

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

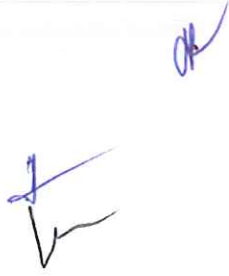
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

La elaboración de los Estados Financieros del mes de diciembre del 2021 tuvo la particularidad de que se procuró atender una tarea añeja como lo es la depuración de diversos saldos entre los cuales podemos mencionar:

- a) Cuentas con saldos por centavos
- b) Cuentas con saldos negativos
- c) Cuentas duplicadas
- d) Cuentas mal clasificadas dentro del plan de cuentas
- e) Cuentas con saldos históricos sin movimientos
- f) Cuentas con naturaleza fiscal con caducidad de facultades de comprobación.
- g) Cuentas de proveedores sin acción legal de cobro cancelables.
- h) Cuentas deudoras y acreedoras del mismo ente compensables.
- i) Aplicación de pagos ISSSTE por cobros de participaciones federales
- j) Conciliación de recibos de cobro presupuestales con la secretaría de finanzas y planeación del Estado Quintana Roo.
- k) Conciliación de saldos del proveedores y contribuciones por pagar para integración de importe a considerar dentro de la Herramienta financiera.

Esta tarea que implicó el mayor de los esfuerzos del personal del Sistema Dif Quintana Roo., no obedece a otro motivo que no fuera al generar información Financiera con la mayor razonabilidad posible, por ello no se advierte dolo o mala fe en los asientos de corrección elaborados, sino que es el resultado de la aplicación de la técnica contable acompañados del mayor cuidado y diligencia profesional que dicha tarea titánica requirió.

En adición a lo anterior con ello se podrá atender observaciones recurrentes de las autoridades fiscalizadoras como son la secretaría de la contraloría del estado de Quintana roo y la Auditoría Superior del Estado de quintana Roo y la Auditoría Superior del estado de Q: Roo, así como de los despachos externos que revisan nuestra información financiera.



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

Efectivo

Concepto	2021	2020
EFECTIVO	49,948.13	\$ 61,310
BANCOS/TESORERIA	48,655,917.57	39,152,397
INVERSIONES TEMPORALES	100,000.00	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	380,684.00	384,184

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$49, 186,550.00.

EFECTIVO

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

Efectivo	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	49,948.13

Bancos

Representa el monto de efectivo disponible en Bancos propiedad del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo y se integra de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	32,632,605.77
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL	6,621,817.43
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	9,401,494.37
Total	48,655,917.57

El saldo de \$32, 632,605.77, de la Fuente de Financiamiento Estatal comprende los ingresos por concepto de Ministraciones de la SEFIPLAN, Reintegros de viáticos, Devolución por Gastos a Comprobar, rendimientos bancarios, cuotas de los centros CRIM, CRIQ, CENDIS, AUTISTA, CAESE, CIPIS, Procuraduría de la Defensa del Menor, bases de licitación, donativos entre otros.



El saldo de \$6,621,817.43, 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 y además los recursos provenientes de los programas Federales como el Fondo de Aportaciones Múltiples 2021, Equipamiento de Áreas de Rehabilitación Integral del Estado de Quintana Roo 2021, Adquisición de Equipo de Rehabilitación Pulmonar para el Centro de Rehabilitación Integral del Estado de Quintana Roo 2021, Rehabilitación del Parque Integral de la Amistad y Rehabilitación del Parque Integral del Manatí.

El saldo de \$9, 401,494.37, de la Fuente de Financiamiento de Ingresos Propios comprende los ingresos provenientes de las empresas de este sistema DIF como lo son la panadería, tren Tulum, gasolinera Kantunilkin y cafetería del edificio central.

Inversiones Temporales

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

Inversiones Temporales	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL	\$ 100,000

En la Actualidad ya no se invierte por falta de recursos, el saldo se remonta al año 2012.

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

El saldo proveniente de ejercicios anteriores de la **fuentes de financiamiento estatal** corresponde a depósitos en garantía principalmente a diversos pagos por anticipado que realiza el municipio a la gasolinera.

[Handwritten signature]

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	76,720,689.87	76,848,556
DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	61,786,205.07	98,656,752
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	97,531.58	2,069,133
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	4,297,889.26	6,770,394
Total	142,902,315.78	\$ 184,344,835

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$142,902,316.00

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 SERVICIOS DE ENTIDADES PARA ESTATALES Y FIDEICOMISOS	-\$ 85,794
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	16,042,104.89
HERRAMIENTA FINANCIERA GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE Q.ROO	60,764,378.98
Total	76,720,689.87

La subcuenta de Ingreso por venta de bienes y prestación de servicios de entidades para estatales y fideicomisos de naturaleza contraria el saldo de -\$85,794.00 proviene de ejercicios anteriores, sin embargo, al presente ejercicio no hubo movimientos a esta cuenta.

En la subcuenta de Transferencias internas y asignaciones al sector Público Principalmente representa el saldo pendiente por ministrar por la SEFIPLAN al 31 de Diciembre del 2021.

HERRAMIENTA FINANCIERA GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE Q.ROO.

Representa el canje de la deuda que el gobierno del estado tiene con el Sistema DIF, mediante la contratación de una herramienta financiera según trabajos coordinados de ambos entes al 31 de diciembre 2021. Según AGUERDO/006/COMP-PASIVO/2021, firmado el 31 de diciembre 2021 en correlación con los oficios SDIF/DDGSDIF/SDGA/0026/12/2021 de fecha 27 de diciembre 2021 y SDIF/DDGSDIF/SDGA/0027/12/2021 de fecha 31 de diciembre del 2021.

CONCEPTO	IMPORTE
HERRAMIENTA FINANCIERA, GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE Q.ROO	60,764,378.98

Handwritten signature and initials in blue ink.

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		58,369,417
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	58,369,417.09	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO FEDERAL		2,586,503
DESAYUNOS	1,636,194.50	
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	950,308.8	
COMISIONES BANCARIAS	-	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		830,285
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	830,284.69	
Total	61,786,205.07	\$ 61,786,205

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 comprende viáticos pendientes por comprobar; Préstamos al personal que labora o laboró en éste Sistema; y Diversos que en su mayoría corresponde a movimientos contables cargados en su momento por operaciones relacionados con comprobaciones pendientes a falta de soporte documental y comprobantes fiscales y subsidios pendientes por ministrar por parte de gobierno del estado que representa lo pendiente por ministrar del ejercicios fiscales del 2014, por un saldo de \$33,064,161.81.

Los deudores diversos por cobrar de la fuente de financiamiento federal principalmente están conformados por los adeudos que tienen los diversos DIF municipales en cuanto a las cuotas de recuperación de desayunos escolares que se les distribuyeron, y respecto a la cuenta de deudores diversos varios, principalmente está 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 gastos de operación a la Fuente de Financiamiento Estatal y en su caso entre las mismas empresas, gastos a comprobar que se otorga a las representaciones por apoyos económicos cabe mencionar que en este rubro hubo una disminución en la cuenta de deudores diversos por los saldos compensados.

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo se integra por:

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	Subtotal	Importe
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		97,531.58
OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	97,531.58	
Total	97,531.58	97,531.58

Handwritten signature and checkmark.

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:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		3,090,572.48
IVA ACREDITABLE	95,010.55	
IMPUESTOS COMPENSADOS	1,077.76	
SUBSIDIO AL EMPLEO	2,965,085.70	
SUBSIDIO AL EMPLEO PROVISIONADO	29,398.47	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS		1,207,316.78
IVA ACREDITABLE	738,096.65	
CLIENTES	419,166.47	
DEUDORES DIVERSOS GASOLINERA	50,053.66	
CREDITO AL SALARIO	-	
Total	4,297,889.26	\$ 4,297,889

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	3,515,745.01	\$ 3,515,745.0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	14,769,092.42	14,776,800
Total	18,284,837.43	\$ 18,292,545

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$18,284,837.00

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

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios	Subtotal	Importe
2021		
FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		3,515,745.01
ANTICIPO A PROVEEDORES	3,515,745.01	

[Handwritten signature and mark]

El saldo de la subcuenta anticipo a proveedores proviene de ejercicios anteriores y no tuvo movimientos contables durante el ejercicio 2021.

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

FUENTE DE FINANCIAMIENTO ESTATAL		14,769,092.42
2021		
ANTICIPO AL ACREEDOR	693,362.19	
SAT (ANTICIPO A IMPUESTOS)	14,075,730.23	

Las subcuentas detalladas representan saldos de ejercicios anteriores y que no tuvieron movimientos contables, durante el ejercicio 2021.

4. INVENTARIOS

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

Concepto	2021	2020
MAGNA	753,455.83	501,236
PREMIUM	374,953.34	162,396
Total	1,128,409.17	663,632

El inventario proviene de la gasolinera Kantunilkin por la compra de combustible a precio de costo a PEMEX.

5. ALMACENES

Se canceló el saldo contra resultado de ejercicios anteriores debido a que el saldo de esta cuenta se originó desde el ejercicio 2013 y desde ese año hasta el presente no tuvo movimientos.

6. ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

Se canceló el saldo contra resultado de ejercicios anteriores debido a que el saldo de esta cuenta se originó desde el ejercicio 2013 y desde ese año hasta el presente no tuvo movimientos.

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

Concepto	2021	2020
VALORES EN GARANTIA	516,954.00	516,954
Total	516,954.00	516,954

El saldo de ésta cuenta de la fuente de financiamiento estatal se ha estado transfiriendo de ejercicios anteriores al 2018 y 2019 es por eso que no presenta cambios en el Estado Financiero.

ACTIVO NO CIRCULANTE

7. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Este rubro se encuentra con saldo ceros y no tuvo movimientos durante el ejercicio 2021

8. 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	13,483.84	
Total	13,483.84	13,484

El saldo al 31 de Diciembre 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.

9. BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTAGIBLES

A continuación, se relacionan las cuentas que integran este rubro

Concepto	2021	2020
Terrenos	43,705,187.77	43,705,187
Edificios	11,725,392.61	11,725,393
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,272,599.82	
TOTAL	63,703,180.20	55,430,580

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$63,703,180.20

El incremento se debió a la ejecución de obras de rehabilitación de los parques integrales la amistad y el manatí.

OK

h

BIENES MUEBLES

Concepto	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administracion	34,695,151.65	34,540,646
Mobiliario y Equipo Educativo	6,634,295.01	6,590,795
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	19,178,572.96	17,400,317
Vehículos y Equipo de Transporte	67,292,936.38	65,792,936
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,610,177.96	9,559,155
Total	137,411,133.96	133,883,850

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$137,411,134.00

Durante el ejercicio 2021 la cuenta presenta cargos 3,551,396.87 los cuales corresponden a diversas adquisiciones, reclasificaciones y correcciones contables, así mismo se tuvieron abonos por \$ 24,112.72 de los cuales corresponde a una reclasificación de activos que de acuerdo a la normatividad aplicable de la CONAC, por su precio unitario no es susceptible de ser registrado como bienes patrimoniales y por los cuales \$3,099.75 esto se debió a un error contable

10. SOFTWARE

Concepto	2021	2020
Software	335,629.00	331,279.00

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 con corte al mes de diciembre 2021 se realizó una corrección por \$4,350.00 de la cuenta de depreciación a la cuenta de Software, por esa razón el saldo incrementó a \$ 335,629.00.

11. DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

CONCEPTO	% DEPRECIACION ANUAL	2020	ANUAL 2021	DEPRECIACION ACUMULADA 2018,2019, 2020 y 2021
MUEBLES DE OFICINA		47,406.49	\$ 36,758.16	\$ 84,164.65
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.10		\$ 31,667.87	\$ 79,074.36
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.10		\$ 1,080.89	\$ 80,155.25
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.10		\$ 2,311.40	\$ 82,466.65
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.10		\$ 999.60	\$ 83,466.25
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.10		\$ 698.40	\$ 84,164.65
ANAQUELES Y ESTANTERIA		4,453.75	\$ 20,331.50	\$ 24,785.25
(POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	0.10		\$ 7,395.00	\$ 11,848.75
MUEBLES DE OFICINA	0.10		\$ 9,860.00	\$ 21,708.75
MUEBLES DE OFICINA	0.10		\$ 2,275.00	\$ 23,983.75
MUEBLES DE OFICINA	0.10		\$ 801.50	\$ 24,785.25
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA		23,021.96	\$ 21,085.69	\$ 44,107.65
BIENES MUEBLES	0.10		\$ 20,315.69	\$ 43,337.65
BIENES MUEBLES	0.10		\$ 770.00	\$ 44,107.65

CONCEPTO	% DEPRECIACION ANUAL	2020	ANUAL 2021	DEPRECIACION ACUMULADA 2018,2019, 2020 y 2021
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		476931.6	\$ 319,370.30	\$ 796,301.90
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,307.07	\$ 479,238.67
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,307.07	\$ 481,545.74
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,050.34	\$ 483,596.08
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 115,561.80	\$ 599,157.88
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,472.19	\$ 601,630.07
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,472.19	\$ 604,102.26
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 3,017.31	\$ 607,119.57
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 3,017.31	\$ 610,136.88
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,260.66	\$ 615,397.54
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,260.66	\$ 620,658.20
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 6,851.40	\$ 627,509.60
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 19,029.60	\$ 646,539.20
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 6,485.78	\$ 653,024.98
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 4,849.36	\$ 657,874.34
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 3,732.17	\$ 661,606.51
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,632.26	\$ 667,238.77
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,632.26	\$ 672,871.03
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,632.27	\$ 678,503.30
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 6,885.12	\$ 685,388.42
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 690,463.69
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 695,538.96
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 700,614.23
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 705,689.50
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 710,764.77
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 715,840.04
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 720,915.31
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 725,990.58
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 731,065.85
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 736,141.12
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,435.50	\$ 738,576.62
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,397.20	\$ 740,973.82
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 11,177.20	\$ 752,151.02
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 4,583.54	\$ 756,734.56
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 4,583.54	\$ 761,318.10
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 4,583.54	\$ 765,901.64
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,307.07	\$ 768,208.71
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,164.17	\$ 770,372.88
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 4,583.54	\$ 774,956.42
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 5,075.27	\$ 780,031.69
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 1,250.00	\$ 781,281.69
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 1,876.72	\$ 783,158.41
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 1,876.72	\$ 785,035.13
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 1,876.72	\$ 786,911.85
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 7,281.61	\$ 794,193.46
EQUIPOS DE COMPUTO	0.33		\$ 2,108.44	\$ 796,301.90

OK

[Handwritten signature]

		2020	ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA
CONCEPTO	% DEPRECIACION ANUAL		2021	2018,2019, 2020 y 2021
LINEA BLANCA Y ELECTRODOMESTICOS MAYORES		74,306.56	\$ 54,146.08	\$ 128,452.64
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 40,731.27	\$ 115,037.83
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 699.90	\$ 115,737.73
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 1,065.92	\$ 116,803.65
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 2,385.60	\$ 119,189.25
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 799.90	\$ 119,989.15
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 799.90	\$ 120,789.05
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 799.90	\$ 121,588.95
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 699.00	\$ 122,287.95
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 699.00	\$ 122,986.95
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 699.00	\$ 123,685.95
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 3,547.29	\$ 127,233.24
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 619.50	\$ 127,852.74
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 599.90	\$ 128,452.64
EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA INMUEBLES			\$ 2,329.13	\$ 2,329.13
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES			\$ 2,329.13	\$ 2,329.13
EQUIPOS Y APARATOS DE PROYECCION DE IMAGENES, AUDIO Y VIDEO		18,204.00	\$ 108,326.50	\$ 126,530.50
(POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/)	0.33		\$ 43,500.00	\$ 61,704.00
CAMARA	0.33		\$ 58,000.00	\$ 119,704.00
APARATOS DE PROYECCION	0.33		\$ 1,215.45	\$ 120,919.45
APARATOS DE PROYECCION	0.33		\$ 2,614.05	\$ 123,533.50
APARATOS DE PROYECCION	0.33		\$ 749.25	\$ 124,282.75
APARATOS DE PROYECCION	0.33		\$ 2,247.75	\$ 126,530.50
APARATOS DEPORTIVOS		5,266.79	\$ 5,266.79	\$ 10,533.58
(DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES			\$ 5,266.79	\$ 10,533.58
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO		89,257.15	\$ 37,707.59	\$ 126,964.74
BIENES MUEBLES DE LOS AÑOS 2018, 2019, 2020 RECURSO	0.33		\$ 31,188.45	\$ 120,445.60
BIENES MUEBLES DE LOS AÑOS 2018, 2019, 2020 RECURSO	0.33		\$ 2,950.05	\$ 123,395.65
BIENES MUEBLES DE LOS AÑOS 2018, 2019, 2020 RECURSO	0.33		\$ 3,569.09	\$ 126,964.74
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL		487,110.84	\$ 474,155.34	\$ 961,266.18
BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN 2018 RECURSO FEDERAL)			\$ 474,155.34	\$ 961,266.18
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO RECREATIVO		74,402.40	\$ 37,201.20	\$ 111,603.60
BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN 2018 RECURSO FEDERAL)			\$ 37,201.20	\$ 111,603.60

OK

md

CONCEPTO	% DEPRECIACION ANUAL	2020	ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		4,058.08	2021	2018,2019, 2020 y 2021
BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN 2018 RECURSO FEDERAL)	0.20		\$ 3,951.29	\$ 8,009.37
AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE DE PERSONAS		6,336,036.00	\$ 7,143,997.99	\$ 13,480,033.99
AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE DE PERSONA	0.20		\$ 6,055,997.99	\$ 12,392,033.99
AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE DE PERSONA	0.20		\$ 788,000.00	\$ 13,180,033.99
AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE DE PERSONA	0.20		\$ 300,000.00	\$ 13,480,033.99
REMOLQUES		251,370.00	\$ 251,370.00	\$ 502,740.00
BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN 2018 RECURSO FEDERAL)	0.20		\$ 251,370.00	\$ 502,740.00
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL			\$ 1,785.83	\$ 1,785.83
BIENES MUEBLES DE LOS AÑOS	0.20		\$ 1,785.83	\$ 1,785.83
ACCESORIOS MAYORES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL Y EQUIPO INDUSTRIAL		6,341.78	\$ 2,971.80	\$ 9,313.58
(POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	0.20		\$ 499.90	\$ 6,841.68
BIENES MUEBLES	0.20		\$ 499.90	\$ 7,341.58
BIENES MUEBLES	0.20		\$ 870.00	\$ 8,211.58
(DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES REFACCIONES MAYORES PARA MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	0.20		\$ 1,102.00	\$ 9,313.58
(DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN 2018 RECURSO FEDERAL)	0.20	820.75	\$ 820.75	\$ 1,641.50
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL		56372.35	\$ 49,814.47	\$ 105,186.82
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	0.10		\$ 1,810.00	\$ 57,182.35
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	0.10		\$ 1,810.00	\$ 58,992.35
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	0.10		\$ 44,561.03	\$ 103,553.38
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	0.10		\$ 788.90	\$ 104,342.28
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	0.10		\$ 844.54	\$ 105,186.82
EQUIPO DE GENERACION ELECTRIA Y APARATOS ELECTRICOS		9,481.49	\$ 3,555.56	\$ 13,037.05
BIENES ADQUIRIDOS	0.10		\$ 3,555.56	\$ 13,037.05
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS		36,711.20	\$ 47,376.92	\$ 84,088.12
POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	0.10		\$ 699.90	\$ 37,411.10
(POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	0.10		\$ 19,425.00	\$ 56,836.10
(POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	0.10		\$ 595.00	\$ 57,431.10
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 595.00	\$ 58,026.10
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 699.90	\$ 58,726.00
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 19,425.00	\$ 78,151.00
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 629.90	\$ 78,780.90
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 1,600.00	\$ 80,380.90
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 600.00	\$ 80,980.90
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 699.00	\$ 81,679.90
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 2,408.22	\$ 84,088.12
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 140,727.72	\$ 140,727.72
HERRAMIENTAS ADQUIRIDOS	0.10		\$ 140,727.72	\$ 140,727.72
TOTAL		\$ 8,000,553.29	8,006,613.19	\$ 8,763,050.61
				\$ 16,763,603.80

Se informa la depreciación acumulada de los bienes muebles adquiridos en el ejercicio, 2021 2020, 2019 y 2018, utilizando los parámetros de vida útil publicados en la página oficial de la CONAC.

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	10,150.00	10,150.00
INTANGIBLES INGRESOS PROPIOS	10,150.00	10,150.00
S/C (POLIZA DE CORRECCION, DE LA POLIZA D01934 DEL 31/12/2020)	4,350.00	4,350.00
S/C (AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS AÑOS 2020 Y 2021)	5,800.00	10,150.00
	10,150.00	10,150.00

12. ACTIVOS DIFERIDOS

Este rubro se encuentra con saldo en ceros y no tuvo movimientos durante el ejercicio 2021

13. ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

Este rubro se encuentra con saldo en ceros y no tuvo movimientos durante el ejercicio 2021

14. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

Este rubro se encuentra con saldo en ceros y no tuvo movimientos durante el ejercicio 2021

PASIVO CIRCULANTE.

15. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

Concepto	2021	2020
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,777.32	14,058,797
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	39,669,019.05	66,041,212
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,000.00	5,314,754
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,262,470.49	110,853,735
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,867,276.75	38,740,361
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	283,101.15	
TOTAL	139,095,644.76	235,008,858

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$139,095,645.00

En esta cuenta hubo una disminución por 95,913,213.24 esto es debido a que en lo que va del año se realizaron correcciones, reclasificaciones y cancelación de saldos de ejercicios anteriores, mismas que carecen de soporte documental y que durante el ejercicio 2021 no hubo movimientos, y por el tiempo de dichos saldos la facultad de cobro ya prescribió de acuerdo al artículo 61 del código fiscal de la federación por esa razón y por las diversas observaciones de las auditorías acerca de la antigüedad de saldos se realizaron esos movimientos.

Servicios Personales por pagar a corto plazo

Concepto	2021
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR POR RECURSO ESTATAL	\$ 0.96
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR	7,776.36
Total	\$ 7,777.32

Proveedores por pagar a corto plazo

[Handwritten signatures and marks]

Concepto	2021
PROVEEDORES FEDERALES	114,512.50
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INGRESOS PROPIOS	835,971.72
PROVEEDORES ESTATALES EJERCICIO 2018	3,037,168.32
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV. POR PAGAR ESTATALES	35,681,366.51
Total	39,669,019.05

Transferencias Otorgadas por Pagar a corto plazo

Concepto	2021
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	6,000.00
Total	6,000.00

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2021
IMPUESTOS Y RETENCIONES RECURSO ESTATAL	\$ 70,240,654.13
IMPUESTOS Y RETENCIONES RECURSO FEDERAL	21,585.07
IMPUESTO SOBRE NOMINA 3%	231.29
Total	\$ 70,262,470.49

Se realizaron las cancelaciones de algunas cuentas de conformidad en el artículo 67 del código fiscal de la Federación, de acuerdo a la facultad de la autoridad por cobrar de años anteriores, en las cuentas del rubro de impuestos y retenciones recurso estatal, se realizaron cancelaciones significativas \$64,300,000.00 según acuerdo de subrogación por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación y en el rubro de 3% sobre nómina se realizó una cancelación de por 5,716,417.02 a ejercicios del 2015 y por la antigüedad de esto la facultad de cobro ya prescribió.

Concepto	2021
OTROS PASIVOS RECURSO ESTATAL	\$ 28,851,558.28
ACREEDORES DIVERSOS RECURSO FEDERAL	15,718.47
Total	\$ 28,867,276.75

En la cuenta de otros pasivos recurso estatal hubo una disminución debido a una compensación de adeudos con la fuente de financiamiento Ingresos Propios, al igual que en la cuenta de acreedores de Recurso Federal, debido a compensación por adeudos internos.

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo.

OK
m
✓

CONCEPTO		2021
CONTRATISTASPOR OBRASPÚBLICASPOR PAGAR	\$	283,101.15
TOTAL	\$	283,101.15

Correspondiente al proyecto denominado programas de rehabilitación del parque integral el manatí, correspondiente a recursos federales del Ramo 33 de fondo de aportaciones para el fortalecimiento, de las entidades Federativa (FAFEF)

16. PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.

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

Concepto	2021	2020
INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO	3,813.00	\$ 3,813
Total	3,813.00	\$ 3,813

Al 31 de diciembre de 2021 la cuenta refleja saldo de ejercicios anteriores provenientes de Tren Turístico Tulum, y por cobros anticipados para la adquisición de combustible.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

APROVECHAMIENTOS

Concepto	2021
OTROS APROVECHAMIENTOS	11,193.00
Total	11,193.00

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" realizada por la ASEQROO al ejercicio fiscal 2019 realizada a éste Sistema, se realizaron reintegros por concepto de recargos y actualizaciones.

OK
✓
W

INGRESOS DE LA GESTION

Concepto	2021	2020	Diferencia
Ingresos por venta de Bienes y Servicios			
CUOTAS RECUPERACION ESTATAL	4,545,404.21	12,904,646	-8,359,241.79
CUOTAS RECUPERACION FEDERAL	2,885,367.50	1,065,282	1,820,085.50
GASOLINERA KANTUNILKIN	55,673,897.46	42,239,778	13,434,119.46
TREN TULUM	6,890,250.00	2,955,050	3,935,200.00
PANADERIA LA FAMILIA	1,168,704.00	1,096,613	72,091.30
Total	71,163,623.17	60,261,368	10,902,255.17

Los ingresos por Cuotas de Recuperación Estatal están integrados por cuotas de recuperación por 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, por otro lado las Cuotas de Recuperación Federal se deben al ingreso captado por los desayunos escolares, así como también tenemos ingresos captados por la gasolinera Kantunilkin, el tren Tulum y la por la ventas de la panadería la familia. 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	153,387,166.00	154,366,561	-979,395.00
Total	153,387,166.00	154,366,561	-979,395.00

Concepto	2021	2020	Diferencia
Federal			
Ramo 23	0.00	3,847,277	-3,847,277.00
Ramo 33	151,475,893.00	148,223,643	3,252,250.00
Ramo 12	1,911,273.36	2,295,641	-384,367.64
Total	153,387,166.36	154,366,561	-979,394.64

af

X
m

Concepto	2021	2,020	Diferencia
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	302,481,272.10	344,815,020	-42,333,747.90
Total	302,481,272.10	344,815,020	-42,333,747.90

Concepto	2021	2020	Diferencia
ESTATAL			
Cap. 1000	253,562,743.59	\$ 264,103,224	-10,540,480.28
Cap. 2000	14,005,398.81	19,563,288	-5,557,889.63
Cap. 3000	24,044,581.70	50,628,634	-26,584,052.22
Cap. 4000	10,868,548.00	9,375,837	1,492,711.00
Cap. 9000	0.00	1,144,037	-1,144,037.00
Total	302,481,272.10	\$ 344,815,020	-42,333,748.13

3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	2021	2020	Diferencias
INGRESOS FINANCIEROS	41,037.40	53,944	-12,906.60
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	50,596,708.17	992,396	49,604,312.17
Total	\$ 50,637,745.57	\$ 1,046,340	49,591,405.57

De esta apartado en el rubro de otros ingresos y beneficios varios se registró contablemente un importe de \$ 48,560,659.92, que corresponde a recibos tramitados ante la Secretaria de finanzas de planeación del gobierno del estado de Q.ROO y que fueron cancelados para ser sustituidos por un instrumento financiero denominado "Herramienta financiera" ya que como consecuencia de este proceso dichos ingresos dejaron de tener la característica de ser "ingresos presupuestales" para convertirse en "ingresos contables no presupuestarios".

OK

✓

4. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Servicios Personales	\$ 259,048,393.53			\$ 259,048,394
Materiales y Suministros	67,636,417.69			67,636,418
Servicios Generales	31,756,314.19	-		31,756,314
Ayudas Sociales	158,731,496.63			158,731,497
Otros gastos y otras pérdidas	1,372,527.95			1,372,528
Total	\$ 518,545,149.99	\$ -	\$ -	\$ 518,545,150

III. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Saldo al 31 de Diciembre 2020	Modificacion	Saldo al 31 de Diciembre 2021
Patrimonio contribuido	132,532,818	0.00	132,532,818.00
Patrimonio generado de ejercicios anteriores	57,760,667	8,179,946.00	65,940,613.00
Patrimonio generado del ejercicio	0	59,135,850.16	59,135,850.16
	190,293,485	67,315,796.16	257,609,281.16

El Saldo de la cuenta de Patrimonio contribuido corresponde a la aportación inicial a la hacienda pública del Sistema DIF y es la suma de el rubro de aportaciones que asciende a la cantidad de \$ 123,201,629.20 y el rubro de donaciones de capital que asciende a la cantidad de \$9,331,189.00, tal como puede observarse en el estado de variación en la hacienda pública y en el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2021.

El patrimonio generado de ejercicios anteriores que asciende a la cantidad de \$ 65,940,613.00 es el resultado del ahorro o desahorro que se ha generado en los ejercicios que van del año 2020 y hasta el ejercicio de creación del Sistema DIF, tal como puede observarse en el estado de variación en la hacienda pública y en el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2021.

El patrimonio generado del ejercicio, que asciende a \$ 59,135,850.00 es el ahorro o desahorro generado durante el período que va del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, tal como puede observarse en el estado de variación en la hacienda pública y en el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2021.

ok



En este rubro se realizaron afectaciones contra resultado de ejercicios anteriores, debido a la recuperación de las cuentas por cobrar, y por otra parte se realizó la cancelación de cuentas por pagar, acreedores diversos y contribuciones por pagar, en función de la naturaleza de la cuenta contable se realizó el cargo o el abono a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, afectando contablemente el resultado del ejercicio con cargos por un monto \$120,103,327.62, el cual se integra principalmente por la comprobación de viáticos, de ejercicios anteriores y el uso de Reservas de participaciones federales, las cuales fueron autorizadas por la Secretaría de Finanzas y Planeación.

Así mismo se tuvieron abonos por un monto de \$128,283,183.332 el cual se conforma principalmente de diversas reclasificaciones y cancelaciones de saldos.

Resaltando el más significativo por \$64,300,000.00 el cual corresponde al ACUERDO/004/SUBROGACIÓN/2021, de fecha 30 de diciembre 2021 firmado con la Secretaría de Finanzas del Estado de Quintana Roo. Lo cual da como resultado neto una afectación a resultado de ejercicios anteriores por un monto de \$8,179,945.70 tal como puede observarse en el estado financiero.

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	49,948.13	\$ 61,310
BANCOS/TESORERIA	48,655,917.57	39,152,397
INVERSIONES TEMPORALES	100,000.00	100,000
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	380,684.00	384,184
Total	49,186,549.70	\$ 39,697,891

Para efectos de presentación en estado financiero se redondea a 49,186,550.00



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 2021	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	529,072,041.66
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	48,608,958.49
2.1 Ingresos Financieros	41,037.40
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	48,567,921.09
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
4. Total de Ingresos Contables	577,681,000.15

Cabe mencionar que en los meses de agosto, septiembre y octubre de 2021 hay una variación en el estado financiero presentado en la parte de notas, en el apartado de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, ya que debido a una falla del sistema contable denominado "Sistema automatizado de contabilidad Gubernamental", también denominado "SAACG.NET", se deshabilitó la casilla que identifica la cuenta de ingresos Contables no presupuestarios de algunas cuentas bancarias, por ese motivo al activarlos en el mes de Noviembre los habilitó de manera automática en los meses mencionados por esta razón existe una variación en las notas con respecto al respaldo del estado Financiero presentado, con lo que genera el sistema contable.

OK

[Handwritten signature]

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 31 de Diciembre 2021	
1. Total de Egresos Presupuestarios	527,402,739.50
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	10,230,117.46
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	161,403.27
2.5 Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	1,778,256.09
vehiculos y equipo de transporte	0.0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,858.28
2.11 Bienes Intagibles	0.0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	8,272,599.82
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,372,527.95
Estimaciones, depreciaciones, deterioros u obsolescencia	1,349,043.7
3.6 Otros Gastos	23,484.28
4. Total de Egresos Contables	518,545,149.99

b) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de orden contable

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

Cuentas de orden presupuestales

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

Ley de Ingresos



CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de 2021
Ley de Ingresos Estimada	674,096,817
Ley de Ingresos por ejecutar	157,285,516.36
Modificaciones a la Ley de Ingresos estimada	12,260,741.02
Ley de Ingresos devengada	529,072,041.66
Ley de Ingresos recaudada	513,029,936.77

Presupuesto de Egresos

CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de 2021
Presupuesto de egresos aprobado	674,096,817
Presupuesto de egresos por ejercer	159,135,961.00
Modificaciones al Presupuesto de egresos aprobado	12,260,741.02
Presupuesto de egresos comprometido	527,221,597
Presupuesto de egresos devengado	527,402,739.50
Presupuesto de egresos ejercido	511,927,985.80
Presupuesto de egresos pagado	511,300,414.63

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 Tulum
Presidente Municipal de Puerto Morelos
Presidente Municipal de Bacalar

4. Organización y objeto social

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



MISIÓN

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

VISIÓN

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

La Entidad tiene como objetivos principales:

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

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

Asimismo, la Entidad ha venido realizando actividades comerciales diferentes a las contenidas en su objeto social por concepto de ventas de 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 noviembre 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 noviembre 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 31 de diciembre 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, en el caso de Ingresos propios por recursos pendientes por recaudar y de manera extraordinaria por lo que respecta exclusivamente al cierre del ejercicio presupuestal 2021 con recursos que se tienen proyectado recibir por medio de la Herramienta Financiera.

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 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, para poder determinar su origen y su veracidad.

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

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

8. Reporte analítico del activo

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

9. Fideicomisos, mandatos y análogo

No aplica

10. Reporte de la recaudación

MONTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
73,192,410.25	INGRESOS PROPIOS
153,387,166	RECURSO FEDERAL
286,439,167	RECURSO ESTATAL
11,193	A PROVECHAMIENTOS
513,029,937	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 todos los fondos al 30 de noviembre como lo marca la normatividad. (En el caso del ejercicio 2020 y 2021)
- 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 RAMÍREZ
LIZAMA
DIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS

REVISÓ
CARLOS CLAUDIO RIVAS
LUGO
SUBDIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ
MARIA ELBA ELIZABETH
CARRANZA AGUIRRE
DIRECTORA GENERAL