+DSU

34.2

T-19-3485

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
DIRECCIÓN GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Chetumal, Quintana Roo, 08 julio 2019
UQROO/DGAF/767/19

"2019, Año del respeto a los Derechos Humanos"

ART. 38, 2o trim 2019
Presento todas las fraccs ✓

Dra. Carmen E. Rodríguez Armenta
Directora General de Educación Superior Universitaria
Presente.

Por este conducto y por instrucciones del Rector, Dr. Ángel Ezequiel Rivero Palomo, me permito enviarle el informe del Segundo Trimestre en términos del Art. 38 Fracciones I, II, III, IV y V del Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación y el Reporte del Segundo Trimestre del Programa Presupuestario U006 Subsidios Federales para Organismos Descentralizados Estatales (ITSO) referente al Ejercicio Fiscal 2019.

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para saludarlos cordialmente.

RECIBÍ
11 JUL 2019
13:30 hrs.
Lilia Saavedra Trejo

Atentamente
"Fructificar la razón: trascender nuestra cultura"

Mtro. Jorge Manríquez Centeno
Director

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

S.E.P.
SUBSECRETARIA DE EDUCACIÓN SUPERIOR
RECIBIDO
10 JUL 2019
DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR UNIVERSITARIA
DIRECCIÓN DE SUBSIDIOS A UNIVERSIDADES
SUBDIRECCIÓN DE CONTROL PROGRAMÁTICO FINANCIERO

C.c.p. Lic. Jaime Chapa Benitez. Director de Subsidio a Universidades. DGESU.
C.c.p. Mtro. José Francisco Martínez Sánchez. Subdirector de Control Programático Financiero.
C.c.p. MA. María Octavia Manjarrez Alva. Auditora Interna.
C.c.p. MC. José Antonio Jiménez Morales. Jefe del Departamento de Recursos Financieros.
C.c.p. Archivo.

JMC/JAJM/lata.

S.E.P.
SUBSECRETARIA DE EDUCACIÓN SUPERIOR
RECIBIDO
10 JUL. 2019
DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR UNIVERSITARIA
DIRECCIÓN DE SUBSIDIO A UNIVERSIDADES

S.E.P. 12:05
SUBSECRETARIA DE EDUCACIÓN SUPERIOR
RECIBIDO
10 JUL 2019
DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR UNIVERSITARIA
sin engargolado

193483

DESTINO DE LOS RECURSOS FEDERALES QUE RECIBEN UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR.

En términos del artículo 38, fracción I del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019.

Programas y cumplimiento de metas.

La información presentada es acumulada al período que se reporta.

Enero- Diciembre 2019.

Fracción I

Nombre de la Universidad	Programas PEF/2018	MINISTRACIÓN	PRIMER TRIMESTRE DEL 2019			NOTA	SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2019			NOTA	TERCER TRIMESTRE DEL 2019			NOTA	CUARTO TRIMESTRE DEL 2019			NOTA
			LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)				LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)				LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)				LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)			
			Enero	Febrero	Marzo		Abril	Mayo	Junio		Julio	Agosto	Septiembre		Octubre	Noviembre	Diciembre	
U. de Quintana Roo	SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES U006	A	0.00	44,724.00	66,322.00		80,440.00	94,494.00	122,757.00		122,757.00	122,757.00	122,757.00		122,757.00	122,757.00	122,757.00	
		R/M	0.00	44,724.00	21,598.00		14,118.00	14,054.00	28,263.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
¥¥¥	CARRERA DOCENTE U040	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
¥¥¥	APOYOS PARA LA ATENCION DE PROBLEMAS ESTRUCTURALES DE LAS UPE U081	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
¥¥¥	PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) S247	A	0.00	0.00	0.00		0.00	3,689.68	3,689.68		3,689.68	3,689.68	3,689.68		3,689.68	3,689.68	3,689.68	
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	3,689.68	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
¥¥¥	PROGRAMA FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) S267	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
¥¥¥	0	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
¥¥¥	0	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
SUMA DEL MES			0.00	44,724.00	21,598.00		14,118.00	17,743.68	28,263.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
SUMAS ACUMULADAS			0.00	44,724.00	66,322.00		80,440.00	98,183.68	126,446.68		126,446.68	126,446.68	126,446.68		126,446.68	126,446.68	126,446.68	
ACUMULADO DEL TRIMESTRE					66,322.00				60,124.68				0.00				0.00	

Mtro. Jorge Manriquez Centeno
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MEAP. Ana Marleny Rivero Cancha
DIRECTORA GENERAL DE PLANEACIÓN

Dr. Ángel Ezequiel Rivero Palomo
RECTOR

Observación: Las ministraciones se empezaron a recibir a partir del mes de febrero, durante el mes de marzo se recibió lo correspondiente de enero y marzo, esto se debió al retraso en la firma del convenio de apoyo financiero

RECURSOS FEDERALES QUE RECIBEN UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR

Costo de la plantilla de personal

En términos del artículo 38, fracción II del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019

La información presentada es acumulada al periodo que se reporta

Periodo de Abril - Junio / 2019

Fracción II

SEGUNDO TRIMESTRE 2019

Estructura de la Plantilla

Universidad / Institución	Categoría	Tipo de personal	Costo unitario bruto (pesos)			Número de plazas			Responsabilidad laboral	Ubicación	Costo total de la plantilla (Pesos)			
			Abril	Mayo	Junio	Abril	Mayo	Junio			Abril	Mayo	Junio	Acumulado Abril a Junio
U. de Quintana Roo	COORDINADOR DE UNIDAD	MANDO MEDIO	37 633	48 207	123 073	3	3	3	LABORES DIRECTIVAS		113 849	144 622	369 219	626 689
" " "	DIRECTOR DE ÁREA	MANDO MEDIO	29 214	37 372	93 753	15	15	16	LABORES DIRECTIVAS		438 205	560 587	1 406 297	2 405 090
" " "	DIRECTOR JURIDICO	MANDO MEDIO	31 670	40 515	103 434	1	1	1	LABORES DIRECTIVAS		31 670	40 515	103 434	175 619
" " "	RECTOR	MANDO MEDIO	73 181	93 620	239 011	1	1	1	LABORES DIRECTIVAS		73 181	93 620	239 011	405 812
" " "	SECRETARIO GENERAL	MANDO MEDIO	40 816	52 215	133 305	1	1	1	LABORES DIRECTIVAS		40 816	52 215	133 305	226 335
" " "	JEFE DE DEPARTAMENTO	MANDO MEDIO	16 246	20 306	51 801	31	47	48	LABORES DIRECTIVAS		565 626	954 374	2 486 466	4 006 464
" " "	RESPONSABLE DE AREA A	ADMINISTRATIVO	13 004	18 025	45 727	40	40	39	LABORES ADMINISTRATIVAS		562 171	721 009	1 783 342	3 066 521
" " "	RESPONSABLE DE AREA B	ADMINISTRATIVO	17 083	23 139	59 074	10	10	10	LABORES ADMINISTRATIVAS		170 831	231 392	590 744	992 968
" " "	ANALISTA A	ADMINISTRATIVO	7 618	9 728	24 562	26	26	26	LABORES ADMINISTRATIVAS		198 065	252 919	648 744	1 099 728
" " "	ANALISTA B	ADMINISTRATIVO	10 128	12 656	31 701	9	9	9	LABORES ADMINISTRATIVAS		91 148	116 603	285 309	493 057
" " "	ANALISTA C	ADMINISTRATIVO	9 796	12 396	31 594	30	29	30	LABORES ADMINISTRATIVAS		293 881	359 487	959 816	1 613 184
" " "	ASISTENTE A	ADMINISTRATIVO	4 520	5 702	14 827	4	4	4	LABORES ADMINISTRATIVAS		18 079	23 128	59 305	100 513
" " "	ASISTENTE B	ADMINISTRATIVO	5 117	6 294	16 825	12	12	11	LABORES ADMINISTRATIVAS		61 409	75 527	185 079	322 015
" " "	ASISTENTE C	ADMINISTRATIVO	6 207	7 992	20 202	30	30	30	LABORES ADMINISTRATIVAS		186 202	239 760	606 064	1 032 026
" " "	ASISTENTE D	ADMINISTRATIVO	6 843	8 743	22 233	28	28	28	LABORES ADMINISTRATIVAS		191 593	244 800	622 534	1 058 927
" " "	PROFESIONISTA B M T	ADMINISTRATIVO	0	0	0	0	0	0	LABORES ADMINISTRATIVAS		0	0	0	0
" " "	PROFESIONISTA A M T	ADMINISTRATIVO	0	0	0	0	0	0	LABORES ADMINISTRATIVAS		0	0	0	0
" " "	TECNICO ESPECIALIZADO B M T	ADMINISTRATIVO	5 266	6 736	17 193	1	1	1	LABORES ADMINISTRATIVAS		5 266	6 736	17 193	29 200
" " "	TECNICO ESPECIALIZADO B I M T	ADMINISTRATIVO	3 703	4 737	12 091	4	4	4	LABORES ADMINISTRATIVAS		14 812	18 948	48 375	82 135
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR ASOCIADO A	DOCENTE	9 068	11 821	30 513	25	23	23	LABORES DOCENTES		226 689	271 873	701 804	1 200 366
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR ASOCIADO B	DOCENTE	10 287	13 159	33 596	15	15	16	LABORES DOCENTES		154 299	197 392	503 941	855 631
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR ASOCIADO C	DOCENTE	11 870	15 186	38 769	11	10	10	LABORES DOCENTES		130 575	151 857	387 691	670 123
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR DE MEDIO TIEMPO ASOCIADO A	DOCENTE	0	0	0	0	0	0	LABORES DOCENTES		0	0	0	0
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR TITULAR A	DOCENTE	13 719	17 550	44 806	1	1	1	LABORES DOCENTES		13 719	17 550	44 806	76 075
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR TITULAR B	DOCENTE	16 239	0	0	1	0	0	LABORES DOCENTES		16 239	0	0	16 239
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR AUXILIAR TITULAR C	DOCENTE	0	0	0	0	0	0	LABORES DOCENTES		0	0	0	0
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA ASOCIADO A	DOCENTE	9 314	11 770	30 377	36	34	33	LABORES DOCENTES		335 310	400 171	1 002 444	1 737 925
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA ASOCIADO B	DOCENTE	10 626	13 551	34 555	36	30	30	LABORES DOCENTES		382 533	406 523	1 037 664	1 826 910
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA ASOCIADO C	DOCENTE	12 212	15 661	39 376	61	56	56	LABORES DOCENTES		744 903	877 016	2 205 046	3 826 971
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA TITULAR A	DOCENTE	13 719	17 550	44 806	15	15	15	LABORES DOCENTES		205 783	263 254	672 085	1 141 123
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA TITULAR B	DOCENTE	17 042	21 630	55 668	5	6	5	LABORES DOCENTES		85 209	129 779	278 288	493 276
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA TITULAR C	DOCENTE	19 039	24 356	62 160	5	5	5	LABORES DOCENTES		95 193	121 778	310 900	527 871
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR EXTRAORDINARIO ASOCIADO A	DOCENTE	9 445	12 083	30 849	1	1	1	LABORES DOCENTES		9 445	12 083	30 849	52 377
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR EXTRAORDINARIO ASOCIADO B	DOCENTE	10 593	13 551	34 555	1	1	1	LABORES DOCENTES		10 593	13 551	34 555	58 700
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR EXTRAORDINARIO ASOCIADO C	DOCENTE	11 870	0	0	1	0	0	LABORES DOCENTES		11 870	0	0	11 870
" " "	PROFESOR INVESTIGADOR EXTRAORDINARIO TITULAR A	DOCENTE	0	0	0	0	0	0	LABORES DOCENTES		0	0	0	0
" " "	PROFESOR DE TIEMPO COMPLETO ASOCIADO A	DOCENTE	0	0	0	0	0	0	LABORES DOCENTES		0	0	0	0
" " "	PROFESOR DE TIEMPO COMPLETO ASOCIADO B	DOCENTE	0	0	0	0	0	0	LABORES DOCENTES		0	0	0	0
" " "	PROFESOR DE MEDIO TIEMPO ASOCIADO A	DOCENTE	0	0	0	0	0	0	LABORES DOCENTES		0	0	0	0
" " "	PROFESOR DE ASIGNATURA A	DOCENTE	3 059	2 071	8 320	367	367	106	LABORES DOCENTES		1 122 700	760 114	881 877	2 764 771
	PROFESOR DE ASIGNATURA B	DOCENTE	3 447	2 205	11 413	18	18	21	LABORES DOCENTES		62 060	39 689	239 671	341 410
	PROFESOR DE CULTURA Y DEPORTES	DOCENTE	6 921	7 632	19 936	22	22	25	LABORES DOCENTES		153 578	167 698	498 392	819 668
	PRESTADORAS DE SERVICIOS PROFESIONALES HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS				18 216	227	225	241	LABORES ADMINISTRATIVAS		1 309 965	1 457 870	4 390 077	7 157 911
						1 094	1 090	849			6 216 744	9 424 632	23 764 548	41 305 927

2do TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DE 2019(MILES PESOS) 41 305 92

ACUMULADO A JUNIO 2019 41 305 92

DESTINO DE LOS RECURSOS FEDERALES QUE RECIBEN UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR

En términos del artículo 38, fracción III, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019

Desglose del gasto corriente de operación

La información presentada es acumulada al periodo que se reporta

Abril - Junio 2019

Fracción III										SEGUNDO TRIMESTRE 2019		
Universidad / Institución	Programa	Materiales y Suministros			Servicios Generales			Otros			ACUMULADO A JUNIO 2019		
		ABRIL	MAYO	JUNIO	ABRIL	MAYO	JUNIO	ABRIL	MAYO	JUNIO	Enero-Abril	Enero-Mayo	Enero-Junio
U. de Quintana Roo	SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES U006	961 90	809 58	575 19	5 039 36	3 819 79	3 923 27	0 00	0 00	0 00	24 129 68	28 759 04	33 257 50
\ \ \	CARRERA DOCENTE U040							0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
\ \ \	APOYOS PARA LA ATENCIÓN DE PROBLEMAS ESTRUCTURALES DE LAS UPE U081							0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
\ \ \	PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) S247							0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
\ \ \	PROGRAMA FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) S267							0 00	3 689 68	0 00	0 00	3 689 68	3 689 68
\ \ \	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR (PADES) U080							0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
\ \ \	0							0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
	SUMA DEL MES	961 90	809 58	575 19	5 039 36	3 819 79	3 923 27	0 00	3 689 68	0 00	24 129 68	32 448 73	36 947 18
	SUMAS ACUMULADAS	961 90	1 771 48	2 346 67	7 386 03	11 205 81	15 129 08	15 129 08	18 818 76	18 818 76	6 001 26	14 320 31	18 818 76
	ACUMULADO DEL TRIMESTRE			2 346 67			12 782 41			3 689 68			18 818 76

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO

INFORMACIÓN FINANCIERA

JUNIO DE 2019

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Junio de 2019 y al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en Pesos)

Activo	2019	2018
Activo circulante		
Efectivo y equivalentes	87,959,830.75	51,465,765.47
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	16,115,692.96	16,184,683.19
Derechos a recibir bienes o servicios	1,113,551.11	304,000.00
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
Total de activos circulantes	**105,189,074.82**	**67,954,448.66**
Activo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	7,977,343.56	11,332,228.69
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	3,584,834,594.59	3,505,941,637.92
Bienes muebles	315,430,710.47	315,551,032.43
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-234,794,056.73	-224,579,835.43
Activos diferidos	151,642.50	151,642.50
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Total de activos no circulante	**3,673,600,234.39**	**3,608,396,706.11**
Total del activo	**3,778,789,309.21**	**3,676,351,154.77**

Pasivo	2019	2018
Pasivo circulante		
Cuentas por pagar a corto plazo	40,048,769.09	51,525,956.72
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	451,273.17	553,342.57
Provisiones a corto plazo	1,555,380.08	0.00
Otros pasivos a corto plazo	27,918,204.85	68,838,034.58
Total de pasivos circulantes	**69,973,627.19**	**120,917,333.87**
Pasivo no circulante		
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
Total de pasivos no circulantes	**0.00**	**0.00**
Total del pasivo	**69,973,627.19**	**120,917,333.87**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**3,656,195,367.11**	**3,576,871,990.85**
Aportaciones	3,576,871,990.85	3,576,871,990.85
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	79,323,376.26	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**52,620,314.91**	**-21,438,169.95**
Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	27,220,134.48	-36,224,638.08
Resultados de ejercicios anteriores	-25,213,652.70	14,786,468.13
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	50,613,833.13	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total hacienda pública/patrimonio	**3,708,815,682.02**	**3,555,433,820.90**
Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	**3,778,789,309.21**	**3,676,351,154.77**

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRIQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
Al 30 de Junio de 2019 y al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en Pesos)

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	**12,110,838.12**	**26,497,876.43**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente	98,851.54	0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	12,011,986.58	26,497,876.43
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**216,365,445.87**	**458,171,220.37**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,164,684.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	211,200,761.87	458,171,220.37
Otros ingresos y beneficios	**247,917.38**	**2,321,711.34**
Ingresos financieros	247,917.38	2,321,711.34
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	**228,724,201.37**	**486,990,808.14**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**187,792,145.23**	**499,318,309.31**
Servicios personales	149,345,869.11	347,696,624.10
Materiales y suministros	5,308,875.54	33,942,793.52
Servicios generales	33,137,400.58	117,678,891.69
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**1,942,320.28**	**4,871,955.32**
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	1,942,320.28	4,871,955.32
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**11,769,601.38**	**19,025,181.59**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	11,769,601.38	19,025,181.59
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**201,504,066.89**	**523,215,446.22**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**27,220,134.48**	**-36,224,638.08**

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRÍQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	**3,576,871,990.85**	**0.00**	**14,786,468.13**	**0.00**	**3,591,658,458.98**
Aportaciones	3,576,871,990.85	0.00	14,786,468.13	0.00	3,591,658,458.98
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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	**0.00**	**14,786,468.13**	**-51,011,106.21**	**0.00**	**-36,224,638.08**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00		-36,224,638.08	0.00	-36,224,638.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	14,786,468.13	-14,786,468.13	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	**3,576,871,990.85**	**14,786,468.13**	**-36,224,638.08**	**0.00**	**3,555,433,820.90**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	**79,323,376.26**	**46,838,350.38**	**0.00**	**0.00**	**126,161,726.64**
Aportaciones	79,323,376.26	0.00	0.00	0.00	79,323,376.26
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	46,838,350.38	0.00	0.00	46,838,350.38
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019	**0.00**	**-36,224,638.08**	**63,444,772.56**	**0.00**	**27,220,134.48**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	27,220,134.48	0.00	27,220,134.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-36,224,638.08	36,224,638.08	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	**3,656,195,367.11**	**25,400,180.43**	**27,220,134.48**	**0.00**	**3,708,815,682.02**

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRIQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019.
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	**68,990.23**	**37,303,616.39**
Efectivo y equivalentes	0.00	36,494,065.28
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	68,990.23	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	809,551.11
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	**13,689,428.39**	**78,892,956.67**
Inversiones financieras a largo plazo	3,354,885.13	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	78,892,956.67
Bienes muebles	120,321.96	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	10,214,221.30	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo circulante	**1,555,380.08**	**52,499,086.76**
Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	11,477,187.63
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	102,069.40
Provisiones a corto plazo	1,555,380.08	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	40,919,829.73
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**79,323,376.26**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	79,323,376.26	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**114,058,605.69**	**40,000,120.83**
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	63,444,772.56	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	40,000,120.83
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	50,613,833.13	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
VERIFICACIÓN DE ORIGENES Y APLICACIONES	**208,695,780.65**	**208,695,780.65**

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRÍQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
Estado Analitico del Activo
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019.
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**3,676,351,154.77**	**637,515,257.00**	**535,077,102.56**	**3,778,789,309.21**	102,438,154.44
Activo circulante	**67,954,448.66**	**538,588,060.72**	**501,353,434.56**	**105,189,074.82**	**37,234,626.16**
Efectivo y equivalentes	51,465,765.47	413,601,101.56	377,107,036.28	87,959,830.75	36,494,065.28
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	16,184,683.19	122,260,898.00	122,329,888.23	16,115,692.96	-68,990.23
Derechos a recibir bienes o servicios	304,000.00	2,726,061.16	1,916,510.05	1,113,551.11	809,551.11
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	**3,608,396,706.11**	**98,927,196.28**	**33,723,668.00**	**3,673,600,234.39**	**65,203,528.28**
Inversiones financieras a largo plazo	11,332,228.69	4,866,338.08	8,221,223.21	7,977,343.56	-3,354,885.13
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	3,505,941,637.92	104,118,625.50	25,225,668.83	3,584,834,594.59	78,892,956.67
Bienes muebles	315,551,032.43	156,454.00	276,775.96	315,430,710.47	-120,321.96
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-224,579,835.43	-10,214,221.30	0.00	-234,794,056.73	-10,214,221.30
Activos diferidos	151,642.50	0.00	0.00	151,642.50	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".

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRÍQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 30 de Junio de 2019 y al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en Pesos)

Concepto	2019	2018
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**238,551,401.57**	**504,919,814.93**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de tipo corriente	98,851.54	0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	12,011,986.58	26,497,876.43
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,164,684.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	211,200,761.87	458,171,220.37
Otros orígenes de operación	10,075,117.58	20,250,718.13
Aplicación	**202,021,204.25**	**512,541,975.69**
Servicios personales	149,345,869.11	347,696,624.10
Materiales y suministros	5,308,875.54	33,942,793.52
Servicios generales	33,137,400.58	117,678,891.69
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	1,942,320.28	4,871,955.32
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	12,286,738.74	8,351,711.06
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**36,530,197.32**	**-7,622,160.76**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**120,321.96**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	120,321.96	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**156,454.00**	**39,073,575.33**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	3,916,862.76
Bienes muebles	156,454.00	35,156,712.57
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-36,132.04**	**-39,073,575.33**
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**36,494,065.28**	**-46,695,736.09**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**51,465,765.47**	**98,161,501.56**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**87,959,830.75**	**51,465,765.47**

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

MTRO. JORGE MANRIQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

Universidad de Quintana Roo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019.
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal corto plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal lago plazo			**0.00**	**0.00**
Otros pasivos			**120,917,333.87**	**69,973,627.19**
Total deuda y otros pasivos			**120,917,333.87**	**69,973,627.19**

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRÍQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES

AL 30 DE JUNIO DE 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES AL MES DE JUNIO DE 2019.

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46, fracción 1, inciso g) y al Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deben acompañar notas a los estados contables cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

a) **Notas de Desglose.**

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

El Saldo reflejado al 30 de junio de 2019 por la cantidad de $87,949,830.75 representa los recursos de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo, estando sujetos a un cambio mínimo de valor, a un plazo menor a un año. Las cuentas de Efectivo y Equivalentes se encuentran integradas de la siguiente forma:

CUENTA	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Efectivo	$ 10,000.00	$ 0.00
Bancos	$ 87,949,830.75	$ 51,465,765.47
Total	**$ 87,959,830.75**	**$ 51,465,765.47**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

El saldo de cuentas por cobrar a corto plazo por $16,115,692.96 está integrado por las cuentas de Deudores Diversos, gastos por Comprobar y Préstamos a Fondos, las cuales representan derechos de cobro a favor de la Universidad originados por el desarrollo de sus actividades, por los cuales se espera recibir bienes, servicios o recursos monetarios en un plazo menor a 12 meses.

Este saldo de Derechos a recibir efectivo, se integra en su mayoría por los préstamos entre fondos donde se reconoce la disponibilidad otorgada, en su mayoría del Fondo de Contingencia Institucional al Fondo de Nómina estatal, ante la ministración tardía de transferencias estatales durante el primer semestre del año. Este rubro equivale al 89% de los

derechos a recibir efectivo, el resto se encuentra integrado por préstamos del Fondo de Ahorro de los Trabajadores, que deberán ser reintegrados antes de concluir el presente ejercicio, así como viáticos del personal comisionado que se encuentra dentro del plazo de comprobación. Los movimientos negativos corresponden a reclasificaciones entre subcuentas que quedaron pendientes al cierre del periodo.

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO.

EL saldo de este rubro del Activo por $1,113,551.11, corresponde a anticipos otorgados a proveedores, de conformidad con los términos contractuales, por alrededor del 83%, en tanto que el restante 17% corresponde al anticipo a contratistas.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

Esta cuenta se encuentra integrada de la siguiente manera:

CUENTA	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Terrenos	$2,987,413,476.32	$2,987,413,476.32
Edificios, Obras de Arte e Instalaciones	$591,942,769.89	487,824,144.39
Construcciones en Procesos en Bienes Propios	$5,478348.38	30,704,017.21
Totales	**$3,584,834,594.59**	**$3,505,941,637.92**

Al 30 de junio de 2019, se tuvo in incremento en los edificios no habitacionales por un monto de $104,118,625.50 que se encuentran compuestos debido a la recepción de la obra realizada con recursos provenientes del fondo de Aportaciones Múltiples 2018 acondicionamiento de tecnologías verdes del edificio de ciencias de la salud por $3,960,000.00, de la obra realizada con recursos del Programa Escuelas al Cien 2018, el cual una parte fue de mantenimiento de subestaciones del campus Chetumal por $1,534,549.30 y del mismo recurso se entregó el edificio del Campus Cancún de la Universidad de Quintana Roo.

Adicional a esto, se entregaron módulos, instalaciones eléctricas y laboratorio de redes de la Unidad Académica Cancún por un monto que conjuntamente suma: $71,611,508.56, se realizaron servicios de Impermeabilización y mantenimiento en los edificios de la Unidad Académica Chetumal, que en su conjunto suman $3,320,327.76, adecuaciones del Fondo de Aportaciones Múltiples al campus Cozumel por $2,217,318.40 y se concluyó una caseta de vigilancia de la División de Ciencias de la Salud con recurso propio por un valor de: $505,341.07.

En este mes se dio de alta en los edificios de la universidad la conclusión de la 2da y la 3era Etapa de la biblioteca de la Unidad Académica de Playa del Carmen, el cual representa un incremento de $20,969,580.41

La cuenta de Obra Pública en Proceso en bienes propios, al 30 de junio de 2019, se encuentra integrada de la siguiente forma:

CONCEPTO DE LA OBRA EN PROCESO	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	AL 30 DE JUNIO DE 2019
Edificio Unidad Playa del Carmen	$83,770.06	$ 0.00	$ 0.00	$ 83,770.06
2ª Etapa biblioteca Unidad Académica Playa del Carmen	$14,000,000.00	$ 0.00	$14,000,000.00	$ 0.00
3ª Etapa biblioteca Unidad Académica Playa del Carmen	$7,400,000.00	$ 0.00	$7,400,000.00	$ 0.00
Caseta de Vigilancia y Obra Exterior en el Estacionamiento de la Div Ciencias de la Salud	$505,341.07	$ 0.00	$505,341.07	$ 0.00
Adecuación Espacio P/Aulas Biblioteca UA Playa del Carmen	$5,394,578.32	$ 0.00	$ 0.00	$5,394,578.32
Mantenimiento y Rehabilitación de Espacios en la UA Chetumal	$3,320,327.76	$ 0.00	$3,320,327.76	$ 0.00
Totales	**$ 30,704,017.21**	**$ 0.00**	**$ 25,225,668.83**	**$ 5,478,348.28**

Al 30 de Junio de 2019, se realizaron servicios de Impermeabilización y mantenimiento en los edificios de la Unidad Académica Chetumal, que en su conjunto suman $3,320,327.76, y se concluyó una caseta de vigilancia de la División de Ciencias de la Salud con recurso propio por un valor de $505,341.07 mismos que se incorporaron a la cuenta de Edificios institucionales, a su vez se obtuvieron las Actas de Entrega de la 2da y 3era etapa de la Biblioteca de la Unidad Académica Playa del Carmen, por un monto de $13,720,609.94 y $7,248,970.47 respectivamente, por el importe diferencial respecto de lo registrado como Obra Pública en proceso, en bienes propios, se efectuó el ajuste al rubro de Patrimonio.

BIENES MUEBLES.

La cuenta de bienes muebles que conforman el patrimonio de la Universidad al 30 de junio de 2019 se integra conforme a lo siguiente:

CUENTA	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Mobiliario y Equipo de Administración	$137,093,365.41	$137,008,848.53
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$21,042,277.80	$21,039,120.63
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$90,360,948.38	$90,568,944.39
Equipo de Transporte	$27,233,265.66	$27,233,265.66
Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	$12,367,405.41	$12,367,405.41
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$27,333,447.81	$27,333,447.81
	$315,430,710.47	**$315,551,032.43**

Es importante mencionar que en el rubro de mobiliario y equipo de administración se realizó la disminución de $43,961.64 que corresponde a Bienes no inventariables, que fueron detectados, así como la incorporación de equipo e instrumental médico y de laboratorio por $15,426.84. Los bienes no inventariables que disminuyeron los registros importan la cantidad de $232,814.32

Al 30 de junio de 2019, la Universidad de Quintana Roo presenta un saldo de $234,794,056.73 con motivo de la Depreciación Acumulada de los bienes muebles.

CUENTA	AL 30 DE JUNIO 2018	AL 31 DE DICIEMBRE 2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**$ 234,794,056.73**	**$ 224,579,835.43**

Al mes de junio se ha registrado la Depreciación de los 6 periodos mensuales del ejercicio fiscal 2019, con una afectación a cuentas de resultados por un importe de $ 10,214,221.30

PASIVO CIRCULANTE.

Del saldo en el periodo que se informa, un 54% corresponde a los adeudos (obligaciones de pago) de la Universidad de Quintana Roo, con terceros, cuyo vencimiento es menor o igual a 12 meses, en tanto que el rubro de Otros Pasivos a Corto Plazo, corresponde a préstamos entre los Fondos que administra la propia Universidad, que proviene de ingresos estatales y de ingresos propios. En este rubro se incluyen también depósitos bancarios en aclaración y gastos devengados y no liquidados al cierre del periodo.

CUENTA	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Cuentas por pagar a Corto plazo (excepto retenciones)	$33,311,682.42	$34,825,590.96
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	$ 6,737,086.67	$16,700,365.76
Fondos y bienes de Terceros en Garantía y Administración a Corto Plazo.	$451,273.17	$0.0
Provisiones a Corto Plazo	$1,555,380.08	$0.0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$27,918,204.85	$69,391,377.15
	$ 69,973,627.19	**$ 120,917,333.87**

La cuenta de "Cuentas por Pagar a Corto Plazo" se integra por las provisiones de pago a proveedores que realiza la Universidad durante el mes, que son liquidadas en el corto plazo, por lo que, en su mayoría, la antigüedad de saldos de estos no supera los 3 meses. Se ha segmentado la información correspondiente a las retenciones pendientes de pago, para su seguimiento, las que ascienden a un importe de $6,737,086.67 al cierre del mes de junio y que corresponden en impuestos federales a los del periodo que se encuentra en curso, y por cuanto corresponde a impuestos estatales, ante la ministración desfasada de recursos estatales se tiene pendiente el pago del impuesto sobre nómina de los meses de marzo, abril y mayo de 2019.

Se ha incorporado en este rubro los Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o administración a corto plazo, atendiendo a las disposiciones del CONAC, para el registro y administración del Fondo de Ahorro de los Trabajadores, que deberá liquidarse al cierre del ejercicio fiscal.

De la misma manera se incorporó el rubro Provisiones a Corto Plazo que se integra por la creación de Reservas para la atención de litigios laborales que pudieran derivar en el desembolso de recursos futuros, así como el ajuste a la provisión para la atención de contingencias climatológicas en el Fondo de Contingencia Institucional, con recursos excedentes de libre disposición del ejercicio fiscal 2018.

La variación a la baja en las Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo tiene su origen en la reclasificación de los Ingresos por Proyectos que datan de ejercicios anteriores, a lo que se había dado tratamiento de Depósitos Diversos incrementando el Género del pasivo, en lugar de afectar las cuentas de resultados en su oportunidad. La reclasificación de dichos importes a las cuentas de Hacienda Pública/Patrimonio es por $51,305,601.84

Excepto por los juicios laborales que se encuentran en curso, la Universidad no tiene pasivos contingentes adicionales que declarar. Acorde a las estimaciones de la Dirección General de Asunto Jurídicos, las demandas laborales importan la cantidad de $ 6,819,823.68, él detalle de los mismos se aborda en el Informe de Pasivos Contingentes al 30 de junio de 2019.

HACIENDA PÚBLICA Y PATRIMONIO.

Derivado de las Reuniones de Trabajo realizadas con el área encargada de la Infraestructura, en el periodo que se informa se registraron Activos recibidos con cargo a los Recursos del programa Escuelas al Cien y FAM Superior, que de manera directa ejecutó el Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo (IIFEQRoo) lo que dio origen a registros en la cuenta de Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio por un importe de $79,323,376.26.

De igual forma, con motivo de los trabajos de Armonización Contable en la Universidad, se detectaron registros efectuados en ejercicios anteriores al 2018, que ante la falta de políticas contables de registro relativas a los Ingresos por proyectos que realizó la Universidad, implicaron un reconocimiento de pasivos por tales conceptos, en un registro similar a los depósitos diversos, originando una distorsión en la presentación de la información financiera. Con motivo de la Sesión extraordinaria del Comité para la Implementación de la Armonización Contable en la Universidad de Quintana Roo, el pleno del Comité aprobó realizar las correcciones que permitan dar cumplimiento a la norma establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, (CONAC), lo anterior más los ajustes derivados de las Actas de Entrega de las Obras en proceso que se incorporaron al Activo No Circulante de la Universidad, implicaron la rectificación de resultados de ejercicios anteriores por $ 50,613,833.13 .

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN.

Los ingresos de gestión se originan por los servicios que presta la Universidad por concepto de inscripciones, colegiaturas, expedición de certificados, titulaciones, reposición de credencial, cursos de inglés, entre otros servicios que por su propia naturaleza realiza, no obstante con la entrada en vigor de la Ley Estatal de Derechos que entró en vigor el primero de enero del presente año, gran cantidad de estos recursos serán recaudados a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación, no obstante y por acuerdos establecidos con dicha autoridad, la Universidad ha recaudado la cantidad de $ 12,110,838.12, mientras que a la fecha se ha recaudado un total de $4,388,735.00 por concepto de las transferencias estatales por conceptos de derechos, con lo que la suma de estos se ha cubierto un 54% de la estimación de ingresos aprobada al inicio del año, por un importe de $30,289,752.00

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Esta cuenta registra las aportaciones ordinarias y extraordinarias de la Federación y el Estado, así como los ingresos provenientes de proyectos específicos y sujetos a reglas de operación, mismos que se integran de la siguiente manera:

CUENTA	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones.	$ 211,200,761.87	$ 414,748,154.00
Convenios y Proyectos Específicos	$ 5,164,684.00	$ 43,423,066.37
Total	**$ 216,365,445.87**	**$ 458,171,220.37**

Las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones se integran por las ministraciones que realiza la Federación y el Gobierno del Estado, en cumplimiento del Convenio de Colaboración y su anexo de ejecución correspondiente al periodo de referencia y dentro de estos se encuentran lo recaudado por concepto de derechos que se había comentado anteriormente.

A su vez se presentan las aportaciones extraordinarias de la federación son los recursos obtenidos a través de la presentación de proyectos a los diversos fondos federales autorizados por la Cámara de Diputados y que son ejercidos a través de la Secretaría de Educación Pública en el cual destaca el convenio S267 Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa 2019 (PFCE).

En el trimestre pasado, resalta la importancia de los $ 27,863,289.00 de recursos estatales, que corresponden a recursos del ejercicio fiscal 2018 recibidos en 2019, aunado a lo anterior, se recibieron $1,391,879.00 de recursos federales, que de igual forma corresponden a los programas del ejercicio fiscal 2018.

Por su parte, los Productos Financieros generados (rendimientos ganados por la administración del recurso) al 30 de junio de 2019, asciende a la cantidad de $ 247,917.38

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

Respecto a los gastos de funcionamiento, estos se registran conforme a la norma, a continuación se presenta en su agregado a nivel de capítulo de gasto, conforme a lo siguiente:

CUENTA (CAPÍTULO DE GASTO)	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Servicios Personales	$ 149,345,869.11	$ 347,696,624.10
Materiales y Suministros	$ 5,308,875.54	$ 33,942,793.52
Servicios Generales	$ 33,137,400.58	$ 117,678,891.69
Total	**$ 187,792,145.23**	**$ 499,318,309.31**

La cuenta de transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas presenta un saldo de $ 1,942,320.28, en la cual se registran los pagos realizados por concepto de becas, apoyos sociales, y otras ayudas de conformidad a las actividades institucionales y a las reglas de operación de los programas; mientras que la cuenta de otros gastos y pérdidas extraordinarias reconoce la Depreciación de los Bienes Muebles de los seis primeros meses del 2019, por un importe de de $ 10,214,221.30 y la creación de las provisiones de pasivos a corto plazo por $1,555,380.08, que no implica registros presupuestales y se ha realizado atendiendo a las disposiciones del CONAC.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (HACIENDA PÚBLICA)

PATRIMONIO.

1. De conformidad con la Ley Orgánica de la Universidad, el patrimonio de ésta se conforma por:

I. Los bienes muebles e inmuebles y valores con que cuenta actualmente y los que obtenga en el futuro, para el cumplimiento de sus fines;
II. Los ingresos que obtenga por concepto de inscripciones, cuotas, colegiaturas, excepto por lo referido en la Ley de Derechos del Estado de Quintana Roo;
III. Los ingresos que obtenga por los servicios que preste; los que provengan de las actividades del patronato y los generados por otras actividades que fortalezcan su condición patrimonial;
IV. Las aportaciones que le asigne el Gobierno del Estado, los Gobiernos de los Municipios y el Gobierno Federal, para cubrir los presupuestos ordinarios y los extraordinarios, adicionales o especiales, para la realización de sus actividades;

V. Las aportaciones que acuerden las autoridades del Estado, derivadas de fideicomisos e impuestos especiales, municipales o estatales, para el sostenimiento de la Universidad, o para apoyar Programas especiales y, en general, el fomento a la educación superior a cargo de la Universidad;

VI. Los intereses, dividendos y rentas que obtenga de sus bienes y valores;

VII. Las donaciones, herencias, legados y demás aportaciones que se constituyan en su favor, provenientes de personas particulares o públicas;

VIII. Los derechos, regalías, prestaciones y demás ingresos que adquiera por cualquier concepto.

Incremento neto del Patrimonio - La variación neta en el Patrimonio por $102,438,154.44 tiene su origen en la operación normal de la Institución en dos vertientes, la primera: en estricto cumplimiento a las disposiciones de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, los saldos financieros no devengados al cierre del ejercicio fiscal 2018, que fueron reintegrados a la Federación hasta la fecha de corte de la información, por un importe de -$3,775,482.75 para disminuir el Ingreso recaudado no ejercido, reconocido en dicho periodo, la segunda: La reclasificación de los Ingresos derivados de proyectos generados por la Universidad, a las que en ejercicios anteriores se les dio un tratamiento de Depósito Diverso, por la cantidad de $51,305,601.84, y por último, el reconocimiento de las obras terminadas entregadas a la Universidad por el organismo constructor en el Estado, por un importe de $79,323,376.26 que se incorporaron al Patrimonio Institucional, lo que aunado con el resultado de la operación determina una variación a la alza.

b) Notas de Memoria (cuentas de orden).

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.

Las cuentas de orden contables y presupuestal al 30 de junio de 2019 se constituyen por:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	AL 30 DE JUNIO DE 2019	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
O.S.F Observaciones 2016	$ 0.00	$ 0.00
O.S.F Observaciones 2016 No Solventadas	$ 0.00	$ 0.00

c) **Notas de Gestión Administrativa.**

1. Introducción.

Los Estados Financieros que presenta esta Casa de Estudios, proveen de Información Financiera para la toma de decisiones de los servidores públicos que en ella laboran, así como para los distintos entes fiscalizadores y de control.

El objetivo del presente documento es la revelación de las operaciones económicos financieros más relevantes que influyeron en la toma de decisiones al mes de junio de 2019, y son consideradas para una mayor comprensión de la información financiera contenida en sus principales estados e informes.

2. Panorama Económico y Financiero.

De conformidad con la Ley Orgánica, corresponde al Consejo Universitario la aprobación de los Estados Financieros Dictaminados y la autorización del presupuesto anual de ingresos y egresos presentado por el Rector. Compete a la Dirección General de Administración y Finanzas, formular mensualmente los Estados Financieros y la presentación de la cuenta pública anual. Corresponde al Patronato, la vigilancia de la aplicación y utilización del Patrimonio de la Universidad.

La información aquí contenida refleja las operaciones económicas derivadas del que hacer universitario, cuantificados en moneda nacional, ante un escenario de bajos niveles inflacionarios.

3. Autorización e Historia.

La Universidad de Quintana Roo (UQROO) constituida el 24 de mayo de 1991 por Decreto del Congreso del Estado publicado el 31 de mayo del mismo año, es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado, que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios, con sede en la ciudad de Chetumal, y que tiene por objeto la formación de profesionales con de nivel licenciatura, en el Estado.

La Universidad, regida por su propia Ley Orgánica, tiene la facultad de organizarse y realizar sus actividades conforme a lo dispuesto en su propia Ley, de expedir las normas y disposiciones internas necesarias, administrar libremente su patrimonio y las demás que le permitan el debido cumplimiento de sus fines.

4. Organización y Objeto Social.

De conformidad a su Ley orgánica, los fines de la Universidad son:

I. Impartir educación superior en los niveles técnicos, de licenciatura, estudios de Posgrado, cursos de actualización y especialización mediante las diferentes modalidades de enseñanza para formar los

profesionistas, profesores e investigadores que requiere el Estado de Quintana Roo, la región y el país, en su armónico desarrollo socioeconómico y cultural.

II. Organizar, fomentar y generar nuevos conocimientos mediante programas de investigación científica, humanística, social, cultural y de desarrollo tecnológico, buscando principalmente resolver las necesidades de la sociedad quintanarroense y de la del país en general.

III. Organizar, fomentar y realizar programas y actividades relacionadas con la creación artística la difusión y extensión de los beneficios de la cultura que propicien el avance en su conocimiento y desarrollo;

IV. Contribuir a la preservación, enriquecimiento y difusión del acervo científico, cultural y natural del Estado de Quintana Roo, de la región y del país;

V. Estar fundamentalmente al servicio del Estado de Quintana Roo y del país

La Universidad cuenta con tres órganos de gobierno: la Junta Directiva, el Consejo Universitario y el Patronato. La Junta Directiva tiene la función de nombrar al Rector, que es el representante legal de la Universidad. Actualmente, la Universidad se encuentra organizada de la siguiente manera: Rectoría, Secretaría General, Administración y Finanzas, Planeación, Bienestar Estudiantil, Vinculación y Extensión, Investigación y Posgrado, Administración Escolar, Cooperación Académica, Asuntos Jurídicos y Tecnologías de la Información y Comunicación, y por cuanto corresponde al cuerpo académico se cuenta con una División de Ciencias e Ingeniería, de Ciencias Sociales y Económico Administrativas, de Ciencias Políticas y Humanidades y de Ciencias de la Salud, así como coordinaciones de las unidades académicas de Cozumel, Playa del Carmen y Cancún.

5. Bases Para la Preparación de los Estados Financieros.

Con la promulgación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la Universidad ha debido transitar desde una contabilidad de fondos, acordada por la Asociación Nacional de Universidades e Instituciones de Educación Superior, hacia los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos de los gobiernos federal, estatal y municipal.

El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) es el órgano facultado por Ley para la emisión de normas contables y lineamientos para la generación de información financiera, ha emitido el marco conceptual que rige y da fundamento a las bases de registro contable de la Universidad, no obstante, esta conserva aún las bases de la Contabilidad de Fondos que se estableció como acuerdo por la Asociación Nacional de Universidades e Instituciones de Educación Superior (ANUIES).

La Universidad, ha venido incorporando en sus sistemas de registro contable, las normas que permiten dar cumplimiento a los requerimientos de máxima publicidad que atañen a las instituciones que operan con recursos públicos, por lo que, ante todo, se tiene como objetivo principal, el cumplimiento de la norma y la simplificación de la información para la toma de decisiones.

6. Políticas de Contabilidad Significativa.

A continuación, se describen las reglas contables más significativas aplicables a la Universidad en la preparación de sus estados financieros:

A. **Base acumulativa –** El registro de las operaciones y eventos económicos se realiza con base ingreso y egreso devengado, esto es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, y el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros.

B. Registro presupuestal – La entidad debe registrar mediante cuentas de orden, las etapas presupuestales de los ingresos y egresos, vinculándose a las operaciones contables a partir de su devengo. Los ingresos se deben registrar en cada una de las etapas en: estimado, modificado, devengado y recaudado. El gasto se debe registrar en sus etapas: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado. Al 30 de JUNIO de 2019, la Universidad aún se encuentra aparejando sus registros contables con la totalidad de dichas disposiciones.

C. Fondos patrimoniales e Inversiones financieras – Las inversiones en valores se valúan a su costo de adquisición más rendimientos devengados. Las inversiones temporales incluyen fondos provenientes de proyectos de investigación específicos.

D. Bienes Muebles e Inmuebles, depreciación del ejercicio y acumulada – Los inmuebles, mobiliario y equipo adquiridos, así como los provenientes de convenios patrocinados por donación se registran al costo de adquisición. Tratándose de las obras en Edificios de la Universidad, pero ejecutadas por otras dependencias o entidades gubernamentales, éstas se registran al costo indicado en el Acta de entrega-recepción, en el momento en que se presenta debidamente firmada.

E. Subsidio para la inversión – El subsidio para inversión se reconoce como parte de los ingresos en el estado de ingresos y egresos. Este ingreso en efectivo se aplica contra la adquisición de activos fijos mostrados como una inversión en el Estado de Situación Financiera y de manera paralela en el resultado de operación que refleja el Estado de Actividades.

F. Proyectos Específicos Financiados – El saldo de estas cuentas representaba los fondos recibidos de diversas instituciones nacionales y extranjeras para proyectos académicos y de desarrollo de investigación de acuerdo a convenios establecidos en cada caso, reconociéndose en el ejercicio los ingresos y egresos

efectivamente realizados. Periódicamente, se rinden cuentas a los patrocinadores y al concluir los proyectos se hace entrega oficial de los resultados, cancelándose una vez autorizados, los saldos remanentes. Por cambio en la política contable de registro del Ingreso, los ingresos por proyectos siguen la suerte de los ingresos principales de la Universidad, esto es de los Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios de los Organismos Descentralizados.

G. Obligaciones laborales al retiro – Por disposición de su Ley Orgánica, La Universidad deberá regirse por la "Ley de los Trabajadores al Servicio de los Poderes Legislativo, Ejecutivo y Judicial, de los Ayuntamientos y Organismos Descentralizados del Estado de Quintana Roo", sin embargo, actualmente sus trabajadores se encuentran afiliados al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS), siendo el organismo encargado de otorgar las prestaciones al retiro.

H. Ingresos por subsidio – El principal ingreso de la Universidad proviene del subsidio recibido del Gobierno Federal y Estatal los cuales se obtienen por asignaciones de la Secretaría de Educación Pública y la Secretaria de Finanzas y Planeación del Estado, atendiendo al Convenio Marco de colaboración para el apoyo financiero de fecha 13 de enero de 2016 y a los Anexos de Ejecución que se suscriben de manera anualizada.

I. Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias – Bajo esta cuenta se registra la Depreciación de los Bienes Muebles atendiendo a las disposiciones emitidas por el CONAC, así como la creación de reservas o actualización de las mismas atendiendo las disposiciones norativas que resultan aplicables.

J. Obligaciones Fiscales – Este organismo no es contribuyente directo del Impuesto Sobre la Renta (ISR), y su actividad principal no está sujeta al Impuesto al Valor Agregado (IVA); sin embargo, tratándose de ingresos por proyectos específicos, la Universidad puede encontrarse obligada a trasladar y enterar el IVA causado. Asimismo, cuenta con la obligación de retener y enterar el ISR por concepto de retenciones de empleados, de honorarios asimilados a salarios y por la contratación de servicios profesionales y arrendamiento y es sujeta al impuesto estatal, sobre nóminas.

K. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario. Dado que las operaciones en la generalidad, se registran en moneda nacional al valor del tipo de cambio de la fecha de realización, la Universidad de Quintana Roo no contempla como aplicable la protección contra riesgos cambiarios.

7. Reporte Analítico de Activo.

Los inmuebles, mobiliario y equipo adquiridos, así como los provenientes de convenios patrocinados por donación se registran al costo de adquisición. Tratándose de las obras en Edificios de la Universidad, pero ejecutadas por otras dependencias o entidades gubernamentales, éstas se registran al costo indicado en el Acta de entrega-recepción.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

La Universidad de Quintana Roo cuenta con Fideicomisos, cuyo saldo al 30 de junio de 2019 asciende a $ 7,977,343.56, y se conforma como sigue:

NOMBRE DE FIDEICOMISO	AL 30 DE JUNIO DE 2019
FID. 02002864-06 PFCE 2019	$2,142,931.14
FIDEICOMISO 27408-4 FONDO DE AHORRO	$1,001,913.94
FIDEICOMISO 27339-1 PRODEP	$3,229,004.32
FIDEICOMISO 27339-1-2 CARRERA DOCENTE	$1,273,951.02
Otros Fideicomisos (PATRONATO, Y SECTUR)	$329,543.14

9. Reporte de Recaudación.

La información concerniente a este punto se ha abordado en las notas de Desglose del Estado de Actividades.

10. Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

La Universidad de Quintana Roo no cuenta con Deuda Pública contratada, ni obligaciones de naturaleza análoga, por lo que no se encuentra sujeta a las obligaciones de rendición de cuentas en materia de Endeudamiento Neto, servicio de la deuda (intereses) ni obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales.

11. Calificaciones Otorgadas.

La Universidad de Quintana Roo no requiere para sus operaciones de Calificaciones de riesgo crediticio, toda vez que no cuenta con deuda pública contratada.

12. Proceso de Mejora.

La Universidad de Quintana Roo se encuentra en proceso de implementación del Programa de Trabajo de Control Interno y continúa con la implementación de las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en los procesos administrativos internos que faciliten su cumplimiento.

13. Información por Segmentos.

Esta información no resulta aplicable a la Universidad de Quintana Roo, dadas las características de sus operaciones.

14. Eventos Posteriores al Cierre.

La Universidad de Quintana Roo no tiene eventos relevantes que informar ocurridos con posterioridad al periodo que se informa. A la presente fecha se encuentra en curso el procedimiento de baja y destino final de los bienes susceptibles de causar baja del Patrimonio, atendiendo al término de su vida útil y al estado en que se encuentran, por lo que se concluirá con los registros contables correspondientes, una vez agotado el proceso. Por otro lado, se continúa gestionando ante las instancias encargadas de la ejecución de la obra pública que conforma el patrimonio institucional, la obtención de las documentales que permitan contar con los elementos necesarios para concluir con la incorporación de la obra en proceso a los edificios que integran el Activo Institucional.

15. Partes Relacionadas.

Esta información no resulta aplicable a la Universidad de Quintana Roo, dadas las características de sus operaciones.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

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

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRIQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

AL MES DE JUNIO DE 2019

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO

Informe sobre Pasivos Contingentes

Al mes de Junio de 2019, la Universidad cuenta con pasivos susceptibles de cuantificarse, que dado el origen de los mismos, asociados a litigios en curso y a resoluciones judiciales pendientes de finiquitar por demandas laborales que provienen de ejercicios anteriores, así como estimaciones derivadas de situaciones que pudieran comprometer en el futuro la disponibilidad de recursos de la Universidad, no se encuentran registrados o reconocidos con carácter de pasivo real dentro de la información financiera al periodo que se informa.

El monto total de los pasivos contingentes al mes de Junio de 2019, asciende a la cantidad de **$6'819´823.68** (seis millones, ochocientos diecinueve mil ochocientos veintitrés pesos 68/100 M.N.), que se conforman de la siguiente manera:

1. **Estimaciones por hechos ocurridos de manera previa al periodo que se informa, con posibles afectaciones en el corto plazo.**

Expediente y fecha de origen	Actor	Situación Actual	Monto estimado al Enero de 2019
DI-34/2011	Wenceslao Santiago German	Laudo firme, no hay recurso pendiente por agotar	$38,667.68
DI-035/2011	Martín Saúl Vargas Paredes	Procedimiento en pausa debido a la falta de notificación de dos codemandados llamados a juicio y que lo son Sistema Nacional de Investigadores y Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	$3'517´085
DI-36/2011	Leny Susana Vázquez Pérez	Laudo firme, no existe recurso pendiente por desahogar.	$56,445.69
DI-176-2012	Yolanda Martínez Martínez	Laudo firme, no existe recurso pendiente por desahogar	$18, 963.34
DI-232/2009 (Nov 2009)	Rodrigo Bravo Huerta	Se solicitó por escrito la continuación del procedimiento. Queda pendiente la emisión del acuerdo de admisión de pruebas	$213,947
DI-067/2015 (Nov 2015)	Merino Ureña Huerta	En fecha 24 de Mayo de 2019 se dictó sentencia en forma de Laudo número 036/2019 mismo en que se Decretó Improcedente la acción de Reinstalación promovida por el actor, absolviendo a la Universidad del pago de toda prestación principal o accesoria. Sin embargo, la parte actora puede promover amparo directo, así que se considerará como pasivo contingente el monto relativo a las prestaciones irrenunciables.	$17,597.97

DI-067/2015 (Nov 2015)	Jade Carolina Interian Ramírez	La última actuación fue la audiencia de ofrecimiento y admisión de pruebas. La Junta de conciliación se reserva el derecho de admitir pruebas	$ 383,303
DI-282/2016 (Jun 2016)	Javier Solís Olveres	El litigio se encuentra en proceso de desahogo de pruebas, quedando pendiente únicamente el cotejo de documentales.	$773,745
DI-51/2018	Isis Ayesa Navarr y Juana Iris Reyes Martínez	Se decretó el cierre de instrucción, queda pendiente el dictado de la sentencia en forma de Laudo	$256,664 $254,728
DIT-42/2018	Joaquín Francisco Calzada Castillo	Pendiente por resolver incidente de personalidad	$494,777
DIT-15/2018	Cleiver Yam Navarro	En espera de la fecha para la celebración de la audiencia de admisión de pruebas	$397,260
DIT-30/2018	Ricardo Jimeno Espadas	Pendiente el termino para alegatos y el dictado del Laudo	$396,640
SUMA DEL TOTAL			**$6'819'823.68**

2. Estimaciones por hechos ocurridos en el periodo que se informa, con posibles afectaciones futuras.

Breve descripción	Estimación a Enero del 2019
Posibles demandas laborales derivado del recorte presupuestal	$1, 000,000,00
Multas PROFEPA	$1, 000,000.00

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que éste informe de pasivos contingentes forma parte integral de los Estados Financieros y sus notas, que éstos son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

MTRO. JOSÉ ANTONIO JIMENEZ MORALES
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. JORGE MANRIQUEZ CENTENO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. ÁNGEL EZEQUIEL RIVERO PALOMO
RECTOR

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO

Informe Reportado del Semestre:	
1°	2°
15-jul-19	15-dic-19

Informe Trimestral Reportado			
1°	2°	3°	4°
15-abr-19	15-jul-19	15-oct-19	15-ene-20

FECHA DE CAPTURA: 30 DE MARZO DE 2019

MODALIDAD: ESCOLARIZADA

NOMBRE DEL CAMPUS: UNIDAD ACADÉMICA CHETUMAL

NIVEL	MATRÍCULA												VARIACIÓN DE LA MATRÍCULA RESPECTO AL SEMESTRE ANTERIOR								
	ASPIRANTES			NUEVO INGRESO			REINGRESO			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2019			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2018			VARIACIÓN			VARIACIÓN PORCENTUAL		
TSU / PA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Profesional Asociado en Redes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Profesional Asociado en Turismo Alternativo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LICENCIATURA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Ingeniería Ambiental	0	0	0	0	0	0	64	69	133	64	69	133	75	65	140	-11	4	-7	0.15	0.06	0.05
Ingeniería en Redes	0	0	0	0	0	0	121	17	138	121	17	138	122	17	139	-1	0	-1	0.01	0.00	0.01
Ingeniería en Sistemas de Energía	0	0	0	0	0	0	82	10	92	82	10	92	74	9	83	8	1	9	0.11	0.11	0.11
Licenciatura en Manejo de Recursos Naturales	1	0	1	1	0	1	37	54	91	38	54	92	42	57	99	-4	-3	-7	0.10	0.05	0.07
Licenciatura en Gobierno y Gestión Pública	0	0	0	0	0	0	76	68	144	76	68	144	100	87	187	-24	-19	43	0.24	0.22	0.23
Licenciatura en Lengua Inglesa	0	0	0	0	0	0	87	156	243	87	156	243	99	160	259	-12	-4	-16	0.12	0.03	0.06
Licenciatura en Humanidades	0	0	0	0	0	0	32	45	77	32	45	77	32	56	88	0	11	-11	0.00	0.20	0.13
Licenciatura en Relaciones Internacionales	1	0	1	1	0	1	57	113	170	58	113	171	51	101	152	7	12	19	0.14	0.12	0.13
Licenciatura en Farmacia	0	0	0	0	0	0	45	44	89	45	44	89	42	37	79	3	7	10	0.07	0.19	0.13
Licenciatura en Enfermería	7	17	24	6	17	23	53	120	173	59	137	196	54	128	182	5	9	14	0.09	0.07	0.08
Licenciatura en Médicina	27	33	60	27	32	59	303	326	629	330	358	688	331	392	723	-1	-34	-35	0.00	-0.09	-0.05
Licenciatura en Antropología Social	0	0	0	0	0	0	27	29	56	27	29	56	26	34	60	1	-5	-4	0.04	-0.15	-0.07
Licenciatura en Derecho	1	0	1	0	0	0	133	205	338	133	205	338	139	189	328	-6	16	10	-0.04	0.08	0.03
Licenciatura en Economía y Finanzas	0	0	0	0	0	0	53	43	96	53	43	96	55	43	98	-2	0	-2	0.04	0.00	0.02
Licenciatura en Turismo	0	0	0	0	0	0	1	0	1	1	0	1	4	1	5	-3	-1	-4	0.75	-1.00	0.80
Licenciatura en Sistemas Comerciales	1	0	1	1	0	1	99	124	223	100	124	224	120	140	260	-20	-16	-36	0.17	-0.11	0.14
Licenciatura en Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0	97	51	148	97	51	148	96	49	145	1	2	3	0.01	0.04	0.02
Licenciatura en Gestión del Turismo Alternativo	0	0	0	0	0	0	28	38	66	28	38	66	17	23	40	11	15	26	0.65	0.65	0.65
	38	50	88	36	49	85	1395	1512	2907	1431	1561	2992	1479	1588	3067	-48	-27	-75	-0.03	-0.02	-0.02
MAESTRÍA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Maestría en Planeación	0	0	0	0	0	0	3	6	9	3	6	9	9	9	18	-6	-3	-9	0.67	-0.33	-0.50
Maestría en Enseñanza de las Matemáticas	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0	5	5	1	5	6	-1	0	-1	-1.00	0.00	-0.17
Maestría en Educación	0	0	0	0	0	0	7	11	18	7	11	18	2	10	12	5	1	6	2.50	0.10	0.50
Maestría en Educación Ambiental para el Desarrollo Sustentable	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	-1	0	-1	-1.00	0.00	-1.00
Maestría en Ciencias Sociales Aplicadas a los Estudios Regionales	4	5	9	4	5	9	0	0	0	4	5	9	2	1	3	2	4	6	1.00	4.00	2.00
Especialidad en Economía del Sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Maestría en Economía del Sector Público	9	12	21	9	7	16	0	0	0	9	7	16	8	5	13	1	2	3	0.13	0.40	0.23
Maestría en Español	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Maestría en Antropología Aplicada	0	0	0	0	0	0	6	6	12	6	6	12	6	7	13	0	-1	-1	0.00	-0.14	-0.08
Maestría en Mecatrónica	0	0	0	0	0	0	8	0	8	8	0	8	6	0	6	2	0	2	0.33	0.00	0.33
Maestría en Acceso a la Justicia de los Derechos Humanos	0	0	0	0	0	0	8	9	17	8	9	17	8	11	19	0	-2	-2	0.00	-0.18	-0.11
Maestría en Gestión y Desarrollo Empresarial	0	0	0	0	0	0	5	7	12	5	7	12	2	5	7	3	2	5	1.50	0.40	0.71
	13	17	30	13	12	25	37	44	81	50	56	106	45	53	98	5	3	8	0.11	0.06	0.08
DOCTORADO	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Doctorado en Geografía	8	4	12	8	4	12	3	6	9	11	10	21	4	6	10	7	4	11	1.75	0.67	1.10
Doctorado en Estudios Culturales y Sociales de Mesoamérica y del Caribe	0	0	0	0	0	0	3	2	5	3	2	5	3	3	6	0	0	-1	0.00	0.00	-0.17
	8	4	12	8	4	12	6	8	14	14	12	26	7	9	16	7	4	10	1.00	0.44	0.63
	59	71	130	57	65	122	1438	1564	3002	1495	1629	3124	1531	1650	3181	-36.00	-20.00	-57.00	-0.02	-0.01	-0.02

NOMBRE DEL CAMPUS: UNIDAD ACADÉMICA COZUMEL

MATRÍCULA

NIVEL	ASPIRANTES			NUEVO INGRESO			REINGRESO			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2019			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2018			VARIACIÓN ABSOLUTA			VARIACIÓN PORCENTUAL		
TSU / PA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Profesional Asociado en Inglés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Profesional Asociado en Mercadotecnia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LICENCIATURA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Licenciatura en Gestion de Servicios Turisticos	0	0	0	0	0	0	62	123	185	62	123	185	74	120	194	-12	3	-9	0.16	0.03	0.05
Licenciatura en tecnologias de la Información	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Licenciatura en Manejo de Recursos Naturales	0	0	0	0	0	0	27	27	54	27	27	54	33	33	66	-6	-6	-12	-0.18	-0.18	-0.18
Licenciatura en Sistemas Comerciales	0	0	0	0	0	0	15	5	20	15	5	20	29	22	51	-14	-17	-31	0.48	0.77	0.61
Licenciatura en Lengua Inglesa	0	0	0	0	0	0	69	102	171	69	102	171	63	98	161	6	4	10	0.10	0.04	0.06
Licenciatura en Mercadotecnia y Negocios	0	0	0	0	0	0	69	97	166	69	97	166	71	76	147	-2	21	19	0.03	0.28	0.13
Licenciatura en Turismo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	0	0	0	0	0	0	242	354	596	242	354	596	270	349	619	-28	5	-23	-0.10	0.01	-0.04
MAESTRÍA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Maestria en Gestión Sustentable del Turismo	0	0	0	0	0	0	4	18	22	4	18	22	4	24	28	0	-6	-6	0.00	-0.25	-0.21
Maestria en Economía y Administración Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	0	0	0	0	0	0	4	18	22	4	18	22	4	24	28	0	-6	-6	0.00	-0.25	-0.21
DOCTORADO	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Doctorado en Desarrollo Sostenible	0	0	0	0	0	0	10	10	20	10	10	20	10	10	20	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	0	0	0	0	0	0	256	382	638	256	382	638	284	383	667	-28	-1	-29	-0.10	0.00	-0.04

NOMBRE DEL CAMPUS: UNIDAD ACADÉMICA PLAYA DEL CARMEN

MATRÍCULA

NIVEL	ASPIRANTES			NUEVO INGRESO			REINGRESO			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2019			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2018			VARIACIÓN ABSOLUTA			VARIACIÓN PORCENTUAL		
LICENCIATURA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Licenciatura en Administración Hotelera	0	0	0	0	0	0	123	145	268	123	145	268	110	140	250	13	5	18	0.12	0.04	0.07
Licenciatura en Derecho	0	0	0	0	0	0	106	140	246	106	140	246	100	130	230	6	10	16	0.06	0.08	0.07
Licenciatura en Gobierno y Gestión Publica	0	0	0	0	0	0	35	30	65	35	30	65	33	33	66	2	-3	-1	0.06	0.09	0.02
Ingeniería Empresarial	0	1	1	0	1	1	103	108	211	103	109	212	91	93	184	12	16	28	0.13	0.17	0.15
	0	1	1	0	1	1	367	423	790	367	424	791	334	396	730	33	28	61	0.10	0.07	0.08

NOMBRE DEL CAMPUS: UNIDAD ACADÉMICA CANCUN

MATRÍCULA

NIVEL	ASPIRANTES			NUEVO INGRESO			REINGRESO			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2019			MATRICULA TOTAL DEL CICLO PRIMAVERA 2018			VARIACIÓN ABSOLUTA			VARIACIÓN PORCENTUAL		
LICENCIATURA	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Ingeniería en Redes	0	0	0	0	0	0	47	13	60	47	13	60	41	9	50	6	4	10	0.15	0.44	0.20
Licenciatura en Administracion Hotelera	0	0	0	0	0	0	81	109	190	81	109	190	53	78	131	28	31	59	0.53	0.40	0.45
Licenciatura en Derecho	0	0	0	0	0	0	108	177	285	108	177	285	92	138	230	16	39	55	0.17	0.28	0.24
Licenciatura en Mercadotecnia y Negocios	0	0	0	0	0	0	47	80	127	47	80	127	24	40	64	23	40	63	0.96	1.00	0.98
	0	0	0	0	0	0	283	379	662	283	379	662	210	265	475	73	114	187	0.35	0.43	0.39
	59	72	131	57	66	123	2344	2748	5092	2401	2814	5215	2359	2694	5053	42	121	162	0.324316	0.486164	0.41585
	59	72	131	57	66	123	2344	2748	5092	2401	2814	5215	2359	2694	5053	42	120	162	0.02	0.04	0.03

Elaboró

Mtra. Tessie M. Priego Concha

Revisó

Mtra. Elda Teresa Pacheco Fabro

Autorizó

Mtro. Victor Emilio Boeta Pineda