

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2023  
(CIFRAS EN PESOS)**

**a) NOTAS DE DESGLOCE**

**ACTIVO**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Efectivo

CONCEPTO	2023	2022
EFECTIVO	197,636.25	46,636.25
BANCOS/ TESORERÍA	96,415,476.54	78,090,184.84
INVERSIONES TEMPORALES	100,000.00	100,000.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	380,684.00	380,684.00
<b>TOTAL</b>	<b>97,093,796.79</b>	<b>78,617,505.09</b>

**EFECTIVO**

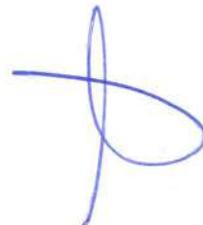
Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo.

EFECTIVO	IMPORTE
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	154,636.25
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	43,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>197,636.25</b>

**Bancos**

Representa el monto de efectivo disponible en Bancos propiedad del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo.

BANCOS	IMPORTE 2023
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	66,312,071.94
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL	18,502,776.68
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	11,600,627.92
<b>TOTAL</b>	<b>96,415,476.54</b>



El saldo de \$66,312,071 de la Fuente de Financiamiento Estatal comprende los ingresos por concepto de Ministraciones de la SEFIPLAN, Reintegros de viáticos, Devoluciones de Gastos a Comprobar, rendimientos bancarios, cuotas de los centros CRIM, CRIQ, CENDIS, CAESE, CIPIS, Procuraduría de la Defensa del Menor, bases de licitación entre otros.

El saldo de \$18,502,776.68 de la Fuente de Financiamiento Federal comprende de ingresos propios por concepto de las cuotas de recuperación por desayunos escolares a los municipios del Estado, ingresos generados por rendimientos financieros y el recurso que ministra la SEFIPLAN a través del programa del Fondo de Aportaciones múltiples.

El saldo de \$11,600,627.92 de la Fuente de Financiamiento de Ingresos Propios comprende los ingresos provenientes de las empresas que forman parte de este sistema DIF como son: La Panadería, Tren Tulum, Gasolinera Kantunilkín y las Cafeterías mismas que se encuentran en el Edificio Central, en el CRIQ ,el parque del Manatí y el expendio de la explanada.

#### Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, su importe se integra por.

INVERSIONES TEMPORALES	IMPORTE
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	100,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>100,000.00</b>

El saldo proviene del ejercicio 2012, en la Actualidad por falta de recursos ya no se invierte.

#### Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía

Representa el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	IMPORTE
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	380,684.00
<b>TOTAL</b>	<b>380,684.00</b>

El saldo proveniente de ejercicios anteriores de la **fuentes de financiamiento estatal** corresponde a depósitos en garantía principalmente corresponde de pagos por diversos servicios al 30 de junio del 2023 no tuvo movimientos.

## 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.

A continuación, se relacionan las cuentas que integran este rubro:

CONCEPTO	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	533,605.00	11,680,340.90
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	86,926,320.38	61,554,240.04
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	66,244.31	86,428.68
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	4,918,874.83	4,184,575.60
<b>TOTAL</b>	<b>92,445,044.52</b>	<b>77,505,585.22</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	IMPORTE 2023
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARA ESTATALES Y FIDEICOMISOS	-
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	533,605.00
<b>TOTAL</b>	<b>533,605.00</b>

La subcuenta de Transferencias internas y asignaciones al sector público principalmente representa el saldo pendiente por ministrar por la SEFIPLAN, durante el mes de junio del 2023 tuvo una disminución por \$374,158.05 por la recaudación del ingreso provisionado en el mes de mayo cabe mencionar que el saldo de 533,605 corresponde al ejercicio 2022.

Deudores diversos por cobrar a corto plazo.

Representan el monto de los derechos de cobro a favor del Sistema DIF Estatal por gastos por comprobar:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	SUBTOTAL 2023	TOTAL 2023
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL</b>		<b>58,655,467.52</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	58,655,467.52	
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL</b>		<b>27,457,270.79</b>
DESAYUNOS	3,025,303.00	
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	24,431,967.79	
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS</b>		<b>813,582.07</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	813,582.07	
<b>TOTAL</b>	<b>86,926,320.38</b>	<b>86,926,320.38</b>

La subcuenta de deudores diversos por cobrar de la Fuente de Financiamiento Estatal representa saldos que en la mayoría, los registros corresponden a años anteriores al ejercicio fiscal 2016, esta subcuenta se integra; de gastos a comprobar que comprende viáticos pendientes por comprobar; Préstamos al Personal que labora o laboró en éste Sistema; y Diversos que en su mayoría corresponde a movimientos contables cargados en su momento por operaciones relacionados con comprobaciones pendientes, por falta de soporte documental y comprobantes fiscales y subsidios

pendientes por ministrar por parte de gobierno del estado que representa lo pendiente por ministrar del ejercicio fiscal del 2014, por un saldo de \$32,978,567.81 durante el mes de junio del 2023 tuvo un incremento por \$ 83,827.15, por la provisión de viáticos y gastos a comprobar.

La cuenta de desayunos corresponde a los adeudos que tienen los diversos DIF Municipales en cuanto a las cuotas de recuperación de desayunos escolares, durante el mes de junio del 2023 tuvo un incremento por \$ 124,621.60, por la provisión de los desayunos distribuidos del mes de junio.

Los deudores diversos por cobrar a corto plazo de la Fuente de Financiamiento Federal igual están conformados por Deudores Diversos Varios, por \$ 950,308.79 que corresponde a ejercicios anteriores que remonta al año 2016, al 30 de junio tuvo un incremento por \$23,481,659.00 por la provisión del recurso que no entró en este mes.

El saldo de la subcuenta de deudores diversos por cobrar de la fuente de financiamiento ingresos propios en su mayoría proviene de ejercicios anteriores, sin embargo durante el mes de junio del 2023 tuvo una disminución por \$5,059.26 por la cancelación de la provisión del mes pasado.

#### Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SUBTOTAL 2023	IMPORTE 2023
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		66,244.31
OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	66,244.31	
<b>TOTAL</b>	<b>66,244.31</b>	<b>66,244.31</b>

Los ingresos por recuperar a corto plazo de la fuente de financiamiento ingresos propios es derivado de las ventas de combustible en tarjetas y vales de la gasolinera Kantunilkín, así como también por créditos otorgados a los clientes, durante el mes de junio del 2023 tuvo una disminución por \$155,105.45 por la recuperación de las ventas realizadas a crédito.

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo se integra por:

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	IMPORTE 2023	TOTAL 2023
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL</b>		<b>2,539,190.47</b>
IVA ACREDITABLE	95,010.55	
IMPUESTOS COMPENSADOS	1,077.76	
SUBSIDIO AL EMPLEO	2,443,102.16	
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS</b>		<b>2,379,684.36</b>
IVA ACREDITABLE	752,601.51	
CLIENTES	308,509.17	
DEUDORES DIVERSOS GASOLINERA	1,318,573.68	
<b>TOTAL</b>	<b>4,918,874.83</b>	<b>4,918,874.83</b>

Esta cuenta tuvo un incremento total por \$1,224,337.89 a continuación se detallan las cuentas en que se registraron los movimientos. En la cuenta de IVA ACREDITABLE de la Fuente de Financiamiento Estatal no tuvo movimiento, al igual que la cuenta de Impuestos Compensados ya que los saldos provienen de ejercicios anteriores, en la cuenta de subsidio al empleo tuvo un incremento por \$235.83 por una provisión correspondiente al mes de junio; en la fuente de financiamiento de Ingresos Propios en la cuenta de IVA ACREDITABLE tuvo un incremento por \$6,377.43, por una provisión correspondiente a este mes; en la cuenta de clientes tuvo una disminución por \$5,450.00 por el cobro de las ventas realizados a crédito de las empresas del mes pasado y por último la cuenta de Deudores Diversos, tuvo un incremento por \$1,223,174.63 por la adquisición de combustible, que se pagó en el último día de este mes.

### 3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

A continuación, se relacionan las cuentas que integran este rubro:

CONCEPTO	2023	2022
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3,515,745.01	3,515,745.01
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	14,769,092.42	14,769,092.42
<b>TOTAL</b>	<b>18,284,837.43</b>	<b>18,284,837.43</b>

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios se integra por:

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	SUBTOTAL	IMPORTE 2023
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		3,515,745.01
ANTICIPO A PROVEEDORES	3,515,745.01	
<b>TOTAL</b>	<b>3,515,745.01</b>	<b>3,515,745.01</b>

La subcuenta anticipo a proveedores representa saldo de ejercicios anteriores y no tuvo movimientos contables durante lo que va del ejercicio 2023

Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo se integra por:

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	SUBTOTAL 2023	2023
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		14,769,092.42
ANTICIPO AL ACREEDOR	693,362.19	
SAT (ANTICIPO A IMPUESTOS)	14,075,730.23	
<b>TOTAL</b>	<b>14,769,092.42</b>	<b>14,769,092.42</b>

Las subcuentas detalladas representan saldos de ejercicios anteriores y que no tuvieron movimientos contables durante el mes de junio del 2023.

#### 4. INVENTARIOS

A continuación, se relacionan las cuentas que integran este rubro:

CONCEPTO	2023	2022
MAGNA	461,038.59	398,707.27
PREMIUM	467,918.94	518,275.80
<b>TOTAL</b>	<b>928,957.53</b>	<b>916,983.07</b>

El inventario proviene de la gasolinera Kantunilkin por la compra de combustible a precio de costo a PEMEX durante el mes de junio del 2023, tuvo un incremento por \$186,162.43 por la adquisición de combustible en este mes.

#### 5. OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

CONCEPTO	2023	2022
VALORES EN GARANTIA	516,954.00	516,954.00
<b>TOTAL</b>	<b>516,954.00</b>	<b>516,954.00</b>

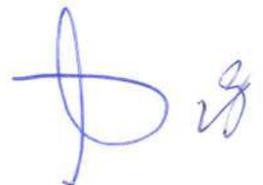
Esta cuenta de la fuente de financiamiento estatal corresponde a ejercicios anteriores al 2018 y 2019, al 30 de junio del 2023 no tuvo movimiento.

#### ACTIVO NO CIRCULANTE

#### 6. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	2023	2022
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		13,483.84
RECURSO ESTATAL	13,483.84	
<b>TOTAL</b>	<b>13,483.84</b>	<b>13,483.84</b>

Esta cuenta en la fuente de financiamiento Estatal al 30 de junio no tuvo movimiento ya que corresponde a ejercicios anteriores al día de hoy refleja un proceso judicial que no ha concluido según acta FGE/QR/CHE/MTV/11/10115/2018, derivado de un accidente vehicular de un vehículo propiedad del sistema DIF Q. Roo modelo DINA 551-100 año 1991.



**7. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIÓN EN PROCESO.**

A continuación, se relacionan las cuentas que integran este rubro:

CONCEPTO	2023	2022
TERRENOS	43,705,187.77	43,705,187.77
EDIFICIOS	11,725,392.61	11,725,392.61
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	31,192,863.26	31,192,863.26
<b>TOTAL</b>	<b>86,623,443.64</b>	<b>86,623,443.64</b>

Esta cuenta al 30 de junio del 2023 no tuvo movimiento alguno el saldo de esta cuenta proviene de ejercicios anteriores.

**8. BIENES MUEBLES**

CONCEPTO	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	37,095,166.64	36,776,609.68
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	6,731,458.13	6,721,308.93
EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20,169,449.47	20,169,449.47
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	67,282,937.38	67,282,937.38
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,171,970.78	9,956,899.96
<b>TOTAL</b>	<b>141,450,982.40</b>	<b>140,907,205.42</b>

Esta cuenta durante el mes de junio del 2023 no tuvo movimiento.

**9. ACTIVOS INTANGIBLES**

CONCEPTO	2023	2022
SOFTWARE	335,629.03	340,789.14
<b>TOTAL</b>	<b>335,629.03</b>	<b>340,789.14</b>

En esta cuenta al 30 de junio tuvo una disminución por \$5,160.11 que corresponde al ejercicio 2022, por error se contabilizó en esta cuenta.

## DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

CONCEPTO	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL	DEPRECIACIÓN ACUMULADA		
		2018, 2019, 2020 , 2021 y 2022	DEPRECIACIÓN 2023	ACUMULADA AL 2023
MUEBLES DE OFICINA	10	66,271.13	0.00	66,271.13
ANAQUELES Y ESTANTERIA	10	35,963.85	0.00	35,963.85
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	10	31,395.45	0.00	31,395.85
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	33.30	1,108,691.91	-26,567.81	1,082,124.10
LINEA BLANCA Y ELECTRODOMÉSTICOS MAYORES	10	123,088.35	0.00	123,088.35
EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA INMUEBLES	5	6,321.93	0.00	6,321.93
EQUIPOS Y APARATOS DE PROYECCIÓN DE IMAGENES, AUDIO Y VIDEO	33	184,530.50	-4,530.50	180,000.00
APARATOS DEPORTIVOS	20	7,022.39	0.00	7,022.39
CAMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33	127,373.34	-9,313.66	118,059.68
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	20	627,888.61	0.00	627,888.61
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO RECREATIVO	33	148,804.80	0.00	148,804.80
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20	379,171.90	0.00	379,171.90
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20	25,220.88	0.00	25,220.88
AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE DE PERSONAS	20	9,857,319.99	0.00	9,857,319.99
REMOLQUES	20	335,160.00	0.00	335,160.00
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10	3,571.66	0.00	3,571.66
ACCESORIOS MAYORES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL Y EQUIPO INDUSTRIAL	10	11,785.48	0.00	11,785.48
REFACCIONES MAYORES PARA MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10	13,963.38	0.00	13,963.38
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	10	87,560.53	0.00	87,560.53
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA Y APARATOS ELECTRICOS	10	16,592.61	0.00	16,592.61
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	10	108,336.92	0.00	108,336.92
OTROS EQUIPOS	10	281,455.44	0.00	281,455.44
<b>TOTAL</b>		<b>13,587,491.05</b>	<b>- 40,411.97</b>	<b>13,547,079.08</b>

Se informa que se calcula la depreciación acumulada de los bienes muebles adquiridos en los ejercicios, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 utilizando los parámetros de vida útil publicados en la página oficial de la CONAC, al 30 de junio del 2023 no tuvo movimiento alguno.

## AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES INGRESOS PROPIOS	ACUMULADO 2020 ,2021 Y 2022
(POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	4,350.00
(AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS AÑOS 2020 Y 2021)	5,800.00
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS AÑOS 2020, 2021 Y 2022)	5,800.00
<b>TOTAL</b>	<b>15,950.00</b>

En la fuente de financiamiento de ingresos propios se amortizó la adquisición de activos intangibles de años anteriores 2020, 2021 y 2022 por lo cual arroja un saldo de \$15,950.00 al 30 de junio del 2023 no tuvo movimiento.

## PASIVO CIRCULANTE.

### 10. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

A continuación, se relacionan las cuentas que integran este rubro:

CONCEPTO	2023	2022
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	923,187.81	823,723.19
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,409,595.12	27,519,005.96
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.01	4,720,332.25
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,000.00	6,000.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	46,104,284.37	51,406,209.61
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,161,769.98	30,798,043.05
<b>TOTAL</b>	<b>83,604,837.27</b>	<b>115,273,314.06</b>

#### Servicios Personales

CONCEPTO	2023
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR POR RECURSO ESTATAL	923,187.81
<b>TOTAL</b>	<b>923,187.81</b>

Esta cuenta se integra por la provisión de las retenciones de Metlife, realizada a los trabajadores de ejercicios anteriores, que en su momento no se pagó, por 823,723.19 y la cantidad de \$99,464.62

correspondiente a un incremento que tuvo al 30 junio del 2023 por la provisión de sueldos que se reflejará al siguiente mes.

#### Proveedores por Pagar a Corto Plazo

CONCEPTO	2023
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	\$ 609,724.28
PROVEEDORES ESTATALES EJERCICIO 2018	\$ 3,037,168.32
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERV. POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 14,752,202.52
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 10,500.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,409,595.12</b>

La cuenta de Ingresos Propios en su mayoría proviene de ejercicios anteriores en este mes no tuvo variación alguna; en la cuenta de Proveedores Estatales 2018, no tuvo movimiento debido a que son saldos de ejercicios anteriores; la cuenta de Deudas por adquisición de bienes y Contratación de servicios por pagar a corto plazo tuvo una disminución por \$ 439,750.21 por el pago de la provisión de facturas correspondiente al mes pasado; la cuenta de Deudas por adquisición de bienes inmuebles e intangibles por pagar a corto plazo no tuvo movimiento alguno.

#### Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

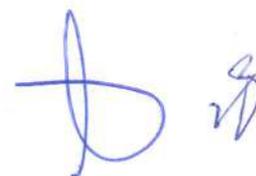
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.01
<b>TOTAL</b>	<b>-0.01</b>

Esta cuenta al 30 de junio del 2023 no tuvo movimiento alguno.

#### Transferencias Otorgadas por Pagar

CONCEPTO	2023
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	6,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,000.00</b>

En esta cuenta al 30 de junio del 2023, presenta un saldo de \$6,000.00; el cual corresponde al ejercicio 2019.



Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto plazo.

CONCEPTO	2023
IMPUESTOS Y RETENCIONES RECURSO ESTATAL	46,083,715.62
IMPUESTOS Y RETENCIONES RECURSO FEDERAL	1.02
0.5 % INSPECCIÓN VERIFICAIÓN Y VIGILANCIA	1.24
3 % SOBRE NÓMINA	- 0.22
IMPUESTO SOBRE NOMINA 3%	231.29
<b>TOTAL</b>	<b>46,104,284.37</b>

En la cuenta de Impuestos y Retenciones por pagar a Corto Plazo, al 30 de junio del 2023 tuvo un incremento total por \$2,657,302.00 por la provisión de las retenciones correspondientes a este mes; en la cuenta de Impuestos y Retenciones Recurso Federal, con respecto al 3% sobre nómina y el 0.5% Inspección Verificación y Vigilancia no tuvo movimiento en este mes.

Otras Cuentas por Pagar a corto plazo

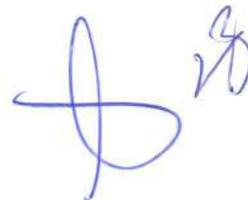
CONCEPTO	2023
OTROS PASIVOS RECURSO ESTATAL	18,161,769.98
<b>TOTAL</b>	<b>18,161,769.98</b>

En esta subcuenta al 30 de junio del 2023 tuvo un incremento por \$68,754.76, por la provisión de de servicios personales por pagar.

Pasivos Diferidos

CONCEPTO	2023
PASIVOS DIFERIDOS	19,314.15
<b>TOTAL</b>	<b>19,314.15</b>

Esta cuenta al 30 de junio tuvo un incremento por \$19,314.15 que corresponde al cobro anticipado por la adquisición de combustible.



## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios.

Ingresos de la Gestión

CONCEPTO	2023	2022	DIFERENCIA
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>			
CUOTAS DE RECUPERACIÓN ESTATAL	7,629,020.48	10,020,493.67	- 2,391,473.19
CUOTAS DE RECUPERACIÓN FEDERAL	2,847,595.50	4,128,727.25	- 1,281,131.75
GASOLINERA KANTUNILKIN	31,209,250.62	63,407,972.22	- 32,198,721.60
TREN TULUM	3,929,395.00	6,951,075.00	- 3,021,680.00
PANADERÍA LA FAMILIA	1,337,669.50	1,152,238.00	185,431.50
<b>TOTAL</b>	<b>46,952,931.10</b>	<b>85,660,506.14</b>	<b>- 38,707,575.04</b>

Los ingresos por Cuotas de Recuperación Estatal se deben al recurso obtenido de los servicios prestados en los CIPIS, CENDIS, CRIQ, CRIM municipales, Dirección de Recreación, Cultura y Deporte, Procuraduría de Protección de Niños, Niñas y Adolescentes y la Familia, el Centro Especializado en Salud Emocional, Albergue de Niños con Cáncer las Cuotas de Recuperación Federal se deben al ingreso captado por los desayunos escolares, así mismo se reportan los ingresos por las ventas en la gasolinera Kantunilkín, tren Tulum y por último panadería la familia.

### 1. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES.

CONCEPTO	2023	2022	DIFERENCIA
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES.			
FEDERAL	140,889,954.00	194,187,151.58	53,297,197.58
<b>TOTAL</b>	<b>140,889,954.00</b>	<b>194,187,151.58</b>	<b>53,297,197.58</b>

RAMO 33	140,889,954.00	173,433,902.13	- 32,543,948.13
RAMO 12	0.00	20,753,249.45	- 20,753,249.45
<b>TOTAL</b>	<b>140,889,954.00</b>	<b>194,187,151.58</b>	<b>- 53,297,197.58</b>

Esta cuenta de recurso federal representa todo el ingreso que ministra la SEFIPLAN, dichos recursos son registrados con el nombre de los proyectos mencionado, RAMO 33 con un saldo de \$140,889,954.00 y en el RAMO 12, al 30 de junio del 2023, no tuvo una recaudación.

la creación del Sistema DIF al 30 de junio 2023, tal como puede observarse en el Estado de Variación en la Hacienda Pública y en el Estado de Situación Financiera.

El patrimonio generado del ejercicio, asciende a \$65,640,195.78, tal como puede observarse en el estado de variación en la hacienda pública y en el estado de situación financiera al 30 de junio del 2023

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y finales mismas que se localizan en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalente es como sigue:

CONCEPTO	2023	2022
EFFECTIVO	197,636.25	46,636.25
BANCOS/TESORERIA	96,415,476.54	78,090,184.84
INVERSIONES TEMPORALES	100,000.00	100,000.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	380,684.00	380,684.00
<b>TOTAL</b>	<b>97,093,796.79</b>	<b>78,617,505.09</b>

### Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 30 de junio del 2023	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>388,519,859.00</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>478,647.36</b>
2.1 Ingresos Financieros	144,658.92
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	333,988.14
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>388,998,506.36</b>

En la conciliación de ingresos refleja el total de los ingresos presupuestarios y la de los ingresos no presupuestarios que está desglosado de la siguiente manera:

CONCEPTO	2023	2022	DIFERENCIA
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	197,497,186.00	435,854,619.26	- 238,357,433.26
<b>TOTAL</b>	<b>197,497,186.00</b>	<b>435,854,619.26</b>	<b>- 238,357,433.26</b>

Capítulo			
Cap. 1000	125,498,630.89	261,275,699.74	-135,777,068.85
Cap. 2000	14,238,938.00	31,363,388.00	- 17,124,450
Cap. 3000	50,104,370.11	126,370,694.52	-76,266,324.41
Cap. 4000	7,655,247.00	16,844,837.00	-9,189,590.00
<b>Total</b>	<b>197,497,186.00</b>	<b>435,854,619.26</b>	<b>-238,357,433.26</b>

Este ingreso es el que se recauda por medio del recurso estatal, que ministra la SEFIPLAN.

## 2. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CONCEPTO	2023	2022	DIFERENCIAS
INGRESOS FINANCIEROS	144,658.92	68,766.30	75,892.62
OTROS INGRESOS FEDERALES	273,525.53	0.00	273,525.53
OTROS INGRESOS ESTATALES	537,214.06	0.00	537,214.06
OTROS INGRESOS EMPRESAS	2,703,036.75	3,704,788.77	-1,001,752.02
<b>TOTAL</b>	<b>3,658,435.26</b>	<b>3,773,555.07</b>	<b>-115,119.81</b>

Esta cuenta de Otros Ingresos y Beneficios por \$3,658,435.26 durante el mes de junio tuvo un incremento por \$118,538.21; del cual se integra de la siguiente manera; la cuenta de Ingresos Financieros tuvo un incremento por \$12,247.34 por la recaudación de los rendimientos financieros, la cuenta Otros Ingresos Federales tuvo un incremento por \$79,450.50, por ingresos no identificados en este mes, la cuenta de Otros Ingresos Estatales el incremento fue por \$11,499.24 por la recaudación de rendimientos financieros y por último la cuenta de Otros Ingresos Empresas tuvo un incremento por un monto de \$15,341.13 es un ingreso captado del tren por las ventas de las pulseras a la CONANP a precio de costo.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CONCEPTO	RECURSO ESTATAL	RECURSO FEDERAL	RECURSOS PROPIOS	TOTAL DE RECURSOS EJERCIDOS
SERVICIOS PERSONALES	125,235,223.86	0.00	5,151,981.10	130,387,204.96
MATERIALES Y SUMINISTROS	12,258,965.98	0.00	28,924,753.73	41,183,719.71
SERVICIOS GENERALES	33,099,890.14	0.00	4,657,337.74	37,757,227.88
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	7,695,523.86	106,334,618.41	0.00	114,030,142.27
<b>TOTAL</b>	<b>178,289,603.84</b>	<b>106,334,618.41</b>	<b>38,734,072.57</b>	<b>323,358,294.82</b>

Esta cuenta al 30 de junio 2023 tiene un saldo por \$323,358,294.82 correspondiente al presupuesto ejercido de las tres Fuentes de Financiamiento que son Ingresos Propios, Recurso Federal y Estatal.

### Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

CONCEPTO	2023	2022
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	-	3,926,058.99
OTROS GASTOS	15.76	0.83
<b>TOTAL</b>	<b>15.76</b>	<b>3,926,059.82</b>

Esta cuenta al 30 de junio del 2023 tiene un saldo por 15.76 que corresponde al mes de enero.

### ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2022	MODIFICACIÓN	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2023
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	132,841,822.66	-	132,841,822.66
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	89,184,792.48	52,839,137.76	142,023,930.24
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	52,823,416.60	12,816,779.18	65,640,195.78
<b>TOTAL</b>	<b>274,850,031.74</b>	<b>65,655,916.94</b>	<b>340,505,948.68</b>

El Saldo de la cuenta de Patrimonio contribuido corresponde a la aportación inicial a la hacienda pública del Sistema DIF y es la suma del rubro de aportaciones, que asciende a la cantidad de \$ 123,201,629.02, en la cuenta de donaciones de capital que asciende a la cantidad de \$9,640,193.64 que corresponde al ejercicio 2022 tal como puede observarse en el estado de situación financiera al 30 de junio del 2023 y en el estado de variación en la hacienda pública, en la cuenta de hacienda pública/Patrimonio neto final al 30 de junio del 2023 terminamos con un saldo de \$132,841,822.66.

El patrimonio generado de ejercicios anteriores que asciende a la cantidad de \$142,023,930.24 corresponde al resultado del ahorro o desahorro que se ha generado de los ejercicios que va, desde

En el numeral 2. De ingresos Contables No Presupuestarios, en este rubro refleja el total de los ingresos por rendimientos financieros federales que no cuentan con momentos presupuestales, porque son los rendimientos que generan los estados de cuenta bancarios.

En el numeral 2.5 conformado por los rendimientos bancarios y los **Otros ingresos y beneficios varios**, que asciende a la cantidad de \$333,988.44 corresponde a lo recaudado por concepto de rendimientos bancarios estatales, dando un total de ingresos contables por \$388,998,506.36

### Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de Enero al 30 de junio 2023	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>323,902,071.80</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>543,776.98</b>
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	318,556.96
2.4 Mobiliario Educativo y Recreativo	-
2.4 Mobiliario Educativo y Recreativo	10,149.20
2.5 Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	-
vehículos y equipo de transporte	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	215,070.82
2.11 Bienes Intangibles	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>15.76</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización	-
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	-
3.6 Otros Gastos	15.76
<b>4. Total de Egresos Contables</b>	<b>323,358,310.58</b>

En la conciliación de egresos presupuestarios y los gastos no contables representa el saldo de los egresos presupuestarios y los que son considerados que son presupuestarios no contables tiene un saldo de \$543,776.98 por la adquisición de activos tal como está plasmado en el cuadro de la conciliación de los egresos que tiene como saldo total de Egresos Presupuestarios por \$323,902,071.80; y en tanto que en la cuenta de gastos contables no presupuestarios por un monto de \$15.76 generando un saldo final marcado con el número 4 por \$323,358,310.58 que es el total de los egresos contables.

## B) NOTAS DE MEMORIA

### Cuentas de orden contable

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras que implicaran el registro de Cuentas de Orden Contables.

### Cuentas de orden presupuestales

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al marco normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, Estado Analítico del Ingreso y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, presenta el Saldo del periodo de las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso.

#### Ley de Ingresos

CONCEPTO	AI 30 DE JUNIO DEL 2023
Ley de Ingresos Estimada	1,275,562,651.00 ✓
Ley de Ingresos por Ejecutar	998,809,131.69 ✓
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	111,766,339.69 ✓
Ley de Ingresos Devengada	388,519,859.00 ✓
Ley de Ingresos Recaudada	376,184,935.90 ✓

#### Presupuesto de Egresos

CONCEPTO	AI 30 DE JUNIO DEL 2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,275,562,651.00 ✓
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,063,426,918.89 ✓
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	111,766,339.69 ✓
Presupuesto de Egresos Comprometido	323,902,071.80 ✓
Presupuesto de Egresos Devengado	323,902,071.80 ✓
Presupuesto de Egresos Ejercido	318,015,536.26 ✓
Presupuesto de Egresos Pagado	318,015,536.26 ✓



## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

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

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

### 2. Panorama económico y financiero

El Sistema opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios y con Recurso Federal, conforme lo anterior, se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

### 3. Autorización e historia

El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, O.D. (en adelante la Entidad), es un organismo público descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propios con domicilio legal en av. Adolfo López Mateos no. 441 Colonia Campestre en la ciudad de Chetumal, Quintana Roo la cual fue creado mediante decreto número 78 del 30 de abril de 1977.

Con el objetivo de apoyar al desarrollo de las actividades de la Entidad, se creó la Junta Directiva, integrada por miembros de reconocida solvencia ética y moral, que son designados y removidos libremente por la gobernadora del Estado de Quintana Roo. A continuación, se menciona a sus integrantes:

Secretario Estatal de Salud  
Delegado Estatal del IMSS  
Secretario Estatal de Educación  
Secretario de Gobierno  
Secretario de la Contraloría  
Delegado Estatal del ISSSTE  
Secretario de Finanzas y Planeación  
Fiscal General del Estado de Quintana Roo  
Presidente Municipal de Benito Juárez  
Presidente Municipal de Cozumel  
Presidente Municipal de Isla Mujeres  
Presidente Municipal de José María Morelos  
Presidente Municipal de Lázaro Cárdenas  
Presidente Municipal de Solidaridad  
Presidente Municipal de Felipe Carrillo Puerto  
Presidente Municipal de Othón P. Blanco  
Presidente Municipal de Tulum  
Presidente Municipal de Puerto Morelos  
Presidente Municipal de Bacalar



#### 4. Organización y objeto social

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, es un Organismo Público Descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

##### *MISIÓN*

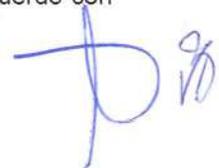
La responsabilidad del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo es la de velar, proteger y apoyar a los grupos débiles, frágiles y vulnerables de la población; en particular, de las niñas, niños, adolescentes, mujeres, personas mayores y personas con discapacidad, a través del Desarrollo Comunitario, la Asistencia Alimentaria, los Programas Médicos Especiales y la Atención a Personas con Discapacidad, sobre estos ejes nos conduciremos en el desempeño de nuestras labores diarias y ellos serán fortalecidos durante los próximos seis años para mejorar la calidad de los servicios, para llevar mayores beneficios a las familias y las comunidades.

##### *VISIÓN*

Generar mayores capacidades, recursos y programas en beneficio de la población vulnerable, a fin de apoyar a las personas, familias y comunidades que requieren de todo el esfuerzo del gobierno y de la sociedad, para poder garantizar el acceso a una mejor calidad de vida a través de impulsar sus derechos humanos y sociales.

La Entidad tiene como objetivos principales:

- El Promover el bienestar social y brindar para conseguirlo servicios de asistencia social en todo el Estado en coordinación con los Sistemas DIF Municipales.
- Apoyar el Desarrollo de la Familia y la Comunidad.
- Impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez Quintanarroense.
- Coordinar y apoyar las actividades de los Sistemas Municipales DIF, de acuerdo a los convenios que al efecto celebren cada Municipio con el Sistema Estatal.
- Fomentar la educación, que propicie la integración social; así como las actividades socio-culturales y deportivas que beneficien a la familia.
- Realizar estudios e investigaciones sobre los problemas de la familia, de los menores, de los ancianos y de los minusválidos.
- Operar establecimientos de Asistencia Social en beneficio de menores en estado de abandono, de ancianos y de los minusválidos.
- Atender las funciones de auxilio a las Instituciones de Asistencia Privada que le confíe la dependencia competente, con sujeción a lo que disponga la ley relativa.
- Prestar gratuitamente servicios de asistencia jurídica y de orientación social a los menores, ancianos y minusválidos sin recursos y en estado de abandono.
- Intervenir en el ejercicio de la tutela de los menores, que corresponda al Estado o al Municipio, en los términos de las leyes respectivas.
- Auxiliar al Ministerio Público en la protección de los incapaces, ancianos y minusválidos abandonados y en los procedimientos civiles y familiares que les afecten, de acuerdo con las leyes y reglamentos respectivos.



- Procurar permanentemente la adecuación y cumplimiento de los objetivos y programas del Sistema Estatal, así como los de los Sistemas Municipales, con lo que lleve a cabo el Sistema Nacional, a través de Decretos, Acuerdos, Convenios o cualquier figura jurídica, encaminada a la obtención del bienestar social.
- Desarrollar, coordinar y cumplir con los programas que le encomiende al Sistema Estatal y a los Municipales, la Secretaría de Salud y Bienestar Social, dependiente del Ejecutivo del Estado, mediante convenios que para ese efecto se celebren.
- Promover ante los Tribunales del Estado todo tipo de juicios en los que, a criterio discrecional del propio Sistema, se vean afectados los derechos de menores, ancianos y minusválidos, respetando en todos los casos las funciones o atribuciones que las leyes encomienden a otras Dependencias o Instituciones.

E intervenir en los juicios de adopción que se tramiten para beneficio de los menores que estén bajo tutela y custodia de los Sistemas Estatal y Municipales.

Asimismo, la Entidad ha venido realizando actividades comerciales diferentes a las contenidas en su objeto social por concepto de ventas de gasolinera, panadería y servicio de tren con la finalidad de obtener recursos para los distintos programas que desarrolla, estas operaciones son integradas en los estados financieros. Las operaciones de la gasolinera son realizadas en Kantunilkín, los servicios de tren en Tulum y la panadería en Chetumal.

La entidad como Organismo descentralizado del Gobierno del Estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (LISR), sin embargo, se encuentra obligada a cumplir con diversas obligaciones secundarias establecidas en dicha ley, así como el pago de distintas contribuciones establecidas por otros ordenamientos.

#### 5. Bases de preparación de los estados financieros

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

Los estados Financieros al 30 de junio de 2023 incluyen saldos y transacciones en pesos. Así mismo las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la Inflación de acuerdo con las disposiciones establecidas en el Boletín B-10 de las Normas de Información Financieras Mexicanas que pueden ser utilizadas en forma supletoria.

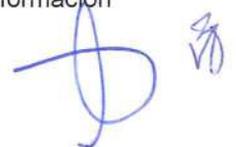
Para efectos del presente informe las cifras de los estados Financieros incluyen la totalidad de las operaciones.

#### 6. Política de contabilidad significativa

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

Los estados financieros de la entidad están preparados de acuerdo a las normas de información financiera que en algunos casos difieren debido a la normatividad existente y a las necesidades de control e información, los cuales identifican, delimitan y determinan las bases de valuación y revelación de dicha información financiera.

Con base en lo anterior, las cifras que se incluyen en los estados financieros al 30 de junio del 2023, han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de inflación del acuerdo con las disposiciones establecidas en el boletín B-10 de las Normas de Información



Financieras Mexicanas, así como de otras políticas contables. Las principales políticas seguidas por la Entidad son las siguientes:

Efectivo.

Se encuentra principalmente saldo en cuentas bancarias. El efectivo se valúa a su valor nominal. Las fluctuaciones en su valor se reconocen en resultados dentro de los gastos generales.

Cuentas por Cobrar.

Se presenta a su valor de realización Al 30 de junio del 2023, no ha sido creada una estimación para cuentas de cobro dudoso.

Inventarios.

Se integra por las existencias de combustibles magna, Premium y aditivos y se registran a su costo de adquisición.

Inmuebles, maquinaria y equipo.

Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo son registradas a su costo de adquisición en el periodo que ocurre y son presentadas como compras de activos en el estado de actividades. Así mismo se reconocen en el balance general en los inmuebles, maquinaria y equipo y el patrimonio. Los terrenos en caso de ser recibidos en donación o por decreto se registran a valor catastral.

Provisiones.

Corresponden a obligaciones pendientes de pago al cierre del periodo, proveniente de operaciones realizadas por compras de productos alimenticios, suministros, abarrotes, entre otros, que son utilizados en los programas y para las actividades inherentes a la operatividad del Sistema. El pago de estas obligaciones se realizará con recursos pendientes de ministrar por parte del Gobierno del Estado.

Impuestos a la utilidad.

La Entidad, como organismo descentralizado del Gobierno del Estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto sobre las remuneraciones al personal, así como exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando se efectúen pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de ley.

Prima de antigüedad y pagos por separación del personal.

Las primas de antigüedad a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Civil para el estado de Quintana Roo y se registra en el Estado de actividades en la cuenta de gastos personales del año en que se pagan.

Las prestaciones a que tiene derecho el personal en caso de retiro, separación, incapacidad o muerte, son cubiertas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Quintana Roo (ISSSTE).



#### Ingresos y egresos.

La Entidad recibe recursos del Gobierno Federal de los siguientes Ramos: Fondo de Aportación Múltiple (FAM Ramo 33) (Varían los Fondos en cada ejercicio). También recibe recursos del Gobierno Estatal para la aplicación de programas alimentarios, de asistencia social y programas específicos. Estas operaciones son registradas de acuerdo a las bases y conceptos establecidos por la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo. Los recursos federales se reconocen al momento que se reciben, excepto las participaciones del Gobierno del Estado y los subsidios federales que se registran como ingreso una vez que se consideran aprobados por la Federación.

#### Ingresos por otras actividades.

La Entidad realiza actividades adicionales como la Panadería "La Familia", la "Gasolinera Kantunilkín" y "El Tren Turístico Tulum" los cuales se reconocen conforme se prestan o realizan, asimismo realiza, diversos eventos para obtener recursos que son utilizados en los mismos programas y obtienen ingresos por cuotas de recuperación de servicios prestados por los Centros Integrales de Primera Infancia, Centros de Desarrollo Infantil, Centro de Rehabilitación Integral de Quintana Roo, Centro de Rehabilitación Integral de los Municipios, Centro Especializado en Salud Emocional, Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia del Estado de Quintana Roo, Dirección de Recreación, Cultura y Deporte.

#### Sistema Contable.

En ejercicios anteriores se manejaba otro sistema contable y por lo que a partir del ejercicio fiscal 2019 se migraron los saldos al nuevo Sistema SAAG.NET, saldos que se encuentran en revisión por la antigüedad de saldos, para poder determinar su origen y su veracidad.

#### 7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

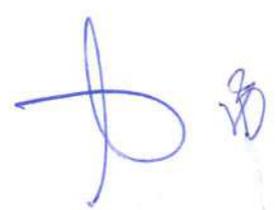
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo no tiene activos y pasivos en moneda extranjera. (No aplica).

#### 8. Reporte analítico del activo

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo ha valuado los activos con su valor histórico.

#### 9. Fideicomisos, mandatos y análogo

No aplica



10. Reporte de la recaudación

RECAUDACIÓN AL 30 DE JUNIO DEL 2023	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RECAUDACIÓN
INGRESOS PROPIOS	50,132,719.00
RECURSO FEDERAL	117,408,295.00
RECURSO ESTATAL	208,643,921.90
<b>TOTAL</b>	<b>376,184,935.90</b>

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de mejora

a) Principales Políticas de Control Interno.

Se han implementado medidas referentes al rubro de Ingresos: para una mayor recaudación de las aportaciones en los CIPIS y CENDIS, para así realizar la debida integración de las pólizas y contar con los soportes contables, realizando conciencia en los beneficiarios de los diversos servicios otorgados.

Se implementaron medidas en la comprobación de los fondos revolventes como son: se estableció un tope mensual, el cual quedó asentado en el oficio de autorización que emite la dirección general, se firma una carta responsiva, y se cancelaron todos los fondos al 30 de noviembre como lo marca la normatividad. (En el caso del ejercicio 2020, 2021, 2022 y 2023)

a. El día 30 de abril de 2021 se logró la actualización y publicación de las reglas de operación de los programas alimentarios, las más recientes datan del ejercicio 2008.

14. Información por segmentos

No aplica

15. Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

16. Partes relacionadas

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

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros adjuntos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo.



---

ELABORÓ  
L.C. CELSA CHI CAMPOS  
DIRECTORA DE  
RECURSOS FINANCIEROS



---

REVISÓ  
C.P. VERÓNICA DEL PILAR  
ZAVALA PÉREZ  
SUBDIRECTORA GENERAL  
ADMINISTRATIVA



---

AUTORIZÓ  
M.A.N. ABRIL CRISTINA  
SABIDO ALCÉRRECA  
DIRECTORA GENERAL  
DEL SISTEMA DIF.

