

**AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2023  
(Cifras en Pesos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 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



AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO  
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 2023 es \$ 502,996,446.48 y representa un 8.51% , del total del activo circulante, esta cuenta representa los recursos a corto plazo de disponibilidad inmediata integrados por las cuentas de bancos HSBC, Banco Azteca 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 2023, 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 \$35,112.87

Al 31 de Marzo de 2023 la cuenta de Bancos refleja un saldo de \$500,331,552.02 que corresponde al 8.46 % con respecto al activo circulante de la Agencia.

| Concepto   | Integración       | 2023              | 2022              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Efectivo</b>  |                   | \$ 35,112.87      | \$ 460.48         |
| <b>Bancos/Tesorería</b>  |                   | \$ 500,331,552.02 | \$ 515,562,788.56 |
| Hsbc Cta. 04031030422 (Gto.xOp.)   | \$ 829,935.72     |                   | \$ 709,155.36     |
| Hsbc Cta. 4031030331 (Cancún)  | \$ 6,394.20       |                   | \$ 6,394.20       |
| Hsbc Cta. 4050897008 Pago referenciado                                   | \$ 47,992,537.01  |                   | \$ 514,168,426.76 |
| Hsbc Cta 4065862922  | \$ 382,635.97     |                   | \$ 382,587.65     |
| Hsbc Recursos de Libre Disposición de origen Estatal 2022 Cta 4066169210 | \$ 0.14           |                   | \$ 0.14           |
| CTA. 4067990473 (NÓMINA)   | \$ 68,567.29      |                   | \$ 82,216.18      |
| CTA.4068202654 (Ingresos por regularización de predios)                  | \$ 940,284.03     |                   | \$ 109,906.16     |
| Santander Nómina IPAE 65-50241645-3                                      | \$ 15,938.42      |                   | \$ 15,938.42      |
| Santander Nómina AGEPRO Cta. 18000056989                                 | \$ 95,258.24      |                   | \$ 88,163.69      |
| Fondo General de Participaciones 2020 Cta. 4060540945 (Hsbc)             | \$ -              |                   | \$ -              |
| CTA. 01720126394044 BANCO AZTECA   | \$ 450,000,001.00 |                   | \$ -              |
| <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   | \$ 2,632,387.01   |
| Depósitos en Garantía  | \$ 1,182,387.01   |                   | \$ 1,232,387.01   |
| Pagos realizados para Adquisiciones                                      | \$ 1,400,000.00   |                   | \$ 1,400,000.00   |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>                                  |                   | \$ 502,996,446.48 | \$ 518,243,030.63 |

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 \$415,038,306.95 al cual corresponde el 7.02% 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 la cuenta de Deudores diversos, se tiene un saldo al corte del 31 de Marzo de \$135,425.31 , sin embargo en el rubro de préstamos personales, se refleja un saldo que integra un finiquito que se encuentra en proceso de litigio, que a su vez ya fue considerado para que sea descontado del adeudo de la correspondiente liquidación, así mismo, la Agencia se ha dado a la tarea de llevar a cabo la verificación de saldos registrados , 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.

El rubro de Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, contempla el otorgamiento de créditos puentes, para Gobierno del Estado a solicitud de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

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, la cual se integra a corto y largo plazo tomando en cuenta el origen de la deuda.

| Concepto  | Total             | CORTO PLAZO   |                   |                  | LARGO PLAZO       |
|---|-------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
|   |                   | 0 a 90 días   | 90 a 180 días     | 180 a 365 días   | 365 días (Mas)    |
| <b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>                               | \$ 264,902,881.64 | \$ -          | \$ -              | \$ 6,708,609.58  | \$ 258,194,272.06 |
| Solidaridad   | \$ 226,455,755.22 | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 226,455,755.22 |
| Cancun  | \$ 20,977,031.74  | \$ -          | \$ -              | \$ 5,792,797.19  | \$ 15,184,234.55  |
| Cozumel   | \$ 883,673.15     | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 883,673.15     |
| Othon P. Blanco   | \$ 5,079,870.42   | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 5,079,870.42   |
| Isla Mujeres  | \$ 693,371.58     | \$ -          | \$ -              | \$ 396,129.69    | \$ 297,241.89     |
| Transferencia Fidecaribe  | \$ 81,565.83      | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 81,565.83      |
| Tulum   | \$ 9,266,909.96   | \$ -          | \$ -              | \$ 34,625.36     | \$ 9,232,284.60   |
| Puerto Morelos  | \$ 485,057.34     | \$ -          | \$ -              | \$ 485,057.34    | \$ -              |
| Transferencias y Asignaciones   | \$ 979,646.40     | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 979,646.40     |
| <b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>                     | \$ 135,425.31     | \$ 108,262.94 | \$ 2,774.93       | \$ 1,655.02      | \$ 22,732.42      |
| Viáticos  | \$ 57,736.00      | \$ 47,888.00  | \$ 2,172.01       | \$ 1,339.99      | \$ 6,336.00       |
| Cozumel   | \$ 612.00         | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 612.00         |
| Solidaridad   | \$ 166.15         | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ 166.15         |
| Cancun  | \$ -              | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ -              |
| Gastos A Comprobar  | \$ 27,744.96      | \$ 22,094.94  | \$ 602.92         | \$ 315.03        | \$ 4,732.07       |
| Otros   | \$ 44,566.20      | \$ 38,280.00  | \$ -              | \$ -             | \$ 6,286.20       |
| Prestamos 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> | \$ 150,000,000.00 | \$ -          | \$ 100,000,000.00 | \$ 50,000,000.00 | \$ -              |
| Subsidio Al Empleo  | \$ -              | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ -              |
| Impuestos Por Compensar Por Servicios Profesionales                   | \$ -              | \$ -          | \$ -              | \$ -             | \$ -              |
| Gobierno Del Estado (Sefiplan)  | \$ 150,000,000.00 | \$ -          | \$ 100,000,000.00 | \$ 50,000,000.00 | \$ -              |
| <b>Total</b>  | \$ 415,038,306.95 | \$ 108,262.94 | \$ 100,002,774.93 | \$ 56,710,264.60 | \$ 258,217,004.48 |



AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4. El Inventario de Reserva Territorial refleja un importe de \$ 4,994,367,898.78 al 31 de Marzo del 2023 representa, un 84.47% del total del Activo Circulante.

|                                     | 2023                | 2022                |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Inventario de Mercancías para Venta | \$ 4,994,367,898.78 | \$ 5,043,963,176.10 |
| Reserva Territorial Disponible      | \$ 4,949,420,403.25 | \$ 4,999,015,680.57 |
| Othón P. Blanco                     | \$ 1,730,796,356.47 | \$ 1,732,596,918.39 |
| Felipe Carrillo Puerto              | \$ 1,447,170.54     | \$ 1,447,170.54     |
| Cancun                              | \$ 431,904,398.83   | \$ 431,904,398.83   |
| Cozumel                             | \$ 2,280,623,276.58 | \$ 2,282,294,394.73 |
| Solidaridad                         | \$ 238,022,180.83   | \$ 277,187,413.08   |
| Isla Mujeres                        | \$ 30,607,596.08    | \$ 30,677,620.58    |
| José María Morelos                  | \$ 345,001.00       | \$ 345,001.00       |
| Lázaro Cárdenas                     | \$ 3.00             | \$ 3.00             |
| Municipio De Puerto Morelos         | \$ -                | \$ -                |
| Tulum                               | \$ -                | \$ -                |
| Municipio Benito Juárez             | \$ 235,674,419.92   | \$ 242,562,760.42   |
| Reserva Territorial Comprometida    | \$ 44,742,084.65    | \$ 44,742,084.65    |
| Programas Terminados                | \$ 205,410.88       | \$ 205,410.88       |

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 | 2023 | 2022 |
|--------------------------|-------------|------|------|
| Almacén Licitación       | \$ -        | \$ - | \$ - |
| Almacén Compras Directas | \$ -        | \$ - | \$ - |
| Almacén Combustible      | \$ -        | \$ - | \$ - |
| Total                    | \$ -        | \$ - | \$ - |

Inversiones Financieras

6. En lo que respecta a la cuenta de Inversiones a largo plazo, corresponde a las acciones que tiene la Agencia de Proyectos Estratégicos de Quintana Roo celebradas con la Sociedad Bonfil Nueva Alternativa de Quintana Roo las cuales representan un 40% del Activo no Circulante.

| Concepto                  | Integración | 2023              | 2022              |
|---------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Inversiones a Largo Plazo |             | \$ 564,768,000.00 | \$ 564,768,000.00 |
| Total                     |             | \$ 564,768,000.00 | \$ 564,768,000.00 |

Documentos por cobrar a Largo Plazo

7. En el rubro de Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo, el saldo de documentos por cobrar a largo plazo es de \$265,468,107.79 al 31 de Marzo del 2023, el cual representa un 19% del activo no circulante.

Al corte del 31 de Marzo, la variación que se observa con respecto al ejercicio 2022 y 2023, corresponde a los cobros de pagarés por concepto de ventas a plazos, y se detalla de la siguiente manera:

| Concepto                            | Integración       | 2023              | 2022              |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Documentos por Cobrar a Largo Plazo |                   | \$ 265,468,107.79 | \$ 261,457,846.31 |
| Solidaridad                         | \$ 2,237,236.06   |                   | \$ 2,336,111.43   |
| Cancun                              | \$ 122,054,196.58 |                   | \$ 135,206,234.38 |
| Cozumel                             | \$ 46,981,204.64  |                   | \$ 60,796,997.32  |
| Othón P. Blanco                     | \$ 3,926,576.45   |                   | \$ 3,374,403.35   |
| Isla Mujeres                        | \$ 4,723,834.36   |                   | \$ 5,173,024.59   |
| Bacalar                             | \$ 3,788,136.71   |                   | \$ 3,231,347.24   |
| Tulum                               | \$ 70,691,778.48  |                   | \$ 51,239,791.60  |
| Puerto Morelos                      | \$ 11,065,144.51  |                   | \$ 99,936.40      |

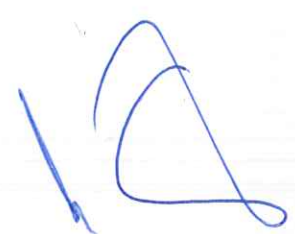
**AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8.El saldo de la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Edificios al 31 de Marzo del 2023 es de \$ 554,046,932.70 y representa un 39.37% del Activo no Circulante.

La variación en el rubro de Construcciones en proceso en bienes propios y Otros Bienes Inmuebles corresponde a la adquisición realizada por parte de la Agencia de Bienes Inmuebles, por un importe de \$3,819,296.00 y \$53,458,053.00 respectivamente.

| Concepto  | Integración       | 2023              | 2022              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Edificios no Habitacionales</b>                            |                   | \$ 468,097,868.15 | \$ 468,097,868.15 |
| Oficinas Costa Maya   | \$ 15,321,967.80  |                   | \$ 15,321,967.80  |
| Centro De Convenciones De Chetumal                            | \$ 450,592,656.35 |                   | \$ 450,592,656.35 |
| Oficinas Tulum  | \$ 2,183,244.00   |                   | \$ 2,183,244.00   |
| <b>Construcciones En Proceso En Bienes De</b>                 |                   | \$ 1,195,817.93   | \$ 1,195,817.93   |
| <b>Dominio Público</b>  |                   |                   |                   |
| Obra de Edificaciones de Uso No Habitacional                  | \$ 1,190,625.42   |                   | \$ 1,190,625.42   |
| Gastos de Dirección y Supervisión de la Obra                  | \$ 5,192.51       |                   | \$ 5,192.51       |
| <b>Construcciones en Proceso en Bienes Propios</b>            |                   | \$ 31,293,891.02  | \$ 27,474,595.02  |
| Edificación Habitacional En Proceso                           | \$ 31,293,891.02  |                   | \$ 27,474,595.02  |
| Edificación No Habitacional En Proceso                        | \$ -              |                   | \$ -              |
| <b>Otros Bienes Inmuebles</b>                                 |                   | \$ 53,459,355.60  | \$ 1,303.00       |
| Otros Bienes Inmuebles  | \$ 1,303.00       |                   | \$ 1,303.00       |
| Adjudicaciones, Expropiaciones e Indemnizaciones de Inmuebles | \$ 53,458,052.60  |                   | \$ -              |
| <b>Total</b>  |                   | \$ 554,046,932.70 | \$ 496,769,584.10 |



AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

El saldo de Bienes Muebles al 31 de Marzo del 2023 es de \$ 39,115,765.50 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 variación por un importe de \$704,487.16 que se observa en el presente ejercicio comparado con el 2022, se integra por la disminución en el activo por un importe de \$8,159.00, por concepto de reintegro de refacciones de equipo de cómputo, así como también adquisiciones en el rubro de Equipo de cómputo y Tecnología de la Información y Equipo de comunicación y Telecomunicación .

| Concepto  | Integración      | 2023             | 2022             |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>  |                  | \$ 25,767,287.22 | \$ 25,192,595.01 |
| Muebles De Oficina  | \$ 5,320,758.27  |                  | \$ 5,320,758.27  |
| Anaqueles Y Estantería  | \$ 363,789.57    |                  | \$ 363,789.57    |
| Muebles Excepto De Oficina Y Estantería   | \$ 2,111,540.67  |                  | \$ 2,111,540.67  |
| Equipo De Computo Y Tecnología De Información   | \$ 14,874,351.56 |                  | \$ 14,291,500.25 |
| Refacciones Y Accesorios Mayores Para Equipo De Computo Y Tecnologías De La Información | \$ 1,351,022.88  |                  | \$ 1,359,181.98  |
| Mobiliario Y Equipo Para El Desarrollo De Actividades Productivas                       | \$ 169,655.54    |                  | \$ 169,655.54    |
| Línea Blanca Y Electrodomésticos Mayores  | \$ 109,373.97    |                  | \$ 109,373.97    |
| Otros Bienes Muebles  | \$ -             |                  | \$ -             |
| Equipos De Seguridad Para Inmuebles   | \$ 1,466,794.76  |                  | \$ 1,466,794.76  |
| <b>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>                                     |                  | \$ 566,668.87    | \$ 539,168.87    |
| Equipos Y Aparatos Audiovisuales  | \$ 323,829.33    |                  | \$ 296,329.33    |
| Aparatos Deportivos   | \$ -             |                  | \$ -             |
| Cámaras Fotográficas Y De Video   | \$ 242,839.54    |                  | \$ 242,839.54    |
| Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo                                       | \$ -             |                  | \$ -             |
| <b>Vehículos y Equipo de Transporte</b>   |                  | \$ 4,908,459.98  | \$ 4,908,459.98  |
| Automóviles Y Equipo Terrestre  | \$ 4,846,489.99  |                  | \$ 4,846,489.99  |
| Otros Equipos De Transporte   | \$ 61,969.99     |                  | \$ 61,969.99     |
| <b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>   |                  | \$ 5,215,704.80  | \$ 5,113,409.85  |
| Maquinaria Y Equipo De Construcción   | \$ 10,707.70     |                  | \$ 10,707.70     |
| Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial   | \$ 2,029,141.32  |                  | \$ 2,015,801.32  |
| Equipo De Comunicación Y Telecomunicación   | \$ 491,834.22    |                  | \$ 433,149.27    |
| Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos                       | \$ 594,418.27    |                  | \$ 594,418.27    |
| Herramientas Y Máquinas-Herramientas  | \$ 387,801.42    |                  | \$ 357,531.42    |
| Accesorios Y Equipos De Generación Eléctrica  | \$ 603,083.53    |                  | \$ 603,083.53    |
| Otros Equipos   | \$ 1,098,718.34  |                  | \$ 1,098,718.34  |
| <b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>                                    |                  | \$ 2,657,644.63  | \$ 2,657,644.63  |
| Bienes Artísticos Y Culturales  | \$ 108,590.45    |                  | \$ 108,590.45    |
| Bienes Artísticos , Culturales y Científicos  | \$ 2,549,054.18  |                  | \$ 2,549,054.18  |
| <b>Total</b>  |                  | \$ 39,115,765.50 | \$ 38,411,278.34 |

**AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

9.El saldo de Activos Intangibles al 31 de Marzo del 2023 asciende a \$3,922,544.02 y representa un 0.28% del Activo no Circulante, el cual no ha presentado variación alguna.

| Concepto     | Integración | 2023                   | 2022                   |
|--------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Software     |             | \$ 222,616.12          | \$ 222,616.12          |
| Licencias    |             | \$ 3,699,927.90        | \$ 3,535,242.73        |
| <b>Total</b> |             | <b>\$ 3,922,544.02</b> | <b>\$ 3,757,858.85</b> |

La Depreciación acumulada, al corte del 31 de Marzo refleja un saldo de \$-20,067,678.33 y representa un -1.43% teniendo una variación, comparada con el ejercicio anterior de \$833,270.44 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 20%
- \*Equipo de Cómputo 33.30%
- \*Equipo de Comunicación 10%
- \*Maquinaria, Equipo y Herramientas 35%

| Concepto   | Integración      | 2023                    | 2022                    |
|--|------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles</b>                      |                  | \$ -                    | \$ -                    |
| Viviendas  | \$ -             |                         | \$ -                    |
| Edificios No Habitacionales  | \$ -             |                         | \$ -                    |
| Otros Bienes Inmuebles   | \$ -             |                         | \$ -                    |
| <b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles</b>                        |                  | \$ 17,853,426.82        | \$ 17,199,181.76        |
| Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo De Administración        | \$ 10,856,312.17 |                         | \$ 10,561,212.46        |
| Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | \$ 392,441.36    |                         | \$ 373,548.85           |
| Depreciación Acumulada De Equipo De Transporte                         | \$ 3,925,702.10  |                         | \$ 3,654,129.55         |
| Depreciación Acumulada De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas     | \$ 2,678,971.19  |                         | \$ 2,610,290.90         |
| <b>Amortización Acumulada de Activos Intangibles</b>                   |                  | \$ 2,214,251.51         | \$ 2,035,226.13         |
| Amortización Acumuladas De Software                                    | \$ -             |                         | \$ -                    |
| Amortización Acumuladas De Licencias                                   | \$ 2,214,251.51  |                         | \$ 2,035,226.13         |
| <b>Total</b>   |                  | <b>\$ 20,067,678.33</b> | <b>\$ 19,234,407.89</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



AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**Pasivo**

1. El saldo al corte del 31 de Marzo de la cuenta de Pasivo es de un total de \$43,177,729.31, y representa las obligaciones contraídas por la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, en cuanto al pago de remuneraciones del personal, proveedores, retenciones y contribuciones estatales y federales.

El rubro de Servicios Personales, contempla el pago de sueldos, salarios, prestaciones, aportaciones, cuotas de imss, infonavit, entre otros, los cuales al corte del mes de Marzo han sido cubiertos en su totalidad

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 Marzo del 2023 está integrado por los impuestos retenidos y pagaderos a más tardar el mes posterior, los cuales han sido cubiertos en su totalidad para dar cumplimiento a las obligaciones fiscales.

El rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se encuentra integrado por el concepto de pago de nómina y compra a terceros.

**PASIVO CIRCULANTE  
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

| 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>                                  | \$ 743,140.97    | \$ 577,481.12    | -\$ 29,273.76 | \$ 33,488.74    | \$ 161,444.87  |
| Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP                       | \$ 9,529.73      | \$ 7,176.42      | -\$ 29,273.76 | \$ 33,488.74    | -\$ 1,861.67   |
| Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP                      | \$ -             | \$ -             | \$ -          | \$ -            | \$ -           |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP                               | \$ 27,010.60     | \$ 27,010.60     | \$ -          | \$ -            | \$ -           |
| Seguridad Social y Seguros por pagar a CP  | \$ 532,245.24    | \$ 532,245.24    | \$ -          | \$ -            | \$ -           |
| Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP                              | \$ 170,321.90    | \$ 7,015.36      | \$ -          | \$ -            | \$ 163,306.54  |
| Estímulos a servidores públicos por pagar a CP                                       | \$ 4,033.50      | \$ 4,033.50      | \$ -          | \$ -            | \$ -           |
| <b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>   | \$ 26,134,157.70 | \$ 25,844,442.95 | \$ 240,000.00 | \$ 63,600.72    | -\$ 13,885.97  |
| Deudas Por Adquisición De Bienes Y Contratación De Servicios Por Pagar A Cp          | \$ 6,749,622.63  | \$ 6,459,907.88  | \$ 240,000.00 | \$ 63,600.72    | -\$ 13,885.97  |
| Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP     | \$ 19,384,535.07 | \$ 19,384,535.07 | \$ -          | \$ -            | \$ -           |
| <b>Transferencias Otorgadas Por Pagar A Corto Plazo</b>                              | \$ 9,530,223.58  | \$ -             | \$ -          | \$ 9,530,223.58 | \$ -           |
| Transferencias Otorgadas A Entidades Federativas Y Municipios Para Gasto Corriente   | \$ 1,521,118.11  | \$ -             | \$ -          | \$ 1,521,118.11 | \$ -           |
| Transferencias Otorgadas A Entidades Federativas Y Municipios Para Inversión Pública | \$ 8,009,105.47  | \$ -             | \$ -          | \$ 8,009,105.47 | \$ -           |
| <b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>                          | \$ 1,320,600.53  | \$ 1,186,342.27  | \$ 113,095.00 | \$ 34,592.40    | -\$ 13,429.14  |
| Impuestos Por Pagar  | \$ 705,210.70    | \$ 653,409.82    | \$ 37,316.34  | \$ 18,058.77    | -\$ 3,574.23   |
| Cuotas Al Imss   | \$ 85,804.55     | -\$ 2,104.08     | \$ 79,127.56  | \$ 8,781.07     | \$ -           |
| Cuotas Al Infonavit  | \$ 262,825.12    | \$ 262,882.90    | -\$ 3,951.91  | \$ 9,945.08     | -\$ 6,050.95   |
| Cuotas Al Sar  | \$ 56,994.30     | \$ 57,439.09     | -\$ 557.09    | -\$ 238.99      | \$ 351.29      |
| Impuesto Sobre Nóminas (4%)  | \$ 209,765.86    | \$ 214,714.54    | \$ 1,160.10   | -\$ 1,953.53    | -\$ 4,155.25   |
| Otros Impuestos Derivados de una Relación Laboral                                    | \$ -             | \$ -             | \$ -          | \$ -            | \$ -           |
| <b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>   | \$ 25,112.03     | \$ 25,517.03     | -\$ 405.00    | \$ -            | \$ -           |



**AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

|  |                         |                         |                      |                        |                      |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Descuentos Y Percepciones A Favor De         | \$ 4,569.56             | \$ 4,974.56             | -\$ 405.00           | \$ -                   | \$ -                 |
| Terceros                                     |                         |                         |                      |                        |                      |
| Depósitos Diversos                           | \$ -                    | \$ -                    | \$ -                 | \$ -                   | \$ -                 |
| Fidecaribe                                   | \$ -                    | \$ -                    | \$ -                 | \$ -                   | \$ -                 |
| Gobierno Del Estado De Quintana Roo          | \$ -                    | \$ -                    | \$ -                 | \$ -                   | \$ -                 |
| Arcadio Valle Alaves                         | \$ -                    | \$ -                    | \$ -                 | \$ -                   | \$ -                 |
| Lucio Osorio Montalvo                        | \$ -                    | \$ -                    | \$ -                 | \$ -                   | \$ -                 |
| Reposicion De Gastos                         | \$ 20,542.47            | \$ 20,542.47            | \$ -                 | \$ -                   | \$ -                 |
| <b>Total Cuentas por pagar a corto plazo</b> | <b>\$ 37,753,234.81</b> | <b>\$ 27,633,783.37</b> | <b>\$ 323,416.24</b> | <b>\$ 9,661,905.44</b> | <b>\$ 134,129.76</b> |

**2. Fondos de Administracion**

Los Fondos en Administración a corto plazo al 31 de Marzo del 2023 reflejan un saldo de \$ 92,121.63 de conceptos relacionados con el 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       | \$ -                | \$ -                | \$ -          | \$ -           | \$ -           |
| Fondos en Administración a Corto Plazo | \$ 92,121.63        | \$ 92,121.63        | \$ -          | \$ -           | \$ -           |
| <b>Total</b>                           | <b>\$ 92,121.63</b> | <b>\$ 92,121.63</b> | <b>\$ -</b>   | <b>\$ -</b>    | <b>\$ -</b>    |

El saldo de Ingresos por Clasificar al 31 de Marzo del 2023 es de \$5,332,372.87, 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        | 5,332,372.87         | 1,512,875.68         | 1,350,486.57        | 2,451,402.63         | 17,607.99         |
| <b>Total</b>                   | <b>5,332,372.87</b>  | <b>1,512,875.68</b>  | <b>1,350,486.57</b> | <b>2,451,402.63</b>  | <b>17,607.99</b>  |
| <b>Total Pasivo Circulante</b> | <b>43,177,729.31</b> | <b>29,238,780.68</b> | <b>1,673,902.81</b> | <b>12,113,308.07</b> | <b>151,737.75</b> |

**PASIVO NO CIRCULANTE**

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

| Concepto                          | Total                   |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Servicios Personales Por Pagar    | \$ 2,358,379.13         |
| Proveedores Por Pagar             | \$ 7,078,952.82         |
| Impuestos Por Pagar               | -\$ 333,608.42          |
| Impuestos Por Obra                | -\$ 0.01                |
| Retencion Obreros                 | \$ 1,014,703.24         |
| Otras Cuentas Por Pagar           | \$ 11,388,171.03        |
| Otros Pasivos                     | \$ 147,256.03           |
| Fondos en Garantía                | \$ 8,000.00             |
| Fondos en Administración          | \$ 2,107,661.64         |
| <b>Total Pasivo no Circulante</b> | <b>\$ 23,769,515.46</b> |

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| <b>Total Pasivo</b> | <b>66,947,244.77</b> |
|---------------------|----------------------|

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.



AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja durante este periodo un saldo de \$23,181,498.85 como ahorro.

**Ingresos de Gestión**

1. Se detallan los Ingresos de acuerdo a los rubros y montos significativos, siendo el de mayor relevancia el de Aprovechamientos por Bienes que no son del dominio público, generados por la venta de reserva ya sea al contado o a plazos, particularidad de esta Agencia.

| Concepto   | Integración      | 2023             | 2022              |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| <b>Ingresos de Gestión</b>                                 |                  | \$ 50,247,684.66 | \$ 945,442,145.86 |
| Arrendamiento Reserva Territorial                          | \$ 505,557.34    |                  | \$ 5,068,340.82   |
| Arrendamiento Centro De Convenciones                       | \$ 146,850.00    |                  | \$ 958,250.00     |
| Aprovechamientos Por Bienes Que No Son Del Dominio Publico | \$ 49,595,277.32 |                  | \$ 939,415,555.04 |
| <b>Total de Ingresos de Gestión</b>                        |                  | \$ 50,247,684.66 | \$ 945,442,145.86 |

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

| Concepto  | Integración | 2023 | 2022             |
|---|-------------|------|------------------|
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones |             | \$ - | \$ 17,163,272.39 |
| <b>Total</b>  |             | \$ - | \$ 17,163,272.39 |

**Otros Ingresos y Beneficios**

3. El saldo de Otros Ingresos al 31 de Marzo refleja un saldo de \$3,966,052.63 el cual se integra por los conceptos que se detallan en el recuadro siguiente:

Siendo el de mayor relevancia los ingresos obtenidos, en el rubro de Financiamiento por la venta de reserva a plazos.

| Concepto   | Integración     | 2023            | 2022             |
|--|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>                                     |                 | \$ 3,966,052.63 | \$ 42,407,565.53 |
| Interes Bancarios  | \$ 305.85       |                 | \$ 1,456.08      |
| Intereses Ganados De Titulos, Valores Y Demas Instrumentos Financieros | \$ -            |                 | \$ -             |
| Financiamiento   | \$ 2,963,930.79 |                 | \$ 24,406,399.86 |
| Intereses Moratorios   | \$ 359,170.03   |                 | \$ 625,399.28    |
| Titulacion   | \$ 588,315.61   |                 | \$ 16,736,237.24 |
| Otros Ingresos   | \$ 12,329.56    |                 | \$ 605,067.25    |
| Bases De Licitacion  | \$ 42,000.00    |                 | \$ 33,000.00     |
| Diferencia por redondeo  | \$ 0.79         |                 | \$ 5.82          |
| Enajenación por venta de vehículos                                     | \$ -            |                 | \$ -             |
| <b>Total</b>   |                 | \$ 3,966,052.63 | \$ 42,407,565.53 |

|  |  |                  |                     |
|--|--|------------------|---------------------|
| <b>Total Ingresos y Otros beneficios</b> |  | \$ 54,213,737.29 | \$ 1,005,012,983.78 |
|--|--|------------------|---------------------|

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2023 ascienden a \$ 31,032,238.44, 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 presente ejercicio.

| Concepto  | Integración      | 2023             | 2022              |
|---|------------------|------------------|-------------------|
| <b>Gastos de funcionamiento</b>   |                  | \$ 28,551,391.35 | \$ 143,781,408.24 |
| Servicios Personales  | \$ 18,005,064.64 |                  | \$ 82,424,895.82  |
| Materiales y Suministros  | \$ 1,230,136.90  |                  | \$ 7,244,986.68   |
| Servicios Generales   | \$ 9,316,189.81  |                  | \$ 54,111,525.74  |
| <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>             |                  | \$ 2,000,000.00  | \$ 100,059,450.98 |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                | \$ 2,000,000.00  |                  | \$ 100,059,450.98 |
| Donativos   | \$ -             |                  | \$ -              |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                            |                  | \$ -             | \$ -              |
| <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                            |                  | \$ 480,847.09    | \$ 1,921,221.72   |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones. | \$ 480,846.70    |                  | \$ 1,921,216.13   |
| Disminución de Inventarios  | \$ -             |                  | \$ -              |
| Otros Gastos  | \$ 0.39          |                  | \$ 5.59           |
| <b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>                                   |                  | \$ 31,032,238.44 | \$ 245,762,080.94 |



AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 2022, teniendo como finalidad la correcta afectación al ejercicio.

| Hacienda Pública/Patrimonio   | Integración         | 2023                | 2022                |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                   |                     |                     |                     |
| <b>Aportaciones</b>   |                     | \$ 5,710,854,154.44 | \$ 5,760,449,431.76 |
| 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   | \$ 4,555,551,494.88 |                     | \$ 4,605,146,772.20 |
| 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>                                      |                     | \$ 1,442,192,424.68 | \$ 1,419,363,489.89 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)   | \$ 23,181,498.85    |                     | \$ 759,250,902.84   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | \$ 1,123,886,137.43 |                     | \$ 364,635,234.59   |
| Revalúos  | \$ 16,495,158.20    |                     | \$ 16,495,158.20    |
| Reservas  | \$ 255,000,000.00   |                     | \$ 255,000,000.00   |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores                              | \$ 23,629,630.20    |                     | \$ 23,982,194.26    |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> |                     | \$ 99,662,500.00    | \$ 99,662,500.00    |
| <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>  |                     | \$ 7,252,709,079.12 | \$ 7,279,475,421.65 |
| <b>Pasivo</b>   |                     | \$ 66,947,244.77    | \$ 53,235,887.49    |
| <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                               |                     | \$ 7,319,656,323.89 | \$ 7,332,711,309.14 |

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 2023 refleja un saldo de \$ 502,996,446.48 el cual se encuentra integrado por movimientos en la cuenta de efectivo y bancos, donde se observa una variación de \$ -15,246,584.15 comparado con el 2022 .

| Concepto  | Integración | 2023                     | 2022                     |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Efectivo  |             | \$ 35,112.87             | \$ 460.48                |
| Bancos/Tesorería  |             | \$ 500,331,552.02        | \$ 515,562,788.56        |
| 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          | \$ 2,632,387.01          |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b> |             | <b>\$ 502,996,446.48</b> | <b>\$ 518,243,030.63</b> |

2. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

| Concepto  | Integración | 2023                     | 2022                    |
|---|-------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de</b>               |             |                          |                         |
| <b>Origen</b>   |             |                          |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |             | \$ -                     | \$ -                    |
| Bienes Muebles  |             | \$ -                     | \$ -                    |
| Otros Orígenes de Inversión                                   |             | \$ -                     | \$ -                    |
| <b>Aplicación</b>   |             |                          |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |             | \$ 58,146,520.93         | -\$ 18,326,490.38       |
| Bienes Muebles  |             | \$ 57,277,348.60         | -\$ 18,547,504.66       |
| Otras Aplicaciones de Inversión                               |             | \$ 704,487.16            | \$ 134,202.99           |
| Otras Aplicaciones de Inversión                               |             | \$ 164,685.17            | \$ 86,811.29            |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>  |             | <b>-\$ 58,146,520.93</b> | <b>\$ 18,326,490.38</b> |

3. Conciliación de flujos de efectivos Netos

| Concepto   | Integración | 2023                    | 2022                     |
|--|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                      |             | \$ 23,181,498.85        | \$ 759,250,902.84        |
| Movimientos de partidas ( o rubros ) que no afectan al efectivo  |             | \$ 480,846.70           | -\$ 150,313,901.09       |
| Depreciación   |             | \$ 480,846.70           | \$ 1,921,216.13          |
| Otras Aplicaciones de Operación (1)                              |             | \$ -                    | -\$ 152,235,122.81       |
| Otras Aplicaciones de Operación (2)                              |             | \$ -                    | \$ 5.59                  |
| <b>Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación</b> |             | <b>\$ 23,662,345.55</b> | <b>\$ 608,937,001.75</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  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en Pesos)

|  | Integración | 54,213,736.50           |
|--|-------------|-------------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                    |             |                         |
| <b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>                            |             | \$ 0.79                 |
| 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   | \$ 0.79     | \$ -                    |
| 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>\$ 54,213,737.29</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 0.79 centavos, derivado de la presentación y pago de impuestos, entre otros


Es importante mencionar la particularidad que tiene la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, de realizar ventas al contado y a plazos, lo cual permite obtener los ingresos que cubrirán las necesidades que tiene la misma, resultado de su operatividad.

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

b) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en Pesos)

|   | Integración | \$            |                      |
|---|-------------|---------------|----------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>  |             |               | <b>88,706,071.38</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>                              |             | \$            | <b>58,154,680.03</b> |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | \$          | -             |                      |
| Materiales y Suministros  | \$          | -             |                      |
| Mobiliario y Equipo de Administración   | \$          | 582,851.31    |                      |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | \$          | 27,500.00     |                      |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                     | \$          | -             |                      |
| Vehículos y Equipo de Transporte  | \$          | -             |                      |
| Equipo de Defensa y Seguridad   | \$          | -             |                      |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas  | \$          | 102,294.95    |                      |
| Bienes Inmuebles  | \$          | 53,458,052.60 |                      |
| Activos Intangibles   | \$          | 164,685.17    |                      |
| Obra pública en Bienes de Dominio Publico   | \$          | 3,819,296.00  |                      |
| 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>                                  |             | \$            | <b>480,847.09</b>    |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | \$          | 480,846.70    |                      |
| Provisiones   | \$          | -             |                      |
| Disminución de Inventarios  | \$          | -             |                      |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$          | -             |                      |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | \$          | -             |                      |
| Otros Gastos  | \$          | 0.39          |                      |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales  | \$          | -             |                      |
| <b>4. Total de Gasto Contable</b>   |             | \$            | <b>31,032,238.44</b> |

La diferencia que se observa entre el total de egresos presupuestarios y total de egresos contables, corresponde al registro por concepto de redondeo por centavos, con un importe de 0.39 centavos, derivado de la presentación y pago de impuestos.



| ACTOR / FECHA DEMANDA                                       | ANTIGÜEDAD LABORAL                              | ANTIGÜEDAD DE DEMANDA   | ACTOR                            | CONCEPTO      | IMPORTE                | ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN  |
|---|---|-------------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---|
| DIT-119/2016 14/10/2016<br>JULIAN RAFAEL VALDEZ ESRELLA     | 01 diciembre 2008 al 14 de octubre de 2016      | 6 Años 5 Meses 17 Días  | JULIAN RAFAEL VALDEZ ESTRELLA    | INDEMNIZACIÓN | 1,313,137.55           | Actualmente se encuentra en espera de sentencia interlocutoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.       |
| DIT-069/2017 19/10/2016<br>JORGE MARIANO MORALES CALZADA    | 01 de junio de al 19 octubre de 2016            | 6 Años 5 Meses 12 Días  | JORGE MARIANO MORALES CALZADA    | INDEMNIZACIÓN | 4,561,250.63           | Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.                         |
| DIT-084/2017 16/11/2016<br>JAVIER ESCAMILLA LEÓN            | 16 de marzo de 1993 al 16 de noviembre de 2016  | 6 Años 4 Meses 15 Días  | JAVIER ESCAMILLA LEÓN            | INDEMNIZACIÓN | 1,829,801.47           | 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  | 5 Años 11 Meses 21 Días | KIM LÓPEZ MÁRQUEZ                | INDEMNIZACIÓN | 1,236,416.54           | Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.                         |
| DIT-98/2017 01/12/2016<br>CRUZ ÁLVAREZ GARCÍA               | 01 de junio de 1989 al 01 de diciembre de 2016  | 6 Años 3 Meses 30 Días  | CRUZ ÁLVAREZ GARCÍA              | INDEMNIZACIÓN | 2,892,329.34           | Actualmente se encuentra en etapa probatoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.                         |
| DIT-026/2020 30/09/2019<br>JOSÉ FRANCISCO UC IBARRA         | 28 de junio de 1991 al 30 de septiembre de 2019 | 3 Años 6 Meses 1 Días   | JOSÉ FRANCISCO UC IBARRA         | INDEMNIZACIÓN | 3,068,347.39           | Actualmente se encuentra en etapa de emplazamiento con la suspensión de términos, derivado de la contingencia.                    |
| DIT-026/2020 15/10/2020<br>GABRIEL ANTONIO BUENFIL CASTILLO | 01 de septiembre de 2006 al 15 de enero de 2020 | 2 Años 5 Meses 16 Días  | GABRIEL ANTONIO BUENFIL CASTILLO | INDEMNIZACIÓN | 235,280.37             | Actualmente se encuentra en etapa conciliación, demanda, excepciones, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia. |
| <b>TOTAL</b>  |   |                         |                                  | <b>TOTAL</b>  | <b>\$15,136,563.29</b> |   |

ASUNTOS CIVILES

| ACTOR / FECHA DEMANDA  | ANTIGÜEDAD / CIVIL     | ANTIGÜEDAD DE DEMANDA  | ACTOR  | CONCEPTO                               | IMPORTE              | ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN  |
|--|------------------------|------------------------|--|--|----------------------|---|
| JUICIO 2160/2009 TERCERO DE LO CIVIL DISTRITO CANCUN- JUICIO 697/2020 JUZGADO 5TO CANCUN | 23 de octubre del 2008 | 14 Años 5 Meses 8 Días | PLANTAS INDUSTRIALES EN OPERACIONES SA DE CV | INCIDENTE DE GASTOS Y COSTAS DE JUICIO | 28,329,738.81        | Actualmente se encuentra en espera de sentencia interlocutoria, con la suspensión de términos, derivado de la contingencia. |
| <b>TOTAL</b>   |                        |                        |  | <b>TOTAL</b>                           | <b>28,329,738.81</b> |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |                        |                        |  | <b>TOTAL GENERAL</b>                   | <b>43,466,302.10</b> |   |

FUENTE: AGEPRO/DGCGPAT/CI/0735/IV/2023

ELABORÓ

LIC. IRLANDA MARTÍNEZ SILL  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

MITRO. JOSÉ ALBERTO OLONSO OVANDO  
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

MESP. JOSÉ ANTONIO DIACAK GÁMARA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 2023 , las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

| Concepto   | Integración | 2023               | 2022               |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA</b> |             | \$ 641,992,969.35  | \$ 641,992,969.35  |
| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>                     |             |                    |                    |
| Presupuesto de Ingresos Estimado                   |             | \$ 491,044,101.00  | \$ 621,097,408.00  |
| Presupuesto de Ingresos por Ejecutar               |             | -\$ 436,830,364.50 | -\$ 456,727.61     |
| Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Estimado |             | \$ -               | \$ 384,372,297.57  |
| Presupuesto de Ingresos Devengado                  |             | -\$ 26,381,640.59  | -\$ 209,342,302.43 |
| Presupuesto de Ingresos Recaudado                  |             | -\$ 27,832,095.91  | -\$ 795,670,675.53 |
| <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>                      |             |                    |                    |
| Presupuesto de Egresos Aprobado                    |             | -\$ 491,044,101.00 | -\$ 621,097,408.00 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer                 |             | \$ 402,338,029.62  | \$ 39,363,029.92   |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos           |             | \$ -               | \$ 335,483,373.00  |
| Presupuesto de Egresos Comprometido                |             | \$ 88,706,071.38   | \$ 246,251,005.08  |
| Presupuesto de Egresos Devengado                   |             | -\$ 88,706,071.38  | -\$ 246,251,005.08 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                    |             | \$ 88,706,071.38   | \$ 246,251,005.08  |
| Presupuesto de Egresos Pagado                      |             | \$ 81,897,918.19   | \$ 227,309,210.83  |

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





**AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**  
**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 2023 de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.

## 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 20%
- . 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 el rubro de cuentas por cobrar está conformado por ventas captadas durante el ejercicio 2023.

### 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

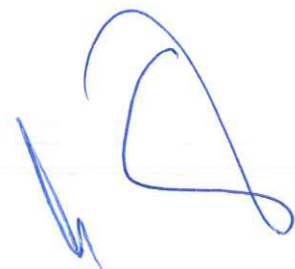
(NO APLICA)

### 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 31 de Marzo de 2023

### 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.



**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

MTRO. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO  
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

MESP. JOSÉ ANTONIO DAÇAK CÁMARA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO