

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE  
QUINTANA ROO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DE 2021**

**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                                    | 2021                 | 2020                 |
|---|----------------------|----------------------|
| EFECTIVO                                    | \$ 159,410           | \$ 61,310            |
| BANCOS                                      | 63,736,300           | 39,152,397           |
| INVERSIONES TEMPORALES                      | 100,000              | 100,000              |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 384,184              | 384,184              |
| OTROS EQUIVALENTES DE LA GESTION            | 12,912               |                      |
| <b>Total</b>                                | <b>\$ 64,392,806</b> | <b>\$ 39,697,891</b> |

**2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE**

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

| Concepto   | 2021                  | 2020                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                 | 57,486,308            | 76,848,556            |
| DEUDORES DIVERSOS                                | 98,805,350            | 98,656,752            |
| INGRESOS POR RECUPERAR                           | 1,939,024             | 2,069,133             |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 8,350,800             | 6,770,394             |
| <b>Total</b>                                     | <b>\$ 166,581,482</b> | <b>\$ 184,344,835</b> |

**3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

| Concepto   | 2021                 | 2020                 |
|--|----------------------|----------------------|
| 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           | 14,776,800           |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 18,292,545</b> | <b>\$ 18,292,545</b> |

*X*  
*h*

#### 4. INVENTARIOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

| Concepto     | 2021              | 2020              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| MAGNA        | \$ 147,965        | \$ 501,235        |
| PREMIUM      | 386,990           | 162,396           |
| <b>Total</b> | <b>\$ 534,955</b> | <b>\$ 663,631</b> |

#### 5. ALMACENES

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

| Concepto                             | 2021              | 2020              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$ 113,956        | \$ 113,956        |
| <b>Total</b>                         | <b>\$ 113,956</b> | <b>\$ 113,956</b> |

#### 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  | 2021                  | 2020                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:</b> |                       |                       |
| Terrenos  | \$ 43,705,187         | \$ 43,705,187         |
| Edificios   | \$ 11,676,270         | \$ 11,676,270         |
| Construcciones en proceso   | 49,123                | \$ 49,123             |
| <b>Total</b>  | <b>55,430,580</b>     | <b>55,430,580</b>     |
| <b>Bienes Muebles</b>   |                       |                       |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                 | \$ 34,540,646         | \$ 34,540,646         |
| Mobiliario y Equipo Educativo   | 6,590,795             | 6,590,795             |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                         | 17,400,317            | 17,400,317            |
| Equipo de Transporte  | 65,792,936            | 65,792,936            |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                              | 9,577,014             | 9,559,155             |
| <b>Total</b>  | <b>133,901,708</b>    | <b>133,883,849</b>    |
| <b>Activo Intangible</b>  |                       |                       |
| Software  | 331,279               | 331,279               |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 189,663,566</b> | <b>\$ 189,645,708</b> |

X  
u

Depreciación Acumulada

| Concepto  | % Depreciación Anual | Total 2020           | Total 2020         | DEPRECIADO       |                  |                |                  |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|   |                      |                      |                    | 2020             | TOTAL            | 2019           | 2018             |
| <b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>                      |                      | <b>34,540,646.17</b> | <b>34,423,923</b>  |                  | <b>277,021</b>   | <b>166,938</b> | <b>110,083</b>   |
| 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           |
| <b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>                 |                      | <b>6,590,795</b>     | <b>6,460,295</b>   |                  | <b>266,164</b>   | <b>83,742</b>  | <b>182,422</b>   |
| 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          |
| <b>Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio</b>              |                      | <b>17,400,317</b>    | <b>17,400,317</b>  |                  | <b>1,388</b>     | <b>-</b>       | <b>1,388</b>     |
| 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            |
| <b>Vehiculos y Equipo de Transporte</b>                           |                      | <b>65,792,936</b>    | <b>63,362,936</b>  |                  | <b>2,293,291</b> | <b>2,472</b>   | <b>2,290,820</b> |
| Automoviles y Camiones de Transporte de Personas                  | 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            |
| <b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>                   |                      | <b>9,669,155</b>     | <b>8,079,493</b>   |                  | <b>40,726</b>    | <b>17,162</b>  | <b>23,563</b>    |
| 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             |                  | -                |                |                  |
| <b>TOTAL</b>  |                      | <b>133,883,850</b>   | <b>129,716,964</b> | <b>8,000,563</b> | <b>2,878,690</b> | <b>270,314</b> | <b>2,608,276</b> |

X  
K

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            | 2021              | 2020              |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| VALORES EN GARANTIA | \$ 516,954        | \$ 516,954        |
| <b>Total</b>        | <b>\$ 516,954</b> | <b>\$ 516,954</b> |

10. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

| Concepto                               | 2021                  | 2020                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES                   | \$ 23,309             | \$ 14,058,797         |
| PROVEEDORES POR PAGAR                  | 60,628,976            | 66,041,212            |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR     | 3,064,819             | 5,314,754             |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 99,408,875            | 110,853,735           |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                | 38,437,337            | 38,740,361            |
| <b>Total</b>                           | <b>\$ 201,563,316</b> | <b>\$ 235,008,858</b> |

11. PASIVOS DIFERIDOS

A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro:

| Concepto                         | 2021            | 2020            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO | \$ 3,813        | \$ 1,563        |
| <b>Total</b>                     | <b>\$ 3,813</b> | <b>\$ 1,563</b> |

Al 31 de Marzo de 2021 la cuenta refleja saldo de ejercicio anterior proveniente de Tren Turístico Tulum.

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 1. INGRESOS DE LA GESTION

| Concepto  | 2021                 | 2020                 | Diferencia            |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Ingresos por venta de Bienes y Servicios</b> |                      |                      |                       |
| CUOTAS RECUPERACION ESTATAL                     | \$ 737,794           | \$ 12,904,646        | - 12,166,852          |
| CUOTAS RECUPERACION FEDERAL                     | -                    | 1,065,282            | - 1,065,282           |
| GASOLINERA KANTUNILKIN                          | 13,029,374           | 42,239,778           | - 29,210,403          |
| TREN TULUM                                      | 1,343,203            | 2,955,050            | - 1,611,847           |
| PANADERIA LA FAMILIA                            | 285,289              | 1,096,613            | - 811,324             |
| <b>Total</b>                                    | <b>\$ 15,395,659</b> | <b>\$ 60,261,368</b> | <b>-\$ 44,865,709</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, 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   | 2021                 | 2020                  | Diferencia             |
|--|----------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones.</b> |                      |                       |                        |
| Federal  | \$ 35,767,242        | \$ 139,462,269        | -\$ 103,695,027        |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 35,767,242</b> | <b>\$ 139,462,269</b> | <b>-\$ 103,695,027</b> |

| Concepto       | 2021                 | 2020                  | Diferencia             |
|----------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>FEDERAL</b> |                      |                       |                        |
| Ramo 23        | \$ -                 | \$ 3,847,277          | -\$ 3,847,277          |
| Ramo 33        | 35,767,242           | 148,223,643           | - 112,456,401          |
| Ramo 12        | -                    | 2,295,641             | - 2,295,641            |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 35,767,242</b> | <b>\$ 154,366,561</b> | <b>-\$ 118,599,319</b> |

*A*  
*W*

| Concepto   | 2021                 | 2020                  | Diferencia             |
|--|----------------------|-----------------------|------------------------|
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | \$ 63,926,839        | \$ 344,815,020        | -\$ 280,888,181        |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 63,926,839</b> | <b>\$ 344,815,020</b> | <b>-\$ 280,888,181</b> |

| Concepto       | 2021                 | 2020                  | Diferencia             |
|----------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>ESTATAL</b> |                      |                       |                        |
| Cap. 1000      | \$ 54,428,659        | \$ 264,103,224        | -\$ 209,674,565        |
| Cap. 2000      | 3,874,118            | 19,563,288            | - 15,689,170           |
| Cap. 3000      | 4,357,604            | 50,628,634            | - 46,271,030           |
| Cap. 4000      | 1,266,458            | 9,375,837             | - 8,109,379            |
| Cap. 9000      |                      | 1,144,037             | - 1,144,037            |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 63,926,839</b> | <b>\$ 344,815,020</b> | <b>-\$ 280,888,181</b> |

### 3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

| Concepto                           | 2021              | 2020              | Diferencias        |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| INGRESOS FINANCIEROS               | 26,311            | 104,954           | - 78,643           |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 88,080            | 279,046           | - 190,966          |
| <b>Total</b>                       | <b>\$ 114,391</b> | <b>\$ 384,000</b> | <b>-\$ 269,609</b> |

### 4. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

| 2020   |                       |                       |                      |                             |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|
| Concepto   | Recurso Estatal       | Recurso Federal       | Recursos Propios     | Total de Recursos Ejercidos |
| Servicios Personales                                   | \$ 263,840,824        | \$ -                  | \$ 11,531,578        | \$ 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             | 148,223,643           | 7,532,891            | 163,696,016                 |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 332,268,899</b> | <b>\$ 150,519,284</b> | <b>\$ 59,773,270</b> | <b>\$ 542,561,453</b>       |

*X*  
*m*

2021

| Concepto                 | Recurso Estatal      | Recurso Federal | Recursos Propios     | Total de Recursos Ejercidos |
|--------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------|
| Servicios Personales     | \$ 53,635,878        | \$ -            | \$ 1,463,792         | \$ 55,099,670               |
| Materiales y Suministros | 1,501,621            | -               | 11,809,086           | 13,310,707                  |
| Servicios Generales      | 4,274,265            | -               | 368,591              | 4,642,856                   |
| Ayudas Sociales          | 2,078,981            | -               | 559,848              | 2,638,829                   |
| <b>Total</b>             | <b>\$ 61,490,745</b> | <b>\$ -</b>     | <b>\$ 14,201,317</b> | <b>\$ 75,692,062</b>        |

### III. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

| Concepto                    | Saldo al 31 de Diciembre 2020 | Modificacion | Saldo al 31 de Enero 2021 |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------|---------------------------|
| Resultado de Ejercicio 2012 | 15,055,744                    | 0            | 15,055,744                |
| Resultado de Ejercicio 2013 | 10,840,941                    | 0            | 10,840,941                |
| Resultado de Ejercicio 2014 | 8,266,607                     | 0            | 8,266,607                 |
| Resultado de Ejercicio 2015 | 9,569,058                     | 0            | 9,569,058                 |
| Resultado de Ejercicio 2016 | 5,436,772                     | 0            | 5,436,772                 |
| Resultado de Ejercicio 2017 | 4,470,334                     | 0            | 4,470,334                 |
| Resultado de Ejercicio 2018 | 22,526,668                    | 0            | 22,526,668                |
| Resultado de Ejercicio 2019 | - 21,312,777.50               | 0            | - 21,312,777.50           |
| Resultado de Ejercicio 2020 | 17,525,795.14                 | -118,383     | 17,407,412.02             |

En este ejercicio 2021 se pasaron para pago 3 finiquitos que corresponden al año 2020; los cuáles hago mención: Fidencio David García Velasco con fecha de baja al 15 de diciembre del año 2020; Carmen Cristina Grau Murillo con fecha de baja al 31 de diciembre de 2020 y Evelin Andrea Robles de la Cruz con fecha de baja al 31 de Diciembre de 2020, mismos que no hubo notificación y por tal motivo no se provisionaron.

### 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:

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| BANCOS                                      | 63,736,300           | 39,152,397           |
| INVERSIONES TEMPORALES                      | 100,000              | 100,000              |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 384,184              | 384,184              |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES              | 12,912               |                      |
| <b>Total</b>                                | <b>\$ 64,392,806</b> | <b>\$ 39,697,891</b> |

### Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables |           |                       |
|---|-----------|-----------------------|
| Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2021                      |           |                       |
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                 | <b>\$</b> | <b>115,177,820.34</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>         |           | <b>26,311.21</b>      |
| 2.1 Ingresos Financieros                                    |           | 26,311.21             |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>       |           | <b>-</b>              |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>                       | <b>\$</b> | <b>115,204,131.55</b> |

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

|   |           |                      |
|---|-----------|----------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>              | <b>\$</b> | <b>75,709,920.30</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>    |           | <b>17,858.28</b>     |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración               |           | -                    |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo            |           | -                    |
| vehiculos y equipo de transporte                        |           | -                    |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas            |           | 17,858.28            |
| 2.11 Bienes Intagibles                                  |           | -                    |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) |           | -                    |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>       |           | <b>-</b>             |
| 3.6 Otros Gastos  |           | -                    |
| <b>4. Total de Egresos Contables</b>                    | <b>\$</b> | <b>75,692,062.02</b> |

## **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 sus objetivos, 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

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.

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.

X  
W

- 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 Tulúm y la panadería en Othón P. Blanco, Chetumal.

La entidad como Organismos 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 y las Notas al 31 de Marzo del 2021 y 31 de Diciembre de 2020 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 Marzo de 2021 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.

X  
W

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 Marzo del 2021, 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 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 MARZO DE 2021 |                               |
|------------------------------------|-------------------------------|
| MONTO                              | FUENTE DE FINANCIAMIENTO      |
| 15,395,659.00                      | INGRESOS PROPIOS              |
| 35,767,242.00                      | RECURSO FEDERAL               |
| 63,926,839.00                      | RECURSO ESTATAL               |
| 114,391.08                         | RENDIMIENTOS Y OTROS INGRESOS |
| <b>115,204,131.08</b>              | <b>TOTAL</b>                  |

X  
h

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

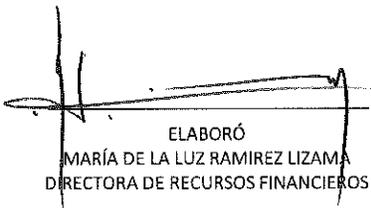
A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

16. Partes relacionadas

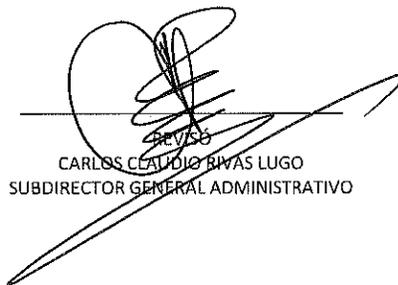
No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

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



CARLOS ESTEBAN BIVAS LUGO  
SUBDIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ  
MARIA ELBA ELIZABETH CARRANZA  
AGUIRRE  
DIRECTORA GENERAL