

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2022

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN 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 emisión 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, de los cuales dispone la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, para la operatividad y la prestación de servicios públicos.

Efectivo y Equivalentes

1. El saldo de esta cuenta al 31 de Marzo del 2022 es \$ 43,776,290 y representa un 0.69 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 y Santander 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:

Para el ejercicio 2022, se cuenta con fondos fijos otorgados, a las unidades administrativas autorizadas respectivamente para realizar compras emergentes, relativas a la operatividad diaria, con la finalidad de cubrir los gastos menores de la Agencia de Proyectos del Estado de Quintana Roo, este rubro de Efectivo al corte del 31 de Marzo tiene un saldo de \$10,231.

Concepto	Integración	2022	2021
Efectivo		\$ 10,231	\$ -
Bancos/Tesorería		\$ 41,136,278	\$ 13,138,317
Hsbc Cta. 04031030422 (Gto.xOp.)	\$ 704,943	\$	\$ 266,535
Hsbc Cta. 4031030331 (Cancún)	\$ 6,742	\$	\$ 6,742
Hsbc Cta. 4050897008 Pago referenciado	\$ 40,010,379	\$	\$ 3,512,181
Santander Nómina IPAE 65-50241645-3	\$ 15,938	\$	\$ 15,938
Santander Nómina AGEPRO Cta. 18000056989	\$ 15,833	\$	\$ 196,079
Fondo General de Participaciones 2020 Cta. 4060540945 (Hsbc)	\$ -	\$	\$ -
Hsbc Cta 4065862922	\$ 382,442	\$	\$ 9,115,566
Hsbc Recursos de Libre Disposición de origen Estatal 2021 Cta 4066169210	\$ -	\$	\$ 25,274
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		\$ 47,395	\$ 47,395
Fondo Quintana Roo	\$ 47,395	\$	\$ 47,395
Hsbc Cta 4031030422	\$ -	\$	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 2,582,387	\$ 2,586,187
Depósitos en Garantía	\$ 1,182,387	\$	\$ 1,182,387
Pagos realizados para Adquisiciones	\$ 1,400,000	\$	\$ 1,403,800
Total de Efectivo y Equivalentes		\$ 43,776,290	\$ 15,771,898

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

2. El saldo al 31 de Marzo de esta cuenta refleja un importe de \$393,324,549 al cual corresponde el 6.23 por ciento del total del Activo Circulante; y se encuentra integrada por la cartera de los contratos a corto y largo plazo de la venta de reserva territorial .

El rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, está integrado por la cartera de contratos a corto y largo plazo, reflejando la venta de predios de reserva territorial que ha realizado la Agencia al corte del 31 de Marzo del año en curso, .

Referente a Deudores diversos, se tiene un saldo al corte del 31 de Marzo de \$120,791,245 sin embargo en el rubro de préstamos personales, se refleja un saldo que se integra de un finiquito que se encuentra en proceso de litigio, que a su vez ya fue considerado para que sea descontado del adeudo de su liquidación, así mismo, la Agencia se ha dado a la tarea de llevar a cabo la verificación de saldos para realizar las reclasificaciones y reducir el monto en los compromisos de deuda; así como los deudores o beneficiarios que fueron registrados en periodos anteriores incorrectamente, todo con su debido soporte.

3. Se muestra la integración de la antigüedad de saldos de los Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir, con la finalidad de que la información sea de utilidad para los usuarios.

Concepto	Total	0 a 90 días	90 a 180 días	180 a 365 días	365 días (Mas)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 272,533,304	\$ 30,047,977	\$ 217,050,773	\$ 898,089	\$ 24,536,466
Solidaridad	\$ 237,166,262	\$ 17,238,410	\$ 217,050,773	\$ -	\$ 2,877,080
Cancun	\$ 15,184,235	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15,184,235
Cozumel	\$ 1,087,256	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,087,256
Othon P. Blanco	\$ 8,504,813	\$ 2,597,636	\$ -	\$ 898,089	\$ 5,009,089
Isla Mujeres	\$ 297,242	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 297,242
Transferencia Fidecaribe	\$ 81,566	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 81,566
Tulum	\$ 9,232,285	\$ 9,232,285	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias y Asignaciones	\$ 979,646	\$ 979,646	\$ -	\$ -	\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 120,791,245	\$ 30,480	\$ 26,584	-\$ 380	\$ 120,734,561
Viaticos	\$ 27,662	\$ 5,444	\$ 22,978	-\$ 265	\$ 495
Cozumel	\$ 612	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 612
Solidaridad	\$ 2,657	\$ -	\$ 2,742	\$ -	-\$ 85
Cancun	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos A Comprobar	\$ 40,796	\$ 21,444	\$ 780	-\$ 115	\$ 18,687
Otros	\$ 120,714,917	\$ 3,592	\$ 84	\$ -	\$ 120,711,242
Prestamos Personales	\$ 4,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,000
Costa Maya	\$ 600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 600
Adelanto De Nomina	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reposicion De Fondo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Subsidio Al Empleo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Por Compensar Por Servicios Profesionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gobierno Del Estado (Sefiplan)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 393,324,549	\$ 30,078,456	\$ 217,077,357	\$ 897,708	\$ 145,271,027

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4. El Inventario de Reserva Territorial refleja un importe de \$ 5,878,325,542 al 31 de Marzo del 2022 representa, un 93.08 por ciento del total del Activo Circulante, en comparación con el ejercicio 2021, hubo una variación de saldo por un importe de \$ 49,344,558 derivado de la compraventa de 14 predios.

	2022	2021
Inventario de Mercancías para Venta	\$ 5,878,325,542	\$ 5,927,670,100
Reserva Territorial Disponible	\$ 5,835,512,447	\$ 5,884,857,004
Othón P. Blanco	\$ 2,334,192,508	\$ 2,339,955,014
Felipe Carrillo Puerto	\$ 10,493,825	\$ 10,493,825
Cancun	\$ 431,904,399	\$ 433,304,399
Cozumel	\$ 2,401,407,600	\$ 2,401,966,162
Solidaridad	\$ 393,638,771	\$ 435,262,260
Isla Mujeres	\$ 43,054,502	\$ 43,054,502
José María Morelos	\$ 345,001	\$ 345,001
Lázaro Cárdenas	\$ 3	\$ 3
Municipio Benito Juárez	\$ 220,475,839	\$ 220,475,839
Municipio De Puerto Morelos	\$ -	\$ -
Tulum	\$ -	\$ -
Reserva Territorial Comprometida	\$ 42,607,685	\$ 42,607,685
Programas Terminados	\$ 205,411	\$ 205,411

5. Al corte del 31 de Marzo el rubro de almacén tuvo movimientos de entradas y salidas quedando un saldo final de cero, ya que sólo es utilizado como almacén de paso.

Concepto	Integración	2022	2021
Almacén Licitación	\$ -	\$ -	\$ -
Almacén Compras Directas	\$ -	\$ -	\$ -
Almacén Combustible	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -	\$ -

Inversiones Financieras

6. En el rubro de Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo, el saldo de documentos por cobrar a largo plazo es de \$145,258,745 al 31 de Marzo del 2022, el cual representa un 12 por ciento del activo no circulante.

Al corte del 31 de Marzo, la variación que se observa con respecto al ejercicio 2021 y 2022, corresponde a los cobros de pagarés por concepto de ventas a crédito, y se detalla de la siguiente manera:

Concepto	Integración	2022	2021
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 145,258,745	\$ 181,159,248
Solidaridad	\$ 1,389,381	\$ -	\$ 4,695,577
Cancun	\$ 103,727,360	\$ -	\$ 114,510,274
Cozumel	\$ 13,048,428	\$ -	\$ 13,510,883
Othón P. Blanco	\$ 1,729,746	\$ -	\$ 1,785,341
Isla Mujeres	\$ -	\$ -	\$ 275,743
Bacalar	\$ 174,582	\$ -	\$ 263,876
Tulum	\$ 25,189,248	\$ -	\$ 46,117,554

7. Las Inversiones a largo plazo, corresponde a las acciones que tiene la Agencia de Proyectos Estratégicos de Quintana Roo celebrado con la Sociedad Bonfil Nueva Alternativa de Q. Roo las cuales representan un 45 por ciento del Activo no Circulante

Concepto	Integración	2022	2021
Inversiones a Largo Plazo		\$ 564,768,000	\$ 564,768,000
Total		\$ 564,768,000	\$ 564,768,000

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. El saldo al 31 de Marzo del 2022 es de \$ 515,317,089 y representa un 41.24 por ciento del Activo no Circulante.

Concepto	Integración	2022	2021
Edificios no Habitacionales		\$ 468,097,868	\$ 468,097,868
Oficinas Costa Maya	\$ 15,321,968		\$ 15,321,968
Centro De Convenciones De Chetumal	\$ 450,592,656		\$ 450,592,656
Oficinas Tulum	\$ 2,183,244		\$ 2,183,244
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		\$ 47,217,918	\$ 47,217,918
Edificación Habitacional En Proceso	\$ -		\$ -
Edificación No Habitacional En Proceso	\$ 47,217,918		\$ 47,217,918
Otros Bienes Inmuebles		\$ 1,303	\$ 1,303
Total		\$ 515,317,089	\$ 515,317,089

El saldo de Bienes Muebles al 31 de Marzo del 2022 es de \$ 38,262,491 y representa un 25,061,985.00 por ciento del Activo no Circulante.

Este rubro refleja el valor del mobiliario y equipo de administración propiedad de la Agencia, sin embargo, la disminución que se observa en el presente ejercicio comparado con el 2021, deriva de la corrección del registro erróneo de activos provenientes de ejercicios anteriores, y que fueron detectados mediante la conciliación realizada, así como también corresponde a las adquisiciones de equipos de cómputo y tecnología de la información; y en el rubro de Maquinaria, Otros equipos y herramientas la adquisición de herramientas.

Concepto	Integración	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración		\$ 23,700,827	\$ 23,769,577
Muebles De Oficina	\$ 5,372,034		\$ 5,460,034
Anaqueles Y Estanteria	\$ 366,815		\$ 366,815
Muebles Excepto De Oficina Y Estanteria	\$ 880,015		\$ 922,351
Equipo De Computo Y Tecnologia De Informacion	\$ 14,711,478		\$ 14,680,561
Refacciones Y Accesorios Mayores Para Equipo De Computo Y Tecnologias De La Informacion	\$ 1,448,389		\$ 1,422,921
Mobiliario Y Equipo Para El Desarrollo De Actividades Productivas	\$ 87,150		\$ 70,200
Línea Blanca Y Electrodomésticos Mayores	\$ 34,380		\$ 34,380
Otros Bienes Muebles	\$ -		\$ 11,749
Equipos De Seguridad Para Inmuebles	\$ 800,566		\$ 800,566
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		\$ 220,060	\$ 177,724
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 212,337		\$ 170,001
Aparatos Deportivos	\$ -		\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 7,724		\$ 7,724
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$ -		\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte		\$ 5,128,211	\$ 5,128,211
Automóviles Y Equipo Terrestre	\$ 5,066,241		\$ 5,066,241
Otros Equipos De Transporte	\$ 61,970		\$ 61,970
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 6,919,672	\$ 6,907,842
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 19,358		\$ 19,358
Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	\$ 1,810,406		\$ 1,838,364
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 2,498,824		\$ 2,498,824
Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 482,895		\$ 448,095
Herramientas Y Máquinas-Herramientas	\$ 1,329,180		\$ 1,324,192
Accesorios Y Equipos De Generacion Eléctrica	\$ 561,586		\$ 561,586
Otros Equipos	\$ 217,425		\$ 217,425
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		\$ 2,293,721	\$ 2,293,721
Bienes Artísticos Y Culturales	\$ 93,721		\$ 93,721
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$ 2,200,000		\$ 2,200,000
Total		\$ 38,262,491	\$ 38,277,075

9.El saldo de Activos Intangibles al 31 de Marzo del 2022 asciende a \$3,763,872 y representa un 0.30 por ciento del Activo no Circulante. En comparación del saldo del 2021, existe una variación por el importe de \$92,824, derivado de la adquisición de licencias en el mes de enero para el mejor procesamiento de datos siendo para uso exclusivo de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.

Concepto	Integración	2021	2020
Software		\$ 1	\$ 1
Licencias		\$ 3,763,871	\$ 3,671,047
Total		\$ 3,763,872	\$ 3,671,048

La Depreciación al corte del 31 de Marzo refleja un saldo de \$17,871,805 y representa un 1.43% teniendo una variación con el ejercicio anterior de \$-510,744 que corresponde a Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas y Licencias

La Depreciación del Ejercicio se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas de depreciación emitidas por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), como se detalla a continuación:

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

Concepto	Integración	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes			
Inmuebles		\$ -	\$ -
Viviendas	\$ -		\$ -
Edificios No Habitacionales	\$ -		\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -		\$ -
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-\$ 15,939,622	-\$ 15,521,117
Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo De Administración	-\$ 9,891,371		-\$ 9,618,316
Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	-\$ 323,192		-\$ 312,375
Depreciación Acumulada De Equipo De Transporte	-\$ 3,219,613		-\$ 3,110,984
Depreciación Acumulada De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	-\$ 2,505,446		-\$ 2,479,443
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-\$ 1,932,183	-\$ 1,839,943
Amortización Acumuladas De Software	\$ -		\$ -
Amortización Acumuladas De Licencias	-\$ 1,932,183		-\$ 1,839,943
Total		-\$ 17,871,805	-\$ 17,361,061

10 Estimaciones y Deterioros

El criterio utilizado para el cálculo mensual de Depreciaciones en el inventario de activos de la Agencia, es considerar lo siguiente: fecha de facturación, vida útil estimada, tipo y valor del bien. El registro contable de la depreciación se aplica un mes posterior a su fecha de adquisición.

11 Otros Activos

N/A

Pasivo

1. El saldo al corte del 31 de Marzo de la cuenta de Pasivo es de un total de \$51,945,062, y representa las obligaciones contraídas por la Agencia de Proyectos Estratégicos de Quintana Roo, en cuanto al pago de remuneraciones del personal, proveedores, retenciones y contribuciones estatales y federales.

Dentro del rubro de Proveedores por pagar a corto plazo se integran los créditos obtenidos para la construcción de Obra Pública, pagos de arrendamiento, gastos de mantenimiento y rehabilitación, así como los pagos de prestadores de servicios necesarios para la operación de la Agencia.

La cuenta de retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo al corte de Marzo del 2022 está integrado por los impuestos retenidos y pagaderos a más tardar al mes posterior, los cuales han sido cubiertos en su totalidad para dar cumplimiento a las obligaciones fiscales.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se encuentra integrado por el concepto de pago de nómina, compra a terceros que provienen de ejercicios anteriores.

Concepto	Total	0 a 90 días	90 a 180 días	180 a 365 días	365 días (Mas)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,166,371	\$ 1,378,210	-\$ 239,793	\$ 515,179	\$ 1,512,774
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$ 2,535,608	\$ 747,447	-\$ 239,793	\$ 515,179	\$ 1,512,774
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$ 5,344	\$ 5,344	\$ -	\$ -	\$ -
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$ 461,586	\$ 461,586	\$ -	\$ -	\$ -
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$ 163,833	\$ 163,833	\$ -	\$ -	\$ -
Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 32,021,809	\$ 5,791,091	-\$ 3,793,190	\$ 21,744,086	\$ 8,279,823
Deudas Por Adquisición De Bienes Y Contratación De Servicios Por Pagar A Cp	\$ 31,269,215	\$ 5,038,496	-\$ 3,793,190	\$ 21,744,086	\$ 8,279,823
Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$ 752,594	\$ 752,594	\$ -	\$ -	\$ -
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,259,535	\$ 1,127,518	\$ 39,404	\$ 115,381	\$ 1,977,232
Impuestos Por Pagar	\$ 1,653,173	\$ 642,607	-\$ 68,870	\$ 149,477	\$ 929,960
Cuotas Al Imss	\$ 87,108	\$ 79,411	\$ 810	-\$ 36,227	\$ 43,114
Cuotas Al Infonavit	\$ 851,281	\$ 284,002	\$ -	\$ 2,809	\$ 564,471
Cuotas Al Sar	\$ 497,774	\$ 58,047	\$ -	\$ 40	\$ 439,687
Impuestos Por Obra	-\$ 0	-\$ 49,662	\$ 49,662	\$ 0	\$ -
Impuesto Sobre Nóminas (3%)	\$ 170,199	\$ 113,113	\$ 57,803	-\$ 717	\$ -
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,505,879	\$ 17,635	-\$ 76,230	\$ 188,320	\$ 10,376,153
Descuentos Y Percepciones A Favor De Terceros	-\$ 997,775	\$ 1,437	-\$ 76,230	\$ 188,320	-\$ 1,111,302
Depósitos Diversos	\$ 1,171,177	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,171,177
Fidecaribe	\$ 9,798,279	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,798,279
Gobierno Del Estado De Quintana Roo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Arcadio Valle Alaves	\$ 500,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 500,000
Lucio Osorio Montalvo	\$ 18,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,000
Reposicion De Gastos	\$ 16,198	\$ 16,198	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 48,953,594	\$ 8,314,454	-\$ 4,069,808	\$ 22,562,966	\$ 22,145,982



2. Fondos de Administracion

La cuenta de Fondos en Garantía a Corto Plazo refleja un saldo de \$ 8,000 que corresponde a un anticipo que deriva de un inmueble que se tiene arrendado de ejercicios anteriores, es por ello que aún se encuentra vigente.

Los Fondos en Administración a corto plazo al 31 de Marzo del 2022 reflejan un saldo de \$ 2,166,803 de conceptos relacionados de fondo de ahorro.

Concepto	Total	0 a 90 días	90 a 180 días	180 a 365 días	365 días (Mas)
Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ 8,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,000
Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 2,166,803	\$ 55,329	\$ 235,312	\$ 77,554	\$ 1,798,608
Total	\$ 2,174,803	\$ 55,329	\$ 235,312	\$ 77,554	\$ 1,806,608

El Saldo de Ingresos por Clasificar al 31 de Marzo del 2022 es de \$816,664, se deriva de los depósitos que no han sido identificados a la fecha, pero la agencia se encuentra realizando las verificaciones y adecuaciones correspondientes .

Concepto	Total	0 a 90 días	90 a 180 días	180 a 365 días	365 días (Mas)
Ingresos por Clasificar	\$ 816,664	\$ 655,252	\$ 69,575	\$ 179,082	-\$ 87,245
Total	\$ 816,664	\$ 655,252	\$ 69,575	\$ 179,082	-\$ 87,245

Total Pasivo	\$ 51,945,061	\$ 9,025,035	-\$ 3,764,921	\$ 22,819,602	\$ 23,865,345
---------------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

3. Pasivos diferidos y otros:

N/A

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja durante este periodo un saldo de \$33,637,367 como ahorro.

Ingresos de Gestión

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

Concepto	Integración	2022	2021
Ingresos de Gestión		\$ 51,008,673	\$ 35,488,796
Arrendamiento Reserva Territorial	\$ 374,889		\$ 1,623,053
Arrendamiento Centro De Convenciones	\$ 107,000		\$ 126,850
Aprovechamientos Por Bienes Que No Son Del Dominio Publico	\$ 50,526,784		\$ 513,892,525
Total		\$ 51,008,673	\$ 515,642,428

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

Concepto	Integración	2022	2021
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones		\$ -	\$ 3,539,547
Total		\$ -	\$ 3,539,547

Otros Ingresos y Beneficios

3. El saldo de Otros Ingresos al 31 de Marzo refleja un saldo de \$8,425,857 el cual se integra por los conceptos que se detallan en el recuadro siguiente:

Concepto	Integración	2022	2021
Otros Ingresos y Beneficios		\$ 8,425,857	\$ 56,606,925
Interes Bancarios	\$ 428		\$ 6,581
Intereses Ganados De Titulos, Valores Y Demas Instrumentos Financieros	\$ -		\$ 86,667
Financiamiento	\$ 1,080,554		\$ 21,060,067
Intereses Moratorios	\$ 287,261		\$ 410,042
Titulacion	\$ 7,023,668		\$ 25,920,356
Otros Ingresos	\$ 9,946		\$ 8,523,403
Bases De Licitacion	\$ 24,000		\$ 18,000
Diferencia por redondeo	\$ 0		\$ -
Enajenación por venta de vehiculos	\$ -		\$ -
Total		\$ 8,425,857	\$ 56,606,925

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2022 asciende a \$ 25,797,162 lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, tanto en el rubro de servicios personales como los requerimientos en materiales y servicios generales los cuales han sido solventados con los ingresos recaudados durante el ejercicio en curso.

Concepto	Integración	2022	2021
Gastos de funcionamiento		\$ 21,218,013	\$ 153,484,991
Servicios Personales	\$ 15,518,958		\$ 77,331,686
Materiales y Suministros	\$ 1,622,633		\$ 5,467,515
Servicios Generales	\$ 4,076,422		\$ 70,685,790
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ 4,068,406	\$ 115,598,071
Transferencias al Resto del Sector Público	\$ 4,068,406		\$ 115,598,071
Donativos	\$ -		\$ -
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$ -	\$ -
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 510,744	\$ 3,656,079
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 510,744		\$ 3,656,081
Disminución de Inventarios	\$ -		\$ -
Otros Gastos	-\$ 0		-\$ 2
Total de Gastos y otras Pérdidas		\$ 25,797,162	\$ 272,739,141

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública / Patrimonio se integra únicamente por el 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, depreciaciones y amortizaciones de los activos.

En la cuenta de Resultados de ejercicios anteriores, se han aplicado movimientos debido a que se han solventado observaciones emitidas por las entidades fiscalizadoras correspondientes; por lo que se han regularizado en base a afectaciones de resultados de ejercicios anteriores de los años 2017 a 2021, teniendo como finalidad la correcta afectación al ejercicio.

Hacienda Pública/Patrimonio	Integración	2022	2021
1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones		\$ 6,715,520,429	\$ 6,764,864,987
Donaciones de Capital	\$ 224,817,197		\$ 224,817,197
Transferencia Oficialia Mayor	\$ 858,327,920		\$ 858,327,920
Transferencia de Bienes	\$ 5,560,217,769		\$ 5,609,562,327
Adquisiciones de Activo Fijo	\$ 7,145,402		\$ 7,145,402
Transferencia IPAE	\$ 65,012,141		\$ 65,012,141
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -		\$ -
2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		\$ 697,796,784	\$ 660,295,593
Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	\$ 33,637,367		303,049,757
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 364,635,235		61,585,477
Revalúos	\$ 16,495,158		16,495,158
Reservas	\$ 255,000,000		255,000,000
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores	\$ 28,029,024		24,165,200
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 99,662,500	\$ 99,662,500
Total Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 7,512,979,713	\$ 7,524,823,080
Pasivo		\$ 51,945,061	\$ 66,629,851
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 7,564,924,774	\$ 7,591,452,930

En el rubro de Transferencia de bienes, se contempla la venta de catorce predios de Reserva territorial de \$49,344,558

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Efectivo y equivalentes

1. El Estado de Flujo de Efectivo al corte del 31 de Marzo de 2022 refleja un saldo de \$ 43,776,291 el cual se encuentra integrado por movimientos en la cuenta de efectivo y bancos, donde se observa una variación de \$ 28,004,393 comparado con el 2021.

Concepto	Integración	2022	2021
Efectivo		\$ 10,231	-\$ 1
Bancos/Tesorería		\$ 41,136,278	\$ 13,138,317
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		\$ 47,395	\$ 47,395
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 2,582,387	\$ 2,586,187
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		\$ 43,776,291	\$ 15,771,897

2. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

Concepto	Integración	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen		\$ 51,008,673	\$ 519,181,974
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		\$ 51,008,673	\$ 515,642,428
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		\$ -	\$ 3,539,547
Aplicación		\$ 21,218,013	\$ 269,083,062
Servicios Personales		\$ 15,518,958	\$ 77,331,686
Materiales y Suministros		\$ 1,622,633	\$ 5,467,515
Servicios Generales		\$ 4,076,422	\$ 70,685,790
Transferencias al Resto del Sector Público		\$ -	\$ 115,598,071
Donativos		\$ -	\$ -
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		\$ 29,790,660	\$ 250,098,912

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 Marzo de 2022

	Integración	\$	59,434,529
1. Total de Ingresos Presupuestarios			
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	\$ -	\$ -	59,434,530

La diferencia que se observa entre el Total de Ingresos presupuestarios y Total de Ingresos contables, corresponde al registro por concepto de redondeo por centavos, con un importe de 0.56 centavos.

ACTOR / FECHA DEMANDA	ANTIGÜEDAD LABORAL	ANTIGÜEDAD DE DEMANDA	ACTOR	CONCEPTO	IMPORTE	ULTIMA ACTUALIZACIÓN
DIT-119/2016 14/10/2016 JULIAN RAFAEL VALDEZ ESRELLA	01 diciembre 2008 al 14 de octubre de 2016	5 Años 5 Meses 17 Días	JULIAN RAFAEL VALDEZ ESRELLA	INDEMNIZACIÓN	1,035,400.00	Actualmente se encuentra en espera de sentencia interlocutoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-069/2017 19/10/2016 JORGE MARIANO MORALES CALZADA	01 de junio de al 19 octubre de 2016	5 Años 5 Meses 12 Días	JORGE MARIANO MORALES CALZADA	INDEMNIZACIÓN	3,596,515.00	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-084/2017 16/11/2016 JAVIER ESCAMILLA LEÓN	16 de marzo de 1993 al 16 de noviembre de 2016	5 Años 4 Meses 15 Días	JAVIER ESCAMILLA LEÓN	INDEMNIZACIÓN	1,442,786.00	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	4 Años 11 Meses 21 Días	KIM LÓPEZ MÁRQUEZ	INDEMNIZACIÓN	974,906.00	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-98/2017 01/12/2016 CRUZ ÁLVAREZ GARCÍA	01 de junio de 1989 al 01 de diciembre de 2016	5 Años 3 Meses 30 Días	CRUZ ÁLVAREZ GARCÍA	INDEMNIZACIÓN	2,280,582.00	Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-026/2020 30/09/2019 JOSÉ FRANCISCO UC IBARRA	28 de junio de 1991 al 30 de septiembre de 2019	2 Años 6 Meses 1 Días	JOSÉ FRANCISCO UC IBARRA	INDEMNIZACIÓN	2,419,371.00	Actualmente se encuentra en etapa de emplazamiento con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
DIT-026/2020 15/10/2020 GABRIEL ANTONIO BUENFIL CASTILLO	01 de septiembre de 2006 al 15 de enero de 2020	1 Años 5 Meses 16 Días	GABRIEL ANOTNIO BUENFIL CASTILLO	INDEMNIZACIÓN	185,517.00	Actualmente se encuentra en etapa conciliación, demanda, excepciones, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.
TOTAL					\$11,935,077.00	

Segun Oficio AGEPRO/DG/OP/AT/CI/IV/260/2022

ELABORADO

JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

AUTORIZO

MTR. JOSÉ ALBERTO OLISO OVANDO
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo

A. ZAHYATI FERNÁNDEZ SANCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

b) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022

1. Total de Egresos Presupuestarios	Integración	\$	25,615,279
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		\$	328,860
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	-	
Materiales y Suministros	\$	-	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	162,248	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	-	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$	-	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	-	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$	73,788	
Bienes Inmuebles	\$	-	
Activos Intangibles	\$	92,824	
Obra pública en Bienes de Dominio Público	\$	-	
Obra pública en Bienes Propios	\$	-	
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		\$	510,744
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	510,744	
Provisiones	\$	-	
Disminución de Inventarios	\$	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$	-	
Otros Gastos	-\$	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	-	
4. Total de Gasto Contable		\$	25,797,162

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 2022 , las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Concepto	Integración	2022	2021
BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA		\$ 641,992,969	\$ 641,992,969
PRESUPUESTO DE INGRESOS			
Presupuesto de Ingresos Estimado		\$ 621,097,408	\$ 900,000,000
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar		-\$ 563,982,879	-\$ 153,612,335
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Estimado		\$ 2,320,000	-\$ 649,120,464
Presupuesto de Ingresos Devengado		-\$ 32,436,472	\$ -
Presupuesto de Ingresos Recaudado		-\$ 26,998,057	-\$ 97,267,201
PRESUPUESTO DE EGRESOS			
Presupuesto de Egresos Aprobado		-\$ 621,097,408	-\$ 900,000,000
Presupuesto de Egresos por Ejercer		\$ 597,802,129	\$ 60,242,563
Modificaciones al Presupuesto de Egresos		-\$ 2,320,000	\$ 649,451,931
Presupuesto de Egresos Comprometido		\$ 25,615,279	\$ 17,323,490
Presupuesto de Egresos Devengado		-\$ 25,615,279	\$ 38,965,407
Presupuesto de Egresos Ejercido		\$ 21,546,873	\$ -
Presupuesto de Egresos Pagado		\$ 19,419,658	\$ 134,016,609

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

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 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.

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.

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 fecha 30 de mayo del 2005.

Con 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)

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.

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 Marzo de 2022 de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los Estados Financieros son:

- El registro de las operaciones se apegan de manera obligatoria al marco conceptual y postulados básicos de contabilidad gubernamental emitidos por el consejo nacional de armonización contable.
- Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago.
- Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.
- Se revelan los movimientos de reclasificaciones en los auxiliares contables.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(NO APLICA)

8.- Reporte Analítico del Activo

a) Los activos de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo se registran contablemente de la manera correcta, apegada a los lineamientos establecidos, y 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%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

(NO APLICA)

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 está conformada por ventas captadas durante el ejercicio 2022.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(NO APLICA)

12. Calificaciones Otorgadas

(NO APLICA)

13. Proceso De Mejora

(NO APLICA)

14. Información por Segmentos

(NO APLICA)