

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A EL ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE MARZO 2020 Y EJERCICIO FISCAL 2019
(Cifras en Pesos)

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 relativa 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

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estados de Quintana Roo, elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura del Estados Financieros del Ente Público y Característica 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, agrupándolas 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 como sigue:



QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 • 2022

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATEGICOS
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



AGEPRO
AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATEGICOS
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

A) NOTAS DE DESGLOSE
I) NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA ACTIVO

Nota 1.- Efectivo y Equivalentes.

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo del 2020, asciende a \$ 68,842,310 y representa un 1.03 por ciento, del total del activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pago a diferentes proveedores, así como pagos de impuestos, previsión social, nómina y otras contribuciones.

Este se integra la siguiente manera:

concepto	2020	2019
Efectivo	13,000	0
Bancos/Tesorería	-884,731	8,020,548
HSBC CTA. 04031030422 (CENTRAL)	(1,040,0164)	0
CTA. 4031030582 (DEL. COZUMEL)	0	0
CTA. 4031030307 (DEL. PLAYA)	(10,877)	7,076
CTA. 4031030331 (CANCUN)	7,076	130,077
CTA. 4050897008 PAGO REFERENCIADO	130,077	29,156
CTA. 65-50241645-3 SANTANDER NOMINA IPAE	29,156	0
CTA. 18000056989 SANTANDER NOMINA AGEPRO	0	0
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	67,047,395	100,047,395
Fondo Quintana Roo	67,000,000	
HSBC CTA 7037901962-3-0000		
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,666,647	2,666,647
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	68,842,310	110,734,590

Nota 2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este saldo de esta cuenta refleja 153,162,219 el cual representa el 2.29 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa, y de ejercicios anteriores; se integra por la cartera por venta de reserva territorial, los préstamos a funcionarios públicos, así como, por los gastos a comprobar, la cual se detalla a continuación:

Concepto	2020	2019
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	24,608,572	23,118,453
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	128,490,831	128,313,156
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	62,815	64,815
Total	153,162,219	151,494,424

Nota 3.- Inventario de Mercancías para Venta

El Inventario de Reserva Territorial es de 6'458,093,446 al 31 de Marzo 2020 y representa un 96.82 por ciento del total del activo circulante, y se detalla de la siguiente manera

Concepto	2020	2019
Inventario Mercancías para Venta	6,454,751,176	6,458,093,446
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
Inventario de Materias Primas Materiales y Suministros Para Producción	0	0
Bienes en Transito	0	0
Total	6,454,751,176	6,458,093,446

Nota 4.- Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta al 31 de Marzo de 2020 y corresponde a 564,768,000 y representa un 46.90 por ciento del total del activo no circulante, se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Inversiones a Largo Plazo	564,768,000	564,768,000
Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones de Capital	0	0
Total	564,768,000	564,768,000

Nota 5.- Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta al 31 de Marzo de 2020 es de 117,440,474 representa un 9.85 por ciento del total del activo no circulante, se integra de la siguiente manera:

concepto	2020	2019
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	117,440,474	136,030,601
Deudores Diversos a Largo Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Público	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Privado	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Externo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Total	117,440,474	136,030,601

Nota 6.- Bienes Inmuebles e Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo al 31 de Marzo de 2020 es de 473,084,041 y representa un 39.71 por ciento del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2020	2019
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	451,602,710	451,602,710
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	21,480,028	21,042,919
Otros Bienes Inmuebles	1,303	1,303
Total	473,084,041	472,646,932

Nota 7.- Bienes Muebles e Intangibles

El saldo de esta cuenta al 31 de Marzo de 2020 es de 44,550,257 representa un 3.74 por ciento del activo no circulante, se integra de la siguiente manera:

concepto	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	21,882,951	21,882,951
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	177,724	177,724
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	14,065,840	10,065,840
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,223,741	6,217,100
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,200,000	2,200,000
Activos Biológicos	0	0
Total	44,550,257	44,543,615

El saldo de en bienes intangibles al 31 de Marzo de 2020 asciende a 2,641,635 representa un 0.21 por ciento del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2020	2019
Software	1	1
Licencias	2,641,634	2,641,634
Total	2,641,635	2,641,635

Nota 8.- Depreciaciones y Amortizaciones

El saldo al 31 de Marzo de 2020 y es por un total de -11'367,811 representa un -0.92 por ciento del activo no circulante, se integra de la siguiente manera:

concepto	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0	0
Depreciación Acumulada de Infraestructura	0	0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-10,773,065	-10,119,088
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-594,745	-454,626
Total	-11,367,811	-10,573,715

Pasivo

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, para el desarrollo de sus funciones públicas. Al 31 de Marzo del 2020 y 2019, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

Nota 9.- Cuentas y Documentos por Pagar

Las cuentas y documentos por pagar al 31 de Marzo 2020 y 2019 por un total \$52,288,725 se integran por los impuestos retenidos en el mes de marzo y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes. De igual forma por los acreedores diversos por compromisos contraídos con terceros y por los ingresos por identificar.

concepto	2020	2019
<i>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</i>	1,828,903	7,137,226
<i>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</i>	23,674,587	42,949,941
<i>Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</i>	1,039,949	2,530,429
<i>Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	25,745,286	25,877,386
Total	52,288,725	78,494,982

Los fondos de bienes a terceros en administración y/o en garantía al 31 de Marzo refleja un saldo de \$ 2,333,234

concepto	2020	2019
Fondos en Garantía a Corto Plazo	8,000	8,000
Fondos en Administración a Corto Plazo	2,325,234	2,974,749
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Total	2,333,234	2,982,749

concepto	2020	2019
Ingresos por Clasificar	7,620,508	9,019,456
Recaudación por Participar	0	0
Otros Pasivos Circulantes	0	0
Total	7,620,508	9,019,456

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

ELABORÓ
LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



TITULAR
ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.
LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Los fondos de bienes a terceros en administración y/o en garantía al 31 de Marzo refleja un saldo de \$ 2,333,234

concepto	2020	2019
Fondos en Garantía a Corto Plazo	8,000	8,000
Fondos en Administración a Corto Plazo	2,325,234	2,974,749
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Total	2,333,234	2,982,749

concepto	2020	2019
Ingresos por Clasificar	8,080,508	9,019,456
Recaudación por Participar	0	0
Otros Pasivos Circulantes	0	0
Total	8,080,508	9,019,456

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

ELABORÓ
LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

TITULAR
ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

VoBo
LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

(En pesos)

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos de operación, incurridos por la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2020, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 311'364,731.

Nota 1.- Ingresos y Otros Beneficios

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; así también, por los ingresos obtenidos de la cuenta 4319 Otros Ingresos y Beneficios Varios, al 31 de Marzo de 2020 asciende a \$1,392,782

Concepto	NATURALEZA		MONTO	
	2020	2019	2020	2019
Ingresos y otros beneficios				
Ingresos de la gestión	\$ 3,620,928		\$ 377,889,861	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 3,237,120		\$ 79'992,390	
Total de ingresos y otros beneficios	\$ 6,858,048		\$ 457,882,251	

Nota 2.- Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de enero al 31 de Marzo del 2020 asciende a \$14,630,803 lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, tanto en el rubro de servicios personales como los requerimientos en materiales y servicios generales

Conceptos	2020	2019
Gastos de funcionamiento	\$ 19,936,799	\$ 125'651,492
Servicios personales	\$ 16,054,314	\$ 74'419,865
Materiales y suministros	\$ 832,172	\$ 3,875,665
Servicios Generales	\$ 3,050,314	\$ 47,355,961
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 17,015,642	\$ 19,252,391
Transferencias al resto del sector público	\$ 0	\$ 14,318,363
Donativos	\$ 0	\$ 4,934,028
Otros gastos y perdidas extraordinarias	\$ 797,678	\$ 1,613,637
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 794,096	\$ 1,613,637
Otros Gastos	\$ 3,582	
Total de gastos y otras pérdidas	\$ 37,771,868	\$ 146'517,520

ELABORÓ

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Yo Bo.

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

NOTA 10.- CUENTAS DE ORDEN	2020	2019
TRANSFERENCIA DE BIENES INMUEBLES POR OFICIALIA MAYOR	641,992,969	641,992,969
BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA MAYOR	(641,992,969)	(641,992,969)
PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO	900,000,000	886,904,842
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	(877,379,677)	(534,808,516)
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO	(22,620,323)	(352,096,327)
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	(900,000,000)	(886,904,842)
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	776,782,584	549,428,046
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	86,257,172	27,866,987
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	1,448,612	36,530,434
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0	870.01
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	35,511,632	273,078,505

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

ELABORÓ

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vs.Bo.

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

• **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2020	
(Pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	22,620,323
2. Más ingresos contables no presupuestarios	3,237,120
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	3,237,120
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	18,999,395
Aprovechamientos Patrimoniales	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	18,999,395
4. Total de Ingresos Contables	6,858,048

ELABORÓ

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

• **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 31 de Marzo al 31 de Diciembre de 2019		
(Pesos)		
1. Total de egresos presupuestarios		36,952,440
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
Materiales y suministros	0	
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes de Dominio Propio	0	
Obra pública en bienes Propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Concesión de Prestamos	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		4,139,948
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	794,096	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	3,342,270	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	3,582	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		41,092,388

ELABORÓ

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORÓ

ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.

LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

Nota 11.- 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 12.- Panorama 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 13.- 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 fecha 30 de mayo del 2005.

En base al decreto número 156 por el que se crea la ley del patrimonio del Estado, se crea el Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo como un organismo descentralizado, sectorizado a la Secretaría de Hacienda con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Con fecha 29 de junio del 2017, se modifica la Ley de Patrimonio del Estado, mediante el Decreto 080 y el Decreto 081 por el que se expide la Ley de Asociaciones Público-Privadas para el Estado y los Municipios de Quintana Roo, en esa misma fecha se Decreta la Extinción por fusión del IPAE y la creación de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo (AGEPRO)

Nota 14.- 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.

Nota15.- 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 2019, 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 16.- Políticas Contables Significativas

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

- a) el registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al marco conceptual y postulados básicos de contabilidad gubernamental emitidos por el consejo nacional de armonización contable.
- b) los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago.

f) bienes muebles

Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.

Nota 17.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
(NO APLICA)

Nota 18.- Reporte Analítico del Activo

a) depreciación de propiedades, mobiliario y equipo

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%

Nota 19.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS
(NO APLICA)

Nota 20.- 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 21.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
(NO APLICA)

Nota 22.- Calificaciones Otorgadas
(NO APLICA)

Nota 23.- Proceso De Mejora
(NO APLICA)

Nota 24.- Información por Segmentos
(NO APLICA)

Nota 25.- 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 Marzo de 2020.

Nota 26.- 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 27.- 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
LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



TITULAR
ARQ. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO
DIRECTOR GENERAL



Vo.Bo.
LIC. JULIO HAN CHAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

