

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

a) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
EFECTIVO	\$ 350,210	\$ 120,435
BANCOS	43,488,664	33,897,678
INVERSIONES TEMPORALES	100,000	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	384,184	384,184
Total	\$ 44,323,058	\$ 34,502,297

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	19,650,171	66,365,830
DEUDORES DIVERSOS	100,726,754	96,755,515
INGRESOS POR RECUPERAR	2,579,008	1,825,453
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,026,300	7,287,060
Total	\$ 129,982,233	\$ 172,233,858

3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3,515,745	\$ 3,515,745
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	14,776,800	14,786,880
Total	\$ 18,292,545	\$ 18,302,625

4. INVENTARIOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
MAGNA	\$ 553,151	\$ 580,201
PREMIUM	198,514	258,228
Total	\$ 751,665	\$ 838,429

5. ALMACENES

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 113,956	\$ 113,956
Total	\$ 113,956	\$ 113,956

6. ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

Al 31 de Agosto de 2020 esta cuenta refleja una estimación proveniente de los activos circulantes pertenecientes a la Panadería La Familia registrada en 2013 en la póliza Diario 5 del 12 de Noviembre, por una reclasificación de movimiento.

7. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

No existen movimientos en las cuentas que integran este rubro.

8. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO

Al 31 de Agosto de 2020 esta cuenta 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.

9. BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTAGIBLES

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:		
Terrenos	\$ 43,705,187	\$ 43,705,187
Edificios	\$ 11,676,270	\$ 11,676,270
Construcciones en proceso	49,123	\$ 49,123
Total	55,430,580	55,430,580
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 34,460,448	\$ 34,423,923
Mobiliario y Equipo Educativo	6,460,295	6,460,295
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	17,400,317	17,400,317
Equipo de Transporte	63,352,936	63,352,936
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,133,912	8,079,493
Total	129,807,908	129,716,964
Activo Intangible		
Software	1,379,629	219,629
Total	\$ 186,618,117	\$ 185,367,173

Se adquirió un Software para ser utilizado en la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia denominado "Antenas" que ayuda en la detección de abusos sufridos por los menores.

Depreciación Acumulada

Concepto	% Depreciación Anual	Total 2020	DEPRECIADO		
			TOTAL	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración		34,423,923	277,021	166,938	110,083
Muebles de Oficina y Estantería	10%	20,889,525	21,603	5,892	15,711
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10%	525,969	8,405	770	7,635
Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	33.30%	6,964,693	215,921	147,565	68,357
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10%	6,043,736	31,092	12,712	18,380
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		6,460,295	266,164	83,742	182,422
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.30%	438,257	11,378	6,827	4,551
Aparatos Deportivos	20%	8,778	1,756		1,156
Cameras Fotograficas y de Video	33.30%	160,086	49,141	39,714	9,427
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%	5,853,174	203,890	37,201	166,689
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio		17,400,317	1,388	-	1,388
Equipo Medico y de Laboratorio	20%	17,084,395	-		
Instrumental Medico y de Laboratorio	20%	315,922	1,388		1,388
Vehiculos y Equipo de Transporte		63,352,936	2,293,291	2,472	2,290,820
Automoviles y Camiones de Transporte de Personas	20%	56,398,791	2,205,358		2,205,358
Carrocerías y Remolques	20%	2,703,950	83,790		83,790
Otros Equipos de Transporte	20%	4,250,195	4,143	2,472	1,672
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		8,079,493	40,725	17,162	23,563
Maquinaria y Equipo Industrial	10%	2,922,210	-		
Sistemas de Aire acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	10%	1,337,839	21,742	2,599	19,143
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%	1,813,554	-		
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%	180,553	18,983	14,563	4,421
Herramientas y Maquinas Herramientas	10%	1,808,014	-		
Otros Equipos	10%	17,323	-		
TOTAL		129,716,964	2,878,590	270,314	2,608,276

Se realizó la depreciación de los bienes muebles adquiridos en el ejercicio 2019 y 2018, utilizando los parámetros de vida útil publicados en la página oficial de la CONAC.

10. OTROS ACTIVOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
VALORES EN GARANTIA	\$ 516,954	\$ 516,954
Total	\$ 516,954	\$ 516,954

11. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
SERVICIOS PERSONALES	\$ 10,267	\$ 1,584,890
PROVEEDORES POR PAGAR	49,062,489	67,615,816
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	3,541,497	6,994,577
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	161,144,507	160,194,453
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	36,968,492	47,352,116
Total	\$ 250,727,252	\$ 283,741,852

12. PASIVOS DIFERIDOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO	\$ 3,813	\$ 1,563
Total	\$ 3,813	\$ 1,563

Al 30 de Septiembre de 2020 se obtuvieron ingresos cobrados por anticipado de los Servicios prestados por el Tren Turístico Tulum.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. INGRESOS DE LA GESTION

Concepto	2020	2019	Diferencia
Ingresos por venta de Bienes y Servicios			
CUOTAS RECUPERACION ESTATAL	\$ 9,468,016	\$ 19,431,365 -	9,963,349
CUOTAS RECUPERACION FEDERAL	1,065,282	4,978,957 -	3,913,675
GASOLINERA KANTUNILKIN	30,197,670	75,866,556 -	45,668,886
TREN TULUM	2,024,550	7,054,391 -	5,029,841
PANADERIA LA FAMILIA	797,157	2,663,580 -	1,866,423
Total	\$ 43,552,675	\$ 109,994,849	-\$ 66,442,174

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, el Albergue de Niños con Cáncer durante el ejercicio y las Cuotas de Recuperación Federal se deben al ingreso captado por los desayunos escolares.

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

Concepto	2020	2019	Diferencia
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones.			
Federal	\$103,039,927	\$ 139,462,269 -	36,422,342
Total	\$103,039,927	\$ 139,462,269	-\$ 36,422,342

Concepto	2020	2019	Diferencia
FEDERAL			
Ramo 23	\$ 1,924,015	\$ 4,478,752 -	2,554,737
Ramo 33	98,815,912	134,983,517 -	36,167,605
Ramo 12	2,300,000	-	2,300,000
Total	\$ 103,039,927	\$ 139,462,269	-\$ 36,422,342

Concepto	2020	2019	Diferencia
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 195,637,103	\$ 364,009,293	-\$ 168,372,190
Total	\$ 195,637,103	\$ 364,009,293	-\$ 168,372,190

Concepto	2020	2019	Diferencia
ESTATAL			
Cap. 1000	\$ 174,577,213	\$ 254,450,320	-\$ 79,873,107
Cap. 2000	7,355,195	14,864,046	- 7,508,851
Cap. 3000	10,231,695	50,884,127	- 40,652,432
Cap. 4000	3,473,000	43,810,800	- 40,337,800
Total	\$ 195,637,103	\$ 364,009,293	-\$ 168,372,190

Con fecha 30 de Julio se realizo la reclasificación presupuestal y contable de \$10,187,433.73 que se contabilizaron como Ingresos por Subsidio Estatal dentro del Capítulo 3000 el 19 de Marzo de 2020, toda vez que al realizar la conciliación entre el Departamento de Contabilidad y el Departamento de Control Presupuestal de los meses de Enero a Junio 2020 se detecto que dicho monto pertenecía a una ministración del Cap. 3000 pendiente del ejercicio 2019.

3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	2020	2019	Diferencias
INGRESOS FINANCIEROS	79,836	104,954	- 25,118
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	882,418	279,046	603,372
Total	\$ 962,254	\$ 384,000	\$ 578,254

4. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

2019				
Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Servicios Personales	\$ 255,469,107	\$ -	\$ 7,490,882	\$ 262,959,989
Materiales y Suministros	38,987,852	57,380	70,037,888	109,083,120
Servicios Generales	64,158,765	4,421,372	10,349,207	78,929,344
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,146,765	134,983,517	10,613,171	173,743,453
Total	\$ 386,762,489	\$ 139,462,269	\$ 98,491,148	\$ 624,715,906

2020

Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Servicios Personales	\$ 171,266,692	\$ -	\$ 8,255,365	\$ 179,522,057
Materiales y Suministros	7,973,402	-	26,417,380	34,390,782
Servicios Generales	23,527,356	-	1,538,786	25,066,142
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,881,097	90,622,555	6,065,337	101,568,989
Total	\$ 207,648,547	\$ 90,622,555	\$ 42,276,868	\$ 340,547,970

5. OTROS GASTOS

Concepto	2020	2019	DIFERENCIA
OTROS GASTOS	23,977	52,042	76,019
TOTAL	23,977	52,042	76,019

III. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

Al 30 de Septiembre de 2020 se afecto la cuenta Resultado de Ejercicio 2019, 2018 y 2017 debido a la cancelación de 16 cheques expedidos en esos ejercicios pero que hasta la fecha no fueron cobrados, la cuenta de Resultado de Ejercicio 2017 y 2018 de igual forma se afecto por el pago de Honorarios Asimilados a Salarios y Suplencias cubiertas con recurso perteneciente a esos ejercicios provenientes de los Ingresos captados por la Gasolinera Kantunilkin, cabe señalar que dicha afectación fue autorizada en la 1era Sesión Extraordinaria de la H. Junta Directiva. La cuenta Rectificaciones de ejercicios anteriores se afecto por la corrección de movimientos contable mal aplicados de los ejercicios 2013, 2016 y que se encontraban en las conciliaciones bancarias.

Concepto	Saldo al 31 de Diciembre 2019	Modificacion	Saldo al 31 de Agosto 2020
Resultado de Ejercicio 2017	6,023,174	- 508,334	5,514,840
Resultado de Ejercicio 2018	19,289,804	- 383,682	18,906,122
Resultado de Ejercicio 2019	- 11,187,851	8,150	11,179,701.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,607,962	- 3,218	2,604,744.00

X

AR

m

IV. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalente es como sigue:

Concepto	2020	2019
EFFECTIVO	\$ 350,210	\$ 120,435
BANCOS	43,488,664	33,897,678
INVERSIONES TEMPORALES	100,000	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	384,184	384,184
Total	\$ 44,323,058	\$ 34,502,297

Las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles se detallan a continuación:

Cuenta Contable	Concepto	Monto	Recurso
1241-9-51902	Línea Blanca y Electrodomésticos.	18,436.46	Ingresos Propios
1241-3-51501	Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información.	9,390.00	Ingresos Propios
1241-9-51902	Línea Blanca y Electrodomésticos.	8,699.00	Ingresos Propios
1246-4-56401	Sistemas de Aires Acondicionado y Calefacción.	10,780.00	Ingresos Propios
1246-4-56401	Sistemas de Aires Acondicionados y Calefacción.	6,290.00	Ingresos Propios
1246-6-56601	Equipos de Generación Eléctrica.	15,524.00	Ingresos Propios
1246-7-56701	Herramientas y Maquinas Herramientas.	14,415.00	Ingresos Propios
1246-7-56701	Herramientas y Maquinas Herramientas.	7,390.00	Ingresos Propios

X
al
m

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 Septiembre de 2020		
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$	343,112,123.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	79,836.00
2.1. Ingresos Financieros	\$	79,836.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	-
4. Total de Ingresos Contables	\$	343,191,959.00

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 Septiembre de 2020		
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	341,798,914.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		1,250,944.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		36,525.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		54,419.00
2.11 Bienes Intangibles		1,160,000.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		23,977.00
3.6 Otros Gastos		23,977.00
4. Total de Ingresos Contables	\$	340,571,947.00

X

CP

h

b) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de orden contable

En el periodo presentado la entidad no registro 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.

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 Estatal 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. 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 el gobernador 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
Director General del Sistema 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 Tulúm
Presidente Municipal de Puerto Morelos
Presidente Municipal de Bacalar

4. Organización y objeto social

A través del Consejo Estatal para la Integración Social de las personas con Discapacidad, como órgano coadyuvante, cuyos recursos son administrados por ellos mismos, bajo la supervisión de la Entidad, es la encargada de proporcionar asistencia social, así como de contribuir a la atención e integración social a las personas con discapacidad de estado.

La Entidad tiene como objetivos principales:

- Promover en el estado el bienestar social.
- Promover el desarrollo de la comunidad y fomentar el bienestar social.
- Apoyar y fomentar la nutrición y las acciones de medicina preventiva dirigida a los lactantes y en general a la infancia, así como a las madres gestantes.
- Fomentar la educación para la integración social a través de la enseñanza preescolar y extraescolar.
- Fomentar el sano crecimiento físico y mental de la niñez y la formación de su conciencia crítica.

- Investigar la problemática del niño, la madre y la familia, a fin de proponer las soluciones adecuadas.
- Establecer y operar de manera complementaria hospitales, unidades de investigación y docencia y centros relacionados con el bienestar social.
- Fomentar, en su caso, proporcionar servicios asistenciales a los menores en estado de abandono.
- Presentar organizada y permanentemente servicios de asistencia jurídica a los menores y las familias, para la atención de los asuntos compatibles con los objetivos del sistema.
- La coordinación con otras instituciones afines cuyo objeto sea la obtención del bienestar social.

Asimismo la Entidad ha venido realizando actividades comerciales diferentes a las contenidas en su objeto social por concepto de ventas de la gasolinera, la panadería y el 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 Kantunilkin, los servicios de tren en Tulum y la panadería en Othón P. Blanco, Chetumal.

La entidad como Organismo descentralizado del Gobierno del estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), 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 y las Notas al 30 de Septiembre del 2020 y 2019 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 Septiembre de 2020 se acompañan, 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:

X
ce
m

Efectivo.

Se encuentra principalmente representado por efectivo en cajas, cuentas bancarias y fondos de inversión con disponibilidad inmediata sujetos a riesgos pocos significativos. El efectivo se valúa a su valor nominal. Las fluctuaciones en su valor se reconocen en resultados dentro de los gastos generales.

Cuentas.

Se presenta a su valor de realización. Al 30 de Septiembre del 2020, 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. Asimismo 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, juguetes, entre otros que son utilizados en los programas. El pago de estas obligaciones se realizará con recursos futuros.

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 esté 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 del Fondo de Aportación Múltiple (FAM Ramo 33), Ramo 23 y del Ramo 12. 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 comerciales como de la Panadería "La Familia", la "Gasolinera Kantunilkin" y "El Tren Turístico Tulum" y se reconocen conforme se prestan o realizan, asimismo realiza diversos eventos para obtener recursos que son utilizados en los mismos programas y obtiene ingresos 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.

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 SEPTIEMBRE DE 2020	
MONTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
43,552,675.00	INGRESOS PROPIOS
103,039,927.00	RECURSO FEDERAL
195,637,103.00	RECURSO ESTATAL
962,254.00	RENDIMIENTOS Y OTROS INGRESOS
343,191,959.00	TOTAL

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda
No aplica

12. Calificaciones otorgadas
No aplica

13. Proceso de mejora
No aplica

14. Información por segmentos
No aplica

15. Eventos posteriores al cierre

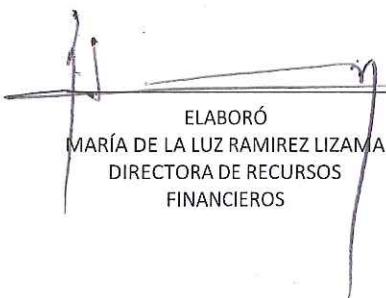
A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

16. Partes relacionadas

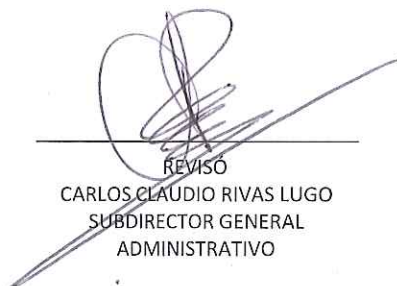
No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

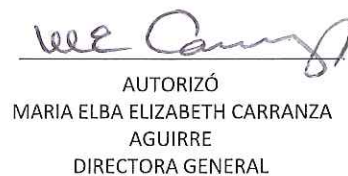
Estas notas forman parte integrante de los estados financieros adjuntos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo.



ELABORÓ
MARÍA DE LA LUZ RAMÍREZ LIZAMA
DIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS



REVISÓ
CARLOS CLAUDIO RIVAS LUGO
SUBDIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ
MARIA ELBA ELIZABETH CARRANZA
AGUIRRE
DIRECTORA GENERAL