

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO (O. D.)

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Con el informe de los Auditores)

INDICE

Informe de los auditores independientes	1
Estados de Situación Financiera	2
Estados de Actividades	3
Estados de Variación en la Hacienda Pública	4
Estados de Flujos de Efectivo	5
Notas a los estados financieros	1-24
Sección I Notas de Desglose	
Sección II Notas de Memoria	
Sección III Notas de Gestión Administrativa	

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

MTRA. ABRIL CRISTINA SABIDO ALCÉRRECA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Informe sobre la auditoría de los Estados Financieros.

Opinión con Salvedades.

Hemos auditado los estados financieros del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2022, el Estado de Actividades, el Estado de Variación en la Hacienda Pública y el Estado de Flujos de Efectivo, que corresponden al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, al 31 de diciembre de 2022, así como de sus actividades, variaciones en la hacienda pública y flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las normas y políticas contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como de las adoptadas por el ente público.

Fundamento de la Opinión con Salvedades.

- a) Con base en la confirmación recibida de la Dirección Jurídica y Unidad de Transparencia, con respecto a los bienes inmuebles que son propiedad de la Entidad, se determina \$70,184,976 de bienes inmuebles amparados con títulos de propiedad no registrados en contabilidad. Esta situación se muestra en la Nota 7 "Notas de desglose al Estado de Situación Financiera" inciso A). Asimismo, existen bienes inmuebles en uso que se encuentran en proceso de regularización que a la fecha de nuestra opinión no cuentan con valor catastral, por lo que no fue posible cuantificar su efecto y registro en los estados financieros.
- b) De acuerdo con la información proporcionada por la Dirección de Recursos Materiales a través del Departamento de Inventarios, específicamente de la flota vehicular que conforma el patrimonio de la Entidad muestra un importe de \$106,195,949 contra lo reconocido en contabilidad de \$67,282,937 como se muestra en la Nota 7 "Notas de desglose al Estado de Situación Financiera", inciso B) presentando una diferencia no reconocida de \$38,913,011 en los estados financieros.
- c) Como se muestra en la Nota 2 "Nota de desglose al Estado de Situación Financiera" inciso b) de la sección deudores diversos por cobrar a corto plazo presenta un saldo por \$57,794,594, en los cuales se registraron \$42,801,344, correspondientes a movimientos contables de operaciones realizadas en diversos ejercicios anteriores a 2022, los cuales con base a nuestros análisis de antigüedad de saldos han prescrito en su totalidad, por lo que, este importe no representa derechos reales de cobro.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección denominada "Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe". Somos independientes de la Entidad auditada de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) cumplimos con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad de esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

Cuestiones clave de la auditoría.

En virtud de que la misión de la Entidad es la de velar, proteger y apoyar a la población vulnerable utiliza diversos bienes inmuebles para desempeñar sus labores diarias, entre ellas la gestión de recursos federales y estatales para garantizar el acceso a una mejor calidad de vida e impulsar sus derechos humanos y sociales de dicha población, por lo que es importante tener certeza absoluta de la integración de su patrimonio en bienes inmuebles con la finalidad de que para el ejercicio de su presupuesto destinado a construcción, rehabilitación y mejoras, sean capitalizados correctamente e incrementen su patrimonio.

Otras Cuestiones

Los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal terminado el 31 de Diciembre de 2021, fueron auditados por otra firma de auditores externos y fueron aplicadas las normas aplicables en tales periodos, por lo que respecta al ejercicio fiscal 2022, la auditoría se realizó con base a las normas internacionales de auditoría; los cuales exigen la evaluación de los riesgos de incorrección material y el diseño de técnicas de auditoría para responder a tales riesgos, determinándose en ambos ejercicios una opinión modificada.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros.

La Administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo** es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de acuerdo con las Normas y Políticas contables adoptadas, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Al preparar los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, para continuar operando o en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas de la "existencia permanente" y utilizando bases contables aplicables a los entes en funcionamiento a menos de que la entidad tenga intenciones de liquidar la entidad o de cesar operaciones, o bien que no exista otra alternativa.

Los responsables de la administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la entidad.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que la auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando

existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o forma generalizada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del postulado básico de contabilidad gubernamental Existencia Permanente (NIF A1 y A2 Negocio en Marcha) y basándonos en evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Ente para continuar como Negocio en Marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestra conclusión se basa en evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Ente deje de ser una organización en funcionamiento.

Comunicamos con los responsables de la administración de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización debidamente planificada de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Esfera Auditores, S.C.P.

C.P.C. Fernando González Hernández
 Registro AGAFF 17936
 Número de cédula profesional 2892834
 Mérida, Yucatán, México a 31 de mayo de 2023.

Más de 75 años a su servicio

existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o forma generalizada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del postulado básico de contabilidad gubernamental Existencia Permanente (NIF A1 y A2 Negocio en Marcha) y basándonos en evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Ente para continuar como Negocio en Marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestra conclusión se basa en evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Ente deje de ser una organización en funcionamiento.

Comunicamos con los responsables de la administración de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización debidamente planificada de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Esfera Auditores, S.C.P.

C.P.C. Fernando González Hernández
Registro AGAFF 17936
Número de cédula profesional 2892834
Mérida, Yucatán, México a 31 de mayo de 2023.

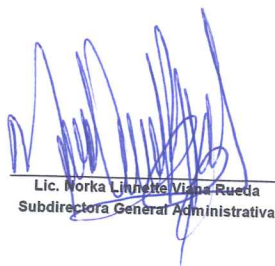


SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Organismo Público Descentralizado (O.D)
Estados de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(En pesos)



	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes (Nota 1)	\$ 78,617,505.09	\$ 49,186,550	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota 9)	\$ 115,273,314.06	\$ 139,095,645
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota 2)	77,505,585.22	142,902,316	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota 3)	18,284,837.43	18,284,837	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios (Nota 4)	916,983.07	1,128,409	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	3,813
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes (Nota 5)	516,954.00	516,954	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	175,841,864.81	212,019,066	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No circulante			Total de Pasivo Circulante	115,273,314.06	139,099,458
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (Nota 6)	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota 7)	13,483.84	13,484	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles (Nota 7)	86,623,443.64	63,703,180	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles (Nota 7)	140,907,205.42	137,411,134	Pasivos Diferidos Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota 8)	340,789.14	335,629	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	(13,603,441.05)	(16,773,754)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	115,273,314.06	139,099,458
Total de Activos No Circulantes	214,281,480.99	184,689,673	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	\$ 390,123,345.80	\$ 396,708,739	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	132,841,822.76	132,532,818
			Aportaciones	123,201,629.00	123,201,629
			Donaciones de Capital	9,640,193.76	9,331,189
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	-	-
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	142,008,208.98	125,076,463
			Resultado del Ejercicio: Ahorro / Desahorro	52,823,416.60	59,135,850
			Resultado de Ejercicios Anteriores	86,461,921.38	63,217,742
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,722,871.00	2,722,871
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por la posición monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	274,850,031.74	257,609,281
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 390,123,345.80	\$ 396,708,739

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


Lic. Norka Lijndre Viana Rueda
Subdirectora General Administrativa


C.P. Verónica del Pilar Zavala Pérez
Directora de Recursos Financieros


M.A.N. AbrN. Cristina Salgado Alcérreca
Directora General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros




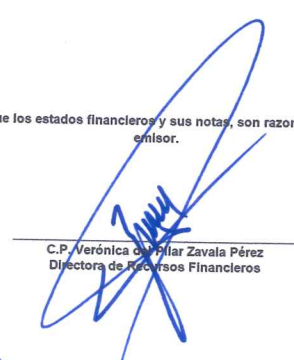
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
 Organismo Público Descentralizado (O.D)
 Estados de Actividades
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021
 (En pesos)

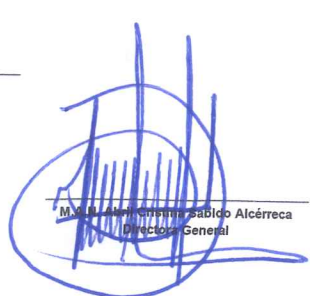


	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	\$ 85,660,506.14	\$ 71,174,816
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	11,193
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios (Nota 1)	85,660,506.14	71,163,623
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la colaboración fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones (Nota 2)	630,041,770.84	455,868,438
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones (Nota 2)	194,187,151.58	153,387,166
	435,854,619.26	302,481,272
Otros Ingresos y Beneficios (Nota 3)		
Ingresos Financieros	3,773,555.07	50,637,746
Incremento por Variación de Inventarios	68,766.30	41,037
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,704,788.77	50,596,709
Total de Ingresos y Otros Beneficios	719,475,832.05	577,681,000
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento (Nota 4)		
Servicios Personales	476,950,488.31	358,856,881
Materiales y Suministros	268,112,150.26	259,048,394
Servicios Generales	93,638,959.20	68,052,173
	115,199,378.85	31,756,314
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Nota 5)		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	185,775,867.32	158,315,741
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensionamientos y Jubilaciones	183,797,767.32	158,115,741
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	1,978,100.00	200,000
Participaciones y aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias (Nota 6)		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,926,058.82	1,372,528
Provisiones	3,926,058.99	1,349,044
Disminución de inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	0.83	23,484
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de gastos y otras pérdidas	666,652,415.45	518,545,150
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 52,823,416.60	\$ 59,135,850

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 Lic. Noika Llaneta Viana Rueda
 Subdirectora General Administrativa


 C.P. Verónica del Pilar Zavala Pérez
 Directora de Recursos Financieros


 M. M. Alberto Sánchez Alcérreca
 Director General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

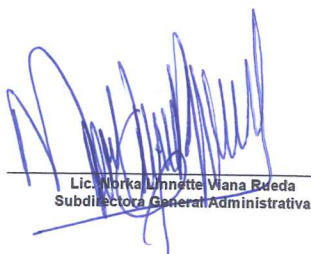


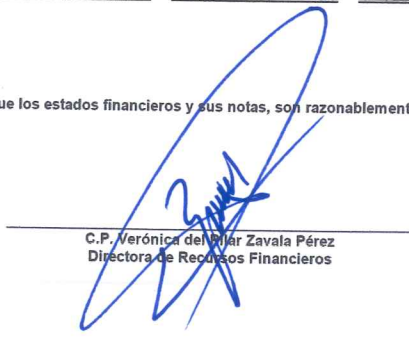
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Organismo Público Descentralizado (O.D)
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(En pesos)



	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021	\$ 132,532,818	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 132,532,818
Aportaciones	123,201,629	-	-	-	123,201,629
Donaciones de Capital	9,331,189	-	-	-	9,331,189
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2021	-	65,940,613	59,135,850	-	125,076,463
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Nota 1b)	-	-	59,135,850	-	59,135,850
Resultado de Ejercicios Anteriores (Nota 1b)	-	63,217,742	-	-	63,217,742
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,722,871	-	-	2,722,871
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	132,532,818	65,940,613	59,135,850	-	257,609,281
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	309,004.76	-	-	-	309,004.76
Aportaciones	309,004.76	-	-	-	309,004.76
Donaciones de Capital (Nota 1a)	309,004.76	-	-	-	309,004.76
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2022	-	23,244,179.38	(6,312,433.40)	-	16,931,745.98
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Nota 1c)	-	-	52,823,416.60	-	52,823,416.60
Resultado de Ejercicios Anteriores (Nota 1b)	-	23,244,179.38	(59,135,850.00)	-	(35,891,670.62)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio neto final del ejercicio 2022	\$ 132,841,822.76	\$ 89,184,792.38	\$ 52,823,416.60	\$ -	\$ 274,850,031.74

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


Lic. Warkia Linnette Viana Bueda
Subdirectora General Administrativa


C.P. Verónica del Pilar Zavala Pérez
Directora de Recursos Financieros


M.A.M. Romi Cristina Sabido Alcérreca
Directora General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

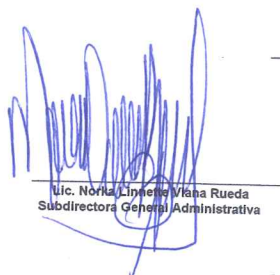


SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Organismo Público Descentralizado (O.D)
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(En pesos)



	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	\$ 707,452,013.93	\$ 520,789,073
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	11,193
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	89,090,583.99	73,192,410
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	194,187,151.58	153,387,166
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	424,174,278.36	286,439,167
Otros orígenes de operación	-	7,759,137
Aplicación		
Servicios Personales	651,970,323.99	501,464,330
Materiales y Suministros	268,112,150.26	259,048,394
Servicios Generales	91,338,063.65	61,053,423
Transferencias Internas y asignaciones al sector público	106,851,500.16	24,771,738
Transferencias al resto del sector público	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	174,395,624.85	156,390,775
Pensiones y jubilaciones	-	-
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-
Transferencias a la seguridad social	-	-
Donativos	1,978,100.00	200,000
Transferencias al exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras aplicaciones de operación	9,294,885.07	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	55,481,689.94	19,324,743
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	-	-
Bienes muebles	-	-
Otros orígenes de inversión	-	-
Aplicación		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	26,050,734.55	9,836,086
Bienes muebles	22,920,263.44	7,989,499
Otras aplicaciones de inversión	3,125,311.00	1,846,587
	5,160.11	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(26,050,734.55)	(9,836,086)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros orígenes de financiamiento	-	-
Aplicación		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras aplicaciones de financiamiento	-	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	29,430,955.39	9,488,657
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	49,186,549.70	39,697,893
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (Nota 1)	\$ 78,617,505.09	\$ 49,186,550

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


U.C. Noelia Linera Vlaho Rueda
Subdirectora General Administrativa


C.P. Verónica del Pilar Zavala Pérez
Directora de Recursos Financieros


M.A.M. Arantza Cristina Sabido Alcerreca
Directora General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

De conformidad al artículo 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Fiscal de 2022 comparativas con el Ejercicio Fiscal 2021 (en pesos mexicanos), con los siguientes apartados:

- A) Notas de Desglose
- B) Notas de Memoria
- C) Notas de Gestión Administrativa

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

Organismo Público Descentralizado (O. D)

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(En pesos)

A) NOTAS DE DESGLOCE

I) AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

Concepto	2022	2021
Efectivo		
Fuente de financiamiento estatal	\$ 46,636.25	\$ 49,948.13
Bancos/Tesorería		
Fuente de financiamiento estatal a)	58,607,921.35	32,632,605.77
Fuente de financiamiento federal b)	10,480,423.16	6,621,817.43
Fuente de financiamiento ingresos propios c)	9,001,840.33	9,401,494.37
	78,090,184.84	48,655,917.57
Inversiones temporales	100,000.00	100,000.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía	380,684.00	380,684.00
Total	\$ 78,617,505.09	\$ 49,186,549.70

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

- a) El saldo de \$58,607,921.35 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, CAESE, CIPIS, Procuraduría de la Defensa del Menor, bases de licitación, donativos entre otros.
- b) El saldo de \$10,480,423.16 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, Fortalecimiento para la Atención de NNA Migrantes y sus Familias en el Municipio de Benito Juárez, Fortalecimiento para la Atención de NNA Migrantes y sus Familias en el Municipio de Othón P. Blanco, Construcción del Centro Integral de Atención al Autismo en la Ciudad de Cancún, Quintana Roo, Equipamiento del Centro Integral de Atención al Autismo en la Ciudad de Cancún, Quintana Roo y Modernización del Equipo de Rehabilitación del Centro de Rehabilitación Municipal de José María Morelos, de Alta Marginación del Estado de Quintana Roo.

- c) El saldo de \$9,001,840.33 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 las Cafeterías del Edificio Central, y del CRIQ.

NOTA 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

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

Concepto	2022	2021
Cuenta por cobrar a corto plazo		
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades para estatales y fideicomisos	\$ -	\$ (85,794.00)
Transferencias internas y asignaciones al sector público a)	11,680,340.90	16,042,104.89
Herramienta financiera Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo	-	60,764,378.98
	11,680,340.90	76,720,689.87
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		
Fuente de financiamiento estatal b)	57,794,594.09	58,369,417.09
Fuente de financiamiento federal c)	2,927,536.29	2,586,503.30
Fuente de financiamiento ingresos propios d)	832,109.66	830,284.69
	61,554,240.04	61,786,205.07
Ingresos por recuperar a corto plazo	86,428.68	97,531.58
Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo		
Fuente financiamiento estatal		
IVA acreditable	95,010.55	95,010.55
Impuestos compensados	1,077.76	1,077.76
Subsidio al empleo	2,473,941.22	2,965,085.70
Subsidio al empleo provisionado	30,195.01	29,398.47
	2,600,224.54	3,090,572.48
Fuente de financiamientos ingresos propios		
IVA acreditable	818,740.17	738,096.65

Cientes	284,169.17	419,166.47
Deudores diversos de gasolinera	481,441.72	50,053.66
	<u>1,584,351.06</u>	<u>1,207,316.78</u>
Total	\$ <u>77,505,585.22</u>	\$ <u>142,902,315.78</u>

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

- 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 2022.
- Deudores diversos por cobrar estatal representan el monto de los derechos de cobro a favor de la Entidad correspondiente a gastos por comprobar.
- Los deudores diversos por cobrar federal, está conformado por deudores diversos varios que corresponde al Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) 2022 por concepto de adeudos de desayunos escolares que tienen los diversos DIF Municipales.
- Los deudores diversos por cobrar ingresos propios son derivado de las ventas de combustible en tarjetas y vales de la gasolinera Kantunilkin, así como también por créditos otorgados a los clientes.

NOTA 3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

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

Concepto	2022	2021
Anticipo a proveedores por adquisiciones de bienes y servicios		
Anticipo a proveedores estatal	\$ 3,515,745.01	\$ 3,515,745.01
Otros derechos a recibir bienes y servicios a corto plazo		
Anticipo al acreedor estatal	693,362.19	693,362.19
SAT (anticipo a impuestos)	14,075,730.23	14,075,730.23
	<u>14,769,092.42</u>	<u>14,769,092.42</u>
Total	\$ <u>18,284,837.43</u>	\$ <u>18,284,837.43</u>

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

La subcuenta anticipo a proveedores se remonta al ejercicio 2012 y continúa sin movimientos hasta el 31 de diciembre de 2022.

NOTA 4. INVENTARIOS

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

Concepto	2022	2021
Magna Premium	\$ 398,707.27	\$ 753,455.83
Total	\$ 916,983.07	\$ 1,128,409.17

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

NOTA 5. OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

Concepto	2022	2021
Valores en garantía	\$ 516,954.00	\$ 516,954.00

En esta cuenta de la fuente de financiamiento estatal corresponde a ejercicios anteriores al 2018 y 2019, al corte del 31 de diciembre del 2022 no presenta movimientos.

ACTIVO NO CIRCULANTE

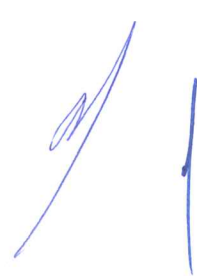
NOTA 6. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Concepto	2022	2021
Deudores diversos a largo plazo		
Recurso estatal	\$ 13,483.84	\$ 13,483.84
Total	\$ 13,483.84	\$ 13,484.84

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2022 corresponde a un proceso judicial que no ha concluido según acta FGE/QR/CHE/MTV/11/10115/2018, derivado de un accidente vehicular de un vehículo modelo DINA 551-100 año 1991, propiedad de la Entidad.

NOTA 7. BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTAGIBLES

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



A) BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Concepto	2022	2021
Terrenos	\$ 43,705,187.77	\$ 43,705,187.77
Edificios	11,725,392.61	11,725,392.61
Total a)	55,430,580.38	55,430,580.38
Construcciones en proceso	31,192,863.26	8,272,599.82
Total b)	\$ 86,623,443.64	\$ 63,703,180.20

Para efectos de presentación en el Estado Financiero la cifra correspondiente al año 2021 se redondea a \$63,703,180.00.

- La Entidad posee Título de propiedad sobre 25 inmuebles recibidos por donación y por compraventa que acreditan su propiedad por un importe total a valor catastral de \$125,615,556.62 lo cual presenta una diferencia por reconocer como patrimonio de la Entidad de \$70,184,976.24.
- La cuenta de construcción en proceso en 2022 tuvo un incremento por \$22,920,263.44, gestionados del capítulo 6000 para la construcción de la obra de "**Fortalecimiento para la Atención de NNA Migrantes en el Municipio de Othón P. Blanco**" con una inversión total de \$3,998,142.70, "**Centro Integral De Atención al Autismo en Cancún, Quintana Roo**" con una inversión total de \$7,153,691.06 y "**Fortalecimiento para la Atención de NNA Migrantes y sus Familias en el Municipio de Benito Juárez**" con una inversión total de \$11,768,429.68, provenientes del Ramo 33 y Ramo 12 de recursos federales.

B) BIENES MUEBLES

Concepto	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración a)	\$ 36,776,609.68	\$ 34,695,151.65
Mobiliario y Equipo Educativo a)	6,721,308.93	6,634,295.01
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio a)	20,169,449.47	19,178,572.96
Vehículos y equipo de transporte b)	67,282,937.38	67,292,936.38
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas a)	9,956,899.96	9,610,177.96
Total	\$ 140,907,205.42	\$ 137,411,133.96

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

- La cuenta de Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2022 tuvo una variación neta de \$3,496,071.46, cuya procedencia deriva principalmente de recursos gestionados del capítulo 5000 para el equipamiento en la obra "**Fortalecimiento para la Atención de NNA Migrantes en el Municipio de Othón P. Blanco**" con una inversión total de \$571,331.42, "**Centro Integral de Atención al Autismo en Cancún, Quintana Roo**" con una inversión total de \$392,017.93 y "**Fortalecimiento para la Atención de NNA Migrantes y sus Familias en el Municipio de Benito Juárez**" con una inversión total de \$610,512.76, provenientes del Ramo 33 y Ramo 12 de recursos federales. Asimismo, se realizó el equipamiento para la modernización del equipo

de rehabilitación del **Centro de Rehabilitación Municipal de José María Morelos** por un importe de \$524,082.18, siendo un total destinado a estas obras de \$2,097,944.29, entre otras adquisiciones de la Entidad.

- b) Los vehículos y equipo de transporte reportados por el Departamento de Inventarios al 31 de diciembre 2022 presentan una diferencia por reconocer como patrimonio de la Entidad de \$38,913,010.50.

C) ACTIVOS INTANGIBLES

Concepto	2022	2021
Software	\$ 340,789.14	\$ 335,629.00

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2022 presenta un incremento de \$5,160.14 por la adquisición de 4 licencias de Software Compaq para facturación, solicitado por la Dirección de Recursos Materiales.

NOTA 8. DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

La depreciación acumulada de los bienes muebles se calcula con base en los parámetros de vida útil publicados en la página oficial de la CONAC.

Concepto	2021	Cancelación por exceso de depreciación	Depreciación del ejercicio 2022	2022
Depreciación acumulada	\$ 16,763,603.80	\$ (7,096,371.73)	\$ 3,920,258.98	\$ 13,587,491.05
Amortización acumulada	10,150.00	-	5,800.00	15,950.00
Total	\$ 16,773,753.80	\$ (7,096,371.73)	\$ 3,926,058.98	\$ 13,603,441.05

En el ejercicio 2022, la Entidad realizó correcciones a la depreciación acumulada registrada al 31 de diciembre de 2021 por el importe neto de \$7,096,371.73, por excesos en la depreciación de los bienes muebles.

A continuación, se muestra a detalle la depreciación acumulada por tasas y tipo de bien:

Concepto	% Dep. anual	2022	2021
Muebles de oficina	10	\$ 66,271.13	\$ 84,164.65
Anaqueles y estantería	10	35,963.85	24,785.25
Muebles excepto de oficina y estantería	10	31,395.45	44,107.65
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	33.30	1,108,691.91	796,301.90
Línea blanca y electrodomésticos mayores	10	123,088.35	128,452.64

Equipos de seguridad para inmuebles	5	6,321.93	2,329.13
Equipos y aparatos de proyección de imágenes, audio y video	33	184,530.50	126,530.50
Aparatos deportivos	20	7,022.39	10,533.58
Cámaras fotográficas y de video	33	127,373.34	126,964.74
Otro mobiliario y equipo educacional	20	627,888.61	961,266.18
Otro mobiliario y equipo recreativo	33	148,804.80	111,603.60
Equipo médico y de laboratorio	20	379,171.90	-
Instrumental médico y de laboratorio	20	25,220.88	8,009.37
Automóviles y camiones de transporte de personas	20	9,857,319.99	13,480,033.99
Remolques	20	335,160.00	502,740.00
Maquinaria y equipo industrial	10	3,571.66	1,785.83
Accesorios mayores para maquinaria industrial y equipo industrial	10	11,785.48	9,313.58
Refacciones mayores para maquinaria y equipo industrial	10	13,963.38	1,641.50
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial y comercial	10	87,560.53	105,186.82
Equipo de generación eléctrica y aparatos electrónicos	10	16,592.61	13,037.05
Herramientas y maquinas-herramientas	10	108,336.92	84,088.12
Otros equipos	10	281,455.44	140,727.72
Total		\$ 13,587,491.05	\$ 16,763,603.80

Asimismo, la amortización acumulada de activos intangibles se muestra como sigue:

Concepto	% Dep. anual	2022	2021
Software (antenas)	5	\$ 15,950.00	\$ 10,150.00

La amortización registrada en el Estado de Actividades es de \$5,800.00.

PASIVO CIRCULANTE

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

Concepto	2022	2021
Servicios personales por pagar a corto plazo		
Servicios personales por pagar recurso estatal	\$ 815,946.83	\$ 0.96
Remuneraciones adicionales y especiales por pagar a corto plazo	7,776.36	7,776.26
	823,723.19	7,777.32

Proveedores por pagar a corto plazo		
Proveedores federales		
Fuente de financiamiento ingresos propios	182,172.50	114,512.50
Proveedores estatales ejercicio 2018	734,528.76	835,971.72
Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar estatales	3,037,168.32	3,037,168.32
Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles por pagar a corto plazo	23,554,636.38	35,570,435.72
	10,500.00	110,930.79
	27,519,005.96	39,669,019.05
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		
Edificaciones Viya Lud, S.A. de C.V. a)	4,720,332.25	-
Interlúdica, S.A. de C.V.	-	165,958.95
ARCCUS, S.A. de C.V.	-	117,142.20
	4,720,332.25	283,101.15
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		
	6,000.00	6,000.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		
Impuestos y retenciones recurso estatal		
Impuestos por pagar	14,839,764.39	32,404,623.25
Otras retenciones por pagar	10,310,252.40	11,180,442.88
Seguridad social y seguros por pagar recurso estatal	15,775,812.59	15,447,884.29
Ahorro solidario patrón	1,468,626.00	1,900,559.54
Fondo de ahorro	7,386,759.96	7,549,832.23
Otros	1,622,215.96	1,757,311.94
Total	51,403,431.30	70,240,654.13
Impuestos y retenciones recurso federal	2,547.02	21,585.07
Impuesto sobre nóminas (3%)	231.29	231.29
Otras cuentas por pagar a corto plazo	30,798,043.05	28,867,276.75
Total	\$ 115,273,314.06	\$ 139,095,644.76

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

- a) En esta cuenta se registran las obras de inversión física, el saldo por pagar corresponde a la obra **NNA Migrantes y sus Familias en el Municipio de Benito Juárez**, cuya inversión total fue de \$11,768,429.68 según carta de entrega recepción de fecha 6 de enero de 2023.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA 1. INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Concepto	2022	2021	Variación anual
Cuotas Recuperación Estatal	\$ 10,020,493.67	\$ 4,545,404.21	\$ 5,475,089.46
Cuotas Recuperación Federal	4,128,727.25	2,885,367.50	1,243,359.75
Gasolinera Kantunilkin	63,407,972.22	55,673,897.46	7,734,074.76
Tren Tulum	6,951,075.00	6,890,250.00	60,825.00
Panadería la familia	1,152,238.00	1,168,704.00	(16,466.00)
Total	\$ 85,660,506.14	\$ 71,163,623.17	14,496,882.97

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.

NOTA 2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones a)	2022	2021	Variación anual
Ramo 33	\$ 173,433,902.13	\$ 151,475,893.00	\$ 21,958,009.13
Ramo 12	20,753,249.45	1,911,273.36	18,841,976.09
Total Federal	\$ 194,187,151.58	\$ 153,387,166.36	\$ 40,799,985.22
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones b)			
Capítulo 1000	\$ 261,275,699.74	\$ 253,562,743.59	\$ 7,712,956.15
Capítulo 2000	31,363,388.00	14,005,398.81	17,357,989.19
Capítulo 3000	126,370,694.52	24,044,581.70	102,326,112.82

Capítulo 4000	16,844,837.00	10,868,548.00	5,976,289.00
Total Estatal	\$ 435,854,619.26	\$ 302,481,272.10	\$ 133,373,347.16

- a) En el ejercicio 2022, la Entidad gestionó ampliaciones al presupuesto autorizado para la construcción de las obras mencionadas en la Nota 7 "BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES" correspondientes al RAMO 33 y RAMO 12, mismos que le fueron autorizados y depositados por la Federación.
- b) Los ingresos estatales corresponden a los recursos que ministra la Secretaría de Finanzas y Planeación conforme al presupuesto asignado a la Entidad para el desarrollo de sus operaciones y ayudas sociales.

NOTA 3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	2022	2021	Variación anual
Ingresos financieros	\$ 68,766.30	\$ 41,037.40	\$ 27,728.90
Otros ingresos y beneficios varios a)	3,704,788.77	50,596,708.17	(46,891,919.40)
Total	\$ 3,773,555.07	\$ 50,637,746.57	\$ (46,864,190.50)

- a) Los ingresos y beneficios varios corresponden a ingresos propios de las actividades de Tren, panadería y gasolinera. En el ejercicio 2021, se registró contablemente un importe de \$48,560,659.92 que correspondió a recibos tramitados ante la Secretaría de Finanzas y Planeación 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".

NOTA 4. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

En el ejercicio 2022 y 2021, el presupuesto ejercido de las tres fuentes de financiamiento es como sigue:

Concepto	2022			Total de Recursos Ejercidos
	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	
Servicios Personales	\$ 260,558,361.86	\$ -	\$ 7,553,788.40	\$ 268,112,150.26
Materiales y Suministros	25,299,477.38	3,557,279.85	64,782,201.97	93,638,959.20
Servicios Generales	106,204,838.89	-	8,994,539.96	115,199,378.85
Total	\$ 392,062,678.13	\$ 3,557,279.85	\$ 81,330,530.33	\$ 476,950,488.31

2021				
Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Servicios Personales	\$ 259,048,393.53	\$ -	\$ -	\$ 259,048,393.53
Materiales y Suministros	68,052,172.69	-	-	68,052,172.69
Servicios Generales	31,756,314.19	-	-	31,756,314.19
Total	\$ 358,856,880.41	\$ -	\$ -	\$ 358,856,880.41

NOTA 5. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

En esta cuenta se registran las diversas ayudas sociales realizadas en el ejercicio 2022 y 2021, tales como servicios médicos, desayunos escolares, despensas, apoyo económico, entre otros.

2022				
Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Ayudas sociales	\$ 14,005,044.68	\$ 165,611,664.00	\$ 4,181,058.64	\$ 183,797,767.32
Donativos	1,978,100.00	-	-	1,978,100.00
Total	\$ 15,983,144.68	\$ 165,611,664.00	\$ 4,181,058.64	\$ 185,775,867.32

2021				
Concepto	Recurso Estatal	Recurso Federal	Recursos Propios	Total de Recursos Ejercidos
Ayudas sociales	\$ 158,115,741.63	\$ -	\$ -	\$ 158,115,741.63
Donativos	200,000.00	-	-	200,000.00
Total	\$ 158,315,741.63	\$ -	\$ -	\$ 158,315,741.63

NOTA 6. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Concepto	2022	2021
Estimaciones Depreciación de Bienes Muebles		
Deterioros Obsolescencia (Ver Nota 8 al Estado de Situación Financiera)	\$ 3,926,058.99	\$ 1,349,043.67
Otros gastos	0.83	23,484.28
Total	\$ 3,926,059.82	\$ 1,372,527.95

III) ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 1. PATRIMONIO CONTRIBUIDO Y GENERADO

Concepto	Saldo al 31 de Dic 2021	Modificación	Saldo al 31 de Dic 2022
Patrimonio Contribuido a)	\$ 132,532,818.00	\$ 309,004.76	\$ 132,841,822.76
Patrimonio generado de ejercicios anteriores b)	125,076,463.00	(35,891,670.62)	89,184,792.38
Patrimonio generado del ejercicio 2022 c)	-	52,823,416.60	52,823,416.60
Total	\$ 257,609,281.00	\$ 17,240,750.74	274,850,031.74

- a) El saldo de la cuenta de Patrimonio contribuido corresponde a la aportación inicial de la Entidad que asciende a \$123,201,629.00 más donaciones de capital recibidas por \$9,640,193.76. En el ejercicio 2022 se recibieron donaciones de equipos de cómputo por el importe de \$309,004.76, recibidos de Grupo AB Seguros, S.A de C.V. y Banco Santander México, S.A.
- b) El patrimonio generado de ejercicios anteriores que asciende a la cantidad de \$89,184,792.38, es el resultado del ahorro o desahorro que se ha generado en los ejercicios anteriores tal como puede observarse en el Estado de Variación en la Hacienda Pública y en el Estado de Situación Financiera. En el ejercicio 2022 varios ejercicios anteriores fueron modificados por un importe total de \$(35,891,670.62), como se desglosa a continuación:

Concepto	Saldo al 31 de Dic 2021	Modificación en 2022	Saldo al 31 de DIC 2022
Estatales			
Resultados de ejercicios anteriores 2011	\$ (6,753,975.73)	\$ -	\$ (6,753,975.73)
2012	(23,716,014.86)	(615,790.80)	(24,331,805.66)
2013	9,732,483.88	19,262.00	9,751,745.88
	3,617,521.91	0.04	3,617,521.95

2014	5,668,414.29	6.06	5,668,420.35
2015	14,198,981.37	(188.72)	14,198,792.65
2016	(8,741,904.03)	(14,997,845.48)	(23,739,749.51)
2017	2,567,461.82	(18,932,986.00)	(16,365,524.18)
2018	18,511,254.63	(6,342,574.72)	12,168,679.91
2019	(22,894,120.31)	(2,663,521.86)	(25,557,642.17)
2020	39,604,712.93	(3,025,063.71)	36,579,649.22
2021	59,135,850.16	(3,247,085.43)	55,888,764.73
Federales			
Resultados de ejercicios anteriores	11,189,433.01	-	11,189,433.01
2017	6,565,026.86	(167,139.96)	6,397,886.90
2018	(3,638,041.93)	14,081,261.14	10,443,219.21
2020	17,306,508.00	(3.18)	17,306,504.82
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	2,722,871.00	-	2,722,871.00
Total	\$ 125,076,463.00	\$ (35,891,670.62)	\$ 89,184,792.38

- c) El patrimonio generado del ejercicio 2022 asciende a \$52,823,416.60 que corresponde a la operación propia de la Entidad conforme a la recepción de su presupuesto y el ejercicio de sus gastos.

IV) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 1. SALDO FINAL EN ESTADO DE FLUJOS

La integración de saldos que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo es como sigue:

Concepto	2022	2021
Efectivo	\$ 46,636.25	\$ 49,948.13
Bancos/Tesorería	78,090,184.84	48,655,917.57
Inversiones temporales	100,000.00	100,000.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía	380,684.00	380,684.00
Total	\$ 78,617,505.09	\$ 49,186,549.70

NOTA 2. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Concepto	2022	2021
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 719,132,354.83	\$ 529,072,041.66
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	343,477.22	48,608,958.49
2.1 Ingresos Financieros	68,766.30	41,037.40
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	274,710.92	48,567,921.09
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-	-
4. Total de Ingresos Contable	\$ 719,475,832.05	\$ 577,681,000.15

NOTA 3. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Concepto	2022	2021
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 688,787,590.18	\$ 527,402,739.50
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	26,061,234.55	10,230,117.46
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,735,395.57	161,403.27
2.4 Mobiliario Educacional y Recreativo	87,013.92	-
2.5 Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	990,876.51	1,778,256.09
2.8 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	322,525.00	17,858.28
2.11 Bienes Intangibles	5,160.11	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	22,920,263.44	8,272,599.82
3. Más gastos Contables No Presupuestarios	3,926,059.82	1,372,527.95
Estimaciones, depreciaciones, deterioros u obsolescencia	3,926,058.99	1,349,043.70
3.6 Otros gastos	0.83	23,484.28
4. Total de Egresos Contables	\$ 666,652,415.45	\$ 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 de la Entidad presenta el saldo del periodo de las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso.

Ley de Ingresos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ley de Ingresos Estimada	\$ 682,218,059.00	\$ 674,096,817.00
Ley de Ingresos por ejecutar	96,535,405.10	157,285,516.36
Modificaciones a la Ley de Ingresos estimada	133,449,700.93	12,260,741.02
Ley de Ingresos devengada	719,132,354.83	529,072,041.66
Ley de Ingresos recaudada	707,452,013.93	513,029,936.77

Presupuesto de Egresos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Presupuesto de egresos aprobado	\$ 682,218,059.00	\$ 674,096,817.00
Presupuesto de egresos por ejercer	126,880,169.75	159,135,961.00
Modificaciones al Presupuesto de egresos aprobado	133,449,700.93	12,260,741.02
Presupuesto de egresos comprometido	688,787,590.18	527,221,597.00
Presupuesto de egresos devengado	688,787,590.18	527,402,739.50
Presupuesto de egresos ejercido	670,253,511.04	511,927,985.80
Presupuesto de egresos pagado	668,726,173.47	511,300,414.63

COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

a) La Entidad afronta doce demandas laborales interpuestas ante el H. Tribunal de Conciliación y Arbitraje, entre las cuales destacan las siguientes:

- Demanda interpuesta por Erendira Martínez Morales, sobre la cual el Tribunal condena a la Entidad a pagar al trabajador el importe de \$759,413.40. La Entidad presentó un amparo contra el mismo, toda vez que alega que se trata de un despido justificado. Se dio contestación a la demanda en tiempo y forma, la cual se encuentra en espera de resolución.
- Demanda interpuesta por Geovani Francisco Ruíz Góngora, sobre la cual el Tribunal condena a la Entidad a pagar al trabajador el importe de \$658,979.37. La Entidad presentó un amparo contra el mismo, toda vez que alega que se trata de un despido justificado. Se

dio contestación a la demanda en tiempo y forma, la cual se encuentra en espera de resolución.

- Los demás casos se encuentran en proceso de resolución.

b) Asimismo, la Entidad presentó ocho demandas de carácter penal ante la fiscalía general del Estado de Quintana Roo, entre las cuales destaca la siguiente:

- Con expediente número CI/KANT/05/008/01-2018, la Entidad indica despojo por parte del Ejido de Kantunilkín del inmueble donde actualmente funciona la "Gasolinera Kantunilkín" de su propiedad, alegando que dicho terreno fue donado por el Ejido mediante Asamblea General celebrada en la Segunda Convocatoria de fecha 16 de julio de 2000. Lo anterior podría afectar de forma importante los ingresos que obtiene la Entidad por esta actividad.
- Los demás casos corresponden a demandas por robo y peculado, mismas que a la fecha continúan en proceso de resolución.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTA 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.

NOTA 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 de la Entidad, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

NOTA 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 la gobernadora 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

NOTA 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 con 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.
- 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 Tulum y la panadería en Othón P. Blanco, Chetumal.

La entidad como Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), sin embargo, se encuentra obligada a cumplir con diversas obligaciones secundarias establecidas en dicha ley, así como el pago de distintas contribuciones establecidas por otros ordenamientos.

NOTA 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Los estados Financieros y las Notas al 31 diciembre del 2022 y 31 de diciembre de 2021 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.

NOTA 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 con las normas de información financiera que en algunos casos difieren debido a la normatividad existente y a las necesidades de control e información, los cuales identifican, delimitan y determinan las bases de valuación y revelación de dicha información financiera.

Con base en lo anterior, las cifras que se incluyen en los estados financieros al 31 de diciembre de 2022 y 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:

a) Efectivo.

Se encuentra principalmente 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.

b) Cuentas por Cobrar.

Se presenta a su valor de realización. Al 31 de diciembre del 2022 y 2021, no ha sido creada una estimación para cuentas de cobro dudoso.

c) Inventarios.

Se integra por las existencias de combustibles magna, Premium y aditivos, y se registran a su costo de adquisición.

d) 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.

e) 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 de la Entidad. El pago de estas obligaciones se realizará con recursos pendientes de ministrar por parte del Gobierno del Estado.

f) 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.

g) 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).

h) 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 con 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.

i) 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.

j) 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.

NOTA 7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

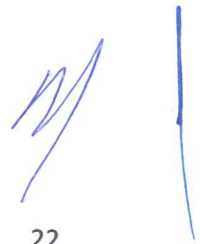
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo no tiene activos y pasivos en moneda extranjera. (No aplica).

NOTA 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.

NOTA 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGO

No aplica



NOTA 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Fuente de Financiamiento		Recaudación
Ingresos Propios	\$	89,090,583.99
Recurso Federal		194,187,151.51
Recurso Estatal		424,174,278.36
Total	\$	707,452,013.86

NOTA 11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No aplica

NOTA 12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

NOTA 13. PROCESO DE MEJORA

a) Principales Políticas de Control Interno.

1. Se han implementado medidas 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.
2. 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).
3. El día 31 de abril de 2021 se logró la actualización y publicación de las reglas de operación de los programas alimentarios las más recientes datan del ejercicio 2008.

NOTA 14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

NOTA 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.

NOTA 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.



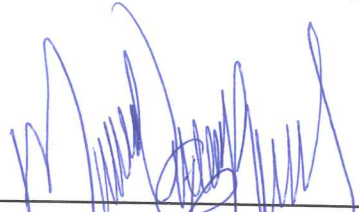
NOTA 17. AUTORIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y sus notas correspondientes al ejercicio transcurrido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 fueron autorizados para su emisión el 28 de marzo de 2023 bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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



C.P. Verónica del Pilar Zavala Pérez
Directora de Recursos Financieros



Lic. Norka Linnette Viana Rueda
Subdirectora General Administrativa



M.A.N. Abril Cristina Sabido Alcérrecas
Directora General