



**AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO**



INFORME

**CUENTA PÚBLICA
EJERCICIO FISCAL 2015**

**INSTITUTO DE ACCESO A LA
INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE
DATOS PERSONALES DE QUINTANA ROO**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



Í N D I C E

	PÁGINA
1.- INTRODUCCIÓN	2
2.- DE SU ORGANIZACIÓN	3
3.- OBJETIVOS	6
4.- ALCANCE	7
5.- POLÍTICAS CONTABLES Y BASES DE REGISTRO	8
6.- RESULTADOS	9
6.1.- AUDITORÍA FINANCIERA	10
6.1.1.-PRESENTACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA	10
6.1.2.- ESTUDIO Y ANÁLISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	10
6.1.2.1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	10
6.1.2.1.1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	10
6.1.2.1.1.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES	10
6.1.2.1.1.2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	11
6.1.2.1.1.3.- BIENES MUEBLES	11
6.1.2.1.1.4.- ACTIVOS INTANGIBLES	11
6.1.2.1.1.5.- DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	11
6.1.2.1.1.6.-CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11
6.1.2.1.1.7.- HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	12
6.1.2.2.-ESTADO DE ACTIVIDADES	13
6.1.2.2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	13
6.1.2.2.1.1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	13
6.1.2.2.1.2- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	13
6.1.3.- ANÁLISIS PRESUPUESTAL	15
7.- CONCLUSIONES	15
8.- DICTAMEN	17
9.- ANEXOS	18



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



1.- INTRODUCCIÓN

Por disposición contenida en los artículos 75 fracción XXIX y 77 párrafo sexto fracción II en su primer párrafo, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, corresponde al Poder Legislativo a través de su Órgano de Fiscalización Superior, revisar de manera posterior la Cuenta Pública que el Gobierno del Estado le presente sobre su gestión financiera. Esta revisión comprende la fiscalización a las Entidades Fiscalizables, que se traduce a su vez, en la obligación de las autoridades que las representan de presentar su Cuenta Pública para efectos de que sea revisada y fiscalizada.

Esta revisión se realiza a través de Normas y Procedimientos de Auditoría Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en cumplimiento a las diversas Normas Legales Aplicables, con el objeto de hacer un análisis de las Cuentas Públicas a efecto de poder rendir el presente informe a esta H. XIV Legislatura del Estado de Quintana Roo, con relación al manejo de las mismas, por parte de las autoridades estatales.

La formulación, revisión y aprobación de la Cuenta Pública del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, comprende la realización de actividades en las que participa la Legislatura del Estado, estas acciones comprenden:

A.- El Proceso Administrativo; que es desarrollado fundamentalmente por el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** en la integración de la Cuenta Pública, la cual comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los Ingresos y de los Gastos efectuados en el Organismo.

B.- El Proceso de Vigilancia; que es desarrollado por la Legislatura del Estado con apoyo del Órgano de Fiscalización Superior, cuya función es la revisión y fiscalización superior de los Ingresos, Presupuesto de Egresos y todo lo relacionado con la actividad financiera-administrativa del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**.

En la Cuenta Pública del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2015, se encuentra reflejado el ejercicio del gasto público, que registra la aplicación de recursos recibidos únicamente por Transferencia Estatal e Ingresos Financieros.

Por lo anterior y en cumplimiento a los artículos 22, 23, 59, 67 fracciones VIII y XIII y 84 de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Quintana Roo, y artículos 3º fracción X, 4º, 6º punto 1, 8º y 10 fracción VII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



de Quintana Roo, se tiene a bien presentar el Informe del Resultado obtenido con relación a la Cuenta Pública del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2015.

2.- DE SU ORGANIZACIÓN

Con fecha 31 de Mayo de 2004, el Ejecutivo Estatal publica en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo; la **Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo** por el que se crea el **Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo** como organismo público, autónomo, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la Capital del Estado.

A partir del 27 de Febrero de 2015 que se publicó el Decreto Número 255 en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, el hasta entonces **Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo** sufrió una modificación en su nombre, y a partir de esa fecha llamarse **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**.

DE SU INTEGRACIÓN

El **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, es un órgano público, autónomo, con personalidad jurídica y patrimonio propio, encargado de promover y difundir el ejercicio del derecho de acceso a la información; resolver sobre la negativa a las solicitudes de acceso a la información, proteger los datos personales en poder de los Sujetos Obligados, y coadyuvar en la formación de la cultura de la transparencia y el derecho a la información.

FINALIDAD

Son fines de Instituto:

- Proveer lo necesario para que toda persona pueda tener acceso a la información mediante procedimientos sencillos y expeditos;
- Transparentar la gestión pública mediante la difusión de la información que generan los Sujetos Obligados;
- Contribuir a mejorar la calidad de vida de las personas y a consolidar el sistema democrático;
- Optimizar el nivel de participación comunitaria en la toma pública de decisiones conforme a los estándares democráticos internacionales;



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



- Garantizar el principio democrático de publicidad de los actos del Estado;
- Garantizar y transparentar la protección de los datos personales en poder de los Sujetos Obligados;
- Favorecer la rendición de cuentas a los ciudadanos, de manera que puedan valorar el desempeño de los Sujetos Obligados, aplicando el principio democrático;
- Mejorar la organización, clasificación y manejo de los documentos, y
- Contribuir a la democratización de la sociedad quintanarroense y la plena vigencia del estado de derecho.

ATRIBUCIONES

Para el desarrollo de su objeto el Instituto tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Vigilar el cumplimiento de esta Ley;
- II. Conocer y resolver los recursos que se interpongan contra los actos y resoluciones dictados por los Sujetos Obligados con relación a las solicitudes de acceso a la información;
- III. Establecer y revisar los criterios de clasificación, desclasificación y custodia de la información reservada y confidencial;
- IV. Establecer plazos para la rendición de informes y realizar diligencias;
- V. Llevar a cabo, a petición de parte, investigaciones en relación a quejas sobre el incumplimiento de la presente Ley;
- VI. Ordenar a los Sujetos Obligados que proporcionen información a los solicitantes en los términos de la presente Ley;
- VII. Promover en la sociedad el conocimiento, uso y aprovechamiento de la información pública, así como la capacitación y actualización de los servidores públicos en la cultura de acceso a la información pública y protección de datos personales, a través de cursos, seminarios, talleres y cualquier otra forma de enseñanza y entrenamiento que se considere pertinente;
- VIII. Garantizar la protección de los datos personales;
- IX. Recibir fondos de organismos nacionales e internacionales para el mejor cumplimiento de sus atribuciones;
- X. Autorizar la práctica de auditorías externas para vigilar la correcta aplicación de sus recursos;
- XI. Autorizar la suscripción de convenios y contratos en los que el Instituto participe, a efecto de promover el adecuado cumplimiento de esta Ley;
- XII. Proponer a las autoridades educativas competentes la inclusión en los programas de estudio de contenido que versen sobre la importancia social del derecho de acceso a la información pública,
- XIII. Impulsar, conjuntamente con instituciones de educación superior, la investigación, difusión y docencia sobre el derecho de acceso a la información pública que promueva la sociabilización de conocimientos sobre el tema;



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



- XIV. Difundir y ampliar el conocimiento sobre la materia de esta Ley;
- XV. Realizar los estudios e investigaciones necesarios para el buen desempeño de sus atribuciones;
- XVI. Procurar, a petición de los particulares, la conciliación de sus intereses cuando estos entren en conflicto con los Sujetos Obligados, con motivo de la aplicación de esta Ley;
- XVII. Coadyuvar con el Archivo General del Estado, en la elaboración de listados o catálogos y conservación de los documentos, así como la organización de archivos de los Sujetos Obligados;
- XVIII. Aprobar el proyecto de presupuesto de egresos del Instituto, y remitirlo al titular del Ejecutivo Estatal para que lo incluya en el Proyecto de Presupuesto de Egresos del Estado;
- XIX. Designar a los servidores públicos a su cargo;
- XX. Acordar la ampliación de los períodos de reserva de la información que tenga tal carácter, en los términos de esta Ley;
- XXI. Expedir su reglamento interior y demás normas internas de funcionamiento; y
- XXII. Realizar reuniones y foros anuales de carácter público, para discutir la aplicación y alcances de la presente ley; y
- XXIII. Las demás que le confiere esta Ley.

ÓRGANOS DE GOBIERNO

El Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo, para el cumplimiento de sus fines, contará permanentemente con un Órgano Colegiado de Dirección denominado JUNTA DE GOBIERNO, integrado por:

- I Un Consejero Presidente; y
- II Dos Consejeros Vocales.

Así como las Direcciones de:

- I Jurídica Consultiva;
- II Capacitación;
- III Vinculación;
- IV Administración; y
- V Contraloría Interna.

CONSEJERO PRESIDENTE

Durante el Ejercicio Fiscal 2015, la titularidad del Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo, recae en el Lic. José Orlando Espinosa Rodríguez.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



PERSONAL

La plantilla de personal durante el Ejercicio Fiscal 2015 estuvo integrada con un total de 32 empleados de Confianza.

3.- OBJETIVOS

Conforme a lo establecido en el artículo 10 de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Quintana Roo, la revisión de la Cuenta Pública del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2015 tuvo en lo conducente, los siguientes objetivos:

- I. Si los programas y su ejecución se ajustan a los términos y montos aprobados;
- II. Si las cantidades correspondientes a los ingresos o a los egresos, se ajustan o corresponden a los conceptos y a las partidas respectivas;
- III. En su caso, el desempeño, eficiencia, eficacia y economía, en el cumplimiento de los programas aprobados en los presupuestos;
- IV. Si los recursos provenientes de financiamiento se obtuvieron en los términos autorizados y se aplicaron con la periodicidad y forma establecidas por las leyes y demás disposiciones aplicables, y si se cumplieron los compromisos adquiridos en los actos respectivos;
- V. La razonabilidad del resultado de la gestión financiera;
- VI. Si en la gestión financiera se cumple con las leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de sistemas de registro y contabilidad gubernamental; contratación de servicios, obra pública, adquisiciones, arrendamientos, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y baja de bienes muebles e inmuebles; almacenes y demás activos y recursos materiales;
- VII. Si la recaudación, administración, manejo y aplicación de recursos estatales y municipales, y los actos, contratos, convenios, concesiones u operaciones que las entidades fiscalizadas celebren o realicen, se ajusten a la legalidad, y si no han causado daños o perjuicios en contra del Estado y Municipios en su hacienda pública o patrimonio o en el patrimonio de los entes públicos estatales o municipales;
- VIII. Las responsabilidades a que haya lugar;



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



- IX. La imposición de las sanciones resarcitorias correspondientes; y
- X. Verificar el cumplimiento de los objetivos contenidos en los programas.

4.- ALCANCE

Como consecuencia de la información rendida por el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, con relación a su gestión financiera correspondiente al Ejercicio Fiscal 2015, se llevaron a cabo trabajos de investigación con la finalidad de evaluar su apego a la normatividad y a su correcta aplicación.

Para lograr una mayor eficiencia en la revisión, se elaboró un programa de trabajo, cuyo alcance correspondió al **65%** de los Ingresos y Egresos que integran sus Estados Financieros por el período comprendido del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2015. Asimismo se estableció la comunicación necesaria con el personal del Organismo auditado.

Los trabajos mantuvieron rigor técnico e independencia de criterio, y se realizaron bajo procedimientos flexibles y normas adecuadas que permitieron elevar la calidad y profesionalismo de la revisión.

La revisión se llevó a cabo aplicando Normas y Procedimientos de Auditoría Gubernamental así como en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, y en consecuencia se incluyeron pruebas a los registros de contabilidad y procedimientos de verificación que se consideraron necesarios en las circunstancias, conforme a lo siguiente:

- Revisar en función de su naturaleza, el Estado Financiero relativo a los Ingresos y los Egresos que correspondieron a los mismos, por el Ejercicio Fiscal 2015.
- Verificar que los Ingresos se hayan recibido y contabilizado conforme a las ministraciones realizadas por el Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación en el Ejercicio Fiscal 2015.
- Verificar que los Ingresos recibidos del Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación y los Ingresos Financieros, hayan sido revisados, contabilizados y ejercidos conforme al Presupuesto de Egresos y normatividad existente al respecto.
- Analizar y revisar que los registros contables y la documentación comprobatoria y justificativa de los Egresos, se hayan elaborado conforme a la normatividad existente en materia contable.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



- Analizar y revisar las cuentas de los Estados Financieros que por su naturaleza y/o importe posean importancia relativa.
- Revisar que el Ingreso y el Gasto Presupuestal estén sustentados con documentos comprobatorios y justificativos originales.
- Revisar que el Organismo se haya apegado a lo dispuesto en el Código Fiscal de la Federación y su Reglamento, respecto a los requisitos fiscales que deban contener los comprobantes de compras, gastos e inversiones.
- Revisar de acuerdo a las Normas y Procedimientos de Auditoría Gubernamental, que las inversiones en Bienes Muebles e Inmuebles estén debidamente registrados en Contabilidad, que sean propiedad del Organismo, se utilicen para los fines que les dieron origen, y que se encuentren bajo su resguardo.
- Verificar que en el ejercicio del gasto presupuestal se hayan aplicado las partidas presupuestales de conformidad con el Clasificador por Objeto del Gasto para el Ejercicio Fiscal 2015.
- Verificación y Análisis del Control Interno Administrativo y Contable.

5.- POLÍTICAS CONTABLES Y BASES DE REGISTRO

De acuerdo a las disposiciones legales de obtener y controlar la información financiera, esta Entidad Fiscalizable se encuentra en proceso de implementación de las disposiciones técnicas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Las principales prácticas contables y bases de registro son las siguientes:

ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS

Conforme a las disposiciones legales vigentes de emitir información financiera, se presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2015 y el Estado de Actividades del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015.

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Las inversiones en bienes muebles e inmuebles, son consideradas como gasto de capital o de inversión y se registran en cuentas específicas del activo en el período de su adquisición al valor



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



histórico original, o bien a su valor estimado o de avalúo en caso de ser producto de una donación. Tratándose de los bienes muebles únicamente se incluyen aquellos que reúnan las condiciones que establece el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Los inventarios de estos bienes y sus resguardos respectivos se mantienen en controles de la misma administración.

INGRESOS

El registro de los Ingresos se realiza tendiente a la identificación de los momentos contables de conformidad a las disposiciones técnicas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

EGRESOS

Se registran conforme al Presupuesto de Egresos que se haya asignado mediante el presupuesto aprobado para el Ejercicio Fiscal 2015 y son considerados como gastos los bienes y servicios orientados en la identificación de los momentos contables de conformidad a las disposiciones técnicas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

RESULTADO DEL EJERCICIO

La diferencia de los Ingresos obtenidos con los Egresos realizados en el Ejercicio Fiscal correspondiente, da como origen el Resultado del Ejercicio; cuando los Ingresos son mayores que los Egresos se obtiene una Utilidad, Superávit o Ahorro y cuando los Egresos son mayores que los Ingresos, se obtiene una Pérdida, Déficit o Desahorro.

6.- RESULTADOS

De conformidad con los artículos 10, 39, 60 fracciones XIV y XXI y 67 fracción XVII, de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Quintana Roo, y artículos 3° fracción XIV y 9° fracción VIII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, se hizo del conocimiento al **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, de las recomendaciones derivadas de la aplicación de los procedimientos de revisión, haciendo uso de todo medio lícito para tal efecto. Se atendieron en su totalidad y de manera oportuna durante la revisión de la Cuenta Pública las aclaraciones respecto a las operaciones financieras mediante la presentación de documentos que técnicamente las comprueban y/o justifican. En tal sentido las cifras que se presentan en los Estados Financieros y sus notas que le son relativas, contemplan el impacto que en la información contable producen los aspectos que se indican.

Derivado del proceso de fiscalización no se detectaron presuntos daños y perjuicios al patrimonio.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



Asimismo, se detectaron inconsistencias y deficiencias administrativas que derivó que esta Auditoría Superior del Estado promoviera acciones tales como: Recomendaciones de Control Interno.

6.1.- AUDITORÍA FINANCIERA

6.1.1.-PRESENTACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA

La Cuenta Pública del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** correspondiente al Ejercicio Fiscal 2015, fue presentada en tiempo y forma por el titular del Organismo, en los términos del artículo 7º de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Quintana Roo.

6.1.2.-ESTUDIO Y ANÁLISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1.2.1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.- Este documento muestra la situación financiera de la entidad económica a una fecha determinada, en este caso al 31 de Diciembre de 2015. (Anexo No. 1).

6.1.2.1.1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.2.1.1.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Bancos.- Al cierre del Ejercicio Fiscal 2015, este rubro presenta un saldo de **\$ 1,116,323.95** (Son: Un Millón Ciento Dieciséis Mil Trescientos Veintitrés Pesos 95/100 M.N.), originado por concepto de las Ministraciones del Gobierno Estatal mismas que se encuentran en la cuenta 0146417183 y 0146417035 de BBVA Bancomer.

Banco	No. de Cuenta	Importe
BBVA Bancomer	0146417183	\$ 1,075,000.55
BBVA Bancomer	0146417035	41,323.40
Total Bancos		\$ 1,116,323.95

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía.- Al término del Ejercicio Fiscal 2015, existe un saldo de **\$ 41,022.17** (Son: Cuarenta y Un Mil Veintidós Pesos 17/100 M.N.) y corresponde a pagos dejados en garantía por concepto de la Renta de Inmuebles utilizados por el Organismo, Internet Banda Ancha y Energía Eléctrica.

Otros Efectivos y Equivalentes.- El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2015 es de **\$ 2,038.14** (Son: Dos Mil Treinta y Ocho Pesos 14/100 M.N.), y representa el importe del



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



Subsidio al Empleo pagado a trabajadores del Organismo pendiente de compensar en declaraciones de Impuestos.

6.1.2.1.1.2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.- Al cierre del Ejercicio Fiscal 2015, el saldo de la cuenta es de \$ **188,045.76** (Son: Ciento Ochenta y Ocho Mil Cuarenta y Cinco Pesos 76/100 M.N.) correspondiente a los recursos económicos que se otorgaron al personal del Instituto por concepto de Préstamos Personales y otros gastos que se encontraban pendientes de comprobar al 31 de Diciembre de 2015.

6.1.2.1.1.3. BIENES MUEBLES

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2015 es de \$ **3,371,305.06** (Son: Tres Millones Trescientos Setenta y Un Mil Trescientos Cinco Pesos 06/100 M.N.), y corresponde al valor de todos los bienes muebles adquiridos y su depreciación acumulada de esos bienes durante la vida del Instituto y que son usados para el desarrollo eficiente de sus funciones.

6.1.2.1.1.4. ACTIVOS INTANGIBLES

Software.- Esta cuenta al 31 de Diciembre de 2015 presenta un saldo de \$ **46,136.40** (Son: Cuarenta y Seis Mil Ciento Treinta y Seis Pesos 40/100 M.N.) el cual corresponde a la adquisición de software, utilizados en la implementación de aplicaciones que ayudaran a la difusión del Instituto.

6.1.2.1.1.5 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.- El saldo que refleja esta cuenta al cierre del Ejercicio Fiscal 2015, es de \$ **(154,408.72)** (Son: Ciento Cincuenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Ocho Pesos 72/100 M.N.), y corresponde a la depreciación de los bienes muebles del Instituto, de conformidad a las disposiciones fiscales establecidas.

6.1.2.1.1.6.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo.- El saldo de esta cuenta al cierre del Ejercicio Fiscal 2015, presenta un saldo de \$ **1,131,955.85** (Son: Un Millón Ciento Treinta y Un Mil Novecientos Cincuenta y Cinco Pesos 85/100 M.N.), que corresponde a la provisión por concepto de pagos de Estímulos por Productividad, Aportaciones al IMSS, Cuotas al INFONAVIT y Sistema para el Retiro del personal de este Instituto.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



Proveedores por Pagar a Corto Plazo.- El saldo de esta cuenta al cierre del Ejercicio Fiscal 2015 es de \$ **47,349.00** (Son: Cuarenta y Siete Mil Trescientos Cuarenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.), y corresponde a la provisión pendiente de pago, por concepto de Energía Eléctrica, Servicio de Telefonía Institucional y Celular.

Retenciones y Contribuciones por Pagar.- Esta cuenta presenta al 31 de Diciembre de 2015, un saldo de \$ **1,142,738.36** (Son: Un Millón Ciento Cuarenta y Dos Mil Setecientos Treinta y Ocho Pesos 36/100 M.N.), y corresponde al Impuesto Sobre la Renta retenido por Sueldos, por Sueldos de Honorarios Asimilados a Salarios, por Servicios Profesionales, por Arrendamiento así como Cuotas al IMSS y al INFONAVIT.

Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo.- El saldo de esta cuenta al cierre del Ejercicio Fiscal 2015, presenta un saldo de \$ **18,091.02** (Son: Dieciocho Mil Noventa y Un Pesos 02/100 M.N.), que corresponde a pagos pendientes de realizar por concepto FONACOT, Pensión Alimenticia y Servicio Social.

6.1.2.1.1.7. HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Este concepto dentro del Estado de Situación Financiera, está integrado por las Reservas de Patrimonio, los Resultados de Ejercicios Anteriores hasta el Ejercicio Fiscal 2014 y el Resultado del Ejercicio 2015, derivado de las comparaciones presupuestales de los Ingresos y Otros Beneficios obtenidos con los Gastos y Otras Pérdidas. Al 31 de Diciembre de 2015 este concepto representa un importe total de \$ **2,270,328.53** (Son: Dos Millones Doscientos Setenta Mil Trescientos Veintiocho Pesos 53/100 M.N.), y se conforma de la siguiente manera:

Resultado del Ejercicio.- Al 31 de Diciembre de 2015, el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, presenta un Desahorro de \$ **(2,105,867.62)** (Son: Dos Millones Ciento Cinco Mil Ochocientos Sesenta y Siete Pesos 62/100 M.N.), que es el resultado de la diferencia entre el total de Ingresos y Otros Beneficios y Gastos y Otras Pérdidas obtenidos y aplicados respectivamente durante el Ejercicio.

Resultado de Ejercicios Anteriores.- Al cierre del Ejercicio Fiscal 2015 esta cuenta presenta un saldo de \$ **1,551,121.71** (Son: Un Millón Quinientos Cincuenta y Un Mil Ciento Veintiún Pesos 71/100 M.N.) y corresponde al Superávit o Déficit presupuestal acumulado durante los Ejercicios Fiscales en la vida del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, hasta el 31 de Diciembre de 2014.

Reservas de Patrimonio.- Al cierre del Ejercicio Fiscal 2015, el saldo de esta cuenta es de \$ **2,825,074.44** (Son: Dos Millones Ochocientos Veinticinco Mil Setenta y Cuatro Pesos 44/100 M.N.) está formado por los bienes que integran el Activo Fijo del Instituto.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



6.1.2.2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Este documento presenta el Resultado del Ejercicio Fiscal 2015 (**Anexo No. 2**).

6.1.2.2.1.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

6.1.2.2.1.1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Durante el Ejercicio Fiscal 2015, el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** obtuvo Ingresos por un total de \$ **24,698,047.00** (Son: Veinticuatro Millones Seiscientos Noventa y Ocho Mil Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N.), distribuidos de la siguiente manera:

Concepto	Importe	Porcentaje
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	\$ 24,678,047.00	99.92%
Ingresos Financieros	20,000.00	0.08%
Total Ingresos y Otros Beneficios	\$ 24,698,047.00	100.00%

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.- Corresponde a las ministraciones mensuales que otorga el Gobierno del Estado, a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación, para que el Organismo en cuestión, cubra los gastos inherentes a sus funciones. Para el Ejercicio Fiscal 2015 ascendieron a \$ **24,678,047.00** (Son: Veinticuatro Millones Seiscientos Setenta y Ocho Mil Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N.).

Ingresos Financieros.- Durante el Ejercicio Fiscal 2015, el saldo de esta cuenta presenta un importe de \$ **20,000.00** (Son: Veinte Mil Pesos 00/100 M.N.), y en ella se registraron los intereses ganados derivados del manejo de las cuentas Bancarias.

6.1.2.2.1.2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Las Erogaciones realizadas por el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** para el Ejercicio Fiscal 2015, ascendió a la cantidad de \$**26,803,914.62** (Son: Veintiséis Millones Ochocientos Tres Mil Novecientos Catorce Pesos 62/100 M. N.) y se integra conforme a los siguientes Capítulos del Gasto:

Capítulo	Concepto	Importe	Porcentaje
1000	Servicios Personales	\$ 20,345,931.77	75.91%
2000	Materiales y Suministros	1,004,670.64	3.75%
3000	Servicios Generales	5,349,485.65	19.96%



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



5500	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	103,826.56	0.39%
	Total Gastos y Otras Pérdidas	\$ 26,803,914.62	100.00%

Servicios Personales: Son las asignaciones destinadas al pago de remuneraciones al personal que presta sus servicios en el Organismo, como son: Sueldos al Personal Permanente, Honorarios Asimilables a Salarios, Prima vacacional, Gratificación de Fin de Año, Prima por Años de Servicio Efectivos, Estímulos por Productividad, Canasta Básica y Ayuda para Despensa, Cuotas para Fondo de Ahorro, Ayuda para Vivienda, Prestaciones de Retiro, entre otros.

Materiales y Suministros: Son las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos requeridos por el Organismo para el desempeño de sus actividades administrativas y productivas, por ejemplo: Materiales, Útiles y Equipo Menores, Material de Limpieza, Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción, Material Impreso e Información Digital, Alimentación de Personas, Combustibles, Lubricantes y Aditivos etc.

Servicios Generales: Son las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios indispensables para el funcionamiento del Organismo y que se contratan a particulares o a instituciones del propio sector público, por ejemplo: Servicio Telefónico, Servicio de Energía Eléctrica, Servicio de Telecomunicaciones, Arrendamiento de Edificios y Locales, Seguro de Bienes Patrimoniales, Servicio de Vigilancia, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte, Difusión de Programas y Actividades Gubernamentales, Transportación y Pasajes, Viáticos, etc.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias: En este caso corresponde a registro de Depreciaciones de Bienes Muebles.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



6.1.3. ANÁLISIS PRESUPUESTAL

Se verificó la congruencia entre el presupuesto estatal ministrado y el recibido por el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, como se detalla a continuación, señalando en su caso la justificación de la desviación o variación en su importe total.

Presupuesto Estatal Ministrado – Registrado				
Mes	Ministrado por la Secretaría de Finanzas y Planeación	Registrado en Estados Financieros	Variación	
Enero	\$ 1,098,229.00	\$ 1,098,229.00	\$	0.00
Febrero	1,838,519.00	1,838,519.00		0.00
Marzo	1,602,335.00	1,602,335.00		0.00
Abril	1,514,349.00	1,514,349.00		0.00
Mayo	2,221,019.00	2,221,019.00		0.00
Junio	1,327,424.00	1,327,424.00		0.00
Julio	3,563,107.00	3,563,107.00		0.00
Agosto	1,293,442.00	1,293,442.00		0.00
Septiembre	1,818,079.00	1,818,079.00		0.00
Octubre	1,341,180.00	1,341,180.00		0.00
Noviembre	1,757,303.00	1,757,303.00		0.00
Diciembre	5,303,061.00	5,303,061.00		0.00
	\$ 24,678,047.00	\$ 24,678,047.00	\$	0.00

7.- CONCLUSIONES

- I. El ejercicio del presupuesto se ajustó a los términos y montos aprobados, por el H. Congreso del Estado, para el Ejercicio Fiscal 2015.
- II. Las cantidades correspondientes a los Ingresos y Otros Beneficios y a los Gastos y Otras Pérdidas, se ajustaron y corresponden a los conceptos y a las partidas respectivas de acuerdo al Clasificador por Objeto del Gasto para el Ejercicio Fiscal 2015.
- III. La Auditoría al Desempeño, en sus vertientes de eficiencia, eficacia y economía en el cumplimiento de los programas aprobados en los presupuestos para esta Entidad, no fue llevada a cabo, dado que la muestra seleccionada para este ejercicio no incluyó esta Entidad,



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



debido a que esta Auditoría Superior del Estado cuenta con una limitada estructura para este tipo de auditorías, la cual es insuficiente para cubrir todas las Entidades Fiscalizables.

- IV. Los recursos provenientes de Ministraciones Estatales se entregaron de acuerdo a las circunstancias financieras que privan en el entorno de la administración central en el Estado y se aplicaron con la periodicidad y forma establecidas por las leyes y demás disposiciones aplicables, teniendo algunos compromisos adquiridos pendientes de pago, así mismo se determinó que en el Ejercicio Fiscal 2015 el **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** no obtuvo financiamientos o créditos otorgados por otras instituciones.
- V. La razonabilidad del resultado de la gestión financiera es congruente con sus objetivos.
- VI. En la gestión financiera se cumplieron con las leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de sistemas de registro y contabilidad gubernamental; contratación de servicios, adquisiciones, arrendamientos, conservación, uso, destino, afectación de bienes muebles e inmuebles; y demás activos y recursos materiales; cabe mencionar que para este ejercicio no se aplicó gasto en Obra Pública según el presupuesto ejercido.
- VII. El **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** no tuvo recaudación ni aplicación de recurso municipal y la administración, el manejo y aplicación de recursos estatales comprendidos en la muestra, la celebración de contratos, convenios u operaciones que la Entidad Fiscalizada realizó, se ajustan a la legalidad sin causar daños o perjuicios en contra del patrimonio del Organismo.
- VIII. No se determinaron responsabilidades financieras debido a que los cuestionamientos efectuados a las operaciones, en el proceso de revisión y análisis de la Cuenta Pública de la muestra seleccionada, fueron documentados y/o justificados oportunamente.
- IX. No se aplicaron sanciones resarcitorias debido a que los cuestionamientos relativos a las operaciones financieras fueron atendidos oportunamente en su totalidad, mediante documentos que técnicamente los comprueban y justifican.
- X. No se efectuó la revisión del cumplimiento de los objetivos contenidos en los programas, debido a que la Entidad no formó parte de la muestra a auditar en materia de desempeño, dada la limitada disposición de recursos humanos, materiales y financieros para cubrir la totalidad de las Entidades Fiscalizables.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

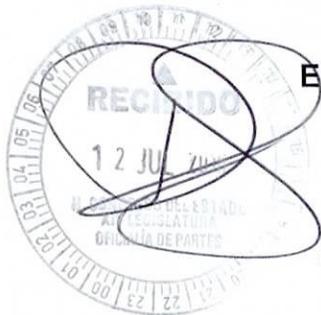


Con base en los resultados derivados de las actividades de fiscalización correspondientes a la Cuenta Pública 2015 del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, se considera la existencia de los elementos suficientes para emitir el siguiente dictamen:

8.- DICTAMEN

Hemos concluido la revisión del Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2015 y el Estado de Actividades del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2015 del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**. El examen se realizó con base en las Normas y Procedimientos de Auditoría Gubernamental, incluyendo pruebas de registro de contabilidad y otros procedimientos de auditoría que se consideraron necesarios, teniendo cuidado de observar que se hayan respetado los lineamientos establecidos en las Leyes aplicables.

En nuestra opinión, con fundamento en la evaluación que se practicó y que incluye el cumplimiento de las disposiciones estatales vigentes, los Estados Financieros que se acompañan y que son responsabilidad del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo**, comprenden en su caso las modificaciones propuestas por la Auditoría Superior del Estado, presentan en forma razonable la situación financiera, así como los **Ingresos y Otros Beneficios** por \$ **24,698,047.00** (Son: Veinticuatro Millones Seiscientos Noventa y Ocho Mil Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) y los **Gastos y Otras Pérdidas** por \$ **26,803,914.62** (Son: Veintiseis Millones Ochocientos Tres Mil Novecientos Catorce Pesos 62/100 M. N.) derivados de la gestión financiera del **Instituto de Acceso a la Información y Protección de Datos Personales de Quintana Roo** durante el Ejercicio Fiscal 2015, de conformidad a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, aplicados consistentemente durante el período revisado.



EL AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

C.P. JAVIER FÉLIX ZETINA GONZÁLEZ



ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



9.- ANEXO



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE QUINTANA ROO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

(Anexo No. 1)

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Bancos	\$ 1,116,323.95	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,131,955.85
Depósitos de Fondos Terceros en Garantía	41,022.17	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	47,349.00
Otros Efectivos y Equivalentes	2,038.14	Retenciones y Contribuciones por Pagar	1,142,738.36
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1,159,384.26	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,091.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,340,134.23
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 188,045.76	Total Pasivo Circulante	\$ 2,340,134.23
Total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 188,045.76		
Total Activo Circulante	\$ 1,347,430.02	Total Pasivo	\$ 2,340,134.23
NO CIRCULANTE		Hacienda Pública / Patrimonio Generado	
Bienes Muebles		Resultado del Ejercicio(Desahorro)	(2,105,867.62)
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,535,995.76	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,551,121.71
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9,435.00	Reservas de Patrimonio	2,825,074.44
Vehículos y Equipo de Transporte	1,744,840.00	Total de Hacienda Pública / Patrimonio Generado	\$ 2,270,328.53
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	81,034.30		
Total de Bienes Muebles	\$ 3,371,305.06		
Activos Intangibles			
Software	\$ 46,136.40		
Total de Activos Intangibles	\$ 46,136.40		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(154,408.72)		
Total de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(154,408.72)		
Total Activo No Circulante	\$ 3,263,032.74	Total Pasivo Más Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 4,610,462.76
Total Activo	\$ 4,610,462.76		



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO



INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE QUINTANA ROO

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

(Anexo No. 2)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	\$ 24,678,047.00	
Ingresos Financieros	20,000.00	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		\$ 24,698,047.00

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Servicios Personales	\$ 20,345,931.77	
Materiales y Suministros	1,004,670.64	
Servicios Generales	5,349,485.65	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	103,826.56	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		26,803,914.62

RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)		\$ (2,105,867.62)
--	--	---------------------------

INFORMACIÓN ADICIONAL

2

f

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCION DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO

C O N T E N I D O

	PÁGINA
COMPARATIVO DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EJERCICIOS 2014-2015	2
COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES EJERCICIOS 2014-2015	4
ANÁLISIS DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EJERCICIOS 2015	5
• EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5
➤ BANCOS.	5
➤ DEPÓSITO DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	5
➤ OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	5
• DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	5
➤ DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5
• DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	6
➤ DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	6
• CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	6
➤ SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6
➤ PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6
➤ RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	6
➤ OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7
• EGRESOS POR PARTIDAS	7
➤ SERVICIOS PERSONALES.	7
➤ MATERIALES Y SUMINISTROS.	7
➤ SERVICIOS GENERALES.	8
➤ OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS.	8
• COMPARATIVO DE LA PLANTILLA DEL PERSONAL EJERCICIOS 2014-2015	9

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO
COMPARATIVO DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EJERCICIOS 2014-2015

Concepto	2014	2015	Variación
ACTIVO			
CIRCULANTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
Bancos	\$1,172,587.48	\$1,116,323.95	\$(56,263.53)
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía	41,022.17	41,022.17	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	1,824.94	2,038.14	213.20
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,215,434.59	\$1,159,384.26	\$(56,050.33)
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$2,339,440.33	\$0.00	\$(2,339,440.33)
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$2,339,440.33	\$0.00	\$(2,339,440.33)
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$163,436.07	\$188,045.76	\$24,609.69
TOTAL DE DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$163,436.07	\$188,045.76	\$24,609.69
TOTAL CIRCULANTE	\$ 3,718,310.99	\$1,347,430.02	\$(2,370,880.97)
ACTIVO NO CIRCULANTE			
BIENES MUEBLES			
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,416,048.16	\$1,535,995.76	\$119,947.60
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,435.00	9,435.00	0.00
Vehículos / Equipo de Transporte	1,613,040.00	1,744,840.00	131,800.00
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	65,280.34	81,034.30	15,753.96
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$3,103,803.50	\$3,371,305.06	\$267,501.56
ACTIVOS INTANGIBLES			
Software	\$46,136.40	\$46,136.40	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$46,136.40	\$46,136.40	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES			
Depreciación de Bienes Muebles	\$(50,582.16)	\$(154,408.72)	\$(103,826.56)
TOTAL DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$(50,582.16)	\$(154,408.72)	\$(103,826.56)
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 3,099,357.74	\$3,263,032.74	\$163,675.00
TOTAL ACTIVO	\$ 6,817,668.43	\$ 4,610,462.76	\$(2,207,205.67)
PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$1,004,057.40	\$1,131,955.85	\$127,898.45
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	20,426.69	47,349.00	26,922.31
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	961,586.78	1,142,738.36	181,151.58
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,451.39	18,091.02	4,639.63
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,999,522.26	\$2,340,134.23	\$340,611.97
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
Fondos en Administración a Corto Plazo	\$609.34	\$0.00	\$(609.34)
TOTAL DE FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$609.34	\$0.00	\$(609.34)
TOTAL PASIVO	\$ 2,000,131.60	\$2,340,134.23	\$340,002.63

 INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE
 QUINTANA ROO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIOGENERADO

Résultado del Ejercicio	\$(1,802,293.19)	\$(2,105,867.62)	\$(303,574.43)
Resultado de Ejercicios Anteriores	3,662,055.58	1,551,121.71	(2,110,933.87)
Reserva de Patrimonio	2,957,774.44	2,825,074.44	(132,700.00)
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 4,817,536.83	\$ 2,270,328.53	\$(2,547,208.30)
TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 6,817,668.43	\$ 4,610,462.76	\$(2,207,205.67)

NOTA: Los importes de variación presentados entre paréntesis representan el decremento de las cifras del Ejercicio Fiscal 2015 con relación al Ejercicio Fiscal 2014.

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO

COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES EJERCICIOS 2014-2015

Concepto	2014	2015	Variación
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$21,561,941.00	\$24,678,047.00	\$3,116,106.00
Ingresos Financieros	203,734.59	20,000.00	(183,734.59)
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$21,765,675.59	\$24,698,047.00	\$ 2,932,371.41
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Servicios Personales	\$19,007,514.54	\$20,345,931.77	\$1,338,417.23
Materiales y Suministros	915,313.77	1,004,670.64	89,356.87
Servicios Generales	3,622,815.02	5,349,485.65	1,726,670.63
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	22,325.45	103,826.56	81,501.11
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$23,567,968.78	\$26,803,914.62	\$3,235,945.84
RESULTADO DEL EJERCICIO(DESAHORRO)	\$(1,802,293.19)	\$(2,105,867.62)	\$(303,574.43)

NOTA: Los importes de variación presentados entre paréntesis representan el decremento de las cifras del Ejercicio Fiscal 2015 con relación al Ejercicio Fiscal 2014.

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCION DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO
ANÁLISIS DE CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EJERCICIO 2015

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**BANCOS**

Banco	No. de Cuenta	Tipo de Recurso	Importe
BBVABANCOMER	0146417183	Transferencia Estatal	\$ 1,075,000.55
	0146417035	Gasto Corriente	41,323.40
TOTAL BANCOS			\$ 1,116,323.95

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

Nombre	Concepto	Importe
Candelaria del Socorro Medina Pacheco	Depósito en Garantía de Arrendamiento	\$ 17,500.00
Radio Móvil Dipsa S.A. de C.V.	Internet Banda Ancha	10,600.00
Comisión Federal de Electricidad	Servicios de Energía Eléctrica	12,285.17
Nova Visión S. de R.L. de C.V.	Servicio de SKY	637.00
TOTAL DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA		\$ 41,022.17

OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES

Concepto	Importe
Subsidio al Empleo	\$ 2,038.14
TOTAL OTROS EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,038.14

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

Nombre	Concepto	Importe
Lic. Nayeli Lizarraga Ballote	Telefonía Celular	\$ 1,500.00
Lic. José Orlando Espinosa Rodríguez	Gastos a Comprobar y Hospedaje	39,303.89
Lic. Alejandro Martínez Rendón.	Gastos a Comprobar	12,934.97
Lic. Juan Carlos Chávez Castañeda	Gastos a Comprobar y Pasajes	479.72
Lic. Juan Francisco Domínguez Galera	Gastos a Comprobar	15,000.00
Lic. Deysi Alcantar Botello	Gastos a Comprobar	5,759.60
Lic. Arturo Gómez Alvarado	Hospedaje	1,222.00
Lic. Randy Bastarrachea León	Gastos a Comprobar y Préstamo	111,445.58
Lic. Alfredo Koyoc Canul	Hospedaje	400.00
TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$ 188,045.76

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES

Partida	Concepto	Importe
1263-001	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo	\$ (84,354.15)
1263-004	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	(55,104.17)
1263-006	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(14,950.40)
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$ (154,408.72)

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Concepto	Importe
Aportaciones al IMSS	\$ 54,422.45
Cuotas al INFONAVIT	93,103.23
Sistema para el Retiro	96,326.84
Estímulos por Productividad	769,965.50
INFONAVIT por Pagar	4,054.43
Estímulos por Pagar	114,083.40
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,131,955.85

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Nombre	Concepto	Importe
Jesús Fonseca Leyva	Mantenimiento de A/A	\$ 6,994.00
Radio Móvil Dipsa S.A de C.V.	Provisión Telefonía Celular Institucional.	3,202.00
Roberto Méndez López	Servicio de Vigilancia	28,600.00
Teléfonos de México S.A. de C.V.	Provisión de Telefonía Institucional	8,553.00
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 47,349.00

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Nombre	Importe
ISR Retención por Sueldos y Salarios	\$ 736,371.48
ISR Retención por Asimilados a Salarios	5,439.00
ISR. Retención por Servicios Profesionales	168,307.09
ISR Retención por Arrendamiento	4,914.49
Cuotas al IMSS	72,549.82
Cuotas al INFONAVIT	155,156.48
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,142,738.36

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCION DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Nombre	Concepto	Importe
FONACOT	Retenciones por Enterar Mes de Enero.	\$ 3,846.37
Pensión Alimenticia	Saldo	12,235.82
Servicio Social	Saldo	2,008.83
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 18,091.02

EGRESOS POR PARTIDAS**SERVICIOS PERSONALES**

Partida	Concepto	Importe
5111-1131	Sueldos Base al Personal Permanente	\$ 7,812,299.97
5112-1211	Honorarios Asimilables a Salarios	2,090,653.75
5112-1231	Retribuciones por Servicios de Carácter Social	3,000.00
5113-1311	Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	59,500.00
5113-1321	Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	2,716,671.35
5113-1322	Prima Vacacional	915,305.82
5113-1324	Prestaciones de Fin de Año en Especie	32,742.40
5114-1412	Aportaciones al IMSS	585,232.78
5114-1422	Cuotas al INFONAVIT	604,758.27
5114-1431	Aportaciones al Sistema para el Retiro	567,573.32
5114-1441	Cuotas para el Seguro de Vida del Personal	68,163.38
5114-1442	Gastos Médicos Mayores	129,855.15
5115-1511	Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	457,775.00
5115-1541	Canasta Básica, Ayuda para Despensa	1,151,152.96
5115-1542	Ayuda para Renta y Apoyo para Vivienda	1,520,000.00
5115-1544	Onomástico, Día del Padre y Madre	67,700.00
5115-1551	Apoyo Escolar	35,200.00
5116-1711	Estímulos	1,528,347.62
TOTAL SERVICIOS PERSONALES		\$ 20,345,931.77

MATERIALES Y SUMINISTROS

Partida	Concepto	Importe
5121-2111	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	\$ 62,289.27
5121-2121	Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	79,064.96
5121-2141	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	23,264.32
5121-2161	Material de Limpieza	12,045.67
5121-2171	Materiales y Útiles de Enseñanza	5,450.00
5122-2211	Productos Alimenticios para Personas	34,017.76
5124-2481	Materiales Complementarios	41,732.10
5126-2611	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	742,782.56
5127-2711	Vestuario y Uniformes	4,024.00
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 1,004,670.64

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCION DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO

SERVICIOS GENERALES

Partida	Concepto	Importe
5131-3111	Energía Eléctrica	\$ 155,041.00
5131-3131	Agua	4,682.61
5131-3141	Telefonía Tradicional	104,034.00
5131-3151	Telefonía Celular	66,482.00
5131-3161	Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	6,009.64
5131-3171	Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	11,390.97
5131-3181	Servicios Postales y Telegráficos	17,796.73
5132-3221	Arrendamiento de Edificios	417,847.68
5133-3341	Servicios de Capacitación	105,914.10
5133-3363	Servicios de Elaboración e Impresión de Documentos	2,008,935.57
5133-3381	Servicios de Vigilancia	341,293.33
5134-3411	Servicios Financieros y Bancarios	1,252.81
5134-3451	Seguro de Bienes Patrimoniales	47,706.20
5135-3511	Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	102,449.38
5135-3551	Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	159,058.33
5135-3571	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	75,445.87
5136-3611	Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	104,400.00
5137-3711	Pasajes Aéreos	56,387.56
5137-3721	Pasajes Terrestres	3,606.00
5137-3731	Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	472.00
5137-3751	Viáticos en el País	563,621.05
5138-3811	Gastos de Ceremonial	125,634.03
5138-3831	Congresos y Convenciones	129,886.60
5138-3851	Gastos de Representación	72,000.00
5139-3921	Impuestos y Derechos	4,396.00
5139-3981	Impuesto Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral	646,461.00
5139-3991	Otros Servicios Generales	17,281.19
TOTAL SERVICIOS GENERALES		\$ 5,349,485.65

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Partida	Concepto	Importe
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 103,826.56
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		\$ 103,826.56

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DE
QUINTANA ROO
COMPARATIVO DE LA PLANTILLA DEL PERSONAL

EJERCICIOS 2014-2015

NOMBRE DEL PUESTO	CONFIANZA		
	2014	2015	VARIACIÓN
Comisionado Presidente	1	1	0
Comisionadas	2	2	0
Gestor de Innovación y Desarrollo Institucional	3	3	0
Secretaria Ejecutiva	1	1	0
Coordinador de Informática	1	1	0
Coordinador de Seguimientos de Acuerdos	1	1	0
Directora de Capacitación	1	1	0
Coordinador de Atención a los Sectores de la Sociedad	1	1	0
Coordinador de Participación Ciudadana	0	3	3
Director de Vinculación	1	1	0
Coordinador de Atención y Participación Ciudadana	1	1	0
Coordinador de Atención a la Sociedad	1	1	0
Titular de Unidad de Vinculación	1	1	0
Secretaria Receptionista	1	1	0
Contralor Interno	1	1	0
Director Jurídico	1	1	0
Abogado Proyectista	1	2	1
Directora de Administración	1	1	0
Coordinador de Recursos Financieros, Presupuesto y Contabilidad	1	1	0
Coordinador de Recursos Humanos, Materiales y Servicios Generales	1	1	0
Auxiliar General	2	2	0
Director de Planeación	1	1	0
Coordinador de Planeación	1	1	0
Directora de Relaciones Públicas	1	1	0
Coordinador de Comunicación Social	1	1	0
TOTAL PLAZAS	28	32	4