



Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros



Sector Educación



**CENTRO DE ESTUDIOS DE
BACHILLERATO TÉCNICO
“EVA SÁMANO DE
LÓPEZ MATEOS”**



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 **Interés 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

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos, es un Organismo Público Descentralizado, con el objeto general de impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación de tipo medio superior, en el nivel de bachillerato técnico, así como realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional. Lo anterior, con fundamento en el Decreto que modifica integralmente el Decreto que crea al Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" de fecha 30 de Abril de 2010.

MISIÓN

Formar individuos de nivel bachillerato técnico, con conocimientos y habilidades para cursar estudios de nivel superior y participar en el desarrollo de la región.

VISIÓN

Ser una institución líder en educación media superior, que egrese individuos capaces de contribuir al desarrollo de la región y acceder a mejores condiciones de vida.

OBJETIVOS

- I. Impartir educación de tipo medio superior, en el nivel de bachillerato técnico, con validez oficial de estudios para formar integralmente a profesionales técnicos competentes con un amplio sentido humanístico, nacionalista y ético, con elevado compromiso social y aptos para generar y aplicar creativamente conocimientos en la solución de problemas;
- II. Formar profesionales con actitud técnica, creativos con espíritu emprendedor, innovador, orientados al logro y a la superación permanente, solidarios, sensibles a las realidades humanas, integrados efectivamente y comprometidos con el progreso del ser humano, del País y del Estado;
- III. Organizar y realizar actividades de investigación técnica en las áreas en las que ofrezca educación, atendiendo fundamentalmente los problemas estatales, regionales y nacionales, en relación con las necesidades del desarrollo socioeconómico de la entidad;
- IV. Obtener servicios de asesoría técnica, capacitación e investigación para la comunidad escolar, mediante la suscripción de acuerdos y convenios de cooperación y desarrollo con instituciones



- nacionales y extranjeras de alto nivel, que permitan a través de una adecuada gestión de la tecnología, el desarrollo de la comunidad quintanarroense;
- V. Prestar servicios de asesoría técnica, capacitación e investigación, mediante acuerdos o convenios con campesinos, pequeños propietarios, industriales, empresarios, comerciantes y demás sectores de la sociedad, para establecer y desarrollar proyectos de producción, distribución, comercialización y consumo de bienes y servicios, para allegarse de recursos adicionales;
 - VI. Fomentar y priorizar actividades de vinculación efectiva, extensión y difusión de la investigación técnica, orientadas a la satisfacción de las necesidades de los sectores social y productivo de bienes y servicios; e
 - VII. Impartir educación de tipo medio superior en sus modalidades escolarizadas, no escolarizada, virtual y mixta.

La operación de la Institución se realiza en el Municipio de Othón P. Blanco del Estado de Quintana Roo, y se encuentra organizada por una Dirección General, 3 Direcciones de Área y 1 Dirección de Plantel.

Para el ejercicio fiscal 2015, la institución obtuvo ingresos devengados por un monto total de \$ 37'230,100.00 pesos. Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2015 procedieron esencialmente de la fuente federal por un importe \$ 30'183,183.00 pesos; Estatal \$ 5'677,420.00 y \$ 1'369,497.00 pesos por concepto de ingresos propios del sector paraestatal. De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la institución en el ejercicio 2015, el gasto devengado alcanzó la suma de \$ 36'188,166.19 pesos, con lo cual se registró un subejercicio de \$ 3'117,931.80 pesos con relación al presupuesto modificado. La institución obtuvo ingresos por un monto total de \$ 37'230,100.00 pesos, cifra mayor que el año anterior, que significa un crecimiento real de 1.01%.

La información contable, presupuestal y programática del año 2015, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos.



1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Situación Financiera

| | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|
| Activos | | | | |
| Activo circulante | | | Pasivo circulante | |
| Efectivo y equivalentes | 4,094,901.12 | 2,557,828.38 | Cuentas por pagar a corto plazo | 10,305,502.62 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 6,161,125.37 | 11,498,046.48 | Documentos por pagar a corto plazo | 0.00 |
| Derechos a recibir bienes o servicios | 0.00 | 0.00 | Percepción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y valores a corto plazo | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 |
| Otros activos circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a corto plazo | 0.00 |
| | | | Otros pasivos a corto plazo | 1,637,854.00 |
| Total de activos circulantes | 12,256,026.49 | 14,056,774.86 | Total de pasivos circulantes | 12,143,436.62 |
| Activo no circulante | | | Pasivo no circulante | |
| Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por pagar a largo plazo | 0.00 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por pagar a largo plazo | 0.00 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 12,112,316.50 | 12,112,315.50 | Deuda pública a largo plazo | 0.00 |
| Bienes muebles | 2,861,979.80 | 3,051,780.37 | Pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 |
| Activos intangibles | 59,158.96 | 59,158.96 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo | 0.00 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -7,685,301.73 | -7,408,175.46 | Provisiones a largo plazo | 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 |
| Otros activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | | |
| | | | Total de pasivos | 12,143,436.62 |
| Total de activos | 24,512,052.98 | 28,113,549.72 | Total de pasivos | 12,143,436.62 |
| | | | Hacienda pública/patrimonio | 7,450,742.20 |
| | | | Hacienda pública/patrimonio contribuido | 110,649.23 |
| | | | Aportaciones | 0.00 |
| | | | Donaciones de capital | 110,649.23 |
| | | | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 |
| | | | Hacienda pública/patrimonio generado | 7,340,092.97 |
| | | | Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 246,519.35 |
| | | | Resultados de ejercicios anteriores | 3,884,900.70 |
| | | | Revalúos | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 3,209,672.62 |
| | | | Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 |
| | | | Resultado por posición monetaria | 0.00 |
| | | | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 |
| | | | Total Hacienda pública/patrimonio | 7,450,742.20 |

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

| | |
|---|--|
| PROP. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| RUBEN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA ARMAS CHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

| Concepto | 2015 | 2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la gestión: | | |
| Impuestos | 1,369,497.00 | 1,915,428.33 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago | 1,369,497.00 | 1,915,428.33 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | | |
| Participaciones y aportaciones | 35,860,603.00 | 36,096,158.00 |
| Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Otros ingresos y beneficios | | |
| Ingresos financieros | 35,860,603.00 | 36,096,158.00 |
| Incremento por variación de inventarios | 11,958.35 | 443.18 |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 | 0.00 |
| Total de ingresos y otros beneficios | 37,242,058.35 | 37,011,029.51 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de funcionamiento: | | |
| Servicios personales | 36,188,166.19 | 36,743,083.20 |
| Materiales y suministros | 33,822,496.69 | 32,160,198.85 |
| Servicios generales | 930,273.01 | 1,078,182.43 |
| Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,435,396.49 | 2,504,701.92 |
| 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 | | |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública | | |
| 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 | | |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 808,372.81 | 1,062,822.17 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| Inversión pública | | |
| Inversión pública no capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| Total de gastos y otras pérdidas | 36,996,539.00 | 36,805,805.37 |
| RESERVA DE EJERCICIO (AMOR DISEÑO) | | |
| | 245,519.35 | 205,224.14 |

¹Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
* No se incluyen: utilidad e intereses. Por razón de presentación se revelan como ingresos financieros

| | |
|---|---|
| <p>PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL</p> <p>C. P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS</p> | <p>M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> <p>LIC. NELBA MARÍA ELIZABETH ZARRIETA RESPONSABLE DE AREA</p> |
|---|---|



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

| Concepto | Hacienda pública patrimonio consolidado | Hacienda pública patrimonio al ejercicio anterior | Hacienda pública patrimonio ejercido del ejercicio | Cambio de valor | Total |
|--|---|---|--|-----------------|--------------|
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 2,679,426.38 | 531,246.54 | 0.00 | 3,209,672.92 |
| Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio | 110,649.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 110,649.23 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de capital | 110,649.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 110,649.23 |
| 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 | 4,457,460.72 | 0.00 | 0.00 | 4,457,460.72 |
| Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 4,457,460.72 | 0.00 | 0.00 | 4,457,460.72 |
| 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 2015 | 110,649.23 | 7,136,881.10 | 0.00 | 0.00 | 7,247,530.33 |
| Cambio 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 | -572,660.02 | 245,519.35 | 0.00 | -327,040.67 |
| Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 0.00 | 0.00 | 245,519.35 | 0.00 | 245,519.35 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | -572,660.02 | 0.00 | 0.00 | -572,660.02 |
| 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 | 110,649.23 | 6,563,321.08 | 245,519.35 | 0.00 | 6,919,489.66 |

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

| | |
|--|--|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| C.P. RUBÉN M. TORRES ESTAÑOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA RÍOS DE AZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

| | 2011 | 2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| Activo | 2,276,674.37 | 0.00 |
| Activo circulante | 1,806,748.37 | 0.00 |
| Efectivo y equivalentes | 0.00 | 1,537,072.74 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a recibir bienes o servicios | 3,345,821.11 | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Activo no circulante | 469,927.00 | 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 | 189,800.77 | 0.00 |
| Activos intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | 277,126.27 | 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 | 0.00 | 2,479,881.28 |
| Pasivo circulante | 0.00 | 2,479,881.28 |
| Cuentas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros pasivos a corto plazo | 177,491.00 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 204,205.87 | 0.00 |
| Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 40,395.21 | 0.00 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 367,435.88 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 |
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 531,246.54 | 0.00 |
| Exceso de suficiencia 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".

| | |
|--|---|
| PROF. CLEMENTINO ÁNGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MALIRO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| LIC. ROBERTO M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA M. ESCOBAR RESPONSABLE DEL AREA |



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| Conceptos | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Flujos de efectivo de las actividades de operación | | |
| Origen | | |
| Impuestos | 37,047,840.00 | 37,011,029.51 |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos de tipo corriente | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago | 1,369,497.00 | 1,915,428.33 |
| Participaciones y aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Otros orígenes de operación | 35,678,343.00 | 35,095,158.00 |
| Aplicación | | |
| 0.00 | 443.18 | |
| Servicios personales | 35,510,767.26 | 35,743,083.20 |
| Materiales y suministros | 32,813,249.59 | 32,160,108.85 |
| Servicios generales | 890,273.01 | 1,078,162.43 |
| Transferencias internas y asignaciones al sector público | 1,257,819.46 | 2,504,701.92 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | 504,325.20 | 0.00 |
| Flujos de efectivo por actividades de inversión | 1,337,972.74 | 1,267,916.51 |
| Origen | | |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0.00 | 0.00 |
| Bienes muebles | 0.00 | 0.00 |
| Otros orígenes de inversión | 0.00 | 0.00 |
| Aplicación | | |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0.00 | 41,139.08 |
| Bienes muebles | 0.00 | 0.00 |
| Otras aplicaciones de inversión | 0.00 | 12,667.20 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión | 0.00 | 28,471.98 |
| Flujos de efectivo por actividades de financiamiento | 0.00 | 2,833,399.00 |
| Origen | | |
| Endeudamiento neto | 0.00 | 2,833,609.55 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Aplicación | | |
| 0.00 | 2,683,609.55 | |
| Servicios de la deuda | 0.00 | 4,875,441.83 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otras aplicaciones de financiamiento | 0.00 | 4,875,441.83 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento | 0.00 | 2,833,399.00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | 504,325.20 | 2,833,399.00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión | 0.00 | 28,471.98 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento | 0.00 | 2,833,399.00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | 504,325.20 | 2,833,399.00 |

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

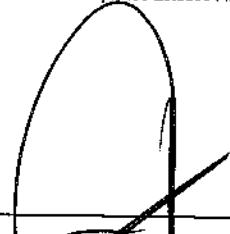
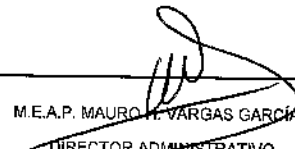

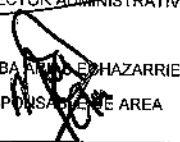
| | |
|---|--|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MAURICIO VARGAS GARCIA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| LIC. FABRICE TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA AYRES DE CHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

| Concepto | Saldo Inicial | Generado del periodo | Acumulado del periodo | Saldo Final | Variación del periodo |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 21,869,854.25 | 96,698,822.70 | 96,874,498.11 | 18,584,178.82 | -2,275,675.41 |
| Activo circulante | 14,054,774.96 | 95,813,746.97 | 97,722,495.24 | 12,248,026.49 | -1,806,748.37 |
| Efectivo y equivalentes | 2,557,828.38 | 58,648,367.73 | 57,111,294.99 | 4,094,901.12 | 1,537,072.74 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 11,496,946.48 | 37,265,379.24 | 40,611,200.35 | 8,151,125.37 | -3,345,821.11 |
| Derechos a recibir bienes o servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Activo no circulante | 7,815,079.37 | 685,075.73 | 1,152,002.77 | 7,336,152.33 | -488,927.04 |
| 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 | 12,112,315.60 | 0.00 | 0.00 | 12,112,315.50 | 0.00 |
| Bienes muebles | 3,051,780.37 | 129,324.99 | 319,125.76 | 2,881,979.60 | -189,800.77 |
| Activos intangibles | 59,158.96 | 0.00 | 0.00 | 59,158.96 | 0.00 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -7,408,175.46 | 555,750.74 | 832,877.01 | -7,685,301.73 | -277,126.27 |
| Activos diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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

| | |
|--|---|
|  PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL |  M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCIA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
|  LIC. P. RUBEN M. TORRES ESTAÑOL JEFE DE SEPTOR DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS |  LIC. NELBA R. DE HAZZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreditado | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto plazo | | | | |
| Deuda interna | | | | |
| Instituciones de crédito | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda externa | | | | |
| 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 | | | | |
| Instituciones de crédito | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda externa | | | | |
| 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 | Peso | México | 12,623,317.90 | 12,143,436.62 |
| Total deuda y otros pasivos | Peso | México | 12,623,317.90 | 12,143,436.62 |

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

| | |
|--|--|
| <p>PROF. CLEMENTINO ANGULO ZUPUL DIRECTOR GENERAL</p> <p>C. RUBEN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REG. HUMANOS Y FINANCIEROS</p> | <p>M.E.A.P. MAURO M. VARGAS GARCIA DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> <p>LIC. NELBA FERRAS COHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA</p> |
|--|--|



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

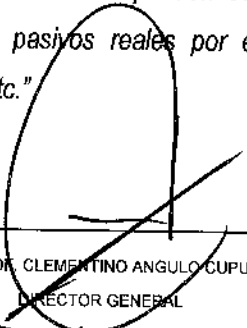
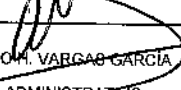
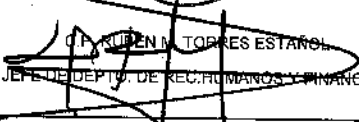

(PESOS)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" al 31 de Diciembre de 2015, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, 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.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitidos por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

"Los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc."

| | |
|---|---|
|  PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL |  M.E.A.P. MAURO M. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
|  JUAN CARLOS TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS |  LIC. NELBA ARANDA ECHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

(PESOS)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar Notas a los Estados Financieros, las cuales deberán revelar y proporcionar información adicional que amplíe y de significado a los datos contenidos en los reportes. Los Estados Financieros y sus Notas de prepararon de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables, por lo que nuestros Estados Financieros están preparados de acuerdo a las políticas aplicables a entidades gubernamentales. A continuación se presentan las Notas a los Estados Financieros, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Gestión Administrativa
- b) Notas de Desglose
- c) Notas de Memoria

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1.- Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.



De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Nota 2.- Panorama Económico y Financiero

El centro educativo opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios.

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

Es por eso que el Centro Educativo se encuentra afecto a las circunstancias macroeconómicas que prevalecen en el país, y es de carácter primordial no solo ceñirse al presupuesto aprobado y autorizado, si no establecer los mecanismos de control que permitan asegurar que dichos recursos sean aplicados de manera eficiente.

Nota 3.- Autorización e Historia

Se crea el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", como Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de interés público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Educación de Quintana Roo, con domicilio legal en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco Quintana Roo, sin perjuicio de que se puedan establecer en el estado, las oficinas y unidades educativas y académicas dependientes del mismo centro, que se consideren necesarias para la realización de sus objetivos. El centro de Estudios se registrará por lo dispuesto en la Constitución Política, por la Ley de Educación, ambas del Estado de Quintana Roo, por el presente decreto, por sus reglamentos y manuales, así como por las demás leyes, acuerdos, decretos y convenios aplicables.



El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos, es un Organismo Público descentralizado, creado el 8 de Diciembre del 2004, con el objeto general de impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación de tipo medio superior, en el nivel de bachillerato técnico, así como realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional.

La estructura organizacional del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", se integra por: el Director General, Directores de Área, Director de Plantel, Jefes de Departamento, Coordinador de Plantel, Unidad de Servicios Informáticos, Unidad Jurídica, Docentes y Personal de Apoyo y Asistencia a la Educación.

Nota 4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social: El centro tendrá como objeto general impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación de tipo media superior, en el nivel de bachillerato técnico, así como realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional. Cumplirá con su objeto de acuerdo con los planes nacionales y estatales de educación técnica, de conformidad con los requerimientos sociales, económicos y ambientales del estado y del país, propiciando la mejor calidad y su vinculación con los sectores social y productivo de bienes y servicios.

b) Principal actividad:

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL: Educación media superior, orientada a servicios.

MISIÓN: Formar individuos de nivel bachillerato técnico, con conocimientos y habilidades para cursar estudios nivel superior y participar en el desarrollo de la región.

VISIÓN: Ser una Institución líder en educación media superior, que egrese individuos capaces de contribuir al desarrollo de la región y acceder a mejores condiciones de vida.



Las principales atribuciones conferidas al Centro de Estudios, son:

- Proponer, para la aprobación de la autoridad competente, los planes y programas de educación de tipo medio superior que imparta, en el nivel de bachillerato técnico y sus actividades de preservación y difusión de la cultura, de conformidad con la normatividad y lineamientos que determinen tanto la autoridad educativa federal como la estatal.
- Impartir educación de tipo medio superior, en el nivel de bachillerato técnico, conducente a la obtención de un título profesional conforme con los planes y programas de estudio que apruebe la Secretaría de Educación y Cultura.
- Evaluar el servicio educativo que presten sus planteles, aplicando los criterios y políticas de evaluación establecidos por la Secretaría de Educación y Cultura.
- Planear, desarrollar e impartir programas de superación, capacitación y actualización académica dirigidos al personal docente y directivo, de conformidad a la normatividad y lineamientos establecidos por la Secretaría de Educación y Cultura.
- Organizar y realizar actividades culturales y deportivas, como parte de la formación integral de los estudiantes y en beneficio de la comunidad escolar y de la sociedad general.

c) Ejercicio Fiscal: El presente informe corresponde al ejercicio fiscal de Enero a Diciembre de 2015.

d) Régimen jurídico: Por el decreto de creación el cual se crea el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", como organismo público descentralizado de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de interés público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación y Cultura de Quintana Roo, con domicilio legal en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco Quintana Roo.

e) Consideraciones fiscales del Ente:

- **Nombre o denominación o razón social:** Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos.



- **Domicilio:** Avenida Othón P. Blanco #154 Colonia Centro, Chetumal, Othón P. Blanco, Quintana Roo C.P. 77000.
- **Clave del Registro Federal de Contribuyentes:** CEB940803KL2
- **Régimen:** Persona Moral con Fines no Lucrativos.
- **Actividad:** Escuelas de educación media superior pertenecientes al sector público.
- **Obligaciones:**
 - Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios.
 - Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales, personas morales, Impuesto Sobre la Renta.
 - Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.
 - Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
 - Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.
 - Entero de retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales.
 - Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.
 - Declaración Informativa mensual de Proveedores.

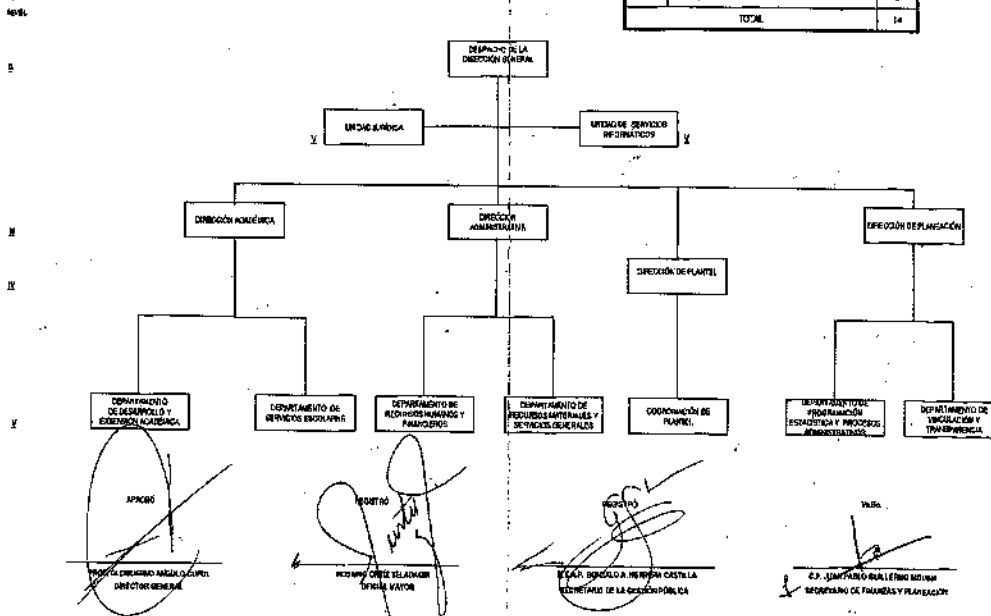


f) Estructura Organizacional Básica:



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO
"EVA SAMANO DE LÓPEZ MATEOS"
ORGANIGRAMA AUTORIZADO
DICIEMBRE 2013

| Nivel | Unidad | Plantilla |
|-------|----------------------------------|-----------|
| I | DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL | 1 |
| II | DIRECCIÓN | 3 |
| IV | DIRECCIÓN DE PLANTEL | 1 |
| V | DEPARTAMENTO | 6 |
| V | COORDINACIÓN DEL PLANTEL | 5 |
| V | UNIDAD | 2 |
| TOTAL | | 14 |



Nota 5.- Bases de preparación de los estados financieros

La entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La contabilidad del Centro Educativo se realiza con base acumulativa, registrando las operaciones y los eventos económicos a valor histórico.



El sistema de contabilidad gubernamental del Centro Educativo se encuentra sustentado en los postulados básicos de contabilidad gubernamental, el registro de sus operaciones, y la elaboración y presentación de sus estados financieros.

Nota 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

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

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por transferencias cuando se reciben.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.

Nota 7.- Reporte analítico del Activo

- a) Bienes inmuebles están valuados en base al valor catastral.
- b) Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición y en base al valor determinado por un perito valuador.
- c) Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo



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

| | |
|-----------------------------------|-----|
| Edificio | 5% |
| Mobiliario y equipo de oficina | 10% |
| Acervo bibliográfico | 10% |
| Equipo de laboratorio | 35% |
| Equipo de transporte | 25% |
| Equipo de cómputo | 30% |
| Equipo de comunicación | 10% |
| Maquinaria, equipo y herramientas | 35% |
| Equipo eléctrico | 25% |

Nota 8.- Eventos posteriores al cierre

El ente público informara el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporciona mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No se reporta alguno para el periodo que se informa.

Nota 9.- Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el ente público.



b) NOTAS DE DESGLOSE

i) **Notas al Estado de Situación Financiera**

ACTIVO

Nota 1.- Efectivo y equivalentes

El fondo de caja se utiliza para gastos menores de operación. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el gobierno estatal para la operación diaria del organismo, y de los recursos propios y autogenerados por el Centro Educativo. Todas las cuentas bancarias e inversiones temporales (menor a 3 meses) se manejan en moneda nacional. Este rubro se integra como sigue:

| Institución | Cuenta Contable | Nombre de la Cuenta | 2015 | 2014 |
|-----------------|-----------------|--|---------------------|---------------------|
| Santander | 1112-01-001 | Transferencia estatal | 45,267.58 | 43,542.81 |
| Santander | 1112-01-002 | Ingresos Propios | 27,906.67 | 53,543.99 |
| Santander | 1112-01-003 | Fondo de Ahorro | 11,191.83 | 11,394.83 |
| Santander | 1112-01-005 | Recurso Federal Ramo 11 - U080 | 51,428.49 | 54,494.22 |
| Santander | 1112-01-006 | Inversión Recurso Federal Ramo 11 - U080 | 826,957.45 | 1'472,443.18 |
| Santander | 1112-01-007 | Recurso Federal Ramo 11 – (B) U080 | 62,264.93 | 0 |
| Santander | 1112-01-008 | Inversión Recurso Fed. Ramo 11 – (B) U080 | 1'780,623.08 | 0 |
| Bancomer | 1112-02-001 | Transferencia Estatal | 13,910.09 | 14,058.35 |
| Fondo de Q. Roo | 1114-01-01-01 | Fondo de transferencia estatal capitulo 1000 | 405,351.00 | 431,351.00 |
| Fondo de Q. Roo | 1114-01-01-03 | Fondo de transferencia estatal capitulo 3000 | 190,000.00 | 0 |
| Fondo de Q. Roo | 1114-01-02-01 | Fondo de ingresos varios | 680,000.00 | 477,000.00 |
| Total | | | 4'094,901.12 | 2'557,828.38 |



Nota 2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes a Recibir

Las cuentas por cobrar se integran por facturas emitidas al Gobierno del Estado de Quintana Roo y que están pendientes de cobro.

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

| Nombre | 2015 | 2014 |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Secretaria de Finanzas y Planeación | 8'151,125.37 | 11'496,613.16 |
| Deudores Diversos | 0 | 333.32 |
| Total | 8'151,125.37 | 11'496,946.48 |

Nota 3.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

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

| Concepto | 2015 | 2014 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Terrenos | 1'666,071.31 | 1'666,071.31 |
| Edificios no Habitacionales | 10'446,244.19 | 10'446,244.19 |
| Total | 12'112,315.50 | 12'112,315.50 |



Nota 4.- Bienes Muebles

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

| Concepto | 2015 | 2014 |
|---|---------------------|---------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 2'013,175.27 | 2'329,026.03 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 33,816.47 | 28,891.47 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 122,272.92 | 122,272.92 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 516,656.42 | 426,466.42 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 176,058.52 | 145,123.53 |
| Total | 2'861,979.60 | 3'051,780.37 |

Nota 5.- Activos Intangibles

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

| Concepto | 2015 | 2014 |
|--------------|------------------|------------------|
| Software | 59,158.96 | 59,158.96 |
| Total | 59,158.96 | 59,158.96 |



Nota 6.- Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

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

| Concepto | 2015 | 2014 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | (6'248,772.50) | (5'904,046.46) |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | (1'403,955.05) | (1'482,594.58) |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles | (32,574.18) | (21,534.42) |
| Total | (7'685,301.73) | (7'408,175.46) |

PASIVO

Nota 7.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar se integran por servicios personales que representan los adeudos por remuneraciones al personal del mes diciembre pagadero en el mes de enero del ejercicio 2016 (Segunda parte de aguinaldo 2015), entre otros. Los proveedores pendientes de pago son la provisión del gasto de servicios básicos del mes de diciembre el cual se paga en enero de 2016, entre otros. Así como las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo retenidas principalmente ISR por salarios y adeudos al ISSSTE y FOVISSSTE.

Este rubro se integra como sigue:

| Concepto | Encargamiento | 2015 | 2014 |
|--------------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Servicios Personales por Pagar | Menor a 365 | 2'533,277.13 | 3'511,054.70 |
| Proveedores por Pagar | Menor a 365 | 903,283.69 | 877,886.93 |
| Retenciones y Contribuciones | Menor a 365 | 6'869,021.80 | 8'574,013.27 |
| Total | | 10'305,582.62 | 12'962,954.90 |



Nota 8.- Otros Pasivos a Corto Plazo

Los otros pasivos circulantes son los estímulos fiscales aplicados de ISR por Salarios.

Este rubro se integra como sigue:

| Concepto | 2015 | 2014 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Otros Pasivos Circulantes | 1'837,854.00 | 1'660,363.00 |
| Total | 1'837,854.00 | 1'660,363.00 |

II) Notas al Estado de Actividades

Nota 9.- Ingresos de la Gestión

La cuenta de ingresos y otros beneficios está integrada principalmente por las transferencias del gobierno del estado y de ingresos por la venta de bienes y servicios el cual representa la captación de ingresos propios del Centro Educativo, para poder desarrollar las actividades del ente público.

Este rubro se integra como sigue:

| Concepto | 2015 | 2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 1'369,497.00 | 1'915,428.33 |
| Transferencias Internas y Asignaciones | 35'860,603.00 | 35'095,158.00 |
| Total | 37'230,100.00 | 37'010,586.33 |



Nota 10.- Otros Ingresos y Beneficios

Los ingresos financieros se integran por intereses ganados de las inversiones a plazo en las cuentas bancarias de la Entidad.

Este rubro se integra como sigue:

| Concepto | 2015 | 2014 |
|---|------------------|---------------|
| Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros | 11,958.35 | 443.18 |
| Total | 11,958.35 | 443.18 |

Nota 11.- Gastos y Otras Perdidas

La cuenta de gastos y otras pérdidas está integrada principalmente por los gastos de funcionamiento de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, así como las depreciaciones y amortizaciones de los bienes inmuebles, muebles y activos intangibles.

Este rubro se integra como sigue:

| Concepto | 2015 | 2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| <u>Gastos de Funcionamiento:</u> | | |
| Servicios Personales | 33'822,496.69 | 32'160,198.85 |
| Materiales y Suministros | 930,273.01 | 1'078,182.43 |
| Servicios Generales | 1'435,396.49 | 2'504,701.92 |
| <u>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias:</u> | | |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 808,372.81 | 1'062,822.17 |
| Total | 36'996,539.00 | 36'805,905.37 |



III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Nota 12.- Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Esta cuenta está integrada únicamente por donaciones de capital por un importe de \$ 110,649.23 pesos.

Nota 13.- Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Este rubro está integrado como sigue:

| Concepto | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro) | 245,519.35 | 205,124.14 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 3'884,900.70 | 4'252,336.58 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 3'209,672.92 | 2'678,426.38 |
| Total | 7'340,092.97 | 7'135,887.10 |

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Nota 14.- Efectivo y Equivalentes

Este rubro está integrado como sigue:

| Concepto | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 2'819,550.12 | 1'649,477.38 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 1'275,351.00 | 908,351.00 |
| Total | 4'094,901.12 | 2'557,828.38 |



Nota 15.- Conciliaciones de Flujo de Efectivo

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| Concepto | 2015 | 2014 |
|---|---------------------|---------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 245,519.35 | 205,124.14 |
| Depreciación | 808,372.81 | 1'062,822.17 |
| Subtotal de Flujo de Efectivo Neto de las Actividades de Operación | 1'053,892.16 | 1'267,946.31 |

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

| Concepto | 2015 | 2014 |
|--|-----------|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 37,230,100.00 |
| 2. Mas Ingresos contables no presupuestarios | | 11,958.35 |
| 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 | 11,958.35 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0.00 | |
| 3. Menos Ingresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Productos de capital | 0.00 | |
| Aprovechamientos capital | 0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0.00 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 2-3) | | 11,958.35 |



- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

| Relación de egresos (presupuestarios) | | 36,936,136.00 |
|---|------------|---------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| 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 | | 808,372.81 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 808,372.81 | |
| Provisiones | 0.00 | |
| Disminución de inventarios | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 | |
| Otros Gastos | 0.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0.00 | |
| 4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3) | | 36,936,136.00 |



c) NOTAS DE MEMORIA

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

Nota 1.- Cuentas de Orden

| LEY DE INGRESOS | IMPORTE |
|--|---------------|
| Ley de Ingresos Estimada | 29'657,009.00 |
| Ley de ingresos por Ejecutar | 1'238,092.00 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 8'811,183.00 |
| Ley de Ingresos Devengada | 37'230,100.00 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 37'047,840.00 |

| PRESUPUESTO DE EGRESOS | IMPORTE |
|-------------------------------------|---------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 29'657,009.00 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 1'541,472.68 |
| Presupuesto de Egresos Modificado | 9'649,088.99 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 37'764,625.31 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 36'188,166.19 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 35'006,442.07 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 35'006,442.06 |



Nota 2.- Bienes en Comodato

a) Contrato de comodato no.02/AR/OM-DRM/12

| NO. INV. | MARCA | TIPO | COLOR | SERIE | MOTOR | PLACAS |
|----------|-------|---------|--------|-------------------|----------|--------|
| SEQ-6 | VW | MINIBUS | BLANCO | 3VW1V52RXAM950635 | 36118544 | 1NNA69 |

Contrato de comodato celebrado con el gobierno del estado de Quintana Roo, representado por Rosario Ortiz Yeladaqui en su carácter de oficial mayor, a quien en lo sucesivo se le denominará "el comodante" y por la otra parte el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" representado por el Prof. Clementino Angulo Cupul, en su carácter de director general, a quien en lo sucesivo se le denominará "el comodatario", se tiene el vale de resguardo de dicho bien.

b) Contrato de comodato del vehículo con factura No. 005350

| FECHA DE ADQUISICION | MARCA | TIPO | COLOR | SERIE | MOTOR | PLACAS |
|----------------------|----------------------|------------|--------|-------------------|-----------------|-----------|
| 31/12/2001 | CHRYSLER DOGE RAM | PICK UP | BLANCO | 3B7HC16X42M242570 | 3.9 LTS V-6 MPI | SZ-72-962 |

Contrato de comodato celebrado con el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo "ICATQR", representado por la Lic. Alondra Maribel Herrera Pavón en su carácter de Director General, a quien en lo sucesivo se le denominara "el comodante" y por la otra parte el centro de estudios de bachillerato técnico "Eva Sámano de López Mateos" representado por el Prof. Clementino Angulo Cupul, en su carácter de Director General, a quien en lo sucesivo se le denominara "el comodatario", se tiene el vale de resguardo de dicho bien.



2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" | | | | | | |
|---|----------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Rubro de Ingresos | Ingresos | | | | | Diferencia |
| | Estimado | Ampliaciones/ Reducciones | Modificaciones | Devengados | Caudales | |
| 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 |
| 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 | 1,057,009.00 | 312,488.00 | 1,369,497.00 | 1,369,497.00 | 1,369,497.00 | 312,488.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 28,600,000.00 | 8,498,695.00 | 37,098,695.00 | 35,860,603.00 | 35,678,343.00 | 7,078,343.00 |
| Ingresos Derivados De Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 29,657,009.00 | 8,811,183.00 | 38,468,192.00 | 37,230,100.00 | 37,047,840.00 | 7,390,831.00 |
| Ingresos Excedentes | | | | | | 7,390,831.00 |
| Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento | Ingresos | | | | | Diferencia |
| | Estimado | Ampliaciones/ Reducciones | Modificaciones | Devengados | Caudales | |
| 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 |
| Ingresos de Organismos y Empresas | 29,657,009.00 | 8,811,183.00 | 38,468,192.00 | 37,230,100.00 | 37,047,840.00 | 7,390,831.00 |
| 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 | 1,057,009.00 | 312,488.00 | 1,369,497.00 | 1,369,497.00 | 1,369,497.00 | 312,488.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 28,600,000.00 | 8,498,695.00 | 37,098,695.00 | 35,860,603.00 | 35,678,343.00 | 7,078,343.00 |
| 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 | 29,657,009.00 | 8,811,183.00 | 38,468,192.00 | 37,230,100.00 | 37,047,840.00 | 7,390,831.00 |
| Ingresos Excedentes | | | | | | 7,390,831.00 |



2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

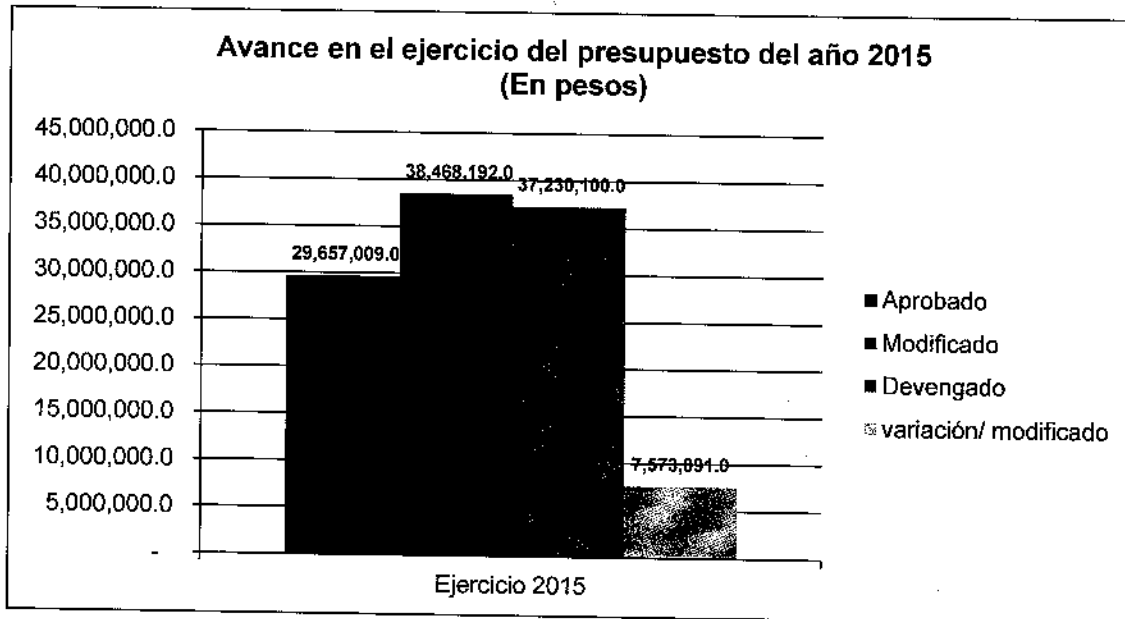


Grafico 1

Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto de ingresos devengado y el presupuesto aprobado:
 - Se deriva de ampliaciones presupuestales para cubrir los incrementos salariales 2014 del personal de base administrativo y docente.
 - Se deriva de Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables U080 (B), para el cierre de ejercicio de 2015.

En el ejercicio 2014 el presupuesto de Ingresos devengados por el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" fue por un importe de \$ 37'010,586.33 pesos, cifra inferior en 0.994% con relación al ejercicio 2015. Este comportamiento se debió principalmente a los incrementos autorizados en los conceptos de la negociación salarial única.



2.2 ESTADOS ANALÍTICOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto | | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 | | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | | |
| Concepto | Asignado | Ampliado/Reducido | Modificado | Devengado | Pagado | Saldo | |
| Servicios Personales | 25,844,154.00 | 9,605,330.99 | 35,449,484.99 | 33,822,496.69 | 32,818,349.59 | 1,626,888.30 | |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 12,857,877.00 | 2,674,780.12 | 15,532,657.12 | 15,251,786.39 | 15,251,796.39 | 280,860.73 | |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 440,667.00 | -289,519.11 | 151,147.89 | 125,764.09 | 125,764.09 | 25,383.80 | |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 2,994,797.00 | 4,916,701.14 | 7,911,498.14 | 7,617,451.82 | 6,716,916.72 | 294,046.32 | |
| Seguridad Social | 3,051,623.00 | 516,143.12 | 3,567,766.12 | 3,306,230.54 | 3,306,230.54 | 261,535.58 | |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 6,499,190.00 | 1,787,225.72 | 8,286,415.72 | 7,521,253.85 | 7,417,641.85 | 765,161.87 | |
| Previsiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Materiales y Suministros | 1,318,217.00 | 37,558.00 | 1,355,775.00 | 930,273.01 | 930,273.01 | 425,501.99 | |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 423,037.00 | 67,278.99 | 490,315.99 | 388,147.20 | 388,147.20 | 102,168.79 | |
| Alimentos y Utensilios | 56,095.00 | -8,516.24 | 47,578.76 | 17,726.52 | 17,726.52 | 29,852.24 | |
| 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 | 107,767.00 | 32,932.18 | 140,699.18 | 81,194.47 | 81,194.47 | 59,504.71 | |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 12,000.00 | 4,981.63 | 16,981.63 | 8,937.23 | 8,937.23 | 8,044.40 | |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 476,400.00 | -41,545.00 | 434,855.00 | 353,805.74 | 353,805.74 | 81,049.26 | |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 63,800.00 | 54.00 | 63,854.00 | 23,606.64 | 23,606.64 | 40,247.36 | |
| Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 179,118.00 | -17,627.56 | 161,490.44 | 56,855.21 | 56,855.21 | 104,635.23 | |
| Servicios Generales | 2,494,638.00 | 6,200.00 | 2,500,838.00 | 1,435,396.49 | 1,257,819.46 | 1,065,441.51 | |
| Servicios Básicos | 825,115.00 | -169,634.19 | 655,480.81 | 433,170.37 | 426,848.34 | 222,310.44 | |
| Servicios de Arrendamiento | 119,500.00 | -11,356.21 | 108,143.79 | 81,518.34 | 81,518.34 | 26,625.45 | |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 356,244.00 | 129,758.94 | 486,002.94 | 269,501.54 | 155,061.54 | 216,501.40 | |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 340,165.00 | -1,020.00 | 339,145.00 | 55,358.66 | 55,358.66 | 283,786.34 | |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 319,950.00 | -45,337.83 | 274,612.17 | 84,716.01 | 84,716.01 | 189,896.16 | |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 8,000.00 | 29,733.00 | 37,733.00 | 29,732.33 | 29,732.33 | 8,000.67 | |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 38,000.00 | 9,349.60 | 47,349.60 | 12,549.60 | 12,549.60 | 34,800.00 | |
| Servicios Oficiales | 0.00 | 1,740.00 | 1,740.00 | 1,740.00 | 1,740.00 | 0.00 | |
| Otros Servicios Generales | 487,664.00 | 62,966.69 | 550,630.69 | 467,109.64 | 410,294.64 | 83,521.05 | |
| TOTAL | 30,162,391.00 | 9,642,788.99 | 39,805,179.99 | 38,188,166.00 | 35,806,442.00 | 3,998,733.80 | |



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

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| Clasificación Económica | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | Aprobado | Ampliaciones / Reducciones | Modificado | Obligado | Pagado | Subejercicio |
| Gastos Corrientes | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |
| Gastos de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |

2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| Clasificación Administrativa | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | Aprobado | Ampliaciones / Reducciones | Modificado | Obligado | Pagado | Subejercicio |
| Dirección Académica | 2,119,283.00 | 758,927.68 | 2,878,210.68 | 2,513,349.42 | 2,436,665.38 | 364,861.26 |
| Dirección Administrativa | 4,297,457.00 | 1,315,170.77 | 5,612,627.77 | 4,893,136.73 | 4,704,068.32 | 719,491.04 |
| Dirección de Planeación | 1,495,084.00 | 730,896.77 | 2,225,980.77 | 2,028,244.47 | 1,883,625.18 | 197,736.30 |
| Dirección de Plantel Eva Sámano | 19,295,114.00 | 6,232,682.63 | 25,527,796.63 | 23,973,476.05 | 23,290,752.96 | 1,554,320.58 |
| Dirección General | 2,450,071.00 | 611,411.14 | 3,061,482.14 | 2,779,959.52 | 2,691,330.22 | 281,522.62 |
| TOTAL | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |



2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | | |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EJERCICIOS | | | | | | | |
| Clasificación Funcional: | | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 | | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | | |
| Concepto | Presupuesto | Comprobado | Cancelado | Reservado | Aplicado | Por Ejercer | Por Ejercer |
| Gobierno | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Justicia | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Misiones Exteriores | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Seguridad Nacional | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Otros Servicios Generales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desarrollo Social | 29,657,009.00 | 9,649,089.99 | 89,306,097.89 | 36,188,166.19 | 85,006,442.65 | 3,117,931.80 | |
| Protección Ambiental | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Salud | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Educación | 29,657,009.00 | 9,649,089.99 | 89,306,097.89 | 36,188,166.19 | 85,006,442.65 | 3,117,931.80 | |
| Protección Social | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Desarrollo Económico | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Comunicaciones | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0.00 | 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 | 0.00 |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órganos de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Huólos y Órdenes de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reembolso del Sistema Financiero | 0.00 | 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 | 0.00 |
| TOTAL | 29,657,009.00 | 9,649,089.99 | 89,306,097.89 | 36,188,166.19 | 85,006,442.65 | 3,117,931.80 | |



2.2.5 Endeudamiento Neto.

| Nombre del Ente Público Endeudamiento Neto Del XXX al XXX | | | |
|---|---------------------------|--------------|--------------------|
| Identificación del Crédito o Instrumento | Contratación / Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
| Créditos Bancarios | | | |
| | <i>NO</i> | | |
| | <i>APLICA</i> | | |
| Total Créditos Bancarios | | | |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| TOTAL | | | |

2.2.6 Intereses de la deuda.

| Nombre del Ente Público Intereses de la Deuda Del XXX al XXX | | |
|--|---------------|------|
| Identificación del Crédito o Instrumento | Devolución | Pago |
| Créditos Bancarios | | |
| | <i>NO</i> | |
| | <i>APLICA</i> | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | | |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | | |
| TOTAL | | |



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

| |
|-------------------------------|
| Nombre del Entero Público |
| Indicadores de Postura Fiscal |
| Del XXXX al XXXX |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|--|----------|-----------|--------|
| 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) | | | |

*NO
APLICA*

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



2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015

Presupuesto asignado (*original*), modificado y devengado

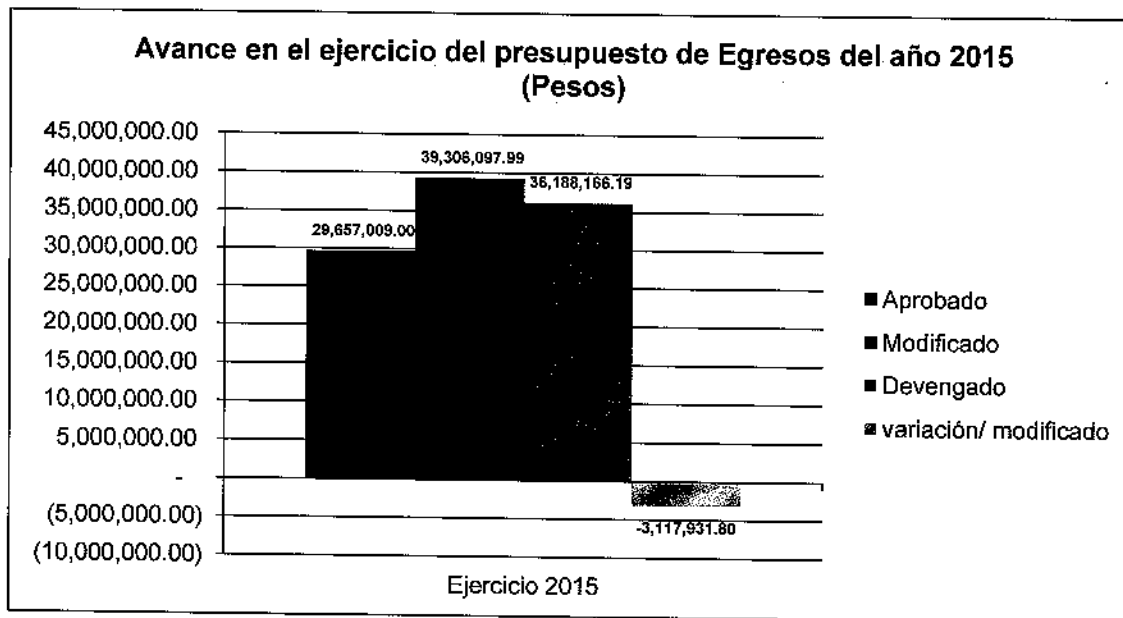


Grafico 1

Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto de egresos devengado y el presupuesto modificado:
 - Derivado a la situación económica que atraviesa las finanzas públicas del Estado.
 - Derivado a los ahorros generados, asimismo en el mes de diciembre se otorgaron Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables U080 (B), para el cierre de ejercicio de 2015. Por lo que el comportamiento resulto una economía en la otra fuente de financiamiento.

- b) Adecuación del Presupuesto Original (Variación entre el presupuesto autorizado y el presupuesto modificado)
 - Se deriva de la ampliación presupuestal para cubrir los incrementos de la negociación salarial única del ejercicio 2014 y al impacto correspondiente en el ejercicio 2015. Asimismo, por los Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables U080 (B) otorgados para el cierre de ejercicio de 2015.



En el ejercicio 2015 el presupuesto devengado *por el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos* fue por un importe de \$ 36'188,166.19 pesos, cifra superior en 0.989% con relación al presupuesto devengado del año anterior. El presupuesto devengado del ejercicio 2015, en una cifra superior de 1.22%, con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a los incrementos salariales y a los recursos federales otorgados.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó una reducción de 8%, en comparación al presupuesto modificado para 2015. Su evolución por rubro de gasto y clasificación administrativa, se presenta a continuación:
 - En el Presupuesto de Egresos del Centro Educativo, en el transcurso del ejercicio se autorizaron y devengaron recursos por \$ 2'779,959.52 para la Dirección General (8%); \$ 2'513,349.42 para la Dirección Académica (7%); \$ 4'893,136.73 para la Dirección Administrativa (14%); \$ 2'028,244.47 para la Dirección de Planeación (6%); y \$ 23'973,476.05 para la Dirección de Plantel (66%). Dichos recursos se aplicaron en Servicios Personales, Materiales y Suministros y en Servicios Generales.
 - Adicionalmente existió un subejercicio por un importe de \$ 3'117,931.80, desglosados de la siguiente forma: 52% en Servicios Personales, 14% en Materiales y Suministros y 34% en Servicios Generales.



3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| Gasto por Categoría Programática | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | Presupuesto | Comunicaciones | Compras | Deudas | Declarados | Cancelados |
| Programas | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Sujetos a Reglas de Operación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Subsidios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desempeño de las Funciones | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |
| Prestación de Servicios Públicos | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |
| Provisión de Bienes Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Promoción y Fomento | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Regulación y Supervisión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Funciones de las Fuerzas Armadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Específicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Proyectos de Inversión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Administrativos y de Apoyo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Operaciones Ajenas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Compromisos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desastres Naturales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Obligaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones a la Seguridad Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones a Fondos de Estabilización | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Programas de Gasto Federalizado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gasto Federalizado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Adelantos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL EGRESOS | 29,657,009.00 | 9,649,088.99 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 3,117,931.80 |



3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" PROGRAMA PRESUPUESTARIO POR SECTOR Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos) | | | | | | | | |
|---|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|--------|
| SECTOR | EP | DENOMINACION | PRESUPUESTO | | | | FONTE DE EJERCICIO | |
| | | | Aprobado | Modificado | Devengado | Pagado | Presupuesto | Modif. |
| 1 | | Educación | 29,657,009.00 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 118 | 89 |
| | E | Prestación de Servicios Públicos | 29,657,009.00 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 118 | 89 |
| | E025 | Atención a la Demanda de Educación Media Superior en el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos | 29,657,009.00 | 39,306,097.99 | 36,188,166.19 | 35,006,442.06 | 118 | 89 |

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

Durante 2015 el presupuesto del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos se ejerció a través de la **finalidad**: Desarrollo Social. La cual comprende la **función**: Educación.

- La finalidad **Desarrollo Social** registró el mayor monto de recursos devengados, al representar el 100% del presupuesto total. Lo anterior, refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Educativo.
 - A través de la función Educación se erogó el 100% del total.

La realización de dicha función se llevó a cabo mediante un programa presupuestario, el cual se operó mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios (componentes), mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas del Organismo.

- El Centro Educativo atendió el programa presupuestario del sector 01 Educación como en el E025.- Programa de Atención a la demanda de educación media superior en el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen y detallan a continuación:



3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

| CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO AÑO 2015 | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|-------|
| Programa Presupuestario / Función / Objetivo Estratégico / Indicador | Meta Anual Esperada / Avance Registrado | Avance | | | | |
| | | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (1er. Trimestre) | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (2do. Trimestre) | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (3er. Trimestre) | Promedio de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (4to. Trimestre) | |
| E025 Atención a la Demanda de Educación Media Superior en el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Samano de López Mateos Educación Aprovechamiento Escolar. Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el nivel del Aprovechamiento Escolar de los Alumnos. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 80.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 92.3 | 92.3 | |
| | Deserción. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Porcentaje de Alumnos que Abandonan sus Estudios. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 16.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 12.2 | 0.0 | 12.2 |
| | Eficiencia Terminal. Nivel de Objetivo PROPOSITO Mide el total de alumnos que egresan respecto al total de alumnos que inician por generación. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 57.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 85.2 | 0.0 | 85.2 |
| | Porcentaje de Alumnos Participantes en los Proyectos Integradores. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Total de Alumnos que Participan En Proyectos Integradores Respecto del Total de Alumnos. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 40.0 Avance Registrado | 0.0 | 100.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 |
| | Reprobación. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Total de Alumnos Reprobados. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 85.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 0.0 | 100.0 |
| | Reprobación. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Total de Alumnos Reprobados. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 17.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 15.4 | 0.0 | 15.4 |
| | | | | | | |



3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

| CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2015 | | | | | | | |
|---|---|---|--|--|--|--|---|
| Código de Programa | PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nivel de Objetivo / Definición / Categoría / Dirección / Tipo de Registro / Fuente de la Información / Año de Análisis Esperado / Avance Registrado | Meta | AVANCE | | | | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (Anual) |
| | | | Trimestre 1 | Trimestre 2 | Trimestre 3 | Trimestre 4 | |
| | | | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (1er. Trimestre) | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (2do. Trimestre) | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (3er. Trimestre) | Suma de Ajuste Meta Alcanzada Indicador (4to. Trimestre) | |
| E025 | Atención a la Demanda de Educación Media Superior en el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos. Aprovechamiento Escolar. Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el nivel del Aprovechamiento Escolar de los Alumnos. GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 80.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 92.3 | 92.3 |
| | Deserción. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Porcentaje de Alumnos que Abandonan sus Estudios. GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 16.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 12.2 | 0.0 | 12.2 |
| | Eficiencia Terminal. Nivel de Objetivo PROPOSITO Mide el total de alumnos que egresan respecto al total de alumnos que inician por generación. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 57.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 83.2 | 0.0 | 83.2 |
| | Porcentaje de Alumnos Participantes en los Proyectos Integradores. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Total de Alumnos que Participan En Proyectos Integradores Respecto del Total de Alumnos. GESTIÓN EFICACIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 40.0 Avance Registrado | 0.0 | 100.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 |
| | Porcentaje del Personal Capacitado. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Total del personal capacitado. GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 85.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 0.0 | 100.0 |
| | Reprobación. Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el Total de Alumnos Reprobados. GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 17.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 15.4 | 0.0 | 15.4 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |



3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Atención a la Demanda de Educación Media Superior en el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos.

Descripción

Formar individuos de nivel bachillerato técnico, con conocimiento y habilidades para cursar estudios nivel superior y participar en el desarrollo de la región.

- Aprovechamiento Escolar

| Denominación | Unidad de Medida | Metas 2015 | | Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado |
|--|------------------|------------|-----------|--------------------------------------|
| | | Programado | Alcanzado | |
| Aprovechamiento Escolar | | | | |
| Mide el Aprovechamiento Escolar de los Alumnos. | Porcentaje | 80 | 92.3 | 112.3 |
| Observaciones: Este concepto refiere al porcentaje de alumnos de la matrícula total que aprueban todas las asignaturas del plan de estudios correspondiente al semestre en curso de los resultados académicos durante el ciclo escolar 2014 – 2015. Durante ese Ciclo Escolar, de una matrícula de 1009 alumnos, 932 alumnos aprobaron satisfactoriamente cada una de las materias asignadas, logrando un resultado del 92.3%, superando la meta programada. | | | | |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

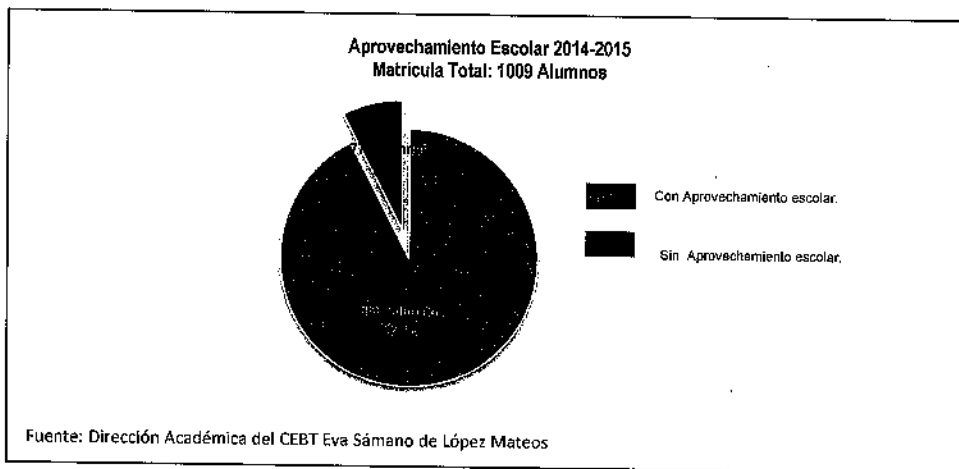


Gráfico 1



• **Deserción**

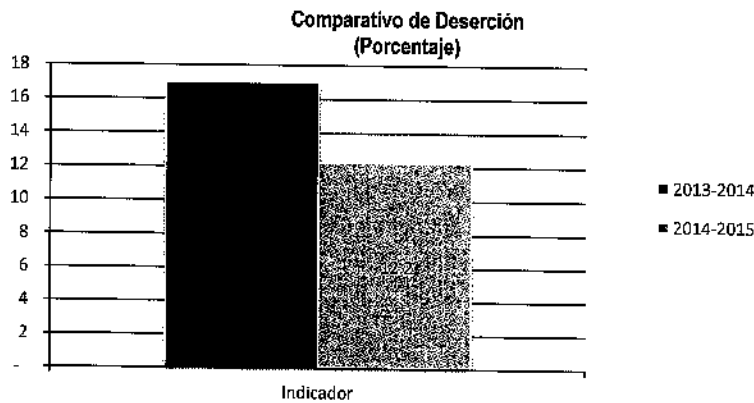
| Denominación | Unidad de Medida | 2016 | | Porcentaje de Cumplimiento Realizado |
|--|------------------|------------|-----------|--------------------------------------|
| | | Programado | Alcanzada | |
| Mide el porcentaje de alumnos que abandonan sus estudios. | Porcentaje | 16 | 12.2 | 103.8 |
| <p>Observaciones: Es el porcentaje de los alumnos que abandonan las actividades escolares durante y al finalizar el ciclo escolar respecto al total de alumnos inscritos en el ciclo escolar. Esta deserción escolar resulta un concepto multifactorial en relación a las causas, las cuales pueden ser desde una movilidad familiar (cambio de domicilio), escasos recursos, hasta enfermedades, en algunos casos la reprobación. En el Ciclo Escolar 2014-2015 se redujo el porcentaje en un 3.7%, a través de la aplicación de programas como: condonación de pago de Inscripción por: Excelencia Académica, Aprovechamiento Escolar, Hijos de Trabajadores y Becas del Programa Oportunidades; así como la atención a padres de familia y la impartición de tutorías.</p> <p>(De una meta programada del 16% que representan 161 alumnos de una matrícula total de 1009 alumnos, se tuvo una deserción del 12.2% por lo tanto hubo una disminución del 3.7% lo que significa que hubo menos deserción de alumnos, en relación a lo programado).</p> <p>En comparación con el ciclo escolar 2013-2014 hubo una variación del 4.7%.</p> | | | | |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

| INDICADOR DE DESERCIÓN (Porcentaje) | | |
|--|-----------|-----------|
| Ciclo Escolar | | % |
| 2013-2014 | 2014-2015 | Variación |
| 17 | 12.2 | -4.7 |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Cuadro 1



Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Gráfico 2



• **Eficiencia Terminal**

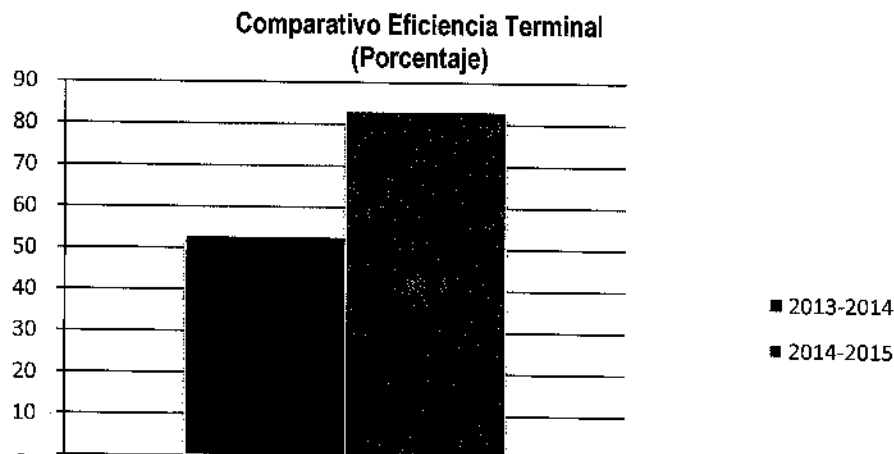
| Denominación | Unidad de Medida | Metas | | Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado |
|--|------------------|------------|-----------|--------------------------------------|
| | | Programado | Alcanzado | |
| Eficiencia Terminal Mide el total de Alumnos que egresan respecto al total de alumnos que inician por generación. | Porcentaje | 57 | 83.2 | 126.2 |
| Observaciones: Porcentaje de alumnos que concluyen oportunamente el nivel educativo en comparación con la matrícula inicial de la generación, de acuerdo al número de años programados para cursar una de las carreras que se imparten en la Institución. De la matrícula de 346 alumnos de la Generación 2012-2015 se obtuvo un egreso de 288 alumnos, que representa un 83.2%, de un sistema escolarizado, con un plan de estudios de 3 años, lográndose un 26.2% por encima de la meta programada. | | | | |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

| INDICADOR DE EFICIENCIA TERMINAL (Porcentaje) | | |
|--|-----------|-----------|
| Ciclo Escolar | | Variación |
| 2013-2014 | 2014-2015 | |
| 53 | 83.2 | 30.2 |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Cuadro 2



Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Gráfico 3



- Porcentaje de Alumnos participantes en los proyectos integradores

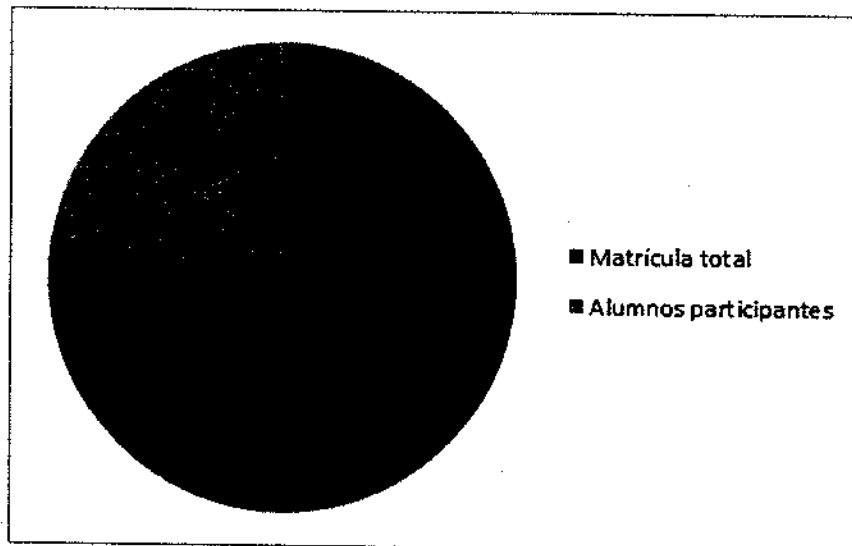
| Denominación | Unidad de Medida | Metas | | Porcentaje de Cumplimiento |
|--|------------------|------------|-------------|----------------------------|
| | | Programado | A alcanzado | |
| Porcentaje de Alumnos participantes en los Proyectos Integradores | | | | |
| Mide el total de Alumnos que participan en Proyectos Integradores del Plantel. | Porcentaje | 40 | 100 | 160 |

Observaciones:

Los proyectos integradores son propuestas elaboradas por los alumnos del sexto semestre quienes elaboran, diseñan y presentan proyectos emprendedores e innovadores relacionados a las competencias profesionales que se forman en cada una de las carreras que se imparten en la Institución. Durante el Semestre B del ciclo escolar 2014 – 2015, se desarrolló la actividad académica denominada: EXPO EVA 2015, siendo el foro de presentación de estos proyectos a la comunidad y momento de evaluación por parte de los docentes. El Centro de Estudios contaba con una matrícula total de 1009 alumnos, de los cuales 288 alumnos son pertenecientes al sexto semestre. De estos 288 alumnos considerados, el 100% participaron en la integración de proyectos emprendedores e innovadores relacionados a las competencias profesionales que conforman cada una de las carreras que imparten la institución, considerándolo como una actividad de evaluación formativa, que se integró a las calificaciones finales. De una meta programada del 40% que representan 115 de 288 alumnos de los sextos semestres del ciclo escolar 2014-2015, participaron un total de 288 alumnos, rebasando así en un 60% la meta programada.

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Alumnos participantes en los proyectos integradores



Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Gráfico 4

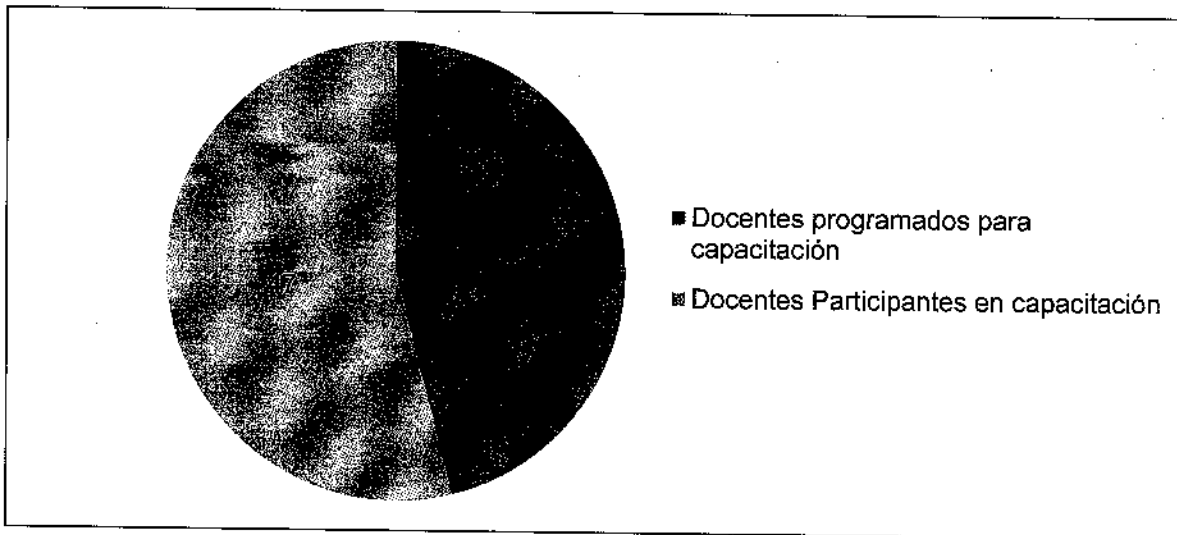


• Personal Capacitado

| Denominación | Unidad de Medida | Metas 2015 | | Porcentaje de cumplimiento Alcanzado |
|---|------------------|------------|-----------|--------------------------------------|
| | | Programado | Alcanzado | |
| Porcentaje de Personal Capacitado | | | | |
| Total del Personal Capacitado | Porcentaje | 85 | 100 | 115 |
| <p>Observaciones: El personal docente es capacitado en temas de su competencia, tanto en el diseño de estrategias didácticas, métodos de evaluación, materiales didácticos, como en los servicios de salud, física y mental, a los cuales tiene acceso el joven estudiante. En este contexto, la institución cuenta con 47 docentes, los cuales recibieron 5 cursos de capacitación, relacionados con:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.- Planeación de competencias genéricas en la RIEMS. 2.- Taller de liderazgo y desarrollo de habilidades socioemocionales para estudiantes de educación media. 3.- Taller de prevención primaria contra las adicciones. <p>De una meta programada del 85% que representan 40 de 47 docentes del ciclo escolar 2014-2015, participaron un total de 47 docentes siendo mayor en un 15% a lo programado.</p> | | | | |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Personal Docente Capacitado



Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Gráfico 5



- **Reprobación**

| Denominación | Unidad de Medida | Metas | | Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado |
|--|------------------|------------|-----------|--------------------------------------|
| | | Programado | Alcanzada | |
| Reprobación | | | | |
| Mide el porcentaje de Alumnos Reprobados | Porcentaje | 17 | 15.4 | 101.6 |

Observaciones:
A través de este indicador es posible conocer el porcentaje de alumnos que no han acreditado los conocimientos establecidos en los planes y programas de estudio de cualquier grado o curso y que, por lo tanto, se ven en la necesidad de repetir ese grado o curso. Hubo una reducción en el porcentaje de reprobación de un 4.6% originada principalmente por la aplicación de los programas de Tutorías así como la implementación de cursos remediales u oportunidades adicionales de recuperación que aplicaron en este ciclo escolar que se informa.

De una meta programada del 17%, que representan 171 alumnos de una matrícula total de 1009, se tuvo una disminución al 15.4 %, equivalente a 160 alumnos, representando una variación del 1.6%.

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

| INDICADOR DE REPROBACIÓN (Porcentaje) | | |
|--|-----------|-----------|
| Ciclo Escolar | | % |
| 2013-2014 | 2014-2015 | Variación |
| 17 | 15.4 | 1.6 |

Fuente: Dirección Académica del CEBT Eva Sámano de López Mateos

Cuadro 3

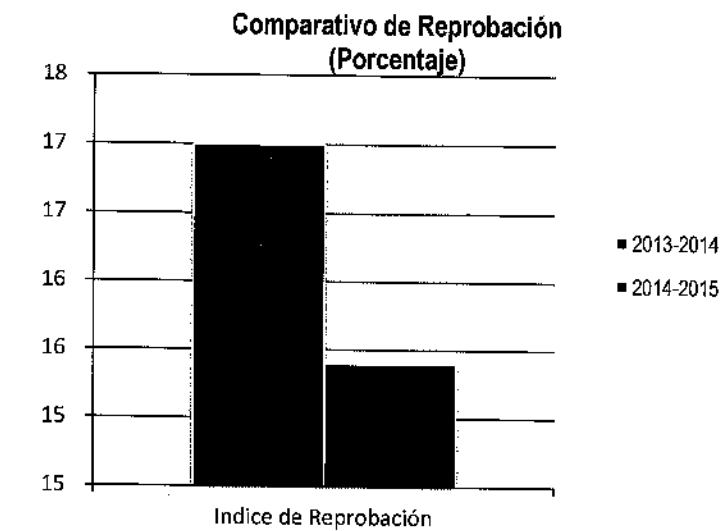


Gráfico 6



ANEXOS



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

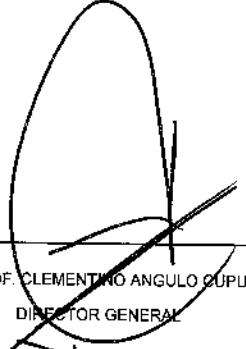
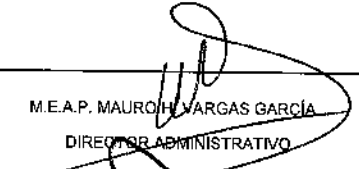

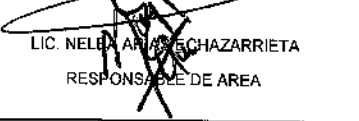
| Quintana Roo/Othón P. Blanco Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" Relación de cuentas bancarias productivas específicas Ejercicio 2015 | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------|-------------|
| Ramo 11 Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables U080 | | | | | Santander | 65504752563 |
| Ramo 11 Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables (B) U080 | | | | | Santander | 65505345883 |

| | |
|--|--|
| <p>PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL</p> <p>C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO DE REC HUMANOS Y FINANCIEROS</p> | <p>M.E.A.P. MAURO VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> <p>LIC. NELBA ARIAS RUIZ AZARRIETA RESPONSABLE DE AREA</p> |
|--|--|



RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", 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.

| | |
|--|--|
|  PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL |  M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
|  C.P. AUBEN M. TORRES ESPAÑOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS |  LIC. NELIA ARRIBA ECHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



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

www.evasamano.edu.mx/portal/LGCG.php

(Apartado de Armonización Contable)

<http://pics.qroo.gob.mx/anexosdep/LGCG/138bb0696595b338afbab333c555292a.pdf>

(En Pesos)

<http://pics.qroo.gob.mx/anexosdep/LGCG/371bce7dc83817b7893bcdeed13799b5.pdf>

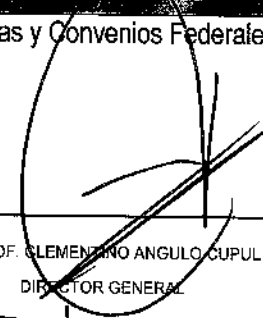
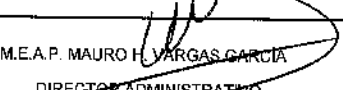
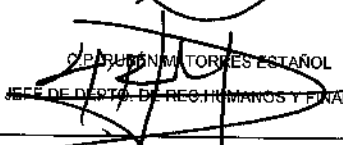
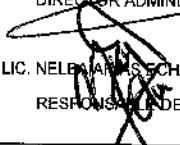
(En Miles de Pesos)



INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2015 (Pesos) | | |
|---|---------------|--|
| Concepto | Recaudado | Integración (Recaudado/total de Recaudado) |
| Ramo 11 Educación Pública | 30,183,189.00 | 100.0% |
| Ramo 11 Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables U080 | 21,684,488.00 | 100.0% |
| Ramo 11 Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables (B) U080 | 8,498,695.00 | 100.0% |

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

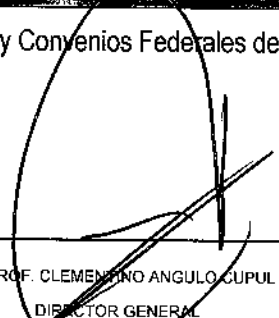

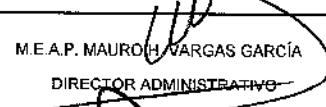
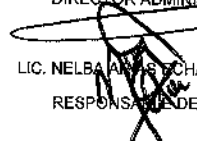
| | |
|---|--|
|  PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL |  M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
|  CARUBÉN MARTÍNEZ ESTAÑOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS |  LIC. NELMARIS SCHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" | | | | |
|--|-------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Gastos Por Aportaciones Especiales Federales* | | | | |
| Ejercicio 2015 | | | | |
| (Pesos) | | | | |
| Concepto | (A) Saldo del Devengado | (B) Saldo del Ejercido | (C) Saldo del Pagado | (A+B+C=D) Total |
| Ramo 11 Educación Pública | 208,427.00 | - | 28,992,013.89 | 29,200,440.89 |
| Ramo 11 Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables U080 | 157,898.22 | - | 21,526,589.78 | 21,684,488.00 |
| Ramo 11 Apoyos Financieros Extraordinarios No Regularizables (B) U080 | 50,528.78 | - | 7,465,424.11 | 7,515,952.89 |

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

| | |
|---|---|
| <p style="text-align: center;">  PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL </p> <p style="text-align: center;">  J.C. RUBÉN M. TORRES ESTANGL JEFE DE SECTOR DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS </p> | <p style="text-align: center;">  M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO </p> <p style="text-align: center;">  LIC. NELBA AMAS CHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA </p> |
|---|---|



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos"
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
CON BASE EN RECALIDADADO**
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

| Concepto | 2014 | | | 2015 | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | Recaudado | Expendido | Recaudado | Recaudado | Expendido | 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 | 1,915,428.33 | 1,057,009.00 | 1,369,497.00 | -312,488.00 | 29.6% | -30.2% |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 26,385,796.76 | 28,600,000.00 | 35,678,343.00 | -7,078,343.00 | 24.7% | 32.0% |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 28,301,225.09 | 29,657,009.00 | 37,047,840.00 | -7,390,831.00 | 24.9% | 27.8% |

* Factor de deflatación 1.024
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|--|---|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| C.P. RUBÉN MUÑOZ TORRES ESTAÑOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA ARIAGA ECHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos"
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
CON BASE EN RECAUDADO**
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

| Concepto | 2014 | | | 2015 | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | Recaudado | Expendido | Recaudado | Recaudado | Expendido | 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 del Organismo y Empresas | 28,301,225.09 | 29,657,009.00 | 37,047,840.00 | -7,390,831.00 | 24.9% | 27.8% |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 1,915,428.33 | 1,057,009.00 | 1,369,497.00 | -312,488.00 | 29.6% | -30.2% |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 26,385,796.76 | 28,600,000.00 | 35,678,343.00 | -7,078,343.00 | 24.7% | 32.0% |
| Ingresos derivados de Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 28,301,225.09 | 29,657,009.00 | 37,047,840.00 | -7,390,831.00 | 24.9% | 27.8% |

* Factor de deflatación 1.024
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|--|---|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| C.P. RUBÉN MUÑOZ TORRES ESTAÑOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA ARIAGA ECHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

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

| Objeto del Gasto | 2011 | | 2012 | | Presupuesto Ejercido | Variación |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | Presupuesto | Ejecido | Presupuesto | Ejecido | | |
| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | |
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN DEVENGADO | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pésoles) | | | | | | |
| Servicios Personales | 32,160,198.85 | 25,844,154.00 | 33,022,496.60 | 7,978,342.69 | 30.9% | 2.7% |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 14,418,212.16 | 12,857,877.00 | 15,251,796.39 | 2,393,918.39 | 18.6% | 3.3% |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 420,781.39 | 440,667.00 | 125,764.09 | -314,902.91 | -71.5% | -70.8% |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 7,621,943.85 | 2,994,797.00 | 7,617,451.82 | 4,622,654.82 | 154.4% | -2.4% |
| Seguridad Social | 3,169,800.99 | 3,051,623.00 | 3,306,230.54 | 254,607.54 | 8.3% | 1.9% |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 5,529,460.46 | 6,499,190.00 | 7,521,253.85 | 1,022,063.85 | 15.7% | 12.5% |
| Previsiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Materiales y Suministros | 1,078,182.43 | 1,318,217.00 | 930,273.01 | -387,943.99 | -29.4% | -15.7% |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 344,386.76 | 423,037.00 | 388,147.20 | -34,889.80 | -8.2% | 10.1% |
| Alimentos y Utensilios | 142,355.20 | 56,095.00 | 17,726.52 | -38,368.48 | -68.4% | -87.8% |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 77,433.38 | 107,767.00 | 81,194.47 | -26,572.53 | -24.7% | 2.4% |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 7,433.63 | 12,000.00 | 8,937.23 | -3,062.77 | -25.5% | 17.4% |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 328,829.61 | 476,400.00 | 353,805.74 | -122,594.26 | -25.7% | 5.3% |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 51,883.40 | 63,800.00 | 23,606.64 | -40,193.36 | -63.0% | -55.4% |
| Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 126,060.65 | 179,118.00 | 56,855.21 | -122,262.79 | -68.3% | -56.0% |
| Servicios Generales | 2,504,701.92 | 2,494,638.00 | 1,435,396.49 | -1,059,241.51 | -42.5% | -44.0% |
| Servicios Básicos | 519,666.12 | 825,115.00 | 433,170.37 | -381,944.63 | -47.5% | -18.6% |
| Servicios de Arrendamiento | 91,283.48 | 119,500.00 | 81,518.34 | -37,981.66 | -31.8% | -12.8% |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 261,708.24 | 356,244.00 | 269,501.54 | -86,742.46 | -24.3% | 0.6% |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 321,959.55 | 340,165.00 | 55,358.66 | -284,806.34 | -83.7% | -83.2% |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 167,755.32 | 319,950.00 | 84,716.01 | -235,233.99 | -73.5% | -50.7% |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 38,419.20 | 8,000.00 | 29,732.33 | 21,732.33 | 271.7% | -24.4% |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 6,000.00 | 38,000.00 | 12,549.60 | -25,450.40 | -67.0% | 104.3% |
| Servicios Oficiales | 1,740.00 | 0.00 | 1,740.00 | 1,740.00 | | -2.3% |
| Otros Servicios Generales | 1,096,169.61 | 487,664.00 | 467,109.64 | -20,554.36 | -4.2% | -58.4% |
| 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 | 41,139.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 12,667.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| 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 | 28,471.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| 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 | | |
| Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Compra de Títulos y Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Concesión de Préstamos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otras Inversiones Financieras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Amortización de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Aduanos de Ejercicios Fiscales Anteriores (OEFAS) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 35,778,226.26 | 29,652,069.00 | 38,676,870.19 | 6,591,157.19 | 22.0% | |

* Factor de deflacción 1.024
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|--|--|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO |
| C.P. ROBERTO M. TORRES ESTAÑOL JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS | LIC. NELBA ANÍS DE AZARRIETA RESPONSABLE DEL AREA |

CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TECNICO EVA SAMANO DE LÓPEZ MATEOS

Gobierno del Estado de
Quintana Roo
2011 - 2016



| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| | 2014 | 2015 | 2015 | Var. % | Var. % | |
| | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | |
| Servicios Personales | 29,097,843.84 | 25,844,154.00 | 32,818,949.59 | 6,974,195.59 | 27.0% | 10.1% |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 14,418,212.16 | 12,857,877.00 | 15,251,796.39 | 2,393,919.39 | 18.6% | 3.3% |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 420,781.39 | 440,867.00 | 125,764.09 | -314,902.91 | -71.5% | -70.8% |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 6,710,604.85 | 2,994,797.00 | 6,716,916.72 | 3,722,119.72 | 124.3% | -2.3% |
| Seguridad Social | 1,023,300.19 | 3,051,623.00 | 3,306,230.54 | 254,607.54 | 8.3% | 215.5% |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 6,524,945.25 | 6,498,190.00 | 7,417,641.85 | 918,451.85 | 14.1% | 11.0% |
| Previsiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Materiales y Suministros | 1,077,405.63 | 1,318,217.00 | 930,273.01 | -387,943.99 | -29.4% | -15.3% |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 344,386.76 | 423,037.00 | 388,147.20 | -34,889.80 | -8.2% | 10.1% |
| Alimentos y Utensilios | 142,355.20 | 56,095.00 | 17,726.52 | -38,368.48 | -68.4% | -87.8% |
| Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 77,433.38 | 107,767.00 | 81,194.47 | -26,572.53 | -24.7% | 2.4% |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 7,433.43 | 12,000.00 | 8,937.23 | -3,062.77 | -25.5% | 17.4% |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos | 328,829.61 | 476,400.00 | 353,805.74 | -122,594.26 | -25.7% | 5.1% |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 51,683.40 | 63,800.00 | 23,606.64 | -40,193.36 | -63.0% | -55.4% |
| Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 120,283.35 | 179,118.00 | 56,855.21 | -122,262.79 | -68.3% | -53.8% |
| Servicios Generales | 2,047,037.61 | 2,494,638.00 | 1,257,819.46 | -1,236,818.54 | -49.6% | -40.0% |
| Servicios Básicos | 489,286.21 | 825,115.00 | 426,848.34 | -398,266.66 | -48.3% | -14.8% |
| Servicios de Arrendamiento | 91,283.48 | 119,500.00 | 81,518.34 | -37,981.66 | -31.8% | -12.8% |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 182,828.24 | 356,244.00 | 155,061.54 | -201,182.46 | -56.5% | -17.2% |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 123,242.55 | 340,185.00 | 55,358.66 | -284,806.34 | -83.7% | -56.1% |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 167,755.32 | 319,950.00 | 84,716.01 | -235,233.99 | -73.5% | -50.7% |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 38,419.20 | 8,000.00 | 29,732.33 | 21,732.33 | 271.7% | -24.4% |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 6,000.00 | 38,000.00 | 12,549.60 | -25,450.40 | -67.0% | 104.3% |
| Servicios Oficiales | 1,740.00 | 0.00 | 1,740.00 | 0.00 | | -2.3% |
| Otros Servicios Generales | 946,482.61 | 487,664.00 | 410,294.64 | -77,369.36 | -15.9% | -57.7% |
| 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 Fidelcomisos, 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 | 42,139.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 12,667.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| 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 | 28,471.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| 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 | | |
| Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Compra de Títulos y Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Concesión de Préstamos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otras Inversiones Financieras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Amortización de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 37,232,026.53 | 29,657,089.00 | 33,050,868.06 | 3,393,778.06 | 9.1% | 16.0% |

* Factor de deflacción 1.02
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor en la Ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|---|---|
| <p>PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL</p> | <p>M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> |
| <p>J.P. RUBÉN M. TORRES ESTEAÑOL JEFE DE DEPTO. DE REC.HUMANOS Y FINANCIEROS</p> | <p>LIC. NELBA A. V. ECHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA</p> |



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

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" | | | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN DEVENGADO | | | | | | |
| Clasificación Económica | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variación Importe | Variación Porcentaje | Variación Real |
| | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Ejecutado | | | |
| Gastos Corrientes | 35,743,083.20 | 29,657,009.00 | 36,188,166.19 | 6,531,157.19 | 22.0% | -1.1% |
| Gastos de Capital | 41,139.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 35,784,222.28 | 29,657,009.00 | 36,188,166.19 | 6,531,157.19 | 22.0% | -1.1% |

* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|---|--|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO LIC. NELBA ARIANA HAZARRIETA RESPONSABLE DEL AREA |
|---|--|

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" | | | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO | | | | | | |
| Clasificación Económica | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variación Importe | Variación Porcentaje | Variación Real |
| | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Ejecutado | | | |
| Gastos Corrientes | 32,217,287.08 | 29,657,009.00 | 35,006,442.06 | 5,349,433.06 | 18.0% | 6.1% |
| Gastos de Capital | 41,139.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 32,258,426.16 | 29,657,009.00 | 35,006,442.06 | 5,349,433.06 | 18.0% | 6.0% |

* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|---|--|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO LIC. NELBA ARIANA HAZARRIETA RESPONSABLE DEL AREA |
|---|--|



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

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación Administrativa
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------|----------------|
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Dirección Académica | 2,443,672.74 | 2,119,283.00 | 2,513,349.42 | 394,066.42 | 18.6% | 0.4% |
| Dirección Administrativa | 5,084,562.73 | 4,297,457.00 | 4,893,136.73 | 595,679.73 | 13.9% | -6.0% |
| Dirección de Planeación | 1,901,533.27 | 1,495,084.00 | 2,028,244.47 | 533,160.47 | 35.7% | 4.2% |
| Dirección de Plantel Eva Sámano | 23,488,469.41 | 19,295,114.00 | 23,973,476.05 | 4,678,362.05 | 24.2% | -0.3% |
| Dirección General | 2,865,984.13 | 2,450,071.00 | 2,779,959.52 | 329,888.52 | 13.5% | -5.3% |
| TOTALES | 35,784,222.28 | 26,657,009.00 | 36,188,166.19 | 9,531,157.19 | 22.0% | -5.3% |

* Factor de deflatación 1.024

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

| | |
|---|---|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE SECTOR DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO LIC. NELBA ANITA CHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |
|---|---|

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación Administrativa
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------|----------------|
| | Pagado | Aprobado | Pagado | Importe | % | % |
| Dirección Académica | 2,245,475.58 | 2,119,283.00 | 2,436,665.38 | 317,382.38 | 15.0% | 6.0% |
| Dirección Administrativa | 4,476,130.31 | 4,297,457.00 | 4,704,068.32 | 406,611.32 | 9.5% | 2.6% |
| Dirección de Planeación | 1,736,426.37 | 1,495,084.00 | 1,883,625.18 | 388,541.18 | 26.0% | 5.9% |
| Dirección de Plantel Eva Sámano | 21,137,076.64 | 19,295,114.00 | 23,290,752.96 | 3,995,638.96 | 20.7% | 7.5% |
| Dirección General | 2,643,317.26 | 2,450,071.00 | 2,691,330.22 | 241,259.22 | 9.8% | -0.6% |
| TOTALES | 32,258,426.16 | 26,657,009.00 | 35,016,442.06 | 8,359,433.06 | 21.0% | 6.0% |

* Factor de deflatación 1.024

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

| | |
|---|---|
| PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE SECTOR DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS | M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO LIC. NELBA ANITA CHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA |
|---|---|



Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|--|-------|-------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN DEVENGADO | | | | | | |
| Clasificación Funcional | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| | Disponible | Aprobado | Devenido | Variaciones (relativo a Presupuesto original 2015) | | |
| Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Legislación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Justicia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Relaciones Exteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Seguridad Nacional | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otros Servicios Generales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Desarrollo Social | 35,784,222.28 | 29,657,009.00 | 36,188,166.19 | 6,531,157.19 | 22.0% | -1.2% |
| 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 | 35,784,222.28 | 29,657,009.00 | 36,188,166.19 | 6,531,157.19 | 22.0% | -1.2% |
| Protección Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otros Asuntos Sociales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Desarrollo Económico | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Combustibles y Energía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Comunicaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Turismo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 35,784,222.28 | 29,657,009.00 | 36,188,166.19 | 6,531,157.19 | 22.0% | -1.2% |

* Factor de deflacción 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|---|---|
| <p>PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL DIRECTOR GENERAL</p> <p>C.F. ROBERTO TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS</p> | <p>M.E.A.P. MAURO HARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> <p>LIC. NELBA ROSA HAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA</p> |
|---|---|



| Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Samano de López Mateos" | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO | | | | | | |
| Clasificación Funcional | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2015 | | | 2014 | | |
| | Presup. | Actualizado | Pagos | Presup. | Actualizado | Pagos |
| 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 | 32,258,426.16 | 29,657,009.00 | 35,006,442.06 | 5,349,493.06 | 18.0% | 6.0% |
| 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 | 32,258,426.16 | 29,657,009.00 | 35,006,442.06 | 5,349,493.06 | 18.0% | 6.0% |
| Protección Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otros Asuntos Sociales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Desarrollo Económico | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Combustibles y Energía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Comunicaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Turismo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTAL | 32,258,426.16 | 29,657,009.00 | 35,006,442.06 | 5,349,493.06 | 18.0% | 6.0% |

* Factor de deflacción 1.024
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| | |
|--|--|
| <p align="center">PROF. CLEMENTINO ANGULO CÚPUL DIRECTOR GENERAL</p> <p align="center">C.P. RUBÉN M. TORRES ESTANOL JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS</p> | <p align="center">M.E.A.P. MAURO H. VARGAS GARCÍA DIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> <p align="center">LIC. NELBA ANAS ECHAZARRIETA RESPONSABLE DE AREA</p> |
|--|--|

