38	-75.5%	-31.1%
Alimentos y Utensilios	68,074.43	228,000.00	93,276.34	-134,723.66	-59.1%	33.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	13,054.51	134,400.00	11,907.29	-122,492.71	-91.1%	-10.9%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,744,041.02	3,232,800.00	2,102,146.41	-1,130,653.59	-35.0%	17.7%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	23,508.22	129,000.00	1,890.75	-127,109.25	-98.5%	-92.1%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00		
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,231,654.81	751,200.00	1,405,407.34	654,207.34	87.1%	11.4%
Servicios Generales	164,582,607.36	172,529,500.00	200,592,750.56	28,063,250.56	16.3%	19.0%
Servicios Básicos	385,097.82	519,600.00	335,160.01	-184,439.99	-35.5%	-15.0%
Servicios de Arrendamiento	138,711,240.68	149,343,300.00	184,366,873.74	35,023,573.74	23.5%	29.8%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,190,997.20	3,010,800.00	3,154,240.59	143,440.59	4.8%	-40.7%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,324,178.33	2,063,800.00	2,653,808.10	590,008.10	28.6%	-40.1%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	9,754,715.04	6,999,600.00	2,887,111.75	-4,112,488.25	-58.8%	-71.1%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00		
Servicios de Traslado y Viáticos	4,564,646.53	6,532,800.00	4,848,479.21	-1,684,320.79	-25.8%	3.7%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00		
Otros Servicios Generales	1,651,931.76	4,059,600.00	2,347,077.16	-1,712,522.84	-42.2%	38.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00		
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00		
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00		
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00		
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00		
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00		
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00		
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00		
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00		
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00		
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00		
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00		
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00		
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00		



VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto de Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Cifras en pesos)						
Capítulo/Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones						
Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%

* Factor de deflactación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



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

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Económica Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Cifras en pesos)						
Concepto	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%
Gastos de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00		
Amortizaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%

* Factor de deflactación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



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

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL GASTO PROGRAMABLE CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Cifras en pesos)						
Entidad	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Despacho de la dirección general	6,818,167.61	5,435,100.00	6,764,662.46	1,329,562.46	24.5%	-3.1%
Coordinación general de operaciones	152,303,135.41	162,213,300.00	193,143,782.62	30,930,482.62	19.1%	23.8%
Dirección de Enlace Institucional	1,161,348.64	5,954,400.00	1,285,751.07	-4,668,648.93	-78.4%	8.1%
Coordinación General de Contabilidad	7,961,876.68	4,604,300.00	5,717,396.85	1,113,096.85	24.2%	-29.9%
Dirección jurídica	675,353.18	1,901,900.00	698,603.23	-1,203,296.77	-63.3%	1.0%
Dirección de pilotos	16,486,574.86	19,187,600.00	16,997,451.92	-2,190,148.08	-11.4%	0.7%
Dirección de comercialización	1,255,793.11	1,273,700.00	344,210.03	-929,489.97	-73.0%	-73.2%
Dirección de planeación y presupuesto	389,919.84	1,409,700.00	353,139.97	-1,056,560.03	-74.9%	-11.6%
Dirección de aeródromos de Solidaridad	1,630,129.01	2,387,400.00	1,832,752.71	-554,647.29	-23.2%	9.8%
Total	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%

* Factor de deflactación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

VIP SERVICIOS AÉREOS EJECUTIVOS SA DE CV ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Funcional Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Cifras en pesos)						
Finalidad/Función	2014	2015		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno						
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	0.00	0.00	0.00	0.00		
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	0.00	0.00	0.00	0.00		
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00		
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00		
Desarrollo Económico	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%
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	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%
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		
Total	188,682,298.34	204,367,400.00	227,137,750.86	22,770,350.86	11.1%	17.6%

* Factor de deflatación 1.0240

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.