

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los Estados financieros cuyos rubros así lo requieran, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia realtiva con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera muestra la posición de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, elaborados de acuerdo con los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, normas y metodologías para la omisión de información financiera y estructura de los estados financieros del Ente público y características de sus notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos agrupándolos con relación a su exigibilidad

Activo

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la AGEPRO, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, la cual se integra de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes

1. El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2020 es \$27,517,067 y representa un 0.42 por ciento, del total del activo circulante, esta cuenta representa los recursos a corto plazo de disponibilidad inmediata integrados por las cuentas de bancos HSBC que albergan recursos propios financieros para cubrir los compromisos de pago a diferentes proveedores, así como pagos de impuestos, previsión social, nómina y otras contribuciones con afectaciones al ejercicio y se integra de la siguiente manera

Concepto	Integración	2020	2019
Bancos/Tesorería		\$ 1,883,485	\$ 8,020,548
HSBC CTA. 04031030422 (GTO.X.OP.)	\$ 1,251,439		\$ -
HSBC CTA. 4031030331 (CANCUN)	\$ 12,995		
HSBC CTA. 4050897008 PAGO REFERENCIADO	\$ 552,268		
65-50241645-3 SANTANDER NOMINA IPAE	\$ 15,938		
CTA. 18000056989 SANTANDER NOMINA AGEPRO	\$ 50,863		
CTA. 4060540945 (HSBC) FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES 2020	-\$ 19		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		\$ 23,047,395	\$ 100,047,395
Fondo Quintana Roo	\$ 47,395		\$ -
HSBC CTA 4031030422	\$ 23,000,000		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 2,586,187	\$ 2,666,647
Depósitos en Garantía	\$ 1,182,387		
Pagos realizados para Adquisiciones	\$ 1,403,800		\$ -
Total		\$ 27,517,067	\$ 110,734,590

Las cuentas Bancarias con números 4031030307 (Del. Playa) y 4031030562 (Del. Cozumel) del Banco HSBC, fueron descontinuadas y canceladas en el Banco.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Este saldo de esta cuenta refleja \$162,963,971 el cual representa el 2.46 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa, y de ejercicios anteriores; se integra por la cartera de la venta de reserva territorial, de los deudores diversos de la cuenta 1123 y Cuentas por Cobrar a Corto Plazo 1122, por lo tanto en este ejercicio 2020 se llevará a cabo la actualización para la reducción del monto con la finalidad de reducir todo compromiso de deudores, depurando a beneficiarios que no han aplicado movimientos en ejercicios anteriores así como los gastos a comprobar, la cual se detalla a continuación:

3. La cuenta de Deudores Diversos se encuentra integrada por un importe de \$126,545,035 de mayor relevancia que corresponde a Bonfil Nueva Alternativa de Quintana Roo S.A. de C.V.

Concepto	Integración	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$ 36,196,288	\$ 23,118,453
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 126,767,682	\$ 128,313,156
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		\$ -	\$ 62,816
Total		\$ 162,963,971	\$ 151,494,425

Concepto	Integración	2020	2019
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo.		\$ 600,000	\$ -
Total		\$ 600,000	\$ -

Este importe refleja el pago que la Agepro realizó al Ejido Kantunikil por concepto de Compra Venta de un predio para el Dif Municipal, según dato de póliza diario 71 de fecha 31 de julio de 2020.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4. El Inventario de Reserva Territorial es de \$6,429,324,220 al 31 de Diciembre del 2020 representa un 97.11 por ciento del total del activo circulante

Concepto	Integración	2020	2019
Inventario Mercancías para Venta		\$ 6,429,324,220	\$ 6,458,093,446
Total		\$ 6,429,324,220	\$ 6,458,093,446

5. El saldo de la cuenta de Almacén al 31 de Diciembre del 2020 corresponde a \$0.00 ,cabe mencionar que tuvo una operatividad anual por un monto de \$4,364,802 de todo registro de entradas y salidas de Almacén.

Concepto	Integración	2020	2019
Almacén Licitación	\$ -	\$ -	\$ -
Almacén Compras Directas	\$ -	\$ -	\$ -
Almacén Combustible	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -	\$ -

Inversiones Financieras

6. El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2020 corresponde a \$564,768,000 y representa un 48.33 por ciento del total del activo no circulante.

7. El importe refleja un saldo correspondiente a la Sociedad Alfredo V. Bonfil, derivado de las acciones transferidas y registradas en el 2006 por el importe de \$166, 292,000 y por los movimientos realizados de la transferencia de reservas y otras obligaciones en el 2014 por el importe de \$348,952,259

Concepto	Integración	2020	2019
Inversiones a Largo Plazo		\$ 564,768,000	\$ 564,768,000
Total		\$ 564,768,000	\$ 564,768,000

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo al 31 de Diciembre del 2020 es de \$506,145,119.96 y representa un 43.32 por ciento del activo no circulante, la variación de la cuenta Construcciones en Proceso de Bienes Propios respecto al 2020 se debe a los cargos y abonos del 5% al millar y el 3% de nómina sobre obra pública y servicios relacionados con las mismas por compromisos del 2020, así mismo fue derivado del convenio modificatorio por concepto de disminución de metas y montos, la cuenta de Bienes Inmuebles e Infraestructura y Construcciones en Proceso se integra de la siguiente manera

8. El incremento en el saldo de Edificios no Habitacionales se debe a la actualización del valor catastral realizado por la Tesorería Municipal, de las oficinas de Tulum y Costa Maya

Concepto	Integración	2020	2019
Edificios no Habitacionales		\$ 468,097,868	\$ 451,602,710
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		\$ 38,045,949	\$ 21,042,919
Otros Bienes Inmuebles		\$ 1,303	\$ 1,303
Total		\$ 506,145,120	\$ 472,646,932

Se cancelaron las cuentas de Terrenos, Viviendas e Infraestructura debido a que no han tenido movimientos en ejercicios anteriores

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2020 es de \$36,311,823 y representa un 3.11 por ciento del activo no circulante, se integra de la siguiente manera:

En relación al importe de bajas, la cuenta de vehículos de transporte tuvo una afectación de \$9,520,029 durante el ejercicio 2020, teniendo un saldo final de \$5,128,211

Concepto	Integración	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración		\$ 22,220,701	\$ 21,882,951
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		\$ 177,724	\$ 177,724
Vehículos y Equipo de Transporte		\$ 5,128,211	\$ 14,065,840
Equipo de Defensa y Seguridad			\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 6,585,188	\$ 6,217,100
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		\$ 2,200,000	\$ 2,200,000
Total		\$ 36,311,823	\$ 44,543,615

9. La Depreciación de este año refleja un saldo de \$-13,704,979.35 que corresponden a Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas y Licencias

Concepto	Integración	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		\$ -	\$ -
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-\$ 12,597,093	\$ 10,119,088
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-\$ 1,107,886	\$ 454,626
Total		-\$ 13,704,979	\$ 10,573,714

Estimaciones y Deterioros

10. La Depreciación del Ejercicio se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas anuales:

- * Mobiliario y Equipo de Oficina 10%
- * Equipo de Transporte 25%
- *Equipo de Cómputo 33.30%
- *Equipo de Comunicación 10%
- *Maquinaria, Equipo y Herramientas 35%

Otros Activos

11. El saldo de Activos Intangibles al 31 de Diciembre del 2020 asciende a \$3,326,047.56 y representa un 0.28 por ciento del Activo no Circulante, se integra como sigue:

Concepto	Integración	2020	2019
Software		\$ 1	\$ 1
Licencias		\$ 3,326,047	\$ 2,641,634
Total		\$ 3,326,048	\$ 2,641,635

Pasivo

Este rubro está integrado por compromisos de pago a proveedores y prestadores de servicios, necesarios para la operación de la Agencia, también incluye los pasivos por concepto de seguridad social e impuestos retenidos por el pago de sueldos y salarios a los trabajadores, así como los pasivos circulantes a corto plazo.

1. Cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre del 2020 por un total \$59,937,494.82 está integrada por los impuestos retenidos en el mes de diciembre y pagaderos a más tardar el mes posterior. De igual forma por los acreedores diversos por compromisos contraídos con terceros.

La cuenta de Servicios Personales por pagar a Corto Plazo y Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo corresponde a los compromisos de pago que se tiene por enterar por conceptos como Onomástico, Prima Vacacional Fondo de Ahorro entre otros, en la cuenta de Proveedores por pagar a Corto Plazo, se cuenta con un convenio de Onu Habitat por un importe de \$24,000,000, así como compromisos de contratos de estudios relacionados con obra pública.

Concepto	2020	A 90 días	A 180 días	2019 (365 días)
<i>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</i>	\$ 8,234,724	\$ 2,956,361	\$ 2,671,083	\$ 7,137,226
<i>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</i>	\$ 35,127,370	\$ 48,441,960	\$ 40,490,930	\$ 42,949,941
<i>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</i>	\$ 3,563,496	\$ 1,023,020	\$ 2,473,554	\$ 2,530,429
<i>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	\$ 13,011,905	\$ 26,171,703	\$ 24,814,382	\$ 25,877,386
Total	\$ 59,937,495	\$ 78,593,045	\$ 70,449,949	\$ 78,494,982

2. Los Fondos en Administración a corto plazo al 31 de Diciembre del 2020 refleja un saldo de \$2,989,731.55 en el ejercicio 2020.

De la cuenta de Fondo en Garantía a Corto Plazo por el monto de \$8,000.00 corresponde a un anticipo que deriva de un inmueble que se tiene arrendado desde ejercicios anteriores, es por ello que aún se encuentra vigente.

Concepto	2020	A 90 días	A 180 días	2019 (365 días)
Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ 8,000	\$ 8,000	\$ 8,000	\$ 8,000
Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 2,989,732	\$ 2,770,684	\$ 2,548,224	\$ 2,974,749
Total	\$ 2,997,732	\$ 2,778,684	\$ 2,556,224	\$ 2,982,749

Se cancelaron las cuentas Fondos Contingentes a Corto Plazo, Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a corto Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Valores y Bienes en Garantía a Corto plazo, derivado a que no han presentado movimientos en ejercicios anteriores

3. Al corte 31 de Diciembre del 2020 la cuenta tiene un saldo de Depósitos no Identificados, por el importe de \$402,321 lo cual nos da una variación por un importe de \$-8,617,135 equivalente al -95.54% del saldo original lo cual corresponde a los siguientes conceptos de Ingresos Identificados: Cobro de Pagarés vencidos, Enganche de Venta de Reservas, Renta de Centro de Convenciones, Cuotas Patronales 2018 y Pagos del Gobierno del Estado entre otros

Concepto	Integración	2020	2019
Ingresos por Clasificar		\$ 402,321	\$ 9,019,456
Total		\$ 402,321	\$ 9,019,456

"Bajo protesta de decir la verdad que el estado financiero y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado durante este periodo un ahorro o desahorro por \$-141,162,405 la entidad tuvo un desahorro derivado a que las ventas de bienes no fueron concretadas por los interesados debido a la crisis económica ocasionada por la pandemia mundial COVID -19

Ingresos de Gestión

1. Este rubro está integrado por recursos propios que la agencia obtiene derivado de la venta del Inventario de Reserva Territorial con base al presupuesto de ingresos autorizado para llevar a cabo las actividades del organismo que al 31 de Diciembre del 2020 asciende a \$8,348,021

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones

2. Se detallan los Ingresos de acuerdo a los rubros y montos significativos

Concepto	Integración	2020	2019
Ingresos de Gestión		\$ 35,488,796	\$ 377,889,861
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados		\$ 879,536	
Total		\$ 36,368,332	\$ 377,889,861

Otros Ingresos y Beneficios

3. Se informa el monto correspondiente a otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Integración	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios		\$ 8,348,021	\$ 79,992,390
Total		\$ 8,348,021	\$ 79,992,390

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2020 asciende a \$185,878,758 lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, tanto en el rubro de servicios personales como los requerimientos en materiales y servicios generales

La Cuenta de Otros Gastos tiene un saldo de \$3,582 según póliza diario 258 con fecha 31 de enero de 2020 por concepto de reclasificación de entradas y salidas de almacén..

Concepto	Integración	2020	2019
Gastos de funcionamiento		\$ 102,959,044	\$ 125,651,492
Servicios Personales	\$ 76,000,177		\$ 74,419,865
Materiales y Suministros	\$ 3,346,072		\$ 3,875,665
Servicios Generales	\$ 23,612,795		\$ 47,355,961
Transferencias otorgadas a Entidades Federativas y Municipios para Inversión Pública		\$ 51,015,642	\$ 19,252,391
Transferencias otorgadas a Entidades Federativas y Municipios para Inversión Pública	\$ 27,015,642		\$ 14,318,363
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$ 24,000,000		\$ 4,934,028
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$ -	\$ 1,613,637
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 31,904,072	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 3,131,265		\$ 1,288,651
Disminución de Inventarios	\$ 28,769,225		\$ 324,987
Otros Gastos	\$ 3,582		\$ -
Total de Gastos y otras Pérdidas		\$ 185,878,758	\$ 146,517,520

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública / Patrimonio se integra únicamente por Patrimonio Generado que representa la acumulación de la gestión Representando los recursos destinados para la creación y desarrollo de la entidad Contable, así como la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del Ejercicio, provisiones, agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones de los activos

La cuenta de Resultados de ejercicios anteriores, se han aplicado movimientos debido a que se han solventado observaciones emitidas por las entidades correspondientes por lo que se han regularizado en base a afectaciones de resultados de ejercicios anteriores 2017, 2018 y 2019, teniendo como finalidad la correcta afectación al ejercicio.

Hacienda Pública/Patrimonio	Integración	2020	2019
1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones		\$ 7,272,955,511	\$ 7,282,475,540
Donaciones de Capital	\$ 224,817,197		
Transferencia Oficialía Mayor	\$ 858,327,920		
Transferencia de Bienes	\$ 6,117,652,852		
Adquisiciones de Activo Fijo	\$ 7,145,402		
Transferencia IPAE	\$ 65,012,141		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -		
2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		\$ 352,956,875	\$ 457,747,883.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	-\$ 141,162,405		\$ 311,364,731
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 222,624,121.98		-\$ 108,616,848
Revalúos	\$ 16,495,158		\$ -
Reservas	\$ 255,000,000		\$ 255,000,000
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 99,662,500	\$ 99,662,500.00
Resultado por Posición Monetaria		\$ -	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ 99,662,500		\$ 99,662,500
Total Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 7,725,574,886	\$ 7,839,885,923
Pasivo		\$ 63,337,548	\$ 90,292,587
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 7,788,912,434	\$ 7,930,178,510

El saldo acumulado actual reflejado en la Balanza de Comprobación al 31 de Diciembre de 2020, es equivalente a un importe de \$363,786,527 el cual se integra por los saldos de ejercicios anteriores de \$222,624,121 y el saldo del ejercicio actual de \$141,162,405.

Saldo Inicial de Ejercicios Anteriores	\$ 202,747,882	
Movimientos Generados en Afectaciones de Ejercicios Anteriores	\$ 19,876,240	\$ 222,624,122
Resultado del Cierre del Ejercicio	\$ 141,162,405	
Saldo Acumulado al Cierre del Ejercicio 2020	<u>\$ 363,786,527</u>	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El Estado de Flujo de Efectivo refleja un saldo menor de \$27,517,067 comparado con el año 2019, siendo que en este ejercicio no hubo la recaudación esperada debido a la crisis económica ocasionada por la pandemia mundial COVID-19.

Concepto	Integración	2020	2019
Efectivo		\$ -	\$ -
Bancos/Tesorería		\$ 1,883,485	\$ 8,020,549
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		\$ 23,047,395	\$ 100,047,395
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 2,586,187	\$ 2,666,647
Total de Gastos y Otras Pérdidas		\$ 27,517,067	\$ 110,734,590

2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles mediante subsidios: N/A

3. Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación

Concepto	Integración	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen		\$ 44,716,353	\$ 457,882,251
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		\$ 35,488,796	\$ 377,889,861
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		\$ 879,536	\$ -
Otros Orígenes de Operación		\$ 8,348,021	\$ 79,992,390
Aplicación		\$ 153,974,686	\$ 144,903,883
Servicios Personales		\$ 76,000,177	\$ 74,419,865
Materiales y Suministros		\$ 3,346,072	\$ 3,875,665
Servicios Generales		\$ 23,612,795	\$ 47,355,961
Transferencias al Resto del Sector Público		\$ 27,015,642	\$ 14,318,363
Donativos		\$ 24,000,000	\$ 4,934,028
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		-\$ 109,258,333	\$ 312,978,368

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

a) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

1. Total de Ingresos Presupuestarios		Integración	-\$	97,267,201
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios			\$	-
Ingresos Financieros				
Incremento por Variación de Inventarios				
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios			\$	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables			\$	-
Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-		
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$	-		
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables				
4. Total de Ingresos Contables			-\$	97,267,201

b) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

1. Total de Egresos Presupuestarios	Integración	\$	173,015,580
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		\$	19,040,894
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	-	
Materiales y Suministros	\$	-	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	353,621	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	119,712	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	5,113	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$	582,400	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	-	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$	227,391	
Bienes Inmuebles	\$	-	
Activos Intangibles	\$	684,413	
Obra pública en Bienes de Dominio Publico	\$	7,459,650	
Obra pública en Bienes Propios	\$	9,608,594	
Acciones y Participaciones de Capital	\$	-	
Compra de Títulos y Valores	\$	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	\$	-	
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	\$	-	
Amortización de la Deuda Pública	\$	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables			
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		\$	31,904,072
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	3,131,265	
Provisiones	\$	-	
Disminución de Inventarios	\$	28,769,225	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$	-	
Otros Gastos	\$	3,582	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	-	
4. Total de Gasto Contable		\$	185,878,758

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 31 de Diciembre del 2020 y 2019, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOTA 12.- Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

	2020	2019
BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA	\$ 641,992,969	\$ 641,992,969
PRESUPUESTO DE INGRESOS		
Presupuesto de Ingresos Estimado	\$ 900,000,000	\$ 886,904,842
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	-\$ 153,612,335	-\$ 534,808,516
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Estimado	-\$ 649,120,464	\$ -
Presupuesto de Ingresos Devengado	\$ -	\$ -
Presupuesto de Ingresos Recaudado	-\$ 97,267,201	-\$ 352,096,327
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado	-\$ 900,000,000	-\$ 886,904,842
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 60,242,563	\$ 549,428,046
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$ 649,451,931	\$ -
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 17,323,490	\$ 27,866,987
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 38,965,407	\$ 36,530,434
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -	\$ 870
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 134,016,609	\$ 273,078,505

ELABORÓ

C. LUIS FERNANDO MÉNDEZ SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR

ARQ EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

ROSALBA AZAHYAN Y FERNÁNDEZ SÁNCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

1. Introducción

La Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creada el 29 de junio de 2017, en la que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Ley de Patrimonio del Estado de Quintana Roo, en dicha reforma contiene la Extinción Administrativa del Organismo Público Descentralizado Denominado Instituto de Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo, donde se ordena la fusión y absorción de las funciones, atribuciones, derechos y obligaciones del Instituto de Patrimonio Inmobiliario a la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo. Lo anterior, con la finalidad de garantizar la transparencia en las acciones que estaban a cargo del Instituto del Patrimonio Inmobiliario, y para propiciar el impulso de proyectos viables de Asociaciones Público-Privadas con el fin de atraer proyectos de inversión privada, activar la economía, instaurar mayor infraestructura y mejores servicios en beneficio de la sociedad quintanarroense; lo anterior, mediante el debido análisis jurídico, técnico y financiero.

MISIÓN

Impulsar el desarrollo económico del Estado a través de la gestión del patrimonio y los proyectos estratégicos, bajo la óptica de resolver problemas reales y de aprovechar las oportunidades de inversión vinculando al sector privado.

VISIÓN

Ser una Agencia solida técnicamente, eficiente, transparente y con capacidad para gestionar el patrimonio y proyectos estratégicos que generen certidumbre a la inversión privada y de esta forma contribuir al desarrollo económico y social en el Estado.

Nota 2.- Panorama Económico y Financiero

La Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo opera con el presupuesto autorizado de cada ejercicio fiscal.

Conforme a lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Agencia, de acuerdo al plan estatal de desarrollo, vigente.

Nota 3.- Autorización e Historia

La Ley del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo se expide mediante el decreto número 31 extraordinarios de

Nota 4.- Organización y Objeto Social

La Agencia se encarga de La administración eficaz y el óptimo aprovechamiento del patrimonio inmobiliario de la Administración Pública Estatal, así como la constitución, administración y disposición estratégica de las reservas territoriales del dominio privado del Estado y las Asociaciones Público Privadas, con el propósito de coadyuvar a la consecución de los Fines del Gobierno del Estado.

Nota 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros son preparados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las normas de información financiera (NIF), la Ley de Presupuesto, la Ley de Sociedades Mercantiles, Código Fiscal, Ley del Patrimonio, Leyes Fiscales y las demás disposiciones vigentes aplicables.

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros que se acompañan al 31 de Diciembre del 2020, los que para efectos de su emisión fueron autorizados por el M. en GDUS. Eduardo de J. Ortiz Jasso en su carácter de Director General de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.

Nota 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

Nota 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Nota 8.- Reporte Análítico del Activo

Nota 9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Nota 10.- Reporte de la Recaudación

La principal recaudación se realiza por Venta de Reserva, así como los intereses por financiamiento, arrendamiento y las Cuentas por cobrar conformada por ventas de años anteriores que se captaron en este ejercicio fiscal.

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

(NO APLICA)

Nota 14.- Información por Segmentos

Nota 15.- Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de presentación del Estados financieros no existen eventos que pudieran tener un efecto significativo en la información al 31 de Diciembre de 2020.

Nota 16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.


Nota 17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

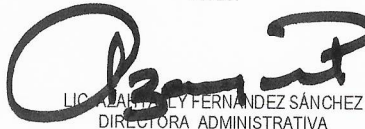
La información contable está firmada en cada página con la leyenda:

"Bajo protesta de decir la verdad que el estado financiero y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ELABORÓ

G. LUIS FERNANDO MÉNDEZ SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

LIC. MARITZA LEY FERNÁNDEZ SÁNCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ACTOR	ANTIGÜEDAD	JUICIOS LABORALES	CONCEPTO	IMPORTE	ULTIMA ACTUALIZACION
DIT-119/2016 JULIAN RAFAEL VALDEZ ESRELLA	01 diciembre 2008 al 14 de octubre de 2016	JULIAN RAFAEL VALDEZ ESTRELLA	INDEMNIZACIÓN	\$687,030.17	Actualmente se encuentra en espera de sentencia interlocutoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-069/2017 JORGE MARIANO MORALES CALZADA	01 de junio de al 19 octubre de 2016	JORGE MARIANO MORALES CALZADA	INDEMNIZACIÓN	\$ 3'001,310.45	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-084/2017 JAVIER ESCAMILLA LEÓN	16 de marzo de 1993 al 16 de noviembre de 2016	JAVIER ESCAMILLA LEÓN	INDEMNIZACIÓN	\$ 1'191,200.61	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-148/2017 KIM LÓPEZ MÁRQUEZ	01 de noviembre de 2004 al 10 de abril de 2017	KIM LÓPEZ MÁRQUEZ	INDEMNIZACIÓN	\$810,336.89	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-90/2017 CRUZ ÁLVAREZ GARCÍA	01 de junio de 1989 al 01 de diciembre de 2016	CRUZ ÁLVAREZ GARCÍA	INDEMNIZACIÓN	\$1,952,956.21	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-072/2019 MARÍA DEL CARMEN LUNA CHI	09 de octubre de 2006 al 30 de septiembre de 2019	MARÍA DEL CARMEN LUNA CHI	INDEMNIZACIÓN	\$468,319.50	Actualmente se encuentra en etapa conciliación, demanda, excepciones, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-026/2020 JOSÉ FRANCISCO UC IBARRA	28 de junio de 1991 al 30 de septiembre de 2019	JOSÉ FRANCISCO UC IBARRA	INDEMNIZACIÓN	\$ 2'015,571.91	Actualmente se encuentra en etapa de emplazamiento con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-026/2020 GABRIEL ANTONIO BUENFIL CASTILLO	01 de septiembre de 2006 al 15 de enero de 2020	GABRIEL ANOTNIO BUENFIL CASTILLO	INDEMNIZACIÓN	\$156,731.13	Actualmente se encuentra en etapa conciliación, demanda, excepciones, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
TOTAL				\$10,283,456.87	

FUENTE: OFICIO AGEPRO/DDG/CGPAT/CJDAJ673MI/2020

ELABORADO
C. LUIS FERNANDO LÓPEZ SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR
DR. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.
ING. CAROLITA MORALES SÁNCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA