

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 relativa con la finalidad, que la información sea de utilidad para los usuarios.

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

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

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado 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 de la siguiente manera:

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA ACTIVO

Nota 1.- Efectivo y Equivalentes

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre del 2020, es de \$50,363,042, y representa un .75 por ciento, del total del activo circulante, esta cuenta representa los recursos a corto plazo de disponibilidad inmediata integrados por las cuentas 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		2020	2019
Efectivo		13,000	0
Bancos/Tesorería		7,636,001	8,020,548
HSBC CTA. 04031030422 (CENTRAL)	7,244,417		
CTA. 4031030331 (CANCUN)	6,979		
CTA. 4050897008 PAGO REFRENCIADO	375,983		
CTA. 65-50241645-3 SANTANDER NOMINA IPAE	15938		
CTA. 18000056989 SANTANDER NOMINA AGEPRO	(7,316)		
CTA. 4060540945 (HSBC) FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES 2020	0		
Bancos/Dependencias y Otros		0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		40,047,395	
Fondo Quintana Roo	47,395		100,047,395
HSBC CTA 4031030422	40,000,000		
Fondos con Afectación Especifica			
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,262,847.01	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	1,403,800	2,666,647	2,666,647
Total		50,363,042	110,734,590

Las cuentas Bancarias con números 4031030307 y 4031030562 del banco HSBC, se eliminaron debido a que fueron canceladas.

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

Este saldo de esta cuenta refleja \$169,234,231 el cual representa el 2.54 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, de los deudores diversos de la cuenta 1123 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo la cual en este ejercicio 2020 se está llevando a cabo la actualización para la reducción del monto con la finalidad 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:



Concepto	2020	2019
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	40,157,886	23,118,453
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	129,013,529	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	62,519	64,815
Total	169,234,231	151,494,424

Nota 3.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

El saldo de esta cuenta, proviene de una observación de ejercicios anteriores la cual se modificó para darle continuidad a los bienes de Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y muebles a corto plazo.

Concepto	2020	2019
bienes de Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y muebles a corto plazo.	600,000	0
Total	600,000	0

Nota 4.- Inventario de Mercancías para Venta

El Inventario de Reserva Territorial es de \$6'454,751,176 al 30 de septiembre 2020, representa un 96.86 por ciento del total del activo circulante, al corte no ha tenido un movimiento 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 Tránsito	0	0
Total	6'454,751,176	6,458,093,446

Nota 5.- Almacenes

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre de 2020 corresponde a 0 ya que refleja la operatividad de un monto de \$2,753,153 de todo registro de entradas y salidas de Almacén, afectando los movimientos de stock por los mismos procesos que aparecen en la consulta de artículos, por lo cual no se cuenta con un stock de inventarios en almacén como resguardo

Concepto	2020	2019
Almacén Licitación	0	0
Almacén Compras Directas	0	0
Almacén Combustible	0	0
Total	0	0



Nota 6.- Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre de 2020 y corresponde a \$564,768,000 y representa un 48.20 por ciento del total del activo no circulante, la cual no ah reflejando movimientos sientos este un saldo inicial de ejercicios anteriores y 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 7.- Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre de 2020 es de \$96,092,162 y representa un 8.13 por ciento del total del activo no circulante, generando una disminución de \$39,938,438 la cual se estará actualizando con la finalidad de disminuir el saldo, de igual manera se eliminan cuentas que no han tenido movimiento en ejercicios anteriores Deudores Diversos a Largo plazo, Ingresos por Recuperar a Largo Plazo, Prestamos Otorgados a Largo Plazo, Prestamos Otorgados a LP al sector Público, Privado y Externo y se integra de la siguiente manera:

concepto	2020	2019
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	96,092,163	136,030,601
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Total	96,092,163	136,030,601

Nota 8.- Bienes Inmuebles e Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo al 30 de septiembre de 2020 es de \$484,857,323 y representa un 41.04 por ciento del activo no circulante, la variación de la cuenta Construcciones en Proceso de Bienes Propios respecto al 2019 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 2019, igual manera se encuentran incluidos los estudios de los proyectos que se encuentran en ejecución en el 2020:

concepto	2020	2019
Edificios no Habitacionales	451,602,710	451,602,710
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	33,253,310	21,042,919
Otros Bienes Inmuebles	1,303	1,303
Total	484,857,323	472,646,932

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

Nota 9.- Bienes Muebles e Intangibles

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre de 2020 es de \$45,502,296 representa un 3.83 por ciento teniendo como movimientos a cargo en la cuenta 1246 Maquinarias, otros Equipos y Herramientas por \$6,569,136 del activo no circulante, se integra de la siguiente manera:

concepto	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	21,907,195	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	14,648,240	14,065,840
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,569,136	6,217,100
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,200,000	2,200,000
Activos Biológicos	0	0
Total	45,502,296	44,543,615

El saldo de en bienes intangibles al 31 de agosto de 2020 y asciende a \$3,031,359 representa un 0.26 por ciento del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2020	2019
Software	1	1
Licencias	3,031,359	2,641,634
Total	3,031,359	2,641,635

Nota 10.- Depreciaciones y Amortizaciones

El saldo al 30 de septiembre de 2020 es por un total de -\$12,923,533 representa un -1.09 por ciento del activo no circulante, por lo que en la cuenta 1263 ha tenido movimientos de -\$11,784,280 y en la cuenta 1265 de -\$936,839 de depreciación según el clasificador y 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	-11,986,694	-10,119,088
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-936,839	-454,626
Total	-12,923,533	-10,573,715



Pasivo

Este rubro esta 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.

Nota 11.- Cuentas y Documentos por Pagar

Las cuentas y documentos por pagar al 30 de septiembre 2020 por un total \$78,593,045 está integrada por los impuestos retenidos en el mes de agosto y pagaderos a más tardar el día 17 de septiembre. 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	2019
<i>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</i>	2,956,361	7,137,226
<i>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</i>	48,441,960	42,949,941
<i>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</i>	1,023,021	2,530,429
<i>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	26,171,703	25,877,386
Total	78,593,045	78,494,982

Las cuentas de Contratistas por obra Pública a corto plazo, Participaciones y Aportaciones a Corto Plazo, Transferencias Otorgadas a Corto Plazo, Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo e Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica fueron eliminados por no tener movimientos.

Los Fondos de Bienes a terceros en administración y/o en garantía al 30 de septiembre refleja un saldo de \$2,778,684 en el ejercicio 2020.

De la cuenta de Fondo en Garantía a Corto Plazo por el monto de \$8,000 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	2019
<i>Fondos en Garantía a Corto Plazo</i>	8,000	8,000
<i>Fondos en Administración a Corto Plazo</i>	2,770,684	2,974,749
Total	2,778,684	2,982,749

Se eliminaron 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



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

Otros pasivos a corto plazo

Al corte 30 de Septiembre del 2020 la cuenta tiene un registro de depósitos no identificados, la cual en este mes tuvo una reducción de \$7,612,665, esto derivado de la reclasificación de varias cuentas de depósitos no identificados por conceptos de impuestos por pagar la cual se reclasificó de la 2191 a la cuenta 2119, otros conceptos derivados de la renta del Centro Internacional de Negocios y Convenciones, así como depósitos de años anteriores derivados de Créditos Puente, Arrendamientos y ventas.

concepto	2020	2019
Ingresos por Clasificar	1,406,791	9,019,456
Recaudación por Participar	0	0
Otros Pasivos Circulantes	0	0
Total	1,406,791	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

C. LUIS FERNANDO MENDEZ SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo

LIC. ANAYATLÍ FERNÁNDEZ SANCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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 30 de septiembre 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 desahorro por \$-74,881,988.

Cabe mencionar que es la única que refleja un desahorro ya que solo representa la cuenta de un Estado Bancario, por lo que las fuentes de inversión son constantes, siendo así, que el desahorro no se reflejará al cierre del ejercicio 2020

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 Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios, y Otros Ingresos y Beneficios Varios, al 30 de septiembre de 2020 asciende a \$ 39,703,129.

Concepto	NATURALEZA	MONTO
Ingresos y otros Beneficios	2020	2019
Ingresos de Gestión	\$ 32,773,991	\$ 377,889,861
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	\$293,178	
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 6,635,960	\$ 79,992,390
Total, de ingresos y otros beneficios	\$ 39,703,129	\$457,882,251

Nota 2.- Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de enero al 30 de septiembre del 2020 asciende a \$114,585,117 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	\$ 67,873,805	\$ 125'651,492
Servicios personales	\$ 48,845,196	\$ 74'419,865
Materiales y suministros	\$ 2,103,971	\$ 3,875,665
Servicios Generales	\$ 16,924,638	\$ 47,355,961
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	\$41,015,642	\$ 19,252,391
Transferencias al resto del sector público	\$17,015,642	\$ 14,318,363
Donativos	\$ 24,000,000	\$ 4,934,028
Otros gastos y perdidas extraordinarias	\$ 5,695,670	\$ 1,613,637
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 2,349,819	\$ 1,613,637
Disminución de Inventarios	\$ 3,342,270	
Otros Gastos	\$ 3,582	
Total de gastos y otras pérdidas	\$114,585,117	\$ 146'517,520

PATRIMONIO

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		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	7,282,475,540	7,282,475,540
Aportaciones	7,282,475,540	7,282,475,540
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	394,173,076	457,747,882
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-74,881,988	311,364,731
Resultados de ejercicios anteriores	214,055,064	-108,616,848
Revalúos	0	0
Reservas	255,000,000	255,000,000
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	99,662,500	99,662,500
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	99,662,500	99,662,500
Total hacienda pública/patrimonio	7,776,311,116	7,839,885,923
Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	7,856,276,055	7,930,383,110



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

NOTA 10.- Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

	2020	2019
TRANSFERENCIA DE BIENES INMUEBLES POR OFICIALIA	641,992,969	641,992,969
BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA	(641,992,969))	(641,992,969)
PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO	900,000,000	886,904,842
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	(837,397,866)	(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	(62,602,134)	(352,096,327)
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	(900,000,000)	(886,904,842)
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	728,146,011	549,428,046
MODIFICACIONES AL PRESU PUESTO DE EGRESOS	(879,535)	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	50,253,632	27,866,987
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	43,297,363	36,530,434
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0	870.01
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	79,182,529	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

C. LUIS FERNANDO MENDOZA SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo

LIC. AZAHARA MENDOZA SANCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



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) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATEGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2020		
(Pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		62,602,134
2. Más ingresos contables no presupuestarios		6,635,960
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	6,635,960	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		29,534,965
Aprovechamientos Patrimoniales	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	29,534,965	
4. Total de Ingresos Contables		39,703,129

ELABORÓ
C. LUIS FERNANDO MENDEZ SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

TITULAR
ARQ. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo
D. AZAHYATLY FERNÁNDEZ SÁNCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 - 2022

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



AGEPRO
AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

b) 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 1 de Enero al 30 de septiembre 2020 (Pesos)		
1. Total de egresos presupuestarios		122,513,457
2. Menos egresos presupuestarios no contables		13,624,011
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
Materiales y suministros	0	
Mobiliario y equipo de administración	182,796	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	582,400	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	193,485	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	389,725	
Obra pública en bienes de Dominio Publico	7,459,649	
Obra pública en bienes Propios	4,815,955	
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		5,695,671
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,349,819	
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		114,585,117

ELABORÓ
C. LUIS FERNANDO MENDOZA SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

TITULAR
ARQ. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo
LIC. AZAHARA FERNÁNDEZ SÁNCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 • 2022

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



AGEPRO
AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 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 sólida 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 31 de Julio 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.



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

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 30 de Diciembre del 2019, los que para efectos de su emisión fueron autorizados por el Arq. 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 30 de septiembre 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

C. LUIS FERNANDO MENDOZ SALAZAR
JEFE DE DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

TITULAR

ARQ. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo

ZARYATI FERNÁNDEZ SÁNCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA