

## I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero al 30 de Junio 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 30 de Junio del 2022 es \$ 73,058,005.02 y representa un 1.17% , 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 30 de Junio tiene un saldo de \$32,999.20

El saldo del banco HSBC con número de cuenta 04031030422, refleja un saldo negativo, originado por los cheques en tránsito, que no han sido cobrado por los beneficiarios.

Concepto	Integración	2022	2021
<b>Efectivo</b>		\$ 32,999.20	\$ -
<b>Bancos/Tesorería</b>		\$ 70,395,224.23	\$ 13,138,316.61
Hsbc Cta. 04031030422 (Gto.xOp.)	-\$ 983,548.06		\$ 266,535.32
Hsbc Cta. 4031030331 (Cancún)	\$ 6,742.20		\$ 6,742.20
Hsbc Cta. 4050897008 Pago referenciado	\$ 70,831,819.95		\$ 3,512,180.86
Santander Nómina IPAE 65-50241645-3	\$ 15,938.42		\$ 15,938.42
Santander Nómina AGEPRO Cta. 18000056989	\$ 88,129.81		\$ 196,079.43
Fondo General de Participaciones 2020 Cta. 4060540945 (Hsbc)	\$ -		\$ -
Hsbc Cta 4065862922	\$ 382,489.89		\$ 9,115,566.24
Hsbc Recursos de Libre Disposición de origen Estatal 2021 Cta 4066169210	\$ 0.14		\$ 25,274.14
CTA. 4067990473 (NÓMINA)	\$ 53,651.88		\$ -
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>		\$ 47,394.58	\$ 47,394.58
Fondo Quintana Roo	\$ 47,394.58		\$ 47,394.58
<b>Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración</b>		\$ 2,582,387.01	\$ 2,586,187.01
Depósitos en Garantía	\$ 1,182,387.01		\$ 1,182,387.01
Pagos realizados para Adquisiciones	\$ 1,400,000.00		\$ 1,403,800.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>		\$ 73,058,005.02	\$ 15,771,898.20

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

2. El saldo al 30 de Junio de esta cuenta refleja un importe de \$273,616,471.98 al cual corresponde el 4.37% 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 al contado, a corto y largo plazo, reflejando la venta de 45 predios de reserva territorial que ha realizado la Agencia al corte del 30 de Junio del año en curso, .

Referente a Deudores diversos, se tiene un saldo al corte del 30 de Junio de \$172,750.74 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)
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 273,443,721.24</b>	<b>\$ 3,065,132.67</b>	<b>\$ 29,999,083.52</b>	<b>\$ 218,668,976.43</b>	<b>\$ 21,710,528.62</b>
Solidaridad	\$ 235,714,475.99	\$ -	\$ 15,786,623.45	\$ 217,050,772.77	\$ 2,877,079.77
Cancun	\$ 15,184,234.55	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15,184,234.55
Cozumel	\$ 1,125,116.31	\$ 47,208.33	\$ -	\$ -	\$ 1,077,907.98
Othon P. Blanco	\$ 7,811,231.33	\$ -	\$ 4,980,175.47	\$ 638,557.26	\$ 2,192,498.60
Isla Mujeres	\$ 297,241.89	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 297,241.89
Transferencia Fidecaribe	\$ 81,565.83	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 81,565.83
Tulum	\$ 9,930,208.94	\$ 697,924.34	\$ 9,232,284.60	\$ -	\$ -
Transferencias y Asignaciones	\$ 3,299,646.40	\$ 2,320,000.00	\$ -	\$ 979,646.40	\$ -
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 172,750.74</b>	<b>\$ 96,840.16</b>	<b>\$ 24,330.84</b>	<b>\$ 24,972.25</b>	<b>\$ 26,607.49</b>
Viaticos	\$ 62,717.00	\$ 36,448.00	\$ 3,739.32	\$ 22,698.00	\$ -168.32
Cozumel	\$ 612.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 612.00
Solidaridad	\$ 2,656.96	\$ -	\$ -	\$ 2,742.00	\$ -85.04
Cancun	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos A Comprobar	\$ 95,878.58	\$ 60,392.16	\$ 17,000.00	\$ 551.75	\$ 19,038.17
Otros	\$ 6,286.20	\$ -	\$ 3,591.52	\$ 84.00	\$ 2,610.68
Préstamos Personales	\$ 4,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,000.00
Costa Maya	\$ 600.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 600.00
Adelanto De Nomina	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reposicion De Fondo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Subsidio Al Empleo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Por Compensar Por Servicios Profesionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gobierno Del Estado (Sefi plan)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Total</b>	<b>\$ 273,616,471.98</b>	<b>\$ 3,161,972.83</b>	<b>\$ 30,023,414.36</b>	<b>\$ 218,693,948.68</b>	<b>\$ 21,737,136.11</b>

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

4. El Inventario de Reserva Territorial refleja un importe de \$ 5,910,759,149.48 al 30 de Junio del 2022 representa, un 94.46% del total del Activo Circulante, en comparación con el ejercicio 2021, hubo una variación de saldo por un importe de \$ 16,910,950.54 derivado de la compraventa de 45 predios.

	2022	2021
<b>Inventario de Mercancías para Venta</b>	<b>\$ 5,910,759,149.48</b>	<b>\$ 5,927,670,100.02</b>
<b>Reserva Territorial Disponible</b>	<b>\$ 5,865,811,653.95</b>	<b>\$ 5,884,857,004.49</b>
Othón P. Blanco	\$ 2,329,976,901.54	\$ 2,339,955,014.39
Felipe Carrillo Puerto	\$ 10,493,824.54	\$ 10,493,824.54
Cancun	\$ 431,904,398.83	\$ 433,304,398.83
Cozumel	\$ 2,392,391,265.29	\$ 2,401,966,161.69
Solidaridad	\$ 327,115,937.43	\$ 435,262,260.46
Isla Mujeres	\$ 40,892,800.58	\$ 43,054,501.58
José María Morelos	\$ 345,001.00	\$ 345,001.00
Lázaro Cárdenas	\$ 3.00	\$ 3.00
Municipio De Puerto Morelos	\$ -	\$ -
Tulum	\$ -	\$ -
Municipio Benito Juárez	\$ 332,691,521.74	\$ 220,475,839.00
<b>Reserva Territorial Comprometida</b>	<b>\$ 44,742,084.65</b>	<b>\$ 42,607,684.65</b>
<b>Programas Terminados</b>	<b>\$ 205,410.88</b>	<b>\$ 205,410.88</b>

5. Al corte del 30 de Junio 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	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Total</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

**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 \$165,986,157.18 al 30 de Junio del 2022, el cual representa un 13% del activo no circulante.

Al corte del 30 de Junio, la variación que se observa con respecto al ejercicio 2021 y 2022, corresponde a los cobros de pagarés por concepto de ventas a plazos, y se detalla de la siguiente manera:

Concepto	Integración	2022	2021
<b>Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 165,986,157.18</b>	<b>\$ 181,159,248.29</b>
Solidaridad	\$ 897,343.70		\$ 4,695,577.04
Cancun	\$ 101,433,731.47		\$ 114,510,273.62
Cozumel	\$ 30,329,188.66		\$ 13,510,882.84
Othón P. Blanco	\$ 1,712,163.52		\$ 1,785,340.97
Isla Mujeres	\$ 2,127,924.42		\$ 275,743.22
Bacalar	\$ 57,526.20		\$ 263,876.40
Tulum	\$ 29,428,279.21		\$ 46,117,554.20

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 44 por ciento del Activo no Circulante

Concepto	Integración	2022	2021
Inversiones a Largo Plazo		\$ 564,768,000.00	\$ 564,768,000.00
<b>Total</b>		<b>\$ 564,768,000.00</b>	<b>\$ 564,768,000.00</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8.El saldo al 30 de Junio del 2022 es de \$ 515,586,988.85 y representa un 40.61% del Activo no Circulante.

Concepto	Integración	2022	2021
<b>Edificios no Habitacionales</b>		<b>\$ 487,841,190.74</b>	<b>\$ 468,097,868.15</b>
Oficinas Costa Maya	\$ 15,321,967.80		\$ 15,321,967.80
Centro De Convenciones De Chetumal	\$ 470,335,978.94		\$ 450,592,656.35
Oficinas Tulum	\$ 2,183,244.00		\$ 2,183,244.00
<b>Construcciones en Proceso en Bienes Propios</b>		<b>\$ 27,474,595.02</b>	<b>\$ 47,217,917.61</b>
Edificación Habitacional En Proceso	\$ -		\$ -
Edificación No Habitacional En Proceso	\$ 27,474,595.02		\$ 47,217,917.61
<b>Construcciones En Proceso En Bienes De Dominio Público</b>		<b>\$ 269,900.09</b>	<b>\$ -</b>
Obra de Edificaciones de Uso No Habitacional	\$ 268,722.07		\$ -
Gastos de Dirección y Supervisión de la Obra	\$ 1,178.02		\$ -
<b>Otros Bienes Inmuebles</b>		<b>\$ 1,303.00</b>	<b>\$ 1,303.00</b>
<b>Total</b>		<b>\$ 515,586,988.85</b>	<b>\$ 515,317,088.76</b>

El saldo de Bienes Muebles al 30 de Junio del 2022 es de \$ 38,232,606.32 y representa un 0.03% 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 conciliación, 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
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		<b>\$ 23,569,331.05</b>	<b>\$ 23,769,577.21</b>
Muebles De Oficina	\$ 5,372,033.55		\$ 5,460,033.55
Anaqueles Y Estanteria	\$ 366,815.03		\$ 366,815.03
Muebles Excepto De Oficina Y Estanteria	\$ 880,015.49		\$ 922,351.49
Equipo De Computo Y Tecnologia De Informacion	\$ 14,861,756.34		\$ 14,680,561.04
Refacciones Y Accesorios Mayores Para Equipo De Computo Y Tecnologias De La Informacion	\$ 1,448,388.77		\$ 1,422,921.23
Mobiliario Y Equipo Para El Desarrollo De Actividades Productivas	\$ 87,150.22		\$ 70,200.22
Línea Blanca Y Electrodomesticos Mayores	\$ 38,374.01		\$ 34,380.01
Otros Bienes Muebles	\$ -		\$ 11,749.00
Equipos De Seguridad Para Inmuebles	\$ 514,797.64		\$ 800,565.64
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		<b>\$ 245,615.79</b>	<b>\$ 177,724.48</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 237,892.22		\$ 170,000.91
Aparatos Deportivos	\$ -		\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 7,723.57		\$ 7,723.57
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$ -		\$ -
<b>Vehículos y Equipo de Transporte</b>		<b>\$ 5,128,210.59</b>	<b>\$ 5,128,210.59</b>
Automóviles Y Equipo Terrestre	\$ 5,066,240.59		\$ 5,066,240.59
Otros Equipos De Transporte	\$ 61,970.00		\$ 61,970.00
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		<b>\$ 6,995,728.25</b>	<b>\$ 6,907,842.43</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 19,357.70		\$ 19,357.70
Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	\$ 1,823,629.63		\$ 1,838,363.84
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 2,501,022.82		\$ 2,498,823.82
Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 485,361.14		\$ 448,094.85
Herramientas Y Máquinas Herramientas	\$ 1,329,179.78		\$ 1,324,191.78
Accesorios Y Equipos De Generacion Electrica	\$ 561,585.92		\$ 561,585.92
Otros Equipos	\$ 275,591.26		\$ 217,424.52
<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>		<b>\$ 2,293,720.64</b>	<b>\$ 2,293,720.64</b>
Bienes Artísticos Y Culturales	\$ 93,720.64		\$ 93,720.64
Bienes Artísticos , Culturales y Científicos	\$ 2,200,000.00		\$ 2,200,000.00
<b>Total</b>		<b>\$ 38,232,606.32</b>	<b>\$ 38,277,075.35</b>

9.El saldo de Activos Intangibles al 30 de Junio del 2022 asciende a \$3,486,573.18 y representa un 0.27% del Activo no Circulante. Durante el mes de enero y abril, se adquirieron licencias para el mejor procesamiento de datos siendo para uso exclusivo de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.

Concepto	Integración	2022	2021
Software		\$ 47,311.12	\$ 1.00
Licencias		\$ 3,439,262.06	\$ 3,671,046.56
<b>Total</b>		<b>\$ 3,486,573.18</b>	<b>\$ 3,671,047.56</b>

La Depreciación al corte del 30 de Junio refleja un saldo de \$18,507,304.65 y representa un 1.46% teniendo una variación con el ejercicio anterior de \$-1,146,244.14 que corresponde a Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo 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
<b>Depreciación Acumulada de Bienes</b>		\$ -	\$ -
<b>Inmuebles</b>			
Viviendas	\$ -		\$ -
Edificios No Habitacionales	\$ -		\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -		\$ -
<b>Depreciación Acumulada de Bienes</b>		<b>-\$ 16,583,992.04</b>	<b>-\$ 15,521,117.25</b>
<b>Muebles</b>			
Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo De Administración	-\$ 10,242,470.45		-\$ 9,618,315.54
Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	-\$ 344,826.59		-\$ 312,374.69
Depreciación Acumulada De Equipo De Transporte	-\$ 3,436,871.51		-\$ 3,110,984.45
Depreciación Acumulada De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	-\$ 2,559,823.49		-\$ 2,479,442.57
<b>Amortización Acumulada de Activos</b>		<b>-\$ 1,923,312.61</b>	<b>-\$ 1,839,943.26</b>
<b>Intangibles</b>			
Amortización Acumuladas De Software	\$ -		\$ -
Amortización Acumuladas De Licencias	-\$ 1,923,312.61		-\$ 1,839,943.26
<b>Total</b>		<b>-\$ 18,507,304.65</b>	<b>-\$ 17,361,060.51</b>

#### 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 30 de Junio de la cuenta de Pasivo es de un total de \$52,575,378.16, 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 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 Junio 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)
<b>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 3,931,556.36</b>	<b>\$ 1,242,134.37</b>	<b>-\$ 808,254.29</b>	<b>\$ 1,984,902.47</b>	<b>\$ 1,512,773.81</b>
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$ 2,520,156.95	-\$ 5,958.50	-\$ 971,560.83	\$ 1,984,902.47	\$ 1,512,773.81
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$ 1,248,092.87	\$ 1,248,092.87	\$ -	\$ -	\$ -
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$ 163,306.54	\$ -	\$ 163,306.54	\$ -	\$ -
Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 13,185,245.56</b>	<b>\$ 3,556,662.20</b>	<b>-\$ 106,249.55</b>	<b>-\$ 16,551,303.46</b>	<b>\$ 26,286,136.37</b>
Deudas Por Adquisición De Bienes Y Contratación De Servicios Por Pagar A Cp	\$ 12,432,651.16	\$ 3,556,662.20	-\$ 106,249.55	-\$ 17,303,897.86	\$ 26,286,136.37
Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$ 752,594.40	\$ -	\$ -	\$ 752,594.40	\$ -
<b>Transferencias Otorgadas Por Pagar A Corto Plazo</b>	<b>\$ 10,643,535.99</b>	<b>\$ 10,643,535.99</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Transferencias Otorgadas A Entidades Federativas Y Municipios Para Gasto Corriente	\$ 10,643,535.99	\$ 10,643,535.99	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias Otorgadas A Entidades Federativas Y Municipios Para Inversión Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 3,887,336.59</b>	<b>\$ 1,841,113.57</b>	<b>-\$ 22,624.12</b>	<b>\$ 97,739.88</b>	<b>\$ 1,971,107.26</b>
Impuestos Por Pagar	\$ 1,927,196.59	\$ 929,399.69	-\$ 12,769.21	\$ 80,476.41	\$ 930,089.70
Cuotas Al Imss	\$ 81,442.53	\$ 73,745.50	\$ -	\$ 33,232.67	\$ 40,929.70
Cuotas Al Infonavit	\$ 1,123,381.39	\$ 562,152.79	-\$ 6,050.95	\$ 7,136.88	\$ 560,142.67
Cuotas Al Sar	\$ 551,936.49	\$ 111,858.54	\$ 351.29	\$ 218.53	\$ 439,945.19
3% Nomina Obra	-\$ 0.77	\$ -	-\$ -	\$ 0.77	\$ -
5% Millar Obra	\$ 0.76	\$ -	\$ -	\$ 0.76	\$ -
Impuesto Sobre Nóminas (3%)	\$ 203,379.60	\$ 163,957.05	-\$ 4,155.25	\$ 43,577.80	\$ -
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 10,526,156.28</b>	<b>\$ 37,912.24</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 97,006.69</b>	<b>\$ 10,391,237.35</b>



Descuentos Y Percepciones A Favor De Terceros	-\$ 994,811.75	\$ 4,400.00	\$ -	\$ 97,006.69	-\$ 1,096,218.44
Depósitos Diversos	\$ 1,171,177.03	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,171,177.03
Fidecaribe	\$ 9,798,278.76	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,798,278.76
Gobierno Del Estado De Quintana Roo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Arcadio Valle Alaves	\$ 500,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 500,000.00
Lucio Osorio Montalvo	\$ 18,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,000.00
Reposicion De Gastos	\$ 33,512.24	\$ 33,512.24	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Total</b>	<b>\$ 42,173,830.78</b>	<b>\$ 6,677,822.38</b>	<b>-\$ 937,127.96</b>	<b>-\$ 14,371,654.42</b>	<b>\$ 40,161,254.79</b>

## 2. Fondos de Administracion

La cuenta de Fondos en Garantía a Corto Plazo refleja un saldo de \$ 8,000.00 que corresponde a un anticipo que deriva de un bien inmueble que se tiene arrendado de ejercicios anteriores, es por ello que aún se encuentra vigente.

Los Fondos en Administración a corto plazo al 30 de Junio del 2022 reflejan un saldo de \$ 2,398,883.89 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	\$ 8,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,000.00
Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 2,398,883.89	\$ 235,893.02	\$ 55,329.23	\$ 312,865.65	\$ 1,794,795.99
<b>Total</b>	<b>\$ 2,406,883.89</b>	<b>\$ 235,893.02</b>	<b>\$ 55,329.23</b>	<b>\$ 312,865.65</b>	<b>\$ 1,802,795.99</b>

El saldo de Ingresos por Clasificar al 30 de Junio del 2022 es de \$7,994,663.49, 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	7,994,663.49	7,829,799.47	17,607.99	213,858.71	- 66,602.68
<b>Total</b>	<b>7,994,663.49</b>	<b>7,829,799.47</b>	<b>17,607.99</b>	<b>213,858.71</b>	<b>- 66,602.68</b>

<b>Total Pasivo</b>	<b>52,575,378.16</b>	<b>14,743,514.87</b>	<b>- 864,190.74</b>	<b>- 13,844,930.06</b>	<b>41,897,448.10</b>
---------------------	----------------------	----------------------	---------------------	------------------------	----------------------

## 3. Pasivos diferidos y otros:

N/A

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja durante este periodo un saldo de \$67,537,650.67 como ahorro.

### Ingresos de Gestión

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

Concepto	Integración	2022	2021
<b>Ingresos de Gestión</b>		<b>\$ 140,671,009.29</b>	<b>\$ 35,488,796.46</b>
Arrendamiento Reserva Territorial	\$ 2,835,427.64		\$ 1,623,052.77
Arrendamiento Centro De Convenciones	\$ 216,000.00		\$ 126,850.00
Aprovechamientos Por Bienes Que No Son Del Dominio Publico	\$ 137,619,581.65		\$ 513,892,524.78
<b>Total de Ingresos de Gestión</b>		<b>\$ 140,671,009.29</b>	<b>\$ 515,642,427.55</b>

### 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		\$ 2,320,000.00	\$ 3,539,546.60
<b>Total</b>		<b>\$ 2,320,000.00</b>	<b>\$ 3,539,546.60</b>

### Otros Ingresos y Beneficios

3. El saldo de Otros Ingresos al 30 de Junio refleja un saldo de \$19,885,795.47 el cual se integra por los conceptos que se detallan en el recuadro siguiente:

Concepto	Integración	2022	2021
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		<b>\$ 19,885,795.47</b>	<b>\$ 56,606,924.78</b>
Interes Bancarios	\$ 723.71		\$ 6,580.82
Intereses Ganados De Titulos, Valores Y Demas Instrumentos Financieros	\$ -		\$ 86,666.57
Financiamiento	\$ 7,258,046.14		\$ 21,060,067.30
Intereses Moratorios	\$ 327,080.56		\$ 410,041.51
Titulacion	\$ 12,180,157.26		\$ 25,920,355.56
Otros Ingresos	\$ 95,784.82		\$ 8,523,402.66
Bases De Licitacion	\$ 24,000.00		\$ 18,000.00
Diferencia por redondeo	\$ 2.98		\$ -
Enajenación por venta de vehículos	\$ -		\$ -
<b>Total</b>		<b>\$ 19,885,795.47</b>	<b>\$ 56,606,924.78</b>

<b>Total Ingresos y Otros beneficios</b>		<b>\$ 162,876,804.76</b>	<b>\$ 575,788,898.93</b>
--	--	--------------------------	--------------------------

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de Enero al 30 de Junio del 2022 asciende a \$ 95,339,154.09 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
<b>Gastos de funcionamiento</b>		<b>\$ 53,501,504.50</b>	<b>\$ 153,484,990.89</b>
Servicios Personales	\$ 34,891,164.18		\$ 77,331,686.12
Materiales y Suministros	\$ 3,583,975.61		\$ 5,467,514.72
Servicios Generales	\$ 15,026,364.71		\$ 70,685,790.05
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>\$ 40,643,535.99</b>	<b>\$ 115,598,071.24</b>
Transferencias al Resto del Sector Público	\$ 40,643,535.99		\$ 115,598,071.24
Donativos	\$ -		\$ -
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$ 1,194,113.60</b>	<b>\$ 3,656,079.32</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 1,194,112.89		\$ 3,656,081.18
Disminución de Inventarios	\$ -		\$ -
Otros Gastos	\$ 0.71		\$ -1.86
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>		<b>\$ 95,339,154.09</b>	<b>\$ 272,739,141.45</b>

### 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
<b>1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>			
<b>Aportaciones</b>		<b>\$ 6,627,245,405.14</b>	<b>\$ 6,764,864,986.79</b>
Donaciones de Capital	\$ 224,817,196.56		\$ 224,817,196.56
Transferencia Oficialía Mayor	\$ 858,327,920.22		\$ 858,327,920.22
Transferencia de Bienes	\$ 5,471,942,745.58		\$ 5,609,562,327.23
Adquisiciones de Activo Fijo	\$ 7,145,401.69		\$ 7,145,401.69
Transferencia IPAE	\$ 65,012,141.09		\$ 65,012,141.09
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -		\$ -
<b>2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 747,503,364.06</b>	<b>\$ 660,295,592.82</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	\$ 67,537,650.67		\$ 303,049,757.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 364,635,234.59		\$ 61,585,476.98
Revalúos	\$ 16,495,158.20		\$ 16,495,158.20
Reservas	\$ 255,000,000.00		\$ 255,000,000.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores	\$ 43,835,320.60		\$ 24,165,200.16
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		<b>\$ 99,662,500.00</b>	<b>\$ 99,662,500.00</b>
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>		<b>\$ 7,474,411,269.20</b>	<b>\$ 7,524,823,079.61</b>
<b>Pasivo</b>		<b>\$ 52,575,378.16</b>	<b>\$ 66,629,850.71</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>		<b>\$ 7,526,986,647.36</b>	<b>\$ 7,591,452,930.32</b>

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Efectivo y equivalentes

1. El Estado de Flujo de Efectivo al corte del 30 de Junio de 2022 refleja un saldo de \$ 73,058,005.02 el cual se encuentra integrado por movimientos en la cuenta de efectivo y bancos, donde se observa una variación de \$ 57,286,107.62 comparado con el 2021 .

Concepto	Integración	2022	2021
Efectivo		\$ 32,999.20	\$ 0.80
Bancos/Tesorería		\$ 70,395,224.23	\$ 13,138,316.61
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		\$ 47,394.58	\$ 47,394.58
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 2,582,387.01	\$ 2,586,187.01
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>		<b>\$ 73,058,005.02</b>	<b>\$ 15,771,897.40</b>

##### 2. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

Concepto	Integración	2022	2021
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			
<b>Origen</b>		<b>\$ 142,991,009.29</b>	<b>\$ 519,181,974.15</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		\$ 140,671,009.29	\$ 515,642,427.55
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		\$ 2,320,000.00	\$ 3,539,546.60
<b>Aplicación</b>		<b>\$ 94,145,040.49</b>	<b>\$ 269,083,062.13</b>
Servicios Personales		\$ 34,891,164.18	\$ 77,331,686.12
Materiales y Suministros		\$ 3,583,975.61	\$ 5,467,514.72
Servicios Generales		\$ 15,026,364.71	\$ 70,685,790.05
Transferencias al Resto del Sector Público		\$ 40,643,535.99	\$ 115,598,071.24
Donativos		\$ -	\$ -
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		<b>\$ 48,845,968.80</b>	<b>\$ 250,098,912.02</b>

#### 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 30 de Junio de 2022

	Integración	162,876,801.78
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		
<b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>\$ 2.98</b>
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	\$ 2.98	\$ -
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ -	\$ -
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		
Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	\$ -
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ -	\$ -
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>\$ 162,876,804.76</b>

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 2.98 centavos, derivado de la presentación y pago de impuestos.

Así mismo, es importante mencionar que la diferencia que se aprecia entre el Ingreso devengado e Ingreso recaudado, consiste en las ventas a plazos que realiza esta Agencia.

b) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2022

1. Total de Egresos Presupuestarios	Integración	\$ 95,067,385.02
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		\$ 922,344.53
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -	
Materiales y Suministros	\$ -	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 316,519.50	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 25,555.31	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$ 149,844.01	
Bienes Inmuebles	\$ -	
Activos Intangibles	\$ 160,525.62	
Obra pública en Bienes de Dominio Público	\$ 269,900.09	
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	\$ -	
<b>3. Más Gastos Contables no Presupuestales</b>		\$ 1,194,113.60
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 1,194,112.89	
Provisiones	\$ -	
Disminución de Inventarios	\$ -	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ 0.71	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		\$ 95,339,154.09

**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 30 de Junio 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
<b>BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA</b>		\$ 641,992,969.35	\$ 641,992,969.35
<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>			
Presupuesto de Ingresos Estimado		\$ 621,097,408.00	\$ 900,000,000.31
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar		-\$ 460,540,606.22	-\$ 153,612,334.84
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Estimado		\$ 2,320,000.00	-\$ 649,120,464.31
Presupuesto de Ingresos Devengado		\$ 162,876,801.78	\$ -
Presupuesto de Ingresos Recaudado		-\$ 71,159,798.62	-\$ 97,267,201.16
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>			
Presupuesto de Egresos Aprobado		-\$ 621,097,408.00	-\$ 900,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer		\$ 528,350,022.98	\$ 60,242,563.11
Modificaciones al Presupuesto de Egresos		-\$ 2,320,000.00	\$ 649,451,931.18
Presupuesto de Egresos Comprometido		\$ 95,067,385.02	\$ 17,323,489.73
Presupuesto de Egresos Devengado		-\$ 95,067,385.02	\$ 38,965,406.92
Presupuesto de Egresos Ejercido		\$ 95,067,385.02	\$ -
Presupuesto de Egresos Pagado		\$ 78,982,638.92	\$ 134,016,609.06

"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 30 de Junio 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)

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de presentación de los Estados Financieros, no existen eventos que pudieran tener un efecto significativo en la información al 30 de Junio de 2022

### 16. Partes Relacionadas

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

### 17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información contable está firmada al final de la última 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. IRLANDA MARTÍNEZ GIL  
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

MTR. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO  
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

LIC. AZAHYATLY FERNÁNDEZ SÁNCHEZ  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA