

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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	61,310	120,435.00
BANCOS	39,152,397	33,897,678.00
INVERSIONES TEMPORALES	100,000	100,000.00
DEPOSITOS DE FONDOS A TERCEROS EN GARANTIA	384,184	384,184.00
Suma	39,697,891	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 COBRAS A CORTO PLAZO	76,848,556	66,365,830
DEUDORES DIVERSOS	98,656,752	96,755,515
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,069,133	1,825,453
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,770,394	7,287,060
Suma	184,344,835	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
Suma	18,292,545	18,302,625

4. INVENTARIOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
MAGNA	501,235	580,201
PREMIUM	162,396	258,228
Suma	663,632	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
Suma	113,956	113,956

6. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

No existen movimientos en las cuentas que integran este rubro.

~~7.~~ INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre 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.

8. 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	11,725,393	11,676,270
Construcciones en Proceso	0	49,123
Total	55,430,580	55,430,580
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	34,540,646	34,423,923
Mobiliario y Equipo Educativo	6,590,795	6,460,295
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	17,400,317	17,400,317
Equipo de Transporte	65,792,936	63,352,936
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,559,155	8,079,493
Total	133,883,850	129,716,964
Activo Intangible		
Software	331,279	219,629
Suma	189,645,708	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.

Handwritten signatures and initials:
 CR
 h
 X

Depreciación Acumulada

Concepto	% Depreciación Anual	2014		DEPRECIADO			
		Total 2020	Total 2020	2020	TOTAL	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración		34,640,646.17	34,423,923		277,021	166,938	110,083
Muebles de Oficina y Estantería	10%	20,980,729.67	20,889,525	47,406.49	21,603	5,892	15,711
Muebles de Oficina y Estantería	10%			4,453.75			
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10%	525,969	525,969	23,021.96	8,405	770	7,635
Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	33.30%	6,971,775	6,964,693	476,931.60	215,921	147,565	68,357
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10%	6,062,172	6,043,736	74,306.56	31,092	12,712	18,380
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		6,590,795	6,460,295		286,164	83,742	182,422
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.30%	568,757	438,257	18,204.00	11,378	6,827	4,551
Aparatos Deportivos	20%	8,778	8,778	5,266.79	1,756		1,756
Camaras Fotograficas y de Video	33.30%	160,086	160,086	89,257.15	49,141	39,714	9,427
Otro Mobiliario y Equipo Educativo	20.00%			487,110.84			
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%	5,853,174	5,853,174	74,402.40	203,890	37,201	166,689
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio		17,400,317	17,400,317		1,388	-	1,388
Equipo Medico y de Laboratorio	20%	17,084,395	17,084,395	0.00	-		
Instrumental Medico y de Laboratorio	20%	315,922	315,922	4,058.00	1,388		1,388
Vehículos y Equipo de Transporte		65,792,936	63,362,936		2,293,291	2,472	2,290,820
Automoviles y Camiones de Transporte de Pasajeros	20%	58,838,791	56,398,791	6,336,036.00	2,205,358		2,205,358
Carrocerías y Remolques	20%	2,703,950	2,703,950	251,370.00	83,790		83,790
Accesorios Mayores para Maquinaria Industrial	20%			6,341.78			
Otros Equipos de Transporte	20%	4,250,195	4,250,195	0.00	4,143	2,472	1,672
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		9,569,155	8,079,493		40,725	17,162	23,563
Maquinaria y Equipo Industrial	10%	2,921,710	2,922,210	820.75	-		
Sistemas de Aire acondicionado, Calefaccion y de Refrigeración	10%	1,336,029	1,337,839	55,372.35	21,742	2,599	19,143
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%	1,813,554	1,813,554	0.00	-		
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%	180,553	180,553	9,481.49	18,983	14,563	4,421
Herramientas y Otros Equipos	10%	1,882,709	1,808,014	36,711.20	-		
		1,424,601	17,323				
TOTAL		133,683,650	129,716,864	8,000,663	2,878,690	270,314	2,603,276

Handwritten signature and initials.

Handwritten signature.

Se realizó la depreciación de los bienes muebles adquiridos en el ejercicio 2020, 2019 y 2018, utilizando los parámetros de vida útil publicados en la página oficial de la CONAC.

9. 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

10. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

Concepto	2020	2019
SERVICIOS PERSONALES	\$ 14,058,797	\$ 1,584,890
PROVEEDORES POR PAGAR	66,041,212	67,615,816
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	5,314,754	6,994,577
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	110,853,735	160,194,453
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38,740,361	47,352,116
Total	\$ 235,008,858	\$ 283,741,852

11. 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 31 de Diciembre de 2020 la cuenta refleja saldo de ejercicio anterior proveniente de 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	\$ 12,904,646	\$ 19,431,365 -	6,526,719
CUOTAS RECUPERACION FEDERAL	1,065,282	4,978,957 -	3,913,675
GASOLINERA KANTUNILKIN	42,239,778	75,866,556 -	33,626,778
TREN TULUM	2,955,050	7,054,391 -	4,099,341
PANADERIA LA FAMILIA	1,096,613	2,663,580 -	1,566,967
Total	\$ 60,261,368	\$ 109,994,849 -	-\$ 49,733,481

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. Derivado de la contingencia sanitaria por el COVID-19 y con la implementación de las medidas de seguridad correspondientes no se han ofrecido todos los servicios programados en este año por lo que la recaudación es menor con respecto al año anterior.

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	\$ 154,366,561	\$ 139,462,269	\$ 14,904,292
Total	\$ 154,366,561	\$ 139,462,269	\$ 14,904,292

m *af*

Concepto	2020	2019	Diferencia
FEDERAL			
Ramo 23	\$ 3,847,277	\$ 4,478,752	-\$ 631,475
Ramo 33	148,223,643	134,983,517	13,240,126
Ramo 12	2,295,641	-	2,295,641
Total	\$ 154,366,561	\$ 139,462,269	\$ 14,904,292

En el Ramo 12 se llevó a cabo la solicitud de la ministración de recursos del programa Salud y Bienestar Comunitario ante la SEFIPLAN en el capítulo 3000, ya que en su momento no se contaba con el proyecto definitivo una vez que el Sistema DIF Nacional aprobó dicho proyecto se constató que abarcaba también gastos inherentes al capítulo 2000. Motivo por el cuál al momento de realizar la conciliación anual con la SEFIPLAN ésta no coincide, las cifras que el Sistema DIF tiene registrado son tanto el ingreso como el ejercicio del gasto en el capítulo 2000 y 3000 la SEFIPLAN únicamente en el capítulo 3000.

Concepto	2020	2019	Diferencia
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 344,815,020	\$ 364,009,293	-\$ 19,194,273
Total	\$ 344,815,020	\$ 364,009,293	-\$ 19,194,273

Concepto	2020	2019	Diferencia
ESTATAL			
Cap. 1000	\$ 264,103,224	\$ 254,450,320	\$ 9,652,904
Cap. 2000	19,563,288	14,864,046	4,699,242
Cap. 3000	50,628,634	50,884,127	- 255,493
Cap. 4000	9,375,837	43,810,800	- 34,434,963
Cap. 9000	1,144,037	-	1,144,037
Total	\$ 344,815,020	\$ 364,009,293	-\$ 19,194,273

Con fecha de Julio se realizo una reclasificación presupuestal por la cantidad 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 capítulo 3000 pendiente del ejercicio 2019.

3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	2020	2019	Diferencias
INGRESOS FINANCIEROS	53,944	104,954	- 51,010
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	992,396	279,046	713,350
Total	\$ 1,046,340	\$ 384,000	\$ 662,340

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	\$ 263,840,824	\$ -	\$ 11,531,576	\$ 275,372,401
Materiales y Suministros	19,420,406	796,103	37,386,391	57,602,900
Servicios Generales	41,068,187	1,499,538	3,322,411	45,890,136
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,939,482	148,223,843	7,532,891	163,696,016
Total	\$ 332,268,899	\$ 150,519,284	\$ 59,773,270	\$ 542,561,453

III. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

En el año 2019 se concedió al Sistema y al mismo tiempo se comenzaron los pagos por medio de participaciones para el pago de Cesantía y Vejez y Fovissste de los ejercicios de años anteriores, por lo que se tuvo que contabilizar al 31 de Diciembre de 2020 viéndose afectadas las cuentas de: Resultado de Ejercicio 2012, Resultado de Ejercicio 2013, Resultado de Ejercicio 2014, Resultado de Ejercicio 2015, Resultado de Ejercicio 2016 y Resultado de Ejercicio 2018 debido al registro contable de Cesantía y Vejez, y Fovissste; la cuenta de Resultado de Ejercicio 2017 debido al registro contable de las retenciones e impuestos por la construcción de fachada pórtico de acceso y adecuaciones de espacios para consultorios del centro de Autismo en la Ciudad de Cancún, Q. Roo y por la Rehabilitación y adecuaciones de consultorios para la ejecución del proyecto Antenas. Resultado de Ejercicio 2019, debido a la cancelación de cheques, de Cesantía y Vejez y Fovissste, así como el registro contable por la adquisición de paquetes alimentarios.

2019

Concepto	Saldo al 30 de Noviembre 2020	Modificación	Saldo al 31 de Diciembre 2020
Resultado de Ejercicio 2012	7,890,290	-7,165,454	15,055,744
Resultado de Ejercicio 2013	-3,061,738	-13,902,679	10,840,941
Resultado de Ejercicio 2014	-1,547,823	-9,814,430	8,266,607
Resultado de Ejercicio 2015	-6,077,036	-15,646,095	9,569,058
Resultado de Ejercicio 2016	-8,641,623	-14,078,394	5,436,772
Resultado de Ejercicio 2017	5,563,575	1,093,241	4,470,334
Resultado de Ejercicio 2018	18,857,388	3,669,281	22,526,668
Resultado de Ejercicio 2019	11,179,701	10,133,076	21,312,777.50

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	\$ 61,310	\$ 120,435
BANCOS	39,152,397	33,897,678
INVERSIONES TEMPORALES	100,000	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	384,184	384,184
Total	\$ 39,697,891	\$ 34,502,297

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se detallan a continuación:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	RECURSO
1241-1-51102	ANAQUELES Y ESTANTERIA	98,600.00	RECURSO ESTATAL
1241-9-51902	LINEA BLANCA Y ELECTRODOMESTICOS	18,436.46	RECURSO ESTATAL
1241-3-51501	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	9,389.69	RECURSO ESTATAL
1242-1-52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISULES	174,000.00	INGRESOS PROPIOS
1244-1-54101	AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	2,440,000.00	RECURSO FEDERAL
1246-7-56701	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	95,414.83	INGRESOS PROPIOS

1246-9-56901	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	1,407,277.20	RECURSO FEDERAL
1251-59101	SOFWARE	116,000.00	INGRESOS PROPIOS
	TOTAL	4,359,118.18	

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 31 de Diciembre de 2020		
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$	560,435,345.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		53,944.00
2.1 Ingresos Financieros		53,944.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		-
4. Total de Ingresos Contables	\$	560,489,290.00

h
de

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	548,064,607.76
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		5,503,155.18
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		126,426.15
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		174,000.00
vehiculos y equipo de transporte		2,440,000.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,502,692.03
2.11 Bienes Intagibles		116,000.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		1,144,037.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		402,041.85
3.6 Otros Gastos		402,041.85
4. Total de Egresos Contables	\$	542,963,494.43

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.

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

[Handwritten mark]

**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.

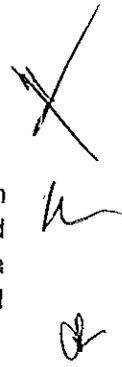
Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

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 Tulum
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

X
K
UR

4

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 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre 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:

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 31 de Diciembre 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 de los siguientes Ramos: Fondo de Aportación Múltiple (FAM Ramo 33); del Ramo 12 y del Ramo 23. 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

Handwritten signature and initials in the right margin.

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 31 DE DICIEMBRE DE 2020	
MONTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
61,253,764.30	INGRESOS PROPIOS
154,366,561.00	RECURSO FEDERAL
287,616,635.27	RECURSO ESTATAL
1,046,340.00	RENDIMIENTOS Y OTROS INGRESOS
504,283,300.57	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.

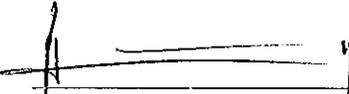


16. Partes relacionadas

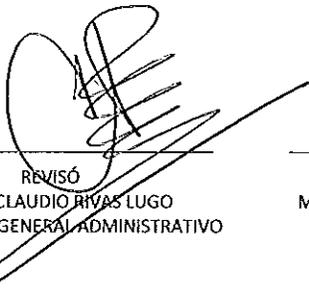
No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

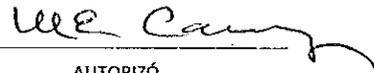
Estas notas forman parte integrante de los estados financieros adjuntos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo.



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