

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

a) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

Efectivo

Concepto	2021	2020
EFECTIVO	\$ 186,810	\$ 61,310
BANCOS/TESORERIA	61,716,425	39,152,397
INVERISIONES TEMPORALES	100,000	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	380,684	384,184
Total	\$ 62,383,919	\$ 39,697,891

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

Efectivo	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	\$ 153,448
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL	-
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	33,362
Total	\$ 186,810

Bancos

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

Bancos	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	\$ 23,049,260
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL	29,685,034
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	8,982,131
Total	\$ 61,716,425

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

El saldo de \$23,049,260 de la Fuente de Financiamiento Estatal comprende los ingresos propios por concepto de cuotas de los centros CRIM, CENDIS, AUTISTA, bases de licitación, donativos y demás englobados en el concepto de caja general.

El saldo de \$29,685,034 de la Fuente de Financiamiento Federal comprende los ingresos propios por concepto de las cuotas de recuperación por desayunos escolares a los municipios del Estado.

El saldo de \$8,982,131 de la Fuente de Financiamiento de Ingresos Propios comprende los ingresos provenientes de las empresas de la panadería, tren Tulum, gasolinera Kantunilkin y cafetería.

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Inversiones Temporales	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	\$ 100,000
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL	-
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	-
Total	\$ 100,000

De acuerdo a la antigüedad del saldo de la cuenta de Inversiones Temporales representa a la subcuenta de Fondos de Inversión desde el año 2012. En la Actualidad ya no se invierte por falta de recursos.

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía

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

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	\$ 380,684
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL	-
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	-
Total	\$ 380,684

El saldo proveniente de ejercicios anteriores de la **fuentes de financiamiento estatal** corresponde a depósitos en garantía principalmente corresponde pagos por diversos servicios.



2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

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

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	80,582,350	76,848,556
DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	98,825,123	98,656,752
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,393,723	2,069,133
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	6,767,141	6,770,394
Total	\$ 187,568,337	\$ 184,344,835

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	Importe
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SER	-\$ 85,794
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SEC	80,668,144
Total	\$ 80,582,350

Principalmente represente el saldo pendiente por ministrar por la SEFIPLAN del año 2019 y 2020, al 30 de septiembre del presente ejercicio fiscal. Informando que el saldo de los años 2018 en retroceso se contabilizaba en otra cuenta. Haciendo la observación que al momento de migrar de un sistema a otro no se consideró el traspaso del ajuste realizado por la auditoria aplicada en el ejercicio fiscal 2018, la póliza D01699 de fecha 31 de diciembre de 2018 por un importe de \$24,554,659.58

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo representan el monto de los derechos de cobro a favor del Sistema DIF Estatal por gastos por comprobar:

Deudores Diversos a Corto Plazo	Subtotal	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		73,862,675
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	73,862,675	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL		2,485,391
DESA Y UNOS	1,532,646	
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	950,309	
COMISIONES BANCARIAS	2,436	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		22,477,057
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	22,477,057	
Total	\$ 98,825,123	\$ 98,825,123

La subcuenta de deudores diversos por cobrar de la fuente de financiamiento Estatal principalmente representa saldos en la mayoría de los registros de años anteriores al ejercicio fiscal 2016, se subdivide en las subcuentas de Gastos a Comprobar que igual comprende viáticos pendientes por comprobar; Préstamos al personal que labora o laboró en éste Sistema; Diversos que en su mayoría corresponde a movimientos contables cargados de acuerdo a las operaciones relacionados con la comprobación y pago de documentos fiscales; y la de Gobierno (Subsidios pendiente por ministrar)

que representa lo pendiente por ministrar de los ejercicios fiscales del 2014 al 2018, por un saldo de la subcuenta por \$45,757,257.69

Los deudores diversos por cobrar de la fuente de financiamiento federal principalmente están conformada por los adeudos que tienen los diversos DIF municipales por cuanto a las cuotas de recuperación de desayunos escolares que se les distribuyeron, y respecto a la cuenta de deudores diversos varios principalmente ésta conformada por un adeudo entre cuentas de la fuente de financiamiento estatal y el la fuente de financiamiento federal por un monto de \$ 901,192.69

El saldo proveniente de deudores diversos por cobrar de la fuente de financiamiento ingresos propios es derivado de ejercicios anteriores por los que le adeudan a las diferentes empresas por concepto de depósitos pendientes por realizar por cierre de mes, prestamos de recursos para sus gastos de operación a la Fuente de Financiamiento Estatal y en su caso entre las mismas empresas, gastos a comprobar por apoyos económicos y clientes de la panadería entre otros.

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo se integra por:

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	Subtotal	Im porte
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		1,393,723
OTRAS CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,393,723	
Total	\$ 1,393,723	\$ 1,393,723

Los ingresos por recuperar a corto plazo de la fuente de financiamiento ingresos propios es derivado de las ventas de combustible en tarjetas y vales de la gasolinera Kantunilkin, así como también por crédito otorgados a clientes.

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto	Subtotal	Im porte
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		2,582,442
IVA ACREDITABLE	95,011	
IMPUESTOS COMPENSADOS	40,163	
SUBSIDIO AL EMPLEO	2,447,268	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		4,184,699
IVA ACREDITABLE	1,601,890	
CLIENTES	420,939	
DEUDORES DIVERSOS GASOLINERA	2,151,759	
CREDITO AL SALARIO	10,111	
Total	\$ 6,767,141	\$ 6,767,141

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

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

Concepto	2021	2020
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3,515,745	\$ 3,515,745
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	14,769,092	14,776,800
Total	\$ 18,284,837	\$ 18,292,545

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

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios	Subtotal	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		3,515,745
ANTICIPO A PROVEEDORES	3,515,745	
Total	\$ 3,515,745	\$ 3,515,745

La subcuenta representa de ejercicios anteriores.

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

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	Subtotal	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		14,769,092
ANTICIPO AL ACREEDOR	693,362	
SAT (ANTICIPO A IMPUESTOS)	14,075,730	
Total	\$ 14,769,092	\$ 14,769,092

Las subcuentas de la fuente de financiamiento estatal representan saldos generados antes del ejercicio fiscal 2012 al 2016.

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo de la fuente de financiamiento ingresos propios es derivado de saldos que provienen del ejercicio 2014.

4. INVENTARIOS

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

Concepto	2021	2020
MAGNA	\$ 775,898	\$ 501,236
PREMIUM	310,767	162,396
Total	\$ 1,086,665	\$ 663,632

X
m
a
[Signature]

9. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	2021	2020
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		13,484
RECURSOS ESTATAL	13,484	
Total	\$ 13,484	\$ 13,484

El saldo al 30 de septiembre de 2021 de ésta 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.

10. BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTAGIBLES

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

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

Concepto	2021	2020
Terrenos	\$ 43,705,188	\$ 43,705,188
Edificios	\$ 11,725,392	\$ 11,725,392
Total	55,430,580	55,430,580

Bienes Muebles

Concepto	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 34,608,334	\$ 34,540,647
Mobiliario y Equipo Educativo	6,634,295	6,590,795
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	17,400,317	17,400,317
Vehículos y Equipo de Transporte	65,792,936	65,792,936
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,618,824	9,559,155
Total	134,054,706	133,883,850

Activos Intangibles

Concepto	2021	2020
Software	335,629	331,279

Se adquirió un Software en el ejercicio fiscal 2020 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. El importe correspondiente es de \$116,000.00, la diferencia proviene de ejercicios anteriores de la Fuente de Financiamiento Estatal.

✓

W

11. DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Concepto	% Depreciación Anual	Depreciación Acumulada	
		2020	2018 y 2019
Mobiliario y Equipo de Administración		635,823	277,021
Muebles de Oficina y Estantería	10%	47,406	21,603
Muebles de Oficina y Estantería	10%	11,849	0
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10%	23,022	8,405
Equipo de Cómputo y Tecnología de la información	33.30%	479,239	215,921
Otros Mobiliario y Equipo de Administración	10%	74,307	31,092
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		717,741	266,165
Equipos y Aparatos de Proyección de Imágenes, Audio y Video	33.30%	61,704	11,378
Aparatos Deportivos	20%	5,267	1,756
Cámaras Fotográficas y de Video	33.30%	89,257	49,141
Otro Mobiliario y Equipo Educacional	20.00%	487,111	0
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	20%	74,402	203,890
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		4,058	1,388
Instrumental Médico y de Laboratorio	20%	4,058	1,388
Vehículos y Equipo de Transporte		6,594,248	2,293,291
Automóviles y Camiones de Transporte de Personas	20%	6,336,036	2,205,358
Carrocerías y Remolques	20%	251,370	83,790
Accesorios Mayores para Maquinaria Industrial	20%	6,842	0
Otros Equipos de Transportes	20%	0	4,143
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		124,915	40,725
Maquinaria y Equipo Industrial	10%	821	0
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	10%	57,182	21,742
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%	9,481	18,983
Herramientas - Máquinas Herramientas	10%	57,431	0
TOTAL		8,076,785	2,878,590

Se informa la depreciación acumulada 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.

12. AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

Concepto	2021	2020
AMORTIACION INTANGIBLES	4,350	-

13. ACTIVOS DIFERIDOS

No existen movimientos en las cuentas que integran este rubro.

14. ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

No existen movimientos en las cuentas que integran este rubro.

15. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

No existen movimientos en las cuentas que integran este rubro.

PASIVO

16. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

Concepto	2021	2020
SERVICIOS PERSONALES	\$ 18,043	\$ 14,058,796
PROVEEDORES POR PAGAR	50,888,574	66,041,212
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	3,945,335	5,314,754
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	105,359,372	110,853,735
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38,428,634	38,740,361
Total	\$ 198,639,958	\$ 235,008,858

Servicios Personales

Concepto	2021
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR POR RECURSO ESTATAL	-\$ 1,682
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR INGRESOS PROPIOS	11,949
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR	7,776
Total	\$ 18,043

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

El saldo de \$11,949 proviene de ejercicios anteriores. Se debe a asientos incorrectos ya que se registraron faltas de trabajadores de nómina.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2021
PROVEEDORES FEDERALES	\$ 2,161,639
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	6,080,216
PROVEEDORES EJERCICIO 2018	21,220,980
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV. POR PAGAR	21,330,324
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES	95,415
Total	\$ 50,888,574

Transferencias Otorgadas por Pagar

Concepto	2021
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$ 3,945,335
Total	\$ 3,945,335

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2021
IMPUESTOS Y RETENCIONES RECURSO ESTATAL	\$ 105,359,143
IMPUESTOS Y RETENCIONES RECURSO FEDERAL	- 2
IMPUESTO SOBRE NOMINA 3%	231
Total	\$ - \$ 105,359,372

Otras Cuentas por Pagar

Concepto	2020
OTROS PASIVOS RECURSO ESTATAL	\$ 34,882,603
ACREEDORES DIVERSOS RECURSO FEDERAL	3,546,031
Total	\$ - \$ 38,428,634

17. PASIVOS DIFERIDOS

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

Concepto	2021	2020
INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO	\$ 3,813	\$ 3,813
Total	\$ 3,813	\$ 3,813

Al 30 de septiembre de 2021 la cuenta refleja saldo de ejercicio anterior proveniente de Tren Turístico Tulum. y por anticipos realizados de pago para la adquisición de combustible.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

APROVECHAMIENTOS

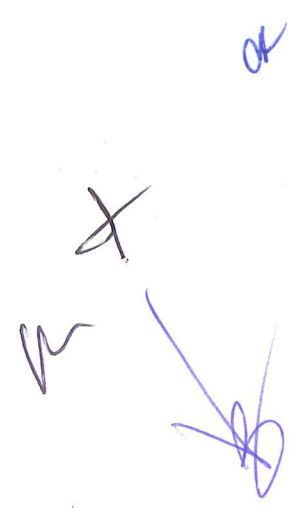
Concepto	2021
OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 11,193
RECARGOS Y ACTUALIZACIONES	-
Total	\$ -

En cumplimiento a las Observaciones realizadas por la Auditoría No. 19-AEMF-C-GOB-D46-096 "Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas" de la SECOES al ejercicio fiscal 2019 realizada a éste Sistema, se realizaron depósitos por concepto de recargos y actualizaciones.

INGRESOS DE LA GESTION

Concepto	2021	2020	Diferencia
Ingresos por venta de Bienes y Servicios			
CUOTAS RECUPERACION ESTATAL	\$ 2,927,371	\$ 12,904,646	- 9,977,275
CUOTAS RECUPERACION FEDERAL	1,937,827	1,065,282	872,545
GASOLINERA KANTUNILKIN	41,550,559	42,239,777	- 689,218
TREN TULUM	4,999,126	2,955,050	2,044,076
PANADERIA LA FAMILIA	814,292	1,096,613	- 282,321
Total	\$ 52,229,175	\$ 60,261,368	-\$ 8,032,193

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 y las Cuotas de Recuperación Federal que se deben al ingreso captado por los desayunos escolares, así como también tenemos ingresos por la ventas de la panadería la familia, el tren Tulum y la gasolinera Kantunilkin. Cabe señalar de la contingencia sanitaria por el COVID-19 y con la implementación de las medidas de seguridad correspondientes no se han ofrecido los servicios con la misma capacidad y periodicidad 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
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones.			
Federal	\$ 117,494,727	\$ 154,366,561	-\$ 36,871,834
Total	\$ 117,494,727	\$ 154,366,561	-\$ 36,871,834

Concepto	2021	2020	Diferencia
FEDERAL			
Ramo 23	\$ -	\$ 3,847,277	-\$ 3,847,277
Ramo 33	115,583,453	148,223,643	- 32,640,190
Ramo 12	1,911,273	2,295,641	- 384,367
Total	\$ 117,494,727	\$ 154,366,561	-\$ 36,871,834

Concepto	2021	2020	Diferencia
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			
	\$ 234,730,288	\$ 344,815,020	-\$ 110,084,732
Total	\$ 234,730,288	\$ 344,815,020	-\$ 110,084,732

Concepto	2021	2020	Diferencia
ESTATAL			
Cap. 1000	\$ 167,987,825	\$ 264,103,224	-\$ 96,115,399
Cap. 2000	23,814,952	19,563,288	4,251,664
Cap. 3000	25,301,607	50,628,634	- 25,327,027
Cap. 4000	17,625,904	9,375,837	8,250,067
Cap. 9000	-	1,144,037	- 1,144,037
Total	\$ 234,730,288	\$ 344,815,020	-\$ 110,084,732

3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	2021	2020	Diferencias
INGRESOS FINANCIEROS	148,880	53,944	94,936
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,195,463	992,396	203,067
Total	\$ 1,344,343	\$ 1,046,340	\$ 298,003

Handwritten marks: a blue checkmark, a large 'X', and a signature.

4. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

2020

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2020
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 402,041
Depreciación de Bienes Muebles	-
Total	\$ -

2021

Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Servicios Personales	\$ 167,470,633		\$ 4,164,373	\$ 171,635,006
Materiales y Suministros	9,317,840	-	37,984,898	47,302,738
Servicios Generales	15,713,190	-	3,033,646	18,746,836
Ayudas Sociales	8,985,379	95,423,644	1,726,606	106,135,629
Total	\$ 201,487,042	\$ 95,423,644	\$ 46,909,523	\$ 343,820,209

III. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Saldo al 31 de Diciembre 2020	Modificacion	Saldo al 30 de Septiembre 2021
Resultado de Ejercicio 2019	-21,312,778	915,437	-20,397,341
Resultado de Ejercicio 2020	0	116,573	116,573

En este ejercicio 2021 se pasaron para pago 3 finiquitos que corresponden al año 2020; los cuáles detecta Recursos Humanos se hace mención: Fidencio David García Velasco con fecha de baja al 15 de diciembre del año 2020; Carmen Cristina Grau Murillo y Evelin Andrea Robles de la Cruz ambas con fecha de baja al 31 de Diciembre de 2020, mismos que no hubo notificación y por tal motivo no se provisionaron. Se depositaron reintegros conforme a lo estipulado en la Auditoria No. 19-AEMF-C-GOB-D46-096 "Auditoría de Cumplimiento Financiero de Gastos y Otras Pérdidas". Así como de la Auditoria No. II.2OR-AED-DIF-2020 emitida por la SECOES.

Handwritten signature and initials in blue ink.

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	2021	2020
EFFECTIVO	\$ 186,810	\$ 61,310
BANCOS/TESORERIA	61,716,425	39,152,397
INVERISIONES TEMPORALES	100,000	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	380,684	384,184
Total	\$ 62,383,919	\$ 39,697,891

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2021	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	405,590,537
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	219,189
2.1 Ingresos Financieros	148,880
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	70,309
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	405,809,726

OK

X

W

OK

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 2021	
1. Total de Egresos Presupuestarios	343,888,537
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	68,328
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	50,470
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
vehiculos y equipo de trasnporte	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,858
2.11 Bienes Intagibles	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.6 Otros Gastos	0
4. Total de Egresos Contables	343,820,209

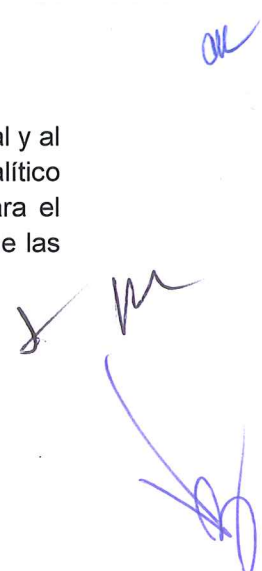
b) NOTAS DE MEMORIA

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.



Ley de Ingresos

CONCEPTO	Al 30 de septiembre de 2021
Ley de Ingresos Estimada	674,096,817
Ley de Ingresos por ejecutar	280,425,065
Modificaciones a la Ley de Ingresos estimada	11,972,120
Ley de Ingresos devengada	405,643,871
Ley de Ingresos recaudada	366,950,960

Presupuesto de Egresos

CONCEPTO	Al 30 de Septiembre de 2021
Presupuesto de egresos aprobado	674,096,817
Presupuesto de egresos por ejercer	342,180,397
Modificaciones al Presupuesto de egresos aprobado	11,972,120
Presupuesto de egresos comprometido	343,888,537
Presupuesto de egresos devengado	343,888,537
Presupuesto de egresos ejercido	336,483,816
Presupuesto de egresos pagado	336,356,918

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta de la Entidad a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama económico y financiero

El Sistema opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios y con Recurso Federal.

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

3. Autorización e historia

El Sistema Para El Desarrollo Integral De la Familia del Estado De Quintana Roo, O.D. (en adelante la Entidad), es un organismo público descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio legal en av. Adolfo López Mateos no. 441 Colonia Campestre en la ciudad de Chetumal, Quintana Roo. 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.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'X' and a signature that appears to be 'M'.

MISIÓN

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

VISIÓN

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

La Entidad tiene como objetivos principales:

- El promover el bienestar social y brindar para conseguirlo servicios de asistencia social en todo el Estado en coordinación con los Sistemas DIF Municipales.
- Apoyar el Desarrollo de la Familia y la Comunidad.
- Impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez Quintanarroense.
- Coordinar y apoyar las actividades de los Sistemas Municipales DIF, de acuerdo a los convenios que al efecto celebren cada Municipio con el Sistema Estatal.
- Fomentar la educación, que propicie la integración social; así como las actividades socio-culturales y deportivas que beneficien a la familia.
- Realizar estudios e investigaciones sobre los problemas de la familia, de los menores, de los ancianos y de los minusválidos.
- Operar establecimientos de Asistencia Social en beneficio de menores en estado de abandono, de ancianos y de los minusválidos.
- Atender las funciones de auxilio a las Instituciones de Asistencia Privada que le confíe la dependencia competente, con sujeción a lo que disponga la ley relativa.
- Prestar gratuitamente servicios de asistencia jurídica y de orientación social a los menores, ancianos y minusválidos sin recursos y en estado de abandono.
- Intervenir en el ejercicio de la tutela de los menores, que corresponda al Estado o al Municipio, en los términos de las leyes respectivas.
- Auxiliar al Ministerio Público en la protección de los incapaces, ancianos y minusválidos abandonados y en los procedimientos civiles y familiares que les afecten, de acuerdo con las leyes y reglamentos respectivos.
- Procurar permanentemente la adecuación y cumplimiento de los objetivos y programas del Sistema Estatal, así como los de los Sistemas Municipales, con lo que lleve a cabo el Sistema Nacional, a través de Decretos, Acuerdos, Convenios o cualquier figura jurídica, encaminada a la obtención del bienestar social.
- Desarrollar, coordinar y cumplir con los programas que le encomiende al Sistema Estatal y a los Municipales, la Secretaría de Salud y Bienestar Social, dependiente del Ejecutivo del Estado, mediante convenios que para ese efecto se celebren.
- Promover ante los Tribunales del Estado todo tipo de juicios en los que, a criterio discrecional del propio Sistema, se vean afectados los derechos de menores, ancianos y minusválidos, respetando en todos los casos las funciones o atribuciones que las leyes encomienden a otras Dependencias o Instituciones.

Handwritten signature and initials in blue ink.

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

Asimismo la Entidad ha venido realizando actividades comerciales diferentes a las contenidas en su objeto social por concepto de ventas de 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 Organismo descentralizado del Gobierno del estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (LISR), sin embargo se encuentra obligada a cumplir con diversas obligaciones secundarias establecidas en dicha ley, así como el pago de distintas contribuciones establecidas por otros ordenamientos.

5. Bases de preparación de los estados financieros

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

Los estados Financieros y las Notas al 30 de Septiembre 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:

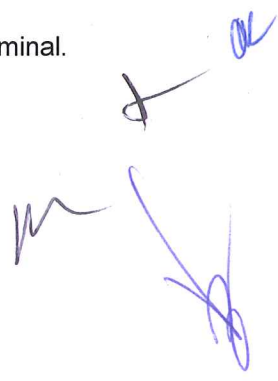
Los estados financieros de la entidad están preparados de acuerdo a las normas de información financiera que en algunos casos difieren debido a la normatividad existente y a las necesidades de control e información, los cuales identifican, delimitan y determinan las bases de valuación y revelación de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

Con base en lo anterior, las cifras que se incluyen en los estados financieros al 30 de Septiembre de 2021, han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de inflación del acuerdo con las disposiciones establecidas en el boletín B-10 de las Normas de Información Financieras Mexicanas, así como de otras políticas contables. Las principales políticas seguidas por la Entidad son las siguientes:

Efectivo.

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

Cuentas por Cobrar.



Se presenta a su valor de realización. Al 30 de Septiembre 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. Así mismo se reconocen en el balance general en los inmuebles, maquinaria y equipo y el patrimonio. Los terrenos en caso de ser recibidos en donación o por decreto se registran a valor catastral.

Provisiones.

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

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) y Ramo 12 (Varían los Fondos en cada ejercicio). También recibe recursos del Gobierno estatal para la aplicación de programas alimentarios, de asistencia social y programas específicos. Estas operaciones son registradas de acuerdo a las bases y conceptos establecidos por la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo. Los

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top, a cross-like mark in the middle, and a circular stamp or signature at the bottom.

recursos federales se reconocen al momento que se reciben, excepto las participaciones del Gobierno del Estado y los subsidios federales que se registran como ingreso una vez que se consideran aprobados por la Federación.

Ingresos por otras actividades.

La Entidad realiza actividades adicionales como 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 por cuotas de recuperación de servicios prestados por los Centros Integrales de Primera Infancia, Centros de Desarrollo Infantil, Centro de Rehabilitación Integral de Quintana Roo, Centro de Rehabilitación Integral de los Municipios, Centro Especializado en Salud Emocional, Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia del Estado de Quintana Roo, Dirección de Recreación, Cultura y Deporte.

Sistema Contable.

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

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 2021	
MONTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
52,229,175	INGRESOS PROPIOS
117,494,727	RECURSO FEDERAL
234,730,288	RECURSO ESTATAL
11,193	APROVECHAMIENTOS
1,344,343	RENDIMIENTOS Y OTROS INGRESOS
405,809,726	TOTAL

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

12. Calificaciones otorgadas
No aplica

13. Proceso de mejora

a) Principales Políticas de Control Interno.

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

b. Se implementaron medidas en la comprobación de los fondos revolventes, se puso un tope mensual, el cual quedó asentado en el oficio de autorización que emite la dirección general, se firma una carta responsiva, y se cancelaron por primera vez todos los fondos al 30 de noviembre como lo marca la normatividad.

c. El día 31 de marzo de 2021 se logró la actualización y publicación de las reglas de operación de los programas alimentarios las más recientes datan del ejercicio 2008.

14. Información por segmentos
No aplica

15. Eventos posteriores al cierre

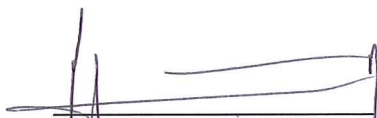
A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

16. Partes relacionadas

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

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

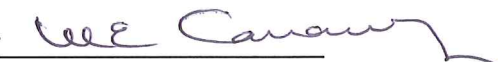
Estas notas forman parte integrante de los estados financieros adjuntos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo.



ELABORÓ
MARÍA DE LA LUZ RAMIREZ
LIZAMA
DIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS



REVISÓ
CARLOS CLAUDIO RIVAS
LUGO
SUBDIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ
MARIA ELBA ELIZABETH
CARRANZA AGUIRRE
DIRECTORA GENERAL

