

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MES DE JUNIO DEL 2019

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019 Y EJERCICIO FISCAL 2018 (Cifras en Pesos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g), y 49 fracciones I al VI, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el ente público deberá acompañar notas a los estados financieros de acuerdo a los lineamientos y normas emitidos por el Consejo nacional de Armonización Contable en siguiente orden.

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estados de Quintana Roo, elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

#### **ACTIVO**

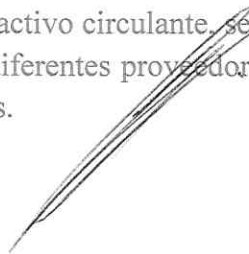
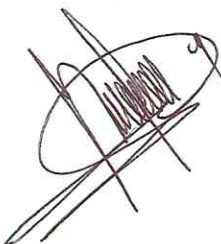
---

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la AGEPRO, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, la cual se integra como sigue:

#### **NOTAS DE DESGLOSE;**

##### **Nota 1.- Efectivo y Equivalentes.**

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Junio del 2019, asciende a \$ 3'261,367 y representa un 0.05 por ciento, del total del activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pago a diferentes proveedores, así como pagos de impuestos, previsión social, nómina y otras contribuciones.





Este rubro se integra como sigue:

concepto	2019	2018
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería		
HSBC CTA. 04031030422 (CENTRAL)	285,466	
CTA. 4031030562 (DEL. COZUMEL)	218	
CTA. 4031030307 (DEL. PLAYA)	(6,479)	
CTA. 4031030331 (CANCUN)	8,831	
CTA. 4050897008 PAGO REFERENCIADO	145,203	
CTA. 65-50241645-3 SANTANDER NOMINA IPAE	105,815	
CTA. 18000056989 SANTANDER NOMINA AGEPRO	8,271	
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	47,395	47,395
Fondo Quintana Roo	47,395	
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,666,647	2,666,647
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total</b>	<b>3,261,367</b>	<b>1,827,172</b>

### Nota 2.- Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 151'649,738 el cual representa el 2.42 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa, y de ejercicios anteriores; se integra por la cartera por venta de reserva territorial, los préstamos a funcionarios públicos, así como, por los gastos a comprobar. La integración del saldo al 30 de junio de 2019 y 2018, es el siguiente:

Concepto	2019	2018
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	24,192,857	24,369,161
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	127,392,331	127,297,804
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	64,550	64,550
<b>Total</b>	<b>151,649,738</b>	<b>151,731,515</b>

### Nota 3.- Inventarios

La integra el Inventario de Reserva Territorial asciende a \$ 6'103, 755,932 al 30 de junio 2019 y 2018, representa un 97.52 por ciento del total del activo circulante.

Concepto	2019	2018
Inventario Mercancías para Venta	6,103,755,932	6,092,755,932
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
Inventario de Materias Primas Materiales y Suministros Para Producción	0	0
Bienes en Tránsito	0	0
<b>Total</b>	<b>6,103,755,932</b>	<b>6,092,755,932</b>



**Nota 4.- Inversiones Financieras a Largo Plazo**

El saldo de este rubro al 30 de Junio de 2019 y 2018 asciende a \$ 564'768,000 representa un 53 por ciento del total del activo no circulante, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Inversiones a Largo Plazo	564,768,000	564,768,000
Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0
Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones de Capital	0	0
<b>Total</b>	<b>564,768,000</b>	<b>564,768,000</b>

**Nota 5.- Derecho a recibir efectivo y equivalentes a Largo Plazo**

El saldo de este rubro al 30 de Junio de 2019 y 2018 asciende a \$ 22'971,057 representa un 2.15 por ciento del total del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2019	2018
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	22,971,057	29,593,618
Deudores Diversos a Largo Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Público	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Privado	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Externo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
<b>Total</b>	<b>22,971,057</b>	<b>29,593,618</b>

**Nota 6.- Bienes Inmuebles e Infraestructura y Construcciones en Proceso**

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2019 y 2018 asciende a \$ 451'604,013 y representa un 42.38 por ciento del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2019	2018
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	451,602,710	451,602,710
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	1,303	1,303
<b>Total</b>	<b>451,604,013</b>	<b>451,604,013</b>

### Nota 7.- Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2019 y 2018 asciende a 35'301,094 representa un 3.31 por ciento del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	16,826,468	16,404,233
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	161,243	152,588
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	10,691,870	10,691,870
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,421,513	5,346,945
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,200,000	2,200,000
Activos Biológicos	0	0
<b>Total</b>	<b>35,301,094</b>	<b>34,795,636</b>

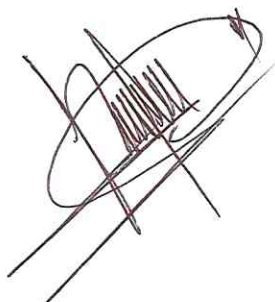
### Nota 8.- Depreciaciones y amortizaciones

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2019 y 2018 es por un total de \$ -9'773,306 representa un -0.91 por ciento del activo no circulante, se integra como sigue:

concepto	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0	0
Depreciación Acumulada de Infraestructura	0	0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-9,390,420	-8,931,527
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-382,886	-353,537
<b>Total</b>	<b>-9,773,306</b>	<b>-9,285,064</b>

### Pasivo

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, para el desarrollo de sus funciones públicas. Al 30 de junio del 2019 y 2018, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.





### Nota 9.- Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar al 30 de junio del 2019 y 2018 por un total \$ 184'570,872 se integran por los impuestos retenidos en el mes de junio y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes. De igual forma por los acreedores diversos por compromisos contraídos con terceros y por los ingresos por identificar.

concepto	2019	2018
<i>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</i>	4,908,572	9,012,093
<i>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</i>	16,820,319	19,240,982
<i>Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</i>	6,297,990	3,970,799
<i>Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	146,625,977	102,549,431
<b>Total</b>	<b>174,652,858</b>	<b>134,773,305</b>

Dentro los Pasivos y específicamente en la cuenta 2119-0004 Otras cuentas por pagar a corto plazo, el cual asciende a \$ 120'845,662 correspondiendo al presente ejercicio \$ 44'063,299 y de ejercicios anteriores \$ 76'782,363 por concepto de crédito puente.

concepto	2019	2018
<i>Fondos en Garantía a Corto Plazo</i>	8,000	8,000
<i>Fondos en Administración a Corto Plazo</i>	2,541,947	2,943,978
<i>Fondos Contingentes a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</i>	0	0
<i>Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo</i>	0	0
<b>Total</b>	<b>2,549,947</b>	<b>2,951,978</b>

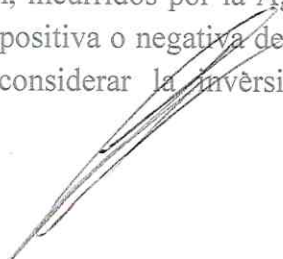
concepto	2019	2018
<i>Ingresos por Clasificar</i>	7,368,066	6,793,862
<i>Recaudación por Participar</i>	0	0
<i>Otros Pasivos Circulantes</i>	0	0
<b>Total</b>	<b>7,368,066</b>	<b>6,793,862</b>

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

### Notas al Estado de Actividades del 01 de Enero al 30 de Junio del ejercicio 2019 y 2018

(En pesos)

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos de operación, incurridos por la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de junio del 2019, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles,




Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un desahorro por \$ -34'265,444.

Nota 1.- Ingresos y Otros Beneficios

Este rubro está integrado por recursos propios que la agencia obtiene derivado de la venta del Inventario de Reserva Territorial, con base al presupuesto de ingresos autorizado para llevar a cabo las actividades del organismo; así también, por los ingresos obtenidos de la cuenta 4319 Otros Ingresos y Beneficios Varios, al 30 de Junio de 2019 asciende a \$ 9'651,790

Concepto	NATURALEZA	MONTO
Ingresos y otros beneficios	2019	2018
Ingresos de la gestión	\$ 430,000	\$ 17'045,167
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 9'221,790	\$ 9'609,555
Total de ingresos y otros beneficios	\$ 9'651,790	\$ 26,654,722

Análisis del comportamiento de los Ingresos.			
Conceptos presupuestales	Recaudado/devengado al 30 de Junio 2019.	Ingresos Contables al 30 de Junio 2019.	Diferencias
Venta de Rva. Territorial	0	0	0
Saldos x cobrar en 2019	\$ 280,718	0	\$ 280,718
Cartera vencida	\$ 6,134,074	0	\$ 6,134,074
Arrendamientos	\$ 430,000	\$ 430,000	\$ 0
Productos financieros	\$ 8,072	\$ 0	\$ 8,072
Otros ingresos	\$ 9'596,100	\$ 9'221,790	\$ 374,310
	\$ 16'448,964	\$ 9'651,790	\$ 6'797,174

Análisis de la diferencia:

La diferencia entre los ingresos contables y el ingreso presupuestal recaudado/devengado, deriva de la aplicación contable que reciben los "SalDOS por cobrar 2019" y "Cartera vencida", mismas que afectan las cuentas contables 1122 y 1221 respectivamente.

Nota 2.- Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos y Otras Pérdidas del 01 de enero al 30 de junio asciende a \$ 43'917,234 lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, tanto en el rubro de servicios personales como los requerimientos en materiales y servicios generales

Conceptos	2019	2018
<b>Gastos de funcionamiento</b>	\$ 43'428,992	\$ 97'259,293
Servicios personales	\$ 31'542,610	\$ 62'193,102
Materiales y suministros	\$ 1,415,868	\$ 3'119,358
Servicios Generales	\$ 10,470,514	\$ 31'946,833
<b>Otros gastos y perdidas extraordinarias</b>	\$ 488,242	\$ 891,265
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Amortizaciones.	\$ 488,242	\$ 891,265
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	\$ 43'917,234	\$ 98'150,558

ELABORADO POR:  
ING. RUFINO ROBERTO CAN  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR:  
M. EN GDUS. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO  
DIRECTOR GENERAL

Yo.Bo.  
LIC. JULIO SAN CHAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN); (Pesos)**  
**Corte al 30 de junio del 2019**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 30 de junio del 2019 y 2018, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**NOTA 10 .- CUENTAS DE ORDEN**


	2019	2018
TRANSFERENCIA DE BIENES INMUEBLES POR OFICIALIA MAYOR	641,992,969	641,992,969
BIENES INMUEBLES TRANSFERIDOS POR OFICIALIA MAYOR	(641,992,969)	(641,992,969)
PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO	886,904,842	563,552,578
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	(870,455,878)	(514,441,799)
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO	(16,448,964)	(49,110,779)
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	(886,904,842)	(563,300,884)
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	755,534,350	447,226,463
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	76,396,333	18,266,292
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	2,586,974	12,166,960
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	190,298
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	52,387,185	85,450,871

*"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



ING. RUFINO CORDERO CHAN  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR



M. EN GDUS. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO  
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.



LIC. RUFINO CHAN CHAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



• Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019	
(Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	16,448,964
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	6,797,174
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	6,797,174
4. Ingresos Contables	9,651,790

EL  
ING. RUBÉN LOCOM CAN  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR  
M. EN GDUS. EDUARDO DE J. ORTÍZ JASSO  
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.  
LIC. JULIO HAN CHAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

• Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATEGICOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019 (Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		54,974,159
2. Menos egresos presupuestarios no contables		11,545,167
Mobiliario y equipo de administración	422,234	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,655	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	74,569	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	11,039,709	
3. Más gastos contables no presupuestales		488,242
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	488,242	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		43,917,234

ING. JULIO HAN CHAN  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TITULAR  
M. EN GDUS. EDUARDO DEL J. ORTIZ JASSO  
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.  
ING. JULIO HAN CHAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

### Nota 11.- Introducción

La Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo, es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creada el 29 de junio de 2017, en la que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Ley de Patrimonio del Estado de Quintana Roo, en dicha reforma contiene la Extinción Administrativa del Organismo Público Descentralizado Denominado Instituto de Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo, donde se ordena la fusión y absorción de las funciones, atribuciones, derechos y obligaciones del Instituto de Patrimonio Inmobiliario a la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo. Lo anterior, con la finalidad de garantizar la transparencia en las acciones que estaban a cargo del Instituto del Patrimonio Inmobiliario, y para propiciar el impulso de proyectos viables de Asociaciones Público-Privadas con el fin de atraer proyectos de inversión privada, activar la economía, instaurar 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 solida técnicamente, eficiente, transparente y con capacidad para gestionar el patrimonio y proyectos estratégicos que generen certidumbre a la inversión privada y de esta forma contribuir al desarrollo económico y social en el Estado.

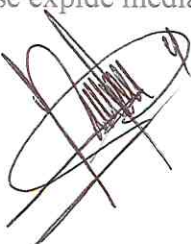
### Nota 12.- Panorama Financiero

La Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo opera con el presupuesto autorizado de cada ejercicio fiscal.

Conforme a lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Agencia, de acuerdo al plan estatal de desarrollo, vigente.

### Nota 13.- Autorización e Historia

La Ley del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo se expide mediante el decreto número 31 extraordinarios de fecha 30 de mayo del 2005.





QUINTANA ROO  
GOBIERNO DEL ESTADO

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



**AGEPRO**  
AGENCIA DE PROYECTOS ESTRATEGICOS  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

En base al decreto número 156 por el que se crea la ley del patrimonio del Estado, se crea el Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo como un organismo descentralizado, sectorizado a la Secretaría de Hacienda con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Con fecha 29 de junio del 2017, se modifica la Ley de Patrimonio del Estado, mediante el Decreto 080 y el Decreto 081 por el que se expide la Ley de Asociaciones Público-Privadas para el Estado y los Municipios de Quintana Roo, en esa misma fecha se Decreta la Extinción por fusión del IPAE y la creación de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo (AGEPRO)

**Nota 14.- Organización y Objeto social**

La Agencia se encarga de La administración eficaz y el óptimo aprovechamiento del patrimonio inmobiliario de la Administración Pública Estatal, así como la constitución, administración y disposición estratégica de las reservas territoriales del dominio privado del Estado y las Asociaciones Público Privadas, con el propósito de coadyuvar a la consecución de los Fines del Gobierno del Estado.

**Nota15.- Bases de preparación de los Estados Financieros**

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

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros que se acompañan al 30 de junio del 2019, los que para efectos de su emisión fueron autorizados por el M. en GDUS. Eduardo de J. Ortiz Jasso en su carácter de Director General de la Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo.

**Nota 16.- Políticas Contables Significativas**

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

- a) el registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al marco conceptual y postulados básicos de contabilidad gubernamental emitidos por el consejo nacional de armonización contable.
- b) los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago.
- f) bienes muebles

Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.



**Nota 17.-** Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo cambiario  
(NO APLICA)

**Nota 18.-** Reporte Analítico del Activo

a) depreciación de propiedades, mobiliario y equipo

La depreciación del ejercicio se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas anuales:

- . Mobiliario y equipo de oficina 10%
- . Equipo de transporte 25%
- . Equipo de cómputo 33.30%
- . Equipo de comunicación 10%
- . Maquinaria, equipo y herramientas 35%

**Nota 19.-** Fideicomisos, Mandatos y Análogos  
(NO APLICA)

**Nota 20.-** Reporte de la Recaudación

La principal recaudación se realiza por Venta de Reserva, así como los intereses por financiamiento, arrendamiento y las Cuentas por cobrar conformada por ventas de años anteriores que se captaron en este ejercicio fiscal.

**Nota 21.-** Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda  
(NO APLICA)

**Nota 22.-** Calificaciones Otorgadas  
(NO APLICA)

**Nota 23.-** Proceso de Mejora  
(NO APLICA)

**Nota 24.-** Información por Segmentos  
(NO APLICA)

**Nota 25.-**Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de presentación de los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, se emitió el estado financiero del mes de junio ya como Agencia de Proyectos Estratégicos de Quintana Roo (AGEPRO) derivado de la Fusión por extinción del Instituto del Patrimonio Inmobiliario del Administración Pública del Estado de Quintana Roo (IPAE), por decreto publicado en fecha 29 de Junio del 2017 en el Tomo II, Número 71 Extraordinario, Novena Época.

**Nota 26.- Partes Relacionadas**

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

**Nota 27.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La información contable está firmada en cada página con la leyenda:

“Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



ELABORADO POR  
ING. RUFINO COCOMTLAN  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



TITULAR  
M. EN GDUS. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO  
DIRECTOR GENERAL



V'o Bo.  
LIC. JULIO PANI CHAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

### Informe Sobre Pasivos Contingentes 1º de enero al 30 de junio de 2019 (Pesos)

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que esta **Agencia de Proyectos Estratégicos del Estado de Quintana Roo** al 30 de junio de 2019, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 30 de junio de 2019.

*"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*



ELABORADO POR  
ING. RUFINO P. OCOM CAN  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE  
CONTABILIDAD



TITULAR  
M. EN GDUS. EDUARDO DE J. ORTIZ JASSO  
DIRECTOR GENERAL



Co.Bo.  
LIC. JULIO PAN CHAN  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO