



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 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:

- c) Notas de gestión administrativa,
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
a) 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.

1. 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 Declara la Extinción por fusión del IPAE y la creación de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo (AGEPRO).

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. 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. Tiene la obligación de presentar declaración informativa mensual de proveedores, el entero de retenciones mensuales de ISR por concepto de sueldos y salarios, así como por servicios profesionales del ejercicio fiscal actual 2023.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros son preparados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las normas de información financiera (NIF), la Ley de Presupuesto, la Ley de Sociedades Mercantiles, Código Fiscal, Ley del Patrimonio, Leyes Fiscales y las demás disposiciones vigentes aplicables.

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros, que se acompañan al 31 de Diciembre de 2023 de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

5. 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 entre cuentas, en los auxiliares contables.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(NO APLICA)

7.- 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%

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

(NO APLICA)

9. Reporte de la Recaudación

La principal recaudación se realiza por venta de reserva al contado y a plazos, así como los intereses por financiamiento, aprovechamientos y el rubro de cuentas por cobrar está conformado por ventas captadas durante el ejercicio 2023.

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

(NO APLICA)

11. Calificaciones Otorgadas

(NO APLICA)

12. Proceso De Mejora

(NO APLICA)

13. Información por Segmentos

(NO APLICA)

14. 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 Diciembre de 2023

15. 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.

16. 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 declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
 b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja durante este periodo un saldo de \$98,239,937.04 como ahorro.

Ingresos y Otros Beneficios

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 de dominio público, generados por la venta de reserva, ya sea al contado o a plazos, particularidad de esta Agencia.

Concepto	Integración	2023	2022
Ingresos de Gestión		\$ 214,434,086.79	\$ 945,442,145.86
Aprovechamiento Reserva Territorial	\$ 3,919,739.84		\$ 5,068,340.82
Aprovechamiento Centro de Convenciones	\$ -		\$ 958,250.00
Aprovechamientos Por Bienes Que No Son Del Dominio Publico	\$ 210,514,346.95		\$ 939,415,555.04
	\$ -		
Total de Ingresos de Gestión		\$ 214,434,086.79	\$ 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		\$ 13,529,351.12	\$ 17,163,272.39
Total		\$ 13,529,351.12	\$ 17,163,272.39

La cuenta de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal Fondos distintos de aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones, refleja los ingresos que permiten la contratación de servicios, para la difusión en medios electrónicos e impresos de los Proyectos realizados por esta Agencia.

Otros Ingresos y Beneficios

El saldo de Otros Ingresos al 31 de Diciembre refleja un saldo de \$89,835,631.01 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 titulación por la venta de reserva territorial, realizada a plazos.

Concepto	Integración	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios		\$ 89,835,631.01	\$ 42,407,565.53
Intereses Ganados De Títulos, Valores Y Demas Instrumentos Financieros	\$ 1,372,032.73		\$ 1,456.08
Financiamiento	\$ 22,217,528.80		\$ 24,406,399.86
Intereses Moratorios	\$ 1,255,291.78		\$ 625,399.28
Titulacion	\$ 64,702,351.15		\$ 16,736,237.24
Otros Ingresos	\$ 224,164.25		\$ 605,067.25
Bases De Licitacion	\$ 64,256.85		\$ 33,000.00
Diferencia por redondeo	\$ 5.45		\$ 5.82
Enajenación por venta de vehiculos	\$ -		\$ -
Total		\$ 89,835,631.01	\$ 42,407,565.53

Total Ingresos y Otros beneficios		\$ 317,799,068.92	\$ 1,005,012,983.78
--	--	-------------------	---------------------



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

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 Diciembre del 2023 ascienden a \$ 219,559,131.88, 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 fiscal.

Concepto	Integración	2023	2022
Gastos de funcionamiento		\$ 170,370,698.11	\$ 143,781,408.24
Servicios Personales	\$ 100,844,050.06		\$ 82,424,895.82
Materiales y Suministros	\$ 7,658,390.37		\$ 7,244,986.68
Servicios Generales	\$ 61,868,257.68		\$ 54,111,525.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ 46,952,720.20	\$ 100,059,450.98
Transferencias al Resto del Sector Público	\$ 46,952,720.20		\$ 100,059,450.98
Donativos	\$ -		\$ -
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$ -	\$ -
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 2,235,713.57	\$ 1,921,221.72
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 2,235,710.04		\$ 1,921,216.13
Disminución de Inventarios	\$ -		\$ -
Otros Gastos	\$ 3.53		\$ 5.59
Total de Gastos y otras Pérdidas		\$ 219,559,131.88	\$ 245,762,080.94



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

II) 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 Diciembre del 2023 es \$ 134,856,790.84 y representa un 2.68% , del total del activo circulante, esta cuenta representa los recursos a corto plazo de disponibilidad inmediata integrados por las cuentas de bancos HSBC y Banco Azteca 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 Diciembre tiene un saldo de \$4,998.24

Al 31 de Diciembre de 2023 la cuenta de Bancos refleja un saldo de \$133,146,011.01 que corresponde al 2.64 % con respecto al activo circulante de la Agencia, considerando que algunas cuentas bancarias fueron canceladas.

Concepto	Integración	2023	2022
Efectivo		\$ 4,998.24	\$ 460.48
Bancos/Tesorería		\$ 133,146,011.01	\$ 515,562,788.56
Hsbc Cta. 04031030422 (Gto.xOp.)	\$ 6,110,523.28		\$ 709,155.36
Hsbc Cta. 4031030331 (Cancún)	\$ -		\$ 6,394.20
Hsbc Cta. 4050897008 Pago referenciado	\$ 68,357,050.56		\$ 514,168,426.76
Hsbc Cta 4065862922	\$ -		\$ 382,587.65
Hsbc Recursos de Libre Disposición de origen Estatal 2022 Cta 4066169210	\$ -		\$ 0.14
CTA. 4067990473 (NÓMINA)	\$ -		\$ 82,216.18
CTA.4068202654 (Ingresos por regularización de predios)	\$ 2,293,453.95		\$ 109,906.16
Santander Nómina IPAE 65-50241645-3	\$ -		\$ 15,938.42
Santander Nómina AGEPRO Cta. 18000056989	\$ -		\$ 88,163.69
Fondo General de Participaciones 2020 Cta. 4060540945 (Hsbc)	\$ -		\$ -
CTA. 01720126394044 BANCO AZTECA	\$ 56,384,983.22		\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		\$ 47,394.58	\$ 47,394.58
Fondo Quintana Roo	\$ 47,394.58		\$ 47,394.58
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		\$ 1,658,387.01	\$ 2,632,387.01
Depósitos en Garantía	\$ 258,387.01		\$ 1,232,387.01
Pagos realizados para Adquisiciones	\$ 1,400,000.00		\$ 1,400,000.00
Total de Efectivo y Equivalentes		\$ 134,856,790.84	\$ 518,243,080.63



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

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 Diciembre de esta cuenta refleja un importe de \$72,983,001.33 al cual corresponde el 1.45% del total del Activo Circulante; y se encuentra integrada por la cartera de los contratos realizados por concepto de venta de reserva territorial al contado y a plazos .

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 Diciembre del año en curso.

Referente a la cuenta de Deudores diversos, se tiene un saldo al corte del 31 de Diciembre de \$26,968.45 , 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)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 22,705,195.88	\$ 1,896,596.69	\$ 117,676.57	\$ -	\$ 21,133,122.62
Solidaridad	\$ 2,720,482.20	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,720,482.20
Cancun	\$ 5,722,625.88	\$ 1,428,300.00	\$ -	\$ -	\$ 4,294,325.88
Cozumel	\$ 969,358.20	\$ -	\$ 88,461.45	\$ -	\$ 880,896.75
Othon P. Blanco	\$ 2,270,909.26	\$ 26,096.69	\$ 29,215.12	\$ -	\$ 2,215,597.45
Isla Mujeres	\$ 693,371.58	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 693,371.58
Transferencia Fidecaribe	\$ 81,565.83	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 81,565.83
Tulum	\$ 9,266,909.96	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,266,909.96
Puerto Morelos	\$ 326.57	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 326.57
Bacalar	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias y Asignaciones	\$ 979,646.40	\$ 442,200.00	\$ -	\$ -	\$ 979,646.40
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 26,968.45	\$ 9,038.79	\$ 5,000.01	\$ -	\$ 12,929.65
Viaticos	\$ 1,082.78	\$ 838.78	\$ -	\$ -	\$ 244.00
Cozumel	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Solidaridad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Cancun	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos A Comprobar	\$ 18,883.45	\$ 8,000.00	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,883.45
Otros	\$ 6,402.22	\$ 200.01	\$ 0.01	\$ -	\$ 6,202.20
Prestamos Personales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Costa Maya	\$ 600.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 600.00
Adelanto De Nomina	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reposicion De Fondo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 50,250,837.00	\$ -	\$ 249,469.00	\$ 1,368.00	\$ 50,000,000.00
Subsidio Al Empleo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Por Compensar Por Servicios Profesionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gobierno Del Estado (Sefiplan)	\$ 50,250,837.00	\$ -	\$ 249,469.00	\$ 1,368.00	\$ 50,000,000.00
Total	\$ 72,983,001.33	\$ 1,905,635.48	\$ 372,145.58	\$ 1,368.00	\$ 71,146,052.27



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

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 saldo actual de \$ 4,833,119,660.82 al 31 de Diciembre del 2023 representa, un 95.88% del total del Activo Circulante. Teniendo una variación por \$210,843,515.28 por concepto de venta de reserva, sin embargo en el mes de agosto 2023, se registró una disminución, en la cuenta de Inventario de Mercancías, tomando como referencia el contrato de compensación de bien inueble con fecha 04 de agosto de 2022, para la Sociedad denominada Media Mas, S.A a través de SEFIPLAN, por un importe complementario de \$ 662,780.00.

	2023	2022
Inventario de Mercancías para Venta	\$ 4,833,119,660.82	\$ 5,043,963,176.10
Reserva Territorial Disponible	\$ 4,788,172,165.29	\$ 4,999,015,680.57
Othón P. Blanco	\$ 1,728,152,076.79	\$ 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	\$ 2,268,822,360.38	\$ 2,282,294,394.73
Solidaridad	\$ 217,906,085.78	\$ 277,187,413.08
Isla Mujeres	\$ 23,875,787.92	\$ 30,677,620.58
José María Morelos	\$ 345,001.00	\$ 345,001.00
Lázaro Cárdenas	\$ 3.00	\$ 3.00
Puerto Morelos	\$ -	\$ -
Tulum	\$ -	\$ -
Benito Juárez	\$ 115,719,281.05	\$ 242,562,760.42
Reserva Territorial Comprometida	\$ 44,742,084.65	\$ 44,742,084.65
Programas Terminados	\$ 205,410.88	\$ 205,410.88

Almacenes

5. Al corte del 31 de Diciembre 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 30% del Activo no Circulante.

Concepto	Integración	2023	2022
Inversiones a Largo Plazo	\$ 564,768,000.00	\$ 564,768,000.00	\$ 564,768,000.00
Total	\$ 564,768,000.00	\$ 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 \$330,270,835.60 a 31 de Diciembre del 2023, el cual representa un 18% del activo no circulante.

Al corte del 31 de Diciembre, 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		\$ 330,270,835.60	\$ 261,457,846.31
Solidaridad	\$ 4,156,748.81	\$ -	\$ 2,336,111.43
Cancun	\$ 185,257,253.79	\$ -	\$ 135,206,234.38
Cozumel	\$ 45,610,351.61	\$ -	\$ 60,796,997.32
Othón P. Blanco	\$ 3,346,986.35	\$ -	\$ 3,374,403.35
Isla Mujeres	\$ 7,439,273.29	\$ -	\$ 5,173,024.59
Bacalar	\$ 3,512,392.54	\$ -	\$ 3,231,347.24
Tulum	\$ 75,216,209.14	\$ -	\$ 51,239,791.60
Puerto Morelos	\$ 5,731,620.07	\$ -	\$ 99,936.40



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

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 Diciembre del 2023 es de \$ 944,004,918.87 y representa un 50.34% del Activo no Circulante.

La variación en el rubro de Construcciones en proceso en bienes propios y Otros Bienes Inmuebles corresponde a la adquisición de Bienes Inmuebles, realizada por parte de la Agencia, por un importe de \$ 433,211,471.88 y por el concepto de construcciones en proceso por un importe de \$ 14,023,862.89 dando un total de \$ 447,235,334.77.

Concepto	Integración	2023	2022
Edificios no Habitacionales		\$ 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
Construcciones En Proceso En Bienes De Dominio Público		\$ 2,540,373.56	\$ 1,195,817.93
Estudios y Proyectos de Edificaciones No Habitacionales	\$ 287,550.00		\$ -
Obra de Edificaciones de Uso No Habitacional	\$ 2,247,631.05		\$ 1,190,625.42
Gastos de Dirección y Supervisión de la Obra	\$ 5,192.51		\$ 5,192.51
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		\$ 40,153,902.28	\$ 27,474,595.02
Edificación Habitacional En Proceso	\$ 40,153,902.28		\$ 27,474,595.02
Edificación No Habitacional En Proceso	\$ -		\$ -
Otros Bienes Inmuebles		\$ 433,212,774.88	\$ 1,303.00
Otros Bienes Inmuebles	\$ 1,303.00		\$ 1,303.00
Adjudicaciones, Expropiaciones e Indemnizaciones de Inmuebles	\$ 433,211,471.88		\$ -
Total		\$ 944,004,918.87	\$ 496,769,584.10



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

El saldo de Bienes Muebles al 31 de Diciembre del 2023 es de \$ 54,006,690.22 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 \$15,595,411.88 que se observa en el presente ejercicio comparado con el 2022, corresponde a un importe de \$824,190, por concepto de adquisición de equipo de cómputo y tecnologías de la información así como de Automóviles y equipo terrestre, por un importe de \$ 821,800.00 ,siendo estos los más relevantes.

Concepto	Integración	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración		\$ 26,231,255.40	\$ 25,192,595.01
Muebles De Oficina	\$ 5,332,756.48		\$ 5,320,758.27
Anaqueles Y Estanteria	\$ 363,789.57		\$ 363,789.57
Muebles Excepto De Oficina Y Estanteria	\$ 2,111,540.67		\$ 2,111,540.67
Equipo De Computo Y Tecnologia De Informacion	\$ 15,115,689.93		\$ 14,291,500.25
Refacciones Y Accesorios Mayores Para Equipo De Computo Y Tecnologias De La Informacion	\$ 1,561,654.48		\$ 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
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		\$ 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 Educativo Y Recreativo	\$ -		\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte		\$ 5,730,259.98	\$ 4,908,459.98
Automóviles Y Equipo Terrestre	\$ 5,668,289.99		\$ 4,846,489.99
Otros Equipos De Transporte	\$ 61,969.99		\$ 61,969.99
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 18,820,861.34	\$ 5,113,409.85
Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ 24,936.52		\$ -
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 10,707.70		\$ 10,707.70
Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	\$ 2,082,470.48		\$ 2,015,801.32
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 491,834.22		\$ 433,149.27
Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 14,099,964.14		\$ 594,418.27
Herramientas Y Máquinas-Herramientas	\$ 409,146.41		\$ 357,531.42
Accesorios Y Equipos De Generacion Eléctrica	\$ 603,083.53		\$ 603,083.53
Otros Equipos	\$ 1,098,718.34		\$ 1,098,718.34
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		\$ 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
Total		\$ 54,006,690.22	\$ 38,411,278.34

En el mes de octubre se entregó en donativo un vehículo Freightliner Modelo 2022 (Tipo camión pipa), a la Coordinación Estatal de Protección Civil de Q. Roo, según consta en acta de fecha 30 de agosto del año en curso, de la primera sesión extraordinaria del comité de afectación, destino final y baja de bienes muebles de la Agencia.



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

La Depreciación acumulada, al corte del 31 de Diciembre refleja un saldo de \$21,775,809.36 y representa un 1.16% teniendo una variación, comparada con el ejercicio anterior de \$2,541,401.47 que corresponde a Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas y Licencias así como la cuenta de Amortización de bienes intangibles por un importe de \$557,623.48

Es importante mencionar que, en el mes de diciembre de 2022, se registró la depreciación mensual cargando de manera incorrecta un importe de \$ 176,211.87, debiendo ser abono, tomando en cuenta la naturaleza de la misma; sin embargo en el mes de febrero de 2023, se cancela abonando para corregirla, y al momento de aplicar la depreciación correcta genera un importe en el mes de \$ 352,423.74.

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
Depreciación Acumulada de Bienes		\$ -	\$ -
Inmuebles			
Viviendas	\$ -		\$ -
Edificios No Habitacionales	\$ -		\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -		\$ -
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		\$ 19,182,959.75	\$ 17,199,181.76
Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo De Administración	\$ 11,521,261.30		\$ 10,561,212.46
Depreciación Acumulada De Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$ 413,365.70		\$ 373,548.85
Depreciación Acumulada De Equipo De Transporte	\$ 4,483,015.99		\$ 3,654,129.55
Depreciación Acumulada De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$ 2,765,316.76		\$ 2,610,290.90
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		\$ 2,592,849.61	\$ 2,035,226.13
Amortización Acumuladas De Software	\$ -		\$ -
Amortización Acumuladas De Licencias	\$ 2,592,849.61		\$ 2,035,226.13
Total		\$ 21,775,809.36	\$ 19,234,407.89

9.El saldo de Activos Intangibles al 31 de Diciembre del 2023 asciende a \$3,946,826.52 y representa un 0.21% del Activo no Circulante, el cual presenta una variación de \$188,967.67 con respecto al ejercicio anterior.

Concepto	Integración	2023	2022
Software		\$ 235,643.54	\$ 222,616.12
Patentes, Marcas y Derechos		\$ 11,255.08	
Licencias		\$ 3,699,927.90	\$ 3,535,242.73
Total		\$ 3,946,826.52	\$ 3,757,858.85

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



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Pasivo

El saldo al corte del 31 de Diciembre de la cuenta de Pasivo Circulante es de un total de \$55,459,680.72, 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 Diciembre 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 Diciembre 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

1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Concepto	Total	0 a 90 días	90 a 180 días	180 a 365 días	365 días (Mas)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,884,892.31	\$ 6,872,994.52	\$ 818,670.00	-\$ 31,898.49	\$ 225,126.28
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$ 12,893.23	\$ 4,055.50	\$ 10,487.10	\$ 212.41	-\$ 1,861.78
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$ 3,756,571.39	\$ 3,755,959.54	\$ -	-\$ 18,310.83	\$ 18,922.68
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$ 1,855,053.10	\$ 1,837,084.29	-\$ 2,211.46	\$ 1,117.77	\$ 19,062.50
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$ 1,706,037.00	\$ 725,591.10	\$ 810,394.36	-\$ 14,917.84	\$ 184,969.38
Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	\$ 554,337.59	\$ 550,304.09	\$ -	\$ -	\$ 4,033.50
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 19,908,343.86	\$ 18,816,446.64	\$ 774,500.00	\$ 252,736.47	\$ 64,660.75
Deudas Por Adquisición De Bienes Y Contratación De Servicios Por Pagar A Cp	\$ 11,846,009.78	\$ 10,754,112.56	\$ 774,500.00	\$ 252,736.47	\$ 64,660.75
Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$ 8,062,334.08	\$ 8,062,334.08	\$ -	\$ -	\$ -
Contratistas Por Obras Públicas Por Pagar A Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obra de Edificaciones de Uso No Habitacional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Estudios y Proyectos de Obras de Comunicación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias Otorgadas Por Pagar A Corto Plazo	\$ 14,637,444.82	\$ -	\$ 8,397,028.04	\$ -	\$ 6,240,416.78
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	\$ 13,116,326.71	\$ -	\$ 8,397,028.04	\$ -	\$ 4,719,298.67
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,644,549.55	\$ 3,629,380.43	\$ 11,007.42	-\$ 401,466.73	\$ 405,628.43
Impuestos Por Pagar	\$ 1,856,538.48	\$ 1,848,554.67	\$ 6,668.38	-\$ 45,321.87	\$ 46,637.30
Cuotas Al Imss	\$ 85,542.94	\$ 88,318.12	-\$ 86.76	-\$ 3,922.05	\$ 1,233.63
Cuotas Al Infonavit	\$ 560,815.29	\$ 565,138.31	\$ 8,770.71	-\$ 13,035.95	-\$ 57.78
Cuotas Al Sar	\$ 123,054.66	\$ 130,373.39	\$ 19,863.13	-\$ 26,736.87	-\$ 444.99
3% Nomina Obra	-\$ 5,773.04	\$ -	\$ 10,711.78	\$ 4,938.74	\$ -
5% Millar Obra	\$ 5,772.67	\$ -	\$ 14,711.73	\$ 20,484.40	\$ -
Impuesto Sobre Nóminas (4%)	\$ 704,306.36	\$ 682,703.75	\$ 1,215.47	-\$ 337,873.13	\$ 358,260.27
Otros Impuestos Derivados de una Relación Laboral	\$ 314,292.19	\$ 314,292.19	\$ -	\$ -	\$ -
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 24,208.08	-\$ 102.94	\$ 6,599.14	\$ 18,116.88	-\$ 405.00



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Descuentos Y Percepciones A Favor De Terceros	\$ 24,208.08	-\$ 102.94	\$ 6,599.14	\$ 18,116.88	-\$ 405.00
Reposicion De Gastos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 46,099,438.62	\$ 29,318,718.65	\$ 10,007,804.60	-\$ 162,511.87	\$ 6,935,427.24

2. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

Los Fondos en Administración a corto plazo al 31 de Diciembre del 2023 reflejan un saldo de \$ 833,542.12 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	\$ 833,542.12	\$ 252,211.94	\$ 240,072.44	\$ 255,318.54	\$ 85,939.20
Total	\$ 833,542.12	\$ 252,211.94	\$ 240,072.44	\$ 255,318.54	\$ 85,939.20

3. PASIVOS DIFERIDOS

N/A

4. PROVISIONES

N/A

5. OTROS PASIVOS

El saldo de Ingresos por Clasificar al 31 de Diciembre del 2023 es de \$8,526,699.98, 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	8,526,699.98	670,656.63	174,851.17	4,211,397.33	3,819,497.19
Total	8,526,699.98	670,656.63	174,851.17	4,211,397.33	3,819,497.19

Total Pasivo Circulante	55,459,680.72	30,241,587.22	10,073,025.87	4,304,204.00	10,840,863.63
--------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Concepto	365 días (Mas)
Servicios Personales Por Pagar	\$ 2,094,373.14
Proveedores Por Pagar	\$ 991,380.97
Impuestos Por Pagar	-\$ 278,812.19
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	\$ 2,104,636.64
Total Pasivo no Circulante	\$ 17,469,708.85

Total Pasivo	72,929,389.57
---------------------	----------------------

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.

Al corte del 31 Diciembre 2023 la Agencia, se encuentra realizando el análisis del plan de pagos, para dar cumplimiento a los compromisos adquiridos a corto y largo plazo.



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido, refleja variaciones por concepto de venta de reserva territorial.

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 realizado correcciones o rectificaciones, 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
1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones		\$ 5,549,605,916.48	\$ 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	\$ 4,394,303,256.92		\$ 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	\$ -		\$ -
2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		\$ 1,193,983,108.79	\$ 1,419,363,489.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	\$ 98,239,937.04		\$ 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	-\$ 299,638,123.88		\$ 23,982,194.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 99,662,500.00	\$ 99,662,500.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 6,843,251,525.27	\$ 7,279,475,421.65
Pasivo		\$ 72,929,389.57	\$ 53,235,887.49
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 6,916,180,914.84	\$ 7,332,711,309.14

La cuenta de Aportaciones, refleja una disminución por un importe de \$210,843,515.28 comparada con el ejercicio 2022, por concepto de venta de predios. Tomando en cuenta la particularidad que tiene la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, de la venta al contado y a plazos.

La cuenta de Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, refleja una variación relevante, por concepto de cancelación del contrato por Compensación de deuda, con el Proveedor Media Mas SA de CV, con fecha 04/08/2022, correspondiente al bien inmueble de superficie 104,788.70 m2 y con un importe de \$ 211,241,628.00.



AGEPRO
AGENCIA
DE PROYECTOS
ESTRATÉGICOS
DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

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 Diciembre de 2023 refleja un saldo de \$ 134,856,790.84 el cual se encuentra integrado por movimientos en la cuenta de efectivo y bancos, donde se observa una variación de \$ -383,386,239.79 comparado con el 2022 .

Concepto	Integración	2023	2022
Efectivo		\$ 4,998.24	\$ 460.48
Bancos/Tesorería		\$ 133,146,011.01	\$ 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		\$ 1,658,387.01	\$ 2,632,387.01
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		\$ 134,856,790.84	\$ 518,243,030.63

2. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

Concepto	Integración	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		\$ -	\$ -
Bienes Muebles		\$ -	\$ -
Otros Origenes de Inversión		\$ -	\$ -
Aplicación		\$ 463,019,714.32	-\$ 18,326,490.38
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		\$ 447,235,334.77	-\$ 18,547,504.66
Bienes Muebles		\$ 15,595,411.88	\$ 134,202.99
Otras Aplicaciones de Inversión		\$ 188,967.67	\$ 86,811.29
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-\$ 463,019,714.32	\$ 18,326,490.38

3. Conciliación de Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación

Concepto	Integración	2023	2022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$ 98,239,937.04	\$ 759,250,902.84
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		\$ 2,235,710.04	-\$ 150,313,901.09
Depreciación		\$ 2,235,710.04	\$ 1,921,216.13
Otras Aplicaciones de Operación (1)		\$ -	-\$ 152,235,122.81
Otras Aplicaciones de Operación (2)		\$ -	\$ 5.89
Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación		\$ 100,475,647.08	\$ 608,937,001.75



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 Diciembre de 2023
 (Cifras en Pesos)

	Integración		317,799,063.83
1. Total de Ingresos Presupuestarios			
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios			5.45
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	\$	5.45	\$ -
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$	-	\$ -
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables			
Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$	-	\$ -
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$	-	\$ -
4. Total de Ingresos Contables			\$ 317,799,068.92

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 5.45 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.

ELABORÓ
 LIC. IRLANDA MARTÍNEZ GIL
 JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
 MESP. JOSÉ ANTONIO DACAR CÁMARA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORÓ
 LIC. JOSÉ RIGOBERTO UC CHI
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS.

AUTORIZÓ
 MTRO. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO
 DIRECTOR GENERAL



AGEPRO
 AGENCIA
 DE PROYECTOS
 ESTRATÉGICOS
 DEL ESTADO
 DE QUINTANA ROO

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 Diciembre de 2023
 (Cifras en Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	Integración	\$ 679,924,136.00
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		\$ 462,600,717.69
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -	
Materiales y Suministros	\$ -	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 966,501.49	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 27,500.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 821,800.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$ 13,707,451.49	
Bienes Inmuebles	\$ 433,211,471.88	
Activos Intangibles	\$ 188,967.67	
Obra pública en Bienes de Dominio Publico	\$ 1,344,555.63	
Obra pública en Bienes Propios	\$ 12,332,469.53	
Acciones y Participaciones de Capital	\$ -	
Compra de Títulos y Valores	\$ -	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	\$ -	
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	\$ -	
Amortización de la Deuda Pública	\$ -	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		\$ 2,235,713.57
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 2,235,710.04	
Provisiones	\$ -	
Disminución de Inventarios	\$ -	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ 3.53	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	
4. Total de Gasto Contable		\$ 219,559,131.88

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

ELABORÓ
 LIC. IRLANDA MARTÍNEZ GIL
 JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
 MESP. JOSÉ ANTONIO DACAK CÁMARA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORÓ
 ING. LOURDES ALVAREZ RAMÍREZ.
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN

AUTORIZÓ
 MTRO. JOSÉ ALBERTO ALONSO OVANDO
 DIRECTOR GENERAL