



# COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31/DICIEMBRE/2014

Indec  
SAC0200

## ACTIVO ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	58,995.73
BANCO/TESORERIA	\$888,522.87
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA V/O ADMINISTRACION	\$144,565.51
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$736.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$16,103,351.13
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$63,262.36
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$4,291.33
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$497.96
ANTICIPA A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$33,698.91
<b>Suma ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$17,247,919.80</b>

## ACTIVO NO CIRCULANTE

TERRENOS	\$141,852.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$634,212.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$217,740.79
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,157,824.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$228,918.65
SOFTWARE	\$15,000.00
LICENCIAS	\$69,788.42
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$1,572,559.65
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$40,402.79
<b>Suma ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$852,373.62</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>\$18,100,293.42</b>

## PASIVO PASIVO CIRCULANTE

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,617,064.21
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$5,698,207.82
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$526,480.11
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$674,215.08
FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	-\$134.62
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$8,515,832.60</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>\$8,515,832.60</b>

## PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$6,755,788.24
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-\$1,422,199.47
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$4,250,872.05
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
<b>Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$2,828,672.58</b>
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>	<b>\$9,584,460.82</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$18,100,293.42</b>

## CUENTAS DE ORDEN CONTABLES INFRACTORES POR OBSERVACIONES DE AUDITORIA PRESUNTOS INFRACTORES POR OBSERVACIONES DE AUDITOR

\$72,171.46  
\$72,171.46

## CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS LEY DE INGRESOS ESTIMADA MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA LEY DE INGRESOS DEVENGADA LEY DE INGRESOS RECAUDADA

\$39,554,469.00  
\$60,017.33  
\$39,614,486.33  
\$36,592,798.78

## CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

\$39,554,469.00  
\$1,512,372.81  
\$41,066,841.81  
\$41,066,841.81  
\$37,908,120.91  
\$72,902,296.91

LIC. CLAUDIA BERTRIZ HOLL BAAS  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. JONATHAN GONZALEZ GARCIA DE LA RIVERA  
OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
PRESIDENTE

000014

ESTADO DE ACTIVIDADES  
Del 1º Enero al 31/diciembre/2014

(Cifras en pesos y centavos)

2014 %

2013 %

39,735,836.50 100.00 46,994,477.91 100.00

**1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

INGRESOS DE GESTIÓN	114,999.00	0.29	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	114,999.00	0.29	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	114,999.00	0.29	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	39,499,487.33	99.41	46,700,755.00	99.37
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	298,700.00	0.63
CONVENIOS	0.00	0.00	298,700.00	0.63
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	39,499,487.33	99.41	46,402,555.00	98.74
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	39,499,487.33	99.41	46,402,555.00	98.74
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	121,350.17	0.31	293,722.91	0.63
INGRESOS FINANCIEROS	28,325.17	0.07	32,019.48	0.07
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	28,325.17	0.07	31,967.11	0.07
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	28.97	0.00	52.37	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	93,025.00	0.23	261,703.43	0.56
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	93,025.00	0.23	261,703.43	0.56

**2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

41,158,035.97 100.00 40,003,231.78 100

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	40,750,333.61	99.01	39,611,139.45	99.02
SERVICIOS PERSONALES	31,913,369.07	77.54	30,849,811.90	77.12
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	8,739,479.37	21.23	8,928,033.80	22.32
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,209,584.90	5.37	870,100.00	2.18
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	11,690,516.77	28.40	10,402,898.05	26.01
SEGURIDAD SOCIAL	2,222,202.01	5.40	2,109,190.61	5.27
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	5,870,356.86	14.12	4,097,406.70	10.24
PAGO DE ESTILOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1,241,229.16	3.02	4,442,082.74	11.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,868,795.78	4.54	1,258,929.71	3.15
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	391,559.71	1.44	515,306.52	1.29
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	266,873.04	0.65	66,018.89	0.17
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	134,577.80	0.33	3,348.03	0.01
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	692,580.79	1.68	589,850.62	1.47
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	21,170.49	0.05	7,992.00	0.02
HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	162,033.95	0.39	76,413.65	0.19
SERVICIOS GENERALES	6,968,168.76	16.93	7,502,397.84	18.75
SERVICIOS BÁSICOS	1,617,649.81	3.93	1,389,977.85	3.47
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,596,326.06	4.85	2,013,556.47	5.03
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,192,551.94	2.90	1,387,827.28	3.47
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	155,888.08	0.38	165,495.34	0.41
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	475,835.74	1.16	238,911.50	0.60
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	322,187.13	0.78	1,627,695.54	4.07
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,136,096.62	2.76	450,105.79	1.13
SERVICIOS OFICIALES	12,140.68	0.03	191,475.13	0.48
OTROS SERVICIOS GENERALES	59,489.70	0.14	37,402.94	0.09
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	89,815.40	0.22	33,530.00	0.08
AYUDAS SOCIALES	89,225.40	0.22	28,530.00	0.07
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	89,225.40	0.22	28,530.00	0.07
DONATIVOS	590.00	0.00	5,000.00	0.01
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	590.00	0.00	5,000.00	0.01
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	317,886.96	0.77	358,562.33	0.90
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN	317,886.96	0.77	358,562.33	0.90
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	293,823.53	0.71	342,911.49	0.86
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	24,063.43	0.06	15,650.84	0.04
OTROS GASTOS	17.39	0.00	14.17	0.00
OTROS GASTOS	17.39	0.00	14.17	0.00

Desahorro/Ahorro Neto del Ejercicio

-1,422,199.17

6,991,246.13 090013

LIC. ~~EMILIA RIZZO HOIL BAAS~~  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. IGNACIO SAGUÓN GARCÍA DE LA RIVERA  
OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
PRESIDENTE

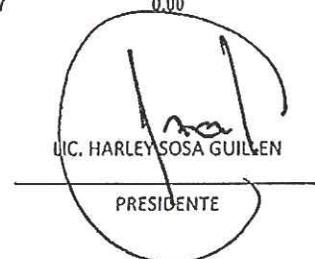


COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO  
 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CONCEPTO	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	6,755,788.24	2,888,123.86			9,643,912.10
Patrimonio Neto inicial ajustado del ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio		-5,563,233.20	6,991,246.13		1,428,012.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,991,246.13		6,991,246.13
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,563,233.20			-5,563,233.20
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	6,755,788.24	-2,675,109.34	6,991,246.13	0.00	11,071,925.03
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		6,925,981.39	-8,413,445.60	0.00	-1,487,464.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-8,413,445.60		-8,413,445.60
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,925,981.39			6,925,981.39
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014	6,755,788.24	4,250,872.05	-1,422,199.47	0.00	9,584,460.82

  
 LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
 C.P. IGNACIO CACHON GARCIA DE LA RIVERA  
 OFICIAL MAYOR

  
 LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
 PRESIDENTE

000012



COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Indice  
SAC03120

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
AL 31/DICIEMBRE/2014

(Cifras en pesos y centavos)

CONCEPTO	ORIGEN		APLICACION	
	2013	2014	2013	2014
<b>ACTIVO</b>				
Activo Circulante				
Derecho y Equivalentes de Efectivo	30,696.91	2,176,379.27	0	0
Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	634,934.05	0	0
Derechos a recibir Bienes o Servicios	30,696.91	1,541,445.22	0	0
Inventarios	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	544,561.37	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0
Bienes Muebles	197,063.40	0	0	0
Activos Intangibles	29,628.40	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes	317,869.57	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo Circulante</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	749,261.30	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	749,261.30	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>				
Cuentas por pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>				
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Donaciones	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,575,762.71	5,569,046.66	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	5,569,046.66	0	0
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,575,762.71	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0
<b>Total Origen/Aplicación</b>	<b>2,151,020.99</b>	<b>8,494,687.23</b>		

LIC. CECILIA BEATRIZ HOUL BAAS  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. IGNACIO CACHÓN GARCÍA DE LA RIVERA  
OFICIAL MAYOR

LIC. HARBEY SOSA GUILLEN  
PRESIDENTE

000011



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CONCEPTO	2014		2013	
	2014	2013	2014	2013
<b>Fujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>				
Impuestos	39,735,838.50	46,994,477.91		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social				
Contribuciones de Mejoras				
Derechos				
Productos de Tipo Corriente				
Aprovechamientos de Tipo Corriente				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	114,999.00			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago				
Participaciones y Aportaciones		298,200.00		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	39,499,487.33	46,402,555.00		
Otros Orígenes de Operación	121,350.17	293,722.91		
Aplicación	40,840,149.01	39,644,669.45		
Servicios personales	31,913,369.07	30,649,811.90		
Materiales y suministros	1,868,795.78	1,250,929.71		
Servicios generales	6,968,168.76	7,502,397.84		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales	69,815.40	33,530.00		
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Fidecomisos, Mandatos y Contratos Analógicos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
Otras Aplicaciones de Operación				
<b>Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,104,312.51</b>	<b>7,349,808.46</b>		
<b>Fujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>				
Origen				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles				
Otros Orígenes de Inversión				
Aplicación	226,691.80	44,677.61		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	226,691.80	44,677.61		
Bienes Muebles				
Otras Aplicaciones de Inversión				
<b>Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>226,691.80</b>	<b>44,677.61</b>		
<b>Fujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>				
Origen	2,047,621.13	1,732,110.77		
Endeudamiento Neto				
Interno				
Externo				
Otros Orígenes de Financiamiento	2,047,621.13	1,732,110.77		
Aplicación	1,351,533.48	7,850,395.20		
Servicios de la Deuda				
Interno				
Externo				
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,351,533.48	7,850,395.20		
<b>Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>696,087.65</b>	<b>6,118,284.43</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>634,934.05</b>	<b>1,188,832.28</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,677,754.16</b>	<b>430,964.90</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>1,042,820.11</b>	<b>1,677,754.16</b>		

LIC. EDLA BENTRIZ HOIL BAAS  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C. P. IGNACIO SANCHEZ LA RIVERA  
OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
PRESIDENTE

000010



# COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Indetec  
SACG3502a

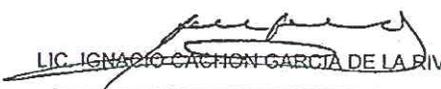
## REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO del 1 diciembre al 31 diciembre 2014

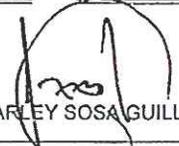
Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo del Periodo
			CARGOS	ABONOS		
1111	EFFECTIVO	47,394.39	10,101.62	48,500.28	8,995.73	-38,398.66
1111-01	Fondo Fijo	47,394.39	10,101.62	48,500.28	8,995.73	-38,398.66
1112	BANCOS/TESORERÍA	1,112,143.94	7,336,222.42	7,559,843.49	888,522.87	-223,621.07
1112-01	BBVA BANCOMER SA	1,112,143.94	7,336,222.42	7,559,843.49	888,522.87	-223,621.07
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	568,390.56	655,614.08	1,224,004.64	0.00	-568,390.56
1114-01	Fondos de Inversión	568,390.56	655,614.08	1,224,004.64	0.00	-568,390.56
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	150,565.51	0.00	6,000.00	144,565.51	-6,000.00
1116-01	Depósitos Garantía	150,565.51	0.00	6,000.00	144,565.51	-6,000.00
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	675.76	70.24	10.00	736.00	60.24
1119-01	SUBSIDIO AL EMPLEO	675.76	70.24	10.00	736.00	60.24
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,943,507.08	7,238,734.33	6,078,890.28	16,103,351.13	1,159,844.05
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,943,507.08	7,238,734.33	6,078,890.28	16,103,351.13	1,159,844.05
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	247,742.43	45,188.01	229,668.08	63,262.36	-184,480.07
1123-01	Deudores Diversos	247,742.43	45,188.01	229,668.08	63,262.36	-184,480.07
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4,291.33	0.00	0.00	4,291.33	0.00
1124-01	IVA ACREDITABLE	4,291.33	0.00	0.00	4,291.33	0.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	497.96	0.00	0.00	497.96	0.00
1129-01	PENDIENTES POR COMPROBAR	497.96	0.00	0.00	497.96	0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	109,024.43	176,295.42	251,622.94	33,696.91	-75,327.52
1131-01	ANTICIPO A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	109,024.43	176,295.42	251,622.94	33,696.91	-75,327.52
1231	TERRENOS	141,852.10	0.00	0.00	141,852.10	0.00
1231-0-5810	Terrenos	141,852.10	0.00	0.00	141,852.10	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	634,212.10	0.00	0.00	634,212.10	0.00
1241-1-5110	Muebles de oficina y estantería	401,275.12	0.00	0.00	401,275.12	0.00
1241-3-5150	Equipo de cómputo y de tecnología de la	220,066.98	0.00	0.00	220,066.98	0.00
1241-9-5190	Otros mobiliarios y equipos de administración	12,870.00	0.00	0.00	12,870.00	0.00

600000

1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	217,740.79	0.00	0.00	217,740.79	0.00
1242-1-5210	Equipos y aparatos audiovisuales	126,835.31	0.00	0.00	126,835.31	0.00
1242-3-5230	Cámaras fotográficas y de vídeo	74,145.21	0.00	0.00	74,145.21	0.00
1242-9-5290	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	16,760.27	0.00	0.00	16,760.27	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,157,824.00	0.00	0.00	1,157,824.00	0.00
1244-1-5410	Vehículos y equipo terrestre	1,157,824.00	0.00	0.00	1,157,824.00	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	228,918.65	0.00	0.00	228,918.65	0.00
1246-4-5640	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración comercial	205,743.68	0.00	0.00	205,743.68	0.00
1246-5-5650	Equipo de comunicación y telecomunicación	7,681.99	0.00	0.00	7,681.99	0.00
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparato y accesorios electricos	7,666.77	0.00	0.00	7,666.77	0.00
1246-7-5670	Herramientas y máquinas-herramienta	7,826.21	0.00	0.00	7,826.21	0.00
1251	SOFTWARE	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00
1251-0-5910	Software	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00
1254	LICENCIAS	69,788.42	0.00	0.00	69,788.42	0.00
1254-1-5970	Licencias informáticas e intelectuales	69,788.42	0.00	0.00	69,788.42	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,278,736.12	0.00	293,823.53	-1,572,559.65	-293,823.53
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de administración	-342,585.80	0.00	79,560.54	-422,146.34	-79,560.54
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	-162,117.07	0.00	35,106.15	-197,223.22	-35,106.15
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-686,521.66	0.00	156,359.67	-842,881.33	-156,359.67
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros equipos y herramientas	-87,511.59	0.00	22,797.17	-110,308.76	-22,797.17
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-16,356.75	0.00	24,046.04	-40,402.79	-24,046.04
1265-1	Amortización Acumulada de Software.	-2,625.00	0.00	6,416.67	-9,041.67	-6,416.67
1265-4	Amortización Acumulada de Licencias.	-13,731.75	0.00	17,629.37	-31,361.12	-17,629.37
	Total general	18,354,476.58	15,462,226.12	15,716,409.28	18,100,293.42	-254,183.16

  
LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
LIC. IGNACIO CACHON GARCIA DE LA RIVERA  
OFICIAL MAYOR

  
LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
PRESIDENTE

800000



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO  
 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arendamientos Financieros	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Bilateral	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arendamientos Financieros	NA	NA	0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arendamientos Financieros	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	NA	NA	0.00	0.00
Deuda Bilateral	NA	NA	0.00	0.00
Títulos y Valores	NA	NA	0.00	0.00
Arendamientos Financieros	NA	NA	0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			9,265,228.52	8,515,832.60
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>9,265,228.52</b>	<b>8,515,832.60</b>

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ERIKA BEATRIZ HOHL BAAS

OFICIAL MAYOR

C. PIGNACIO GARCÍA DE LA RIVERA

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
 PRESIDENTE

000007



COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificada	Devengado	Recaudado	Diferencia
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias,Asignaciones,Subsidios y Otras Ayudas	39,554,469.00	0.00	39,614,486.33	39,614,486.33	36,532,798.78	-3,021,670.22
Ingresos Derivados de Financiamiento						
<b>TOTAL</b>	<u>39,554,469.00</u>	<u>0.00</u>	<u>39,614,486.33</u>	<u>39,614,486.33</u>	<u>36,532,798.78</u>	<u>- 3,021,670.22</u>
				<b>Ingresos Excedentes</b>		<u>- 3,021,670.22</u>

LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. IGNACIO GACMON GARCIA DE LA RIVERA

OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN

PRESIDENTE

000006



COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificada	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Ingresos de Gobierno</b>						
Impuestos						
Contribuciones de mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias,Asignaciones,Subsidios y Otras Ayudas	39,554,469.00	0.00	39,614,486.33	39,614,486.33	36,532,798.78	-3,021,670.22
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Transferencias,Asignaciones,Subsidios y Otras Ayudas						
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamiento						
<b>TOTAL</b>	<u>39,554,469.00</u>	<u>0.00</u>	<u>39,614,486.33</u>	<u>39,614,486.33</u>	<u>36,532,798.78</u>	<u>- 3,021,670.22</u>
				Ingresos Excedentes		

LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. IGNACIO CACHON GARCIA DE LA RIVERA

OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN

PRESIDENTE

000005



COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO  
 DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Objeto del Gasto	EGRESOS					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES	35,177,614.00	- 3,264,244.93	31,913,369.07	31,913,369.07	30,296,304.36	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	10,185,528.00	- 1,446,048.63	8,739,479.37	8,739,479.37	8,739,479.37	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	-	2,209,584.90	2,209,584.90	2,209,584.90	2,193,584.90	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	11,012,921.00	677,595.77	11,690,516.77	11,690,516.77	10,388,801.76	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	4,018,017.00	- 1,795,814.99	2,222,202.01	2,222,202.01	1,922,852.81	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,769,139.00	2,041,217.86	5,810,356.86	5,810,356.86	5,810,356.86	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	6,192,009.00	- 4,950,779.84	1,241,229.16	1,241,229.16	1,241,229.16	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	690,089.00	1,178,706.78	1,868,795.78	1,868,795.78	1,810,779.61	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO Y ARTICULOS OFICIALES	280,000.00	311,559.71	591,559.71	591,559.71	558,696.76	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	26,089.00	240,784.04	266,873.04	266,873.04	266,873.04	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	-	134,577.80	134,577.80	134,577.80	134,577.80	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	384,000.00	308,580.79	692,580.79	692,580.79	689,505.55	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	-	21,170.49	21,170.49	21,170.49	21,170.49	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	162,033.95	162,033.95	162,033.95	139,955.97	0.00
SERVICIOS GENERALES	3,686,766.00	3,281,402.76	6,968,168.76	6,968,168.76	5,478,528.24	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	1,024,512.00	593,137.81	1,617,649.81	1,617,649.81	1,466,780.19	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,393,552.00	102,774.06	1,996,326.06	1,996,326.06	1,025,361.16	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	-	1,192,554.94	1,192,554.94	1,192,554.94	961,947.54	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	44,118.00	111,770.08	155,888.08	155,888.08	155,888.08	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	475,835.74	475,835.74	475,835.74	460,324.14	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	322,187.13	322,187.13	322,187.13	207,112.13	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	1,136,096.62	1,136,096.62	1,136,096.62	1,133,248.62	0.00
SERVICIOS OFICIALES	-	12,140.68	12,140.68	12,140.68	12,140.68	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	724,584.00	- 665,094.30	59,489.70	59,489.70	55,725.70	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	89,815.40	89,815.40	89,815.40	89,815.40	0.00
AYUDAS SOCIALES	-	89,225.40	89,225.40	89,225.40	89,225.40	0.00
DONATIVOS	-	590.00	590.00	590.00	590.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-	226,692.80	226,692.80	226,692.80	226,692.80	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	50,064.40	50,064.40	50,064.40	50,064.40	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	147,000.00	147,000.00	147,000.00	147,000.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-	29,628.40	29,628.40	29,628.40	29,628.40	0.00
<b>Total =&gt;</b>	<b>39,554,469.00</b>	<b>1,512,372.31</b>	<b>41,066,841.31</b>	<b>41,066,841.31</b>	<b>37,902,120.91</b>	<b>0.00</b>

LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. IGNACIO CACHON GARCIA DE LA RIVERA  
 OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
 PRESIDENTE

700000

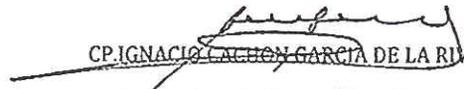


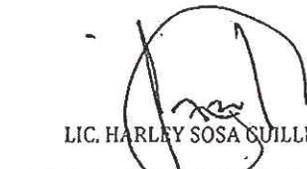
## COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 CLASIFICACION ECONOMICA (por tipo de gasto)  
 DEL 01/DICIEMBRE/2014 AL 31/DICIEMBRE/2014

Concepto	EGRESOS					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gato Corriente	39,554,469.00	1,285,680.01	40,840,149.01	40,840,149.01	37,675,428.11	0.00
Gasto de Capital	0	226,692.80	226,692.80	226,692.80	226,692.80	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>39,554,469.00</b>	<b>1,512,372.81</b>	<b>41,066,841.81</b>	<b>41,066,841.81</b>	<b>37,902,120.91</b>	<b>0.00</b>

  
 LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
 CP. IGNACIO LACHON GARCIA DE LA RIVERA  
 OFICIAL MAYOR

  
 LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
 PRESIDENTE

000003

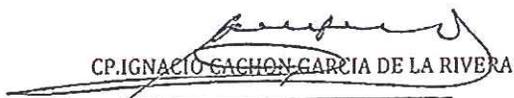


**COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINATANA ROO**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**CLASIFICACION ADMINISTRATIVA (por tipo de gasto)**  
**DEL 01/DICIEMBRE/2014 AL 31/DICIEMBRE/2014**

EGRESOS

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Presidencia	1,922,360.00	687,034.99	2,609,394.99	2,609,394.99	2,511,768.35	0.00
Primera Visitaduría	5,371,581.00	-524,997.90	4,846,583.10	4,846,583.10	4,529,754.27	0.00
Segunda Visitaduría	4,507,024.00	-504,207.31	4,002,816.69	4,002,816.69	3,793,172.01	0.00
Tercera Visitaduría	2,690,753.00	-376,339.56	2,314,413.44	2,314,413.44	2,195,249.51	0.00
Secretaría Técnica	615,475.00	-92,631.77	522,843.23	522,843.23	496,869.79	0.00
Dirección de Capacitación	5,435,056.00	-1,726,959.48	3,708,096.52	3,708,096.52	3,506,649.34	0.00
Secretaría Ejecutiva	1,381,771.00	-597,645.91	784,125.09	784,125.09	740,213.81	0.00
Dirección de Estadísticas e Informática	1,026,201.00	-202,126.47	824,074.53	824,074.53	782,718.21	0.00
Dirección de Comunicación Social	1,028,180.00	-223,556.79	804,623.21	804,623.21	764,341.62	0.00
Centro de Atención a Víctimas	1,404,781.00	34,546.28	1,439,327.28	1,439,327.28	1,338,621.57	0.00
Órgano Interno de Control	1,308,811.00	-445,156.56	863,654.44	863,654.44	826,779.79	0.00
Oficialía Mayor	8,091,878.00	7,012,107.98	15,103,985.98	15,103,985.98	13,368,381.32	0.00
Dirección Administrativa	2,291,732.00	-1,207,217.00	1,084,515.00	1,084,515.00	1,026,664.18	0.00
Centro de Estudios e Investigación en Derechos Humanos	1,212,600.00	-139,658.91	1,072,941.09	1,072,941.09	1,001,401.09	0.00
Consultoría Jurídica	1,266,266.00	-180,818.78	1,085,447.22	1,085,447.22	1,019,536.05	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>39,554,469.00</b>	<b>1,512,372.81</b>	<b>41,066,841.81</b>	<b>41,066,841.81</b>	<b>37,902,120.91</b>	<b>0.00</b>

  
 LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
 CP. IGNACIO CACHON GARCIA DE LA RIVERA  
 OFICIAL MAYOR

  
 LIC. HARLEY SOSA GUILLEN  
 PRESIDENTE DE LA COHEQROO

000002



COMISIÓN DE  
DERECHOS  
HUMANOS  
ESTADO DE  
QUINTANA ROO

COMISION DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCION)  
DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos			Subejercicio
			Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b>	39,554,469.00	0.00	41,066,841.81	41,066,841.81	37,902,120.91	0.00
Legislación						
Justicia	39,554,469.00	0.00	41,066,841.81	41,066,841.81	37,902,120.91	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustible y Energía						
Minera, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	39,554,469.00	0.00	41,066,841.81	41,066,841.81	37,902,120.91	0.00

000000

LIC. ELIA BEATRIZ HOIL BAAS

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. IGNACIO CACHON GARCIA DE LA RIVERA

OFICIAL MAYOR

LIC. HARLEY SOSA GUILLEN

PRESIDENTE



## 1.9. NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2014 Y 2013, con los siguientes apartados:

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

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. INTRODUCCIÓN

El factor más importante para la toma de decisiones en el ámbito administrativo es el conocimiento de hechos. Los hechos económico-financieros son reflejados por la contabilidad, a través de los Estados Financieros, que proporcionan información adecuada a sus usuarios para que estos cuenten con las herramientas necesarias para dicha toma de decisiones. De ahí la importancia que tienen los Estados Financieros, su oportunidad y correcta interpretación.

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a la ciudadanía en general.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

#### 2. PANORAMA FINANCIERO

La Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal.

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

#### 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

En nuestro país, el origen de la Institución defensora de los Derechos Humanos data del 13 de febrero de 1989, dentro de la Secretaría de Gobernación, en la cual se creó la Dirección General de Derechos Humanos. Sin embargo un año más tarde, en el mes de junio de 1990, el Ejecutivo Federal determinó instituir mediante decreto, la creación de una Comisión Nacional de Derechos Humanos, que quedó adscrita a la Secretaría de Gobernación como órgano desconcentrado de la misma.



## COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Posteriormente, mediante una reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de enero de 1992, se adicionó el apartado B del artículo 102, elevando a la CNDH a rango constitucional, bajo la naturaleza jurídica de un Organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, dándose de esta forma el surgimiento del llamado Sistema Nacional No Jurisdiccional de Protección de los Derechos Humanos.

Finalmente, por medio de una reforma constitucional publicada en el Diario Oficial de la Federación el 13 de septiembre de 1999, dicho Organismo Nacional se constituyó como una Institución con plena autonomía de gestión y presupuestaria, modificándose la denominación de Comisión Nacional de Derechos Humanos por la de Comisión Nacional de los Derechos Humanos. Esta reforma constituye un gran avance en la función del Ombudsman en México, ya que le permite cumplir con su función de proteger y defender los Derechos Humanos de todos los mexicanos.

Estas decisiones fundamentales en el ámbito nacional trascienden al ámbito local principalmente la reforma del apartado B del Artículo 102, el cual es motor de origen de las Comisiones existentes en cada una de las entidades federativas del país, ya que hace extensiva a las Legislaturas de los Estados la obligatoriedad de constituir organismos de protección de los Derechos Humanos.

Así en el año de 1992, el entonces Gobernador del Estado de Quintana Roo mediante iniciativa, sometió a la aprobación del Poder Legislativo la adición de un segundo párrafo al artículo 94 de la Constitución Política Estatal, a efecto de crear la propia en nuestra entidad. Cumplidas las formalidades constitucionales, la H. VI Legislatura del Estado, aprobó en el mes de septiembre de ese mismo año, el Decreto No. 93 por el cual se modifica dicho artículo y en el mes de septiembre fue expedido el Decreto No. 96 por el cual se Crea la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo, dándole el carácter de organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios. Formalmente la Comisión inicia sus actividades en enero de 1993.

Al igual que en el caso nacional, Quintana Roo, tuvo una reforma en 1999 en los artículos 75, 77 y 94 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, a saber:

- ❖ Elevar a rango constitucional el proceso de integración de la Comisión de Derechos Humanos, ya que anteriormente, únicamente se encontraba regulada por el Decreto de creación de dicho organismo.
- ❖ El proceso de integración de la Comisión adquirió un carácter eminentemente legislativo, excluyéndose del mismo, al Gobernador del Estado, quien anteriormente, tenía la facultad de designar a los integrantes de dicho organismo mediante la aprobación de la legislatura.
- ❖ Establecer una mayoría calificada para la designación del Presidente y de los Consejeros Consultivos de la Comisión, y no de la mayoría simple, como lo establece su Decreto de creación.
- ❖ Instaurar en el texto constitucional los caracteres de autonomía de gestión y presupuestaria de la Comisión de Derechos Humanos, ya que anteriormente era de naturaleza descentralizada, señalando la responsabilidad del Presidente de presentar cada año un informe de actividades ante la Legislatura.



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

La X Legislatura expidió el 13 de diciembre de 2002 mediante Decreto No. 21, la Ley de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo, la cual otorga plena autonomía de funcionamiento y gestión.

De igual forma en febrero de 2014 XIV legislatura expide el 27 de febrero 2014 mediante Decreto No. 89 en el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la ley de la Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo, para quedar como Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo.

Así desde la Creación de la Comisión a la fecha han ocupado el cargo de Presidente del organismo los siguientes ciudadanos:

Lic. Carlos Francisco Sosa Huerta	Septiembre 1992-1993
C. Gastón Pérez Rosado (+)	Agosto 1993-Abril 1999
Lic. Ceilia Pérez Gordillo	Mayo 1999Enero 2002
Lic. Gaspar Armando García Torres	Enero 2002-Enero 2010
Mtro. Enrique Norberto Mora Castillo	Enero 2010-Enero 2014
Lic. Adriana Isla González	Enero 2014-Marzo 2014
Lic. Harley Sosa Guillén	Presidente Actual

**4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

4.1. Objeto social

La Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo tiene por objeto esencial la protección, observancia, promoción, estudio y divulgación de los derechos humanos previstos por el orden jurídico mexicano.

4.2. Principal actividad

Su misión es proteger y divulgar el respeto a los Derechos Humanos previstos en el orden jurídico mexicano y en los tratados internacionales, de todas las personas que se encuentren en territorio quintanarroense, a través de la observancia y promoción de la cultura de los derechos humanos, para garantizar el pleno respeto a la dignidad humana.

Por lo que sus objetivos son: ser un organismo de excelencia, comprometido con la población de nuestro estado en la consolidación de la vigencia, práctica y respeto de los derechos humanos. Lograr la consolidación del organismo en la formación de una cultura de respeto a los derechos humanos en los diferentes sectores de la sociedad, dándole prioridad a los grupos socialmente vulnerables del estado de Quintana Roo. Lograr que toda la población quintanarroense y en tránsito en el estado, goce del pleno



## COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

respeto de sus derechos humanos así como crear la cultura de la denuncia de presuntas violaciones de los derechos fundamentales de los individuos.

### 4.3. Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal a revisar es el correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.

### 4.4. Régimen jurídico

El régimen jurídico al que se encuentra asimilada es el régimen de las Personas Morales con Fines No Lucrativos.

### 4.5. Consideraciones fiscales

Las obligaciones fiscales que tiene son:

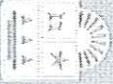
- ❖ Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- ❖ Entero de Retenciones mensuales de ISR por arrendamiento de inmuebles.
- ❖ Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales.
- ❖ Declaración informativa mensual de proveedores.
- ❖ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- ❖ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.
- ❖ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por servicios profesionales.
- ❖ Declaración informativa anual del subsidio para el empleo.

### 4.6. Estructura organizacional básica

La comisión se divide en las siguientes unidades administrativas:

- ❖ Presidencia
- ❖ Primera Visitaduría General
- ❖ Segunda Visitaduría General
- ❖ Tercera Visitaduría General
- ❖ Secretaría Técnica.
- ❖ Dirección de Capacitación
- ❖ Secretaría Ejecutiva
- ❖ Dirección de Estadística e Informática
- ❖ Dirección de Comunicación Social
- ❖ Centro de Atención a Víctimas
- ❖ Organo Interno de Control
- ❖ Oficialía Mayor
- ❖ Dirección Administrativa
- ❖ Centro de Estudios e Investigación en Derechos Humanos
- ❖ Consultoría Jurídica

Derivado de las Modificaciones realizadas a la ley y reglamento de la Comisión, durante el ejercicio fiscal 2014 se fueron dando cambios en nombres de las unidades administrativas y agregándose 3 unidades más, sin embargo no se consideran para este ejercicio fiscal debido a que se respetó la estructura de acuerdo con el anteproyecto Programa Operativo Anual 2014.



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**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.

Cabe mencionar que, debido a la falta de presupuesto, el sistema que manejó la Comisión para la contabilidad es SAACG versión 5 de Indetec, la cual no cuenta con todos los reportes y estados que solicita CONAC. Sin embargo los reportes y estados presupuestarios se confeccionaron manualmente para poder dar cumplimiento. A partir del ejercicio 2015 se manejará el sistema SAACG versión .Net la cual contiene todos los reportes requeridos.

El CONAC dentro de sus políticas para el devengo y recaudación de ingresos, emitió la normatividad para que los ingresos se devenguen en el momento en que se recauden, sin embargo, en la contabilidad de la Comisión tomamos la decisión de devengar aunque no se haya recaudado, porque al realizar el trámite del recurso nos piden que emitamos los recibos timbrados ante el SAT, por lo tanto, al existir un documento fiscal vigente tenemos que darle un tratamiento contable. A partir del siguiente ejercicio fiscal 2015 daremos seguimiento a la base devengado junto con el recaudado.

**6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

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

- 6.1. 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.
- 6.2. Los gastos se reconocen y registran en el momento en que se realizan, independientemente de su pago
- 6.3. Los ingresos por transferencias presupuestales se devengan de acuerdo al calendario del presupuesto, debido a la emisión de los recibos de pago timbrados ante el SAT para el trámite del recurso.
- 6.4. Las inversiones en valores: se registran al costo de adquisición, los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos se reconocen al momento de la venta y se registra como un ingreso.
- 6.5. El sistema que manejamos para contabilizar fue el SAACG versión 5 de Indetec, el cual no tiene todos los requerimientos de reportes, pero para el siguiente ejercicio ya contamos con el sistema SAACG versión .Net de Indetec, que cubre todos los requisitos.



### 7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Las tasas de depreciación aplicadas fueron:

Cuenta	Tasa
Muebles de oficina y estantería	10%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.3%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.3%
Cámaras Fotográficas y de Vídeo	33.3%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%
Vehículos y Equipo Terrestre	20%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10%
Software	15%
Licencias Informáticas e Intelectuales	33.3% y 100%

El criterio de aplicación de las tasas de depreciación se tomó del documento publicado en el DOF por el CONAC, denominado "Parámetros de Estimación de Vida Útil". En el caso del software y licencias informáticas, el criterio de la amortización se tomó en cuenta el tiempo que puede ser útil el software y la duración de las licencias informáticas.

Durante el ejercicio fiscal 2014 se vendió un equipo de transporte por \$115,000.00, el cual se había depreciado en su totalidad, por lo que su valor contable era \$1.00



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS**

En la Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo no tenemos fideicomisos ni mandatos.

**9. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN**

Los ingresos que tenemos únicamente son por transferencias de Gobierno del Estado, es decir, no recaudamos.

**10. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA**

La comisión no tiene deuda contratada. Los compromisos que tiene la comisión solo son con proveedores.

**11. CALIFICACIONES OTORGADAS**

No aplica la calificación crediticia porque no tenemos deuda contratada.

**12. PROCESO DE MEJORA**

- 12.1 Las principales políticas de control interno son: a partir del siguiente ejercicio fiscal 2015 se integrará el sistema SAACG versión .Net para mejorar los procesos de la Armonización Contable. Además se empezará con el timbrado de las nóminas mediante el sistema Nomipaq.
- 12.2 Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Este año presentamos un desahorro en Nuestros resultados de actividades, por lo que para el próximo año llevaremos un mayor cuidado en el uso del presupuesto autorizado.

**13. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

Los ingresos que tiene la Comisión es únicamente por Transferencias por parte del Gobierno del Estado, la variante en este año fue por la venta del vehículo oficial, misma que se realizó para poder adquirir un nuevo vehículo y así ir actualizando nuestro parte vehicular.

**14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

No se presentaron eventos significativos posteriores al cierre del ejercicio fiscal 2014.

**15. PARTES RELACIONADAS**

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



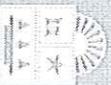
NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

**ACTIVO**

❖ Efectivo y Equivalentes. En este rubro tenemos englobadas las siguientes cuentas:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)		Observaciones
	2014	2013	
Efectivo y Equivalentes	9	6	Correspondiente a Fondos Revolventes Otorgados a cada Visitaduría de la Comisión.
Bancos	888	1,546	Cuentas en Bancomer 0101240455 y 0193993108
Inversiones Temporales	0	0	Contrato de Fondos de Inversiones a corto plazo en Bancomer contrato 2036089399, queda en ceros al 31-Dic-14.
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía	145	126	Correspondiente a depósitos en garantía por Arrendamiento de edificios y celulares.
Otros Efectivos y Equivalentes	1	0	Cuenta de Subsidio al Empleo.
Total	1,043	1,678	



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

- ❖ Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir. Las cuentas que conforman este rubro son:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)		Observaciones
	2014	2013	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	16,103	17,696	Saldo pendiente de cobrar por Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	63	17	Adeudos pendientes de cobro a los trabajadores de la CDHEQROO por préstamos otorgados y gastos pendientes de comprobar.
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4	0	Saldo de IVA Acreditable
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1	0	Saldos de cuentas pendientes por comprobar.
<b>Total</b>	<b>16,171</b>	<b>17,713</b>	

Las cuentas por cobrar a corto plazo se encuentran desglosadas como sigue:

Ejercicio Fiscal	Capítulo 1000	Capítulo 2000	Capítulo 3000	Importe Total
2012		1,983	1,464	3,447
2013		2,351	7,278	9,629
2014	1,350	536	1,141	3,027
<b>Total</b>	<b>1,350</b>	<b>4,870</b>	<b>9,883</b>	<b>16,103</b>



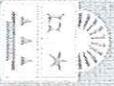
COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

❖ Derechos a recibir bienes o servicios. Se integra como sigue:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)		Observaciones
	2014	2013	
Anticipo a Proveedores	34	3	Correspondiente a anticipos otorgados a nuestros proveedores para la realización de algún servicio o compra de bienes.

❖ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En este concepto tenemos los siguientes rubros:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Terrenos	142	142
Mobiliario y Equipo de Administración	634	584
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	218	218
Vehiculos y Equipo de Transporte	1,158	1,011
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	229	229
Software	15	15
Licencias	70	40
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-1,573	-1,279
Amortización Acumulada de Activo Intangibles	-40	-16
Total	853	944



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

PASIVO

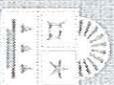
- ❖ Cuentas por pagar a Corto Plazo. En este rubro tenemos las siguientes cuentas:
  - Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo al final de 2014 tenía un saldo de 1,617 y al final del ejercicio 2013 su saldo era de 1,484 aquí se tienen considerado los sueldos que quedaron pendientes de pago, así como la provisión para el pago de la segunda parte de aguinaldo y las provisiones para el entero de las cuotas patronales IMSS e INFONAVIT correspondiente al sexto bimestre de cada ejercicio.
  - Proveedores por pagar a corto plazo para el ejercicio 2014 quedo con un saldo de 5,698 y para 2013 finalizó con un saldo de 6,903 en esta cuenta existen adeudos del ejercicio fiscal 2011, 2012, 2013 y 2014.

El saldo al 31 de diciembre de 2014 queda como a continuación se presenta:

EJERCICIO	IMPORTE
2011	64
2012	2,079
2013	1,985
2014	1,570
Total	5,698

La factibilidad de pago está directamente relacionada con los depósitos que nos realice Gobierno del Estado respecto de las partidas 2000 y 3000 de ejercicios pasados que aun están pendientes de cobro, dado que en esta Comisión no tenemos ningún otro tipo de ingreso más que las transferencias que nos realiza Gobierno del Estado.

- Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo para 2014 es de 526 y para 2013 fue de 287, en esta cuenta están consideradas las retenciones obreras de IMSS, INFONAVIT, Retenciones de ISR por Salarios, Servicios Profesionales y Arrendamiento, retenidas a terceras personas para su posterior entero.
- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo para 2014 fue 674 y para 2013 fue 591, aquí tenemos conceptos pendientes de pago como son Finiquitos y Otras Cuentas por pagar a terceros.



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**2. ESTADO DE ACTIVIDADES  
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

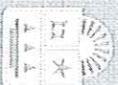
- ❖ El presupuesto asignado para el ejercicio 2014 correspondiente al rubro Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas era de 39,554, sin embargo se tuvo una reducción presupuestal de 55, quedando este rubro por un monto final de 39,499, del cual se devengó su totalidad y se recaudó 36,473, quedando un saldo por cobrar de 3,027. Del ejercicio 2013 el total de transferencias presupuestales fue de 46,403 y adicional se tuvo un convenio del proyecto Indesol, por el que nos hicieron depósitos por 298. Se tomó la decisión de devengar la totalidad de los ingresos independientemente de la fecha de su recaudación debido a que, para el trámite del recurso nos solicitan los recibos timbrados ante el SAT, por lo tanto, al existir un documento fiscal, tenemos que darle un tratamiento contable, de esta manera respetamos la legislación fiscal y las normas contables.
- ❖ Adicionalmente en 2014 se llevó a cabo la venta de un Vehículo Oficial por un monto de 115, el cual estaba totalmente depreciado.
- ❖ La cuenta Otros Ingresos se compone de:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Rendimientos Bancarios	28	32
Estímulos Fiscales	93	262
Total	121	294

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

- ❖ Los gastos por Servicios Personales están integrados por las siguientes cuentas:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Remuneraciones al personal permanente	8,739	8,928
Remuneraciones al personal transitorio	2,210	870
Remuneraciones Especiales	11,691	10,403



## COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Seguridad Social	2,222	2,109
Otras prestaciones sociales y económicas	5,810	4,098
Estímulos a servidores públicos	1,241	4,442
<b>Total</b>	<b>31,913</b>	<b>30,850</b>

❖ Los gastos de Materiales y Suministros tiene la partidas:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Materiales de administración, emisión de documentos	591	515
Alimentos y Utensilios	267	66
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	135	3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	693	590
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	21	8
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	162	77
<b>Total</b>	<b>1,869</b>	<b>1,259</b>

❖ Los gastos por Servicios Generales están integrados por:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Servicios Básicos	1,618	1,390
Servicios de Arrendamiento	1,996	2,014
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,193	1,388
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales \$155,888.08,	156	165



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento Conservación	476	239
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	322	1,628
Servicios de Traslado y Viáticos	1,136	450
Servicios Oficiales	12	191
Otros Servicios Generales	59	37
<b>Total</b>	<b>6,968</b>	<b>7,502</b>

❖ Dentro de las Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, lo tenemos integrado por las siguientes cuentas:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Ayudas Sociales a personas	89	29
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	5
<b>Total</b>	<b>90</b>	<b>34</b>

❖ En el rubro Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias están las cuentas:

Cuentas	Saldo (en Miles de Pesos)	
	2014	2013
Depreciación de Bienes Muebles	294	343
Amortización de Activos Intangibles	24	16
<b>Total</b>	<b>318</b>	<b>359</b>



COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

- ❖ El Capital Contribuido no presenta modificaciones en el ejercicio 2014, manteniendo un saldo de 6,756
- ❖ El Capital Generado se compone de: el Resultado del ejercicio que es un desahorro de -1,422, el cual si lo comparamos con el resultado del ejercicio anterior nos da una variación de 8,413. El otro componente es el Resultado de ejercicios Anteriores por 4,251, si lo comparamos con el saldo del 2013 nos da una variación de 6,926.

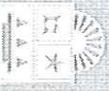
**4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO EEFECTIVO Y EQUIVALENTES**

- ❖ Análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujos de efectivo:

Cuentas	2014	2013
Efectivo	9	6
Bancos/Tesorería	888	1,546
Depósitos de fondos de terceros en garantía	145	126
Otros efectivos y equivalentes	1	0
Total	1,043	1,678

- ❖ Detalle de adquisiciones de bienes muebles:

Muebles de oficina	27
Equipo de cómputo y Tecnología de la información	20
Línea blanca y electrodomésticos Mayores	3
Automóviles y equipo terrestre	147
Software	25
Licencias informáticas e intelectuales	5
Total	227



## COMISIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Todas las adquisiciones de bienes muebles fueron realizadas mediante transferencias de Gobierno del Estado, siendo pagados en su totalidad al momento de su adquisición.

- ❖ Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

Cuentas	2014	2013
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-1,104	7,350
Movimientos de partidas que no afectan al efectivo:		
Depreciación	294	343
Amortización	24	16
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Ahorro/Desahorro Neto	-1,422	6,991



**NOTAS DE MEMORIA**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

Dentro de las cuentas de Orden Contables, se encuentran las que a solicitud de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo se generaron por Observaciones de Auditoría del ejercicio 2013, mientras se resuelven las mismas, quedando de la siguiente manera:

- ❖ Infractores por Observaciones de Auditoría 72
- ❖ Presuntos Infractores por Observaciones de Auditoría 72

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

**CUENTAS DE INGRESOS**

Ley de Ingresos Estimada	39,554
Modificaciones a la Ley de Ingresos	60
Ley de Ingresos Devengada	39,614
Ley de Ingresos Recaudada	36,588

**CUENTAS DE EGRESOS**

Presupuesto de Egresos Aprobado	39,554
Presupuesto de Egresos Modificado	1,512
Presupuesto de Egresos Comprometido	41,067
Presupuesto de Egresos Devengado	41,067
Presupuesto de Egresos Ejercido	37,908
Presupuesto de Egresos Pagado	37,902