



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)



INMAYA
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS
COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los dos tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
- NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1. – Introducción.

Los presentes Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mejor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Nota 2.- Panorama Económico y Financiero.

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo maneja recurso estatal ministrado por la secretaria de finanzas a través de un presupuesto autorizado para llevar a cabo sus actividades para lo que fue creada.

Nota 3.- Autorización e Historia.

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo se creó el 4 de julio de 2017.

Nota 4. – Objeto de la Sociedad

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo, fue constituido mediante decreto del ejecutivo.

El Instituto tiene como objeto orientar, coordinar, promover, apoyar, fomentar, dar seguimiento y evaluar los programas, proyectos, estrategias y acciones públicas para el desarrollo integral y sustentable del pueblo maya y las comunidades indígenas de conformidad con el artículo 2º de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículo 13 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, y en concordancia con las directrices establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo.

Para el cumplimiento de su objeto y el ejercicio de sus atribuciones, el Instituto cuenta con los siguientes órganos de gobierno: un director general y la junta directiva, la cual es presidida por el C. Gobernador del Estado de Quintana Roo. La conducción y representación legal de la Sociedad corresponde al Director General.



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)**



INMAYA
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS
COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Nota 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 de la Federación (CFF), Ley de Puertos, Leyes Fiscales y demás disposiciones vigentes aplicables.

Nota 6. – Políticas de Contabilidad Significativas.

Las principales políticas contables que sigue la compañía están de acuerdo con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, aplicables también a las entidades de la administración pública paraestatal, las cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la evaluación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros, y para hacer las revelaciones que se requieren presentar en los mismos.

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros que se acompañan al 30 de junio de 2018, los que para efectos de su emisión fueron autorizados por la C. Amada Moo Arriaga en su carácter de Directora General del Instituto.

Nota 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo al cierre del ejercicio no presenta deuda con proveedores con moneda extranjera.

Nota 8.- Reporte Analítico del Activo

Se presenta el Estado Analítico del Activo al 30 de junio de 2018 mostrando los saldos iniciales de las cuentas de Efectivo y Equivalentes así como Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes mostrando los movimientos que presenta en el periodo así como la variación en dichas cuentas

Nota 9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo al cierre del ejercicio no posee ni maneja Mandatos o Análogos.

Nota 10.- Reporte de la Recaudación

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo tiene ingresos percibidos por concepto de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas únicamente, ya que organismo no genera ingresos propios.

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

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo no tiene contratada deuda pública.



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)**



Nota 12.- Calificaciones otorgadas

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo no ha solicitado créditos por lo que no ha sido calificado para tal situación.

Nota 13.- Proceso de Mejora

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo ha ido realizando evaluaciones del desempeño para que las metas y objetivos del instituto se lleven a cabo con eficacia y eficiencia, así mismo tener el compromiso de ejecutar los programas con base en lo planeado.

Nota 14.- Información por Segmentos

No se presenta información por segmentos.

Nota 15.- Eventos Posteriores al Cierre

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo no presentó eventos posteriores al cierre.

Nota 16.- Partes Relacionadas

El Instituto Para El Desarrollo Del Pueblo Maya Y Las Comunidades Indígenas Del Estado De Quintana Roo no lleva a tiene actividades con partes relacionadas.

Nota 17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable está firmada en cada una de las páginas e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera.

ACTIVO.

Nota 1.- Efectivo y equivalentes.

Todos los montos de este rubro compuesto por caja, las distintas cuentas bancarias, moneda nacional, una cuenta en moneda extranjera y otros similares de inmediata realización. Los intereses ganados y las utilidades o pérdidas de valuación se incluyen en el resultado de cada período.

Los saldos de las partidas de este rubro al 30 de junio de 2018 se integran de la siguiente manera:

PARTIDA	IMPORTE
EFFECTIVO	\$ 581.08
BANCOS	\$ 607,166.55



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)**



INMAYA
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS
COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

La cuenta de efectivo, representa el saldo a fin de mes por el fondo resolvente de caja para pagos menores

El saldo en la cuenta de Bancos registra el importe disponible en las cuentas bancarias del Instituto provenientes de la ministración hecha por la Secretaría de Hacienda por concepto de facturas emitidas ante la misma

Nota 2.- Derechos de recibir Efectivo y Equivalentes.

Los saldos de las cuentas por cobrar son reflejados de acuerdo a su valor nominal de recuperación en efectivo.

El saldo del rubro de derechos a recibir efectivo y equivalentes al 30 de junio del 2018 se integra de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO:

PARTIDA	IMPORTE
FUNCIÓNARIOS Y EMPLEADOS	\$ 704,114.39
DEUDORES DIVERSOS	\$ 4,010,887.78
PAGOS PROVISIONALES	\$ 0.39
DEPOSITOS EN GARANTIA	\$ 11,600.00

La cuenta Funcionarios y empleados, registra el importe entregado a funcionarios del instituto y que se encuentra pendiente de comprobar

La cuenta Deudores diversos, registra el importe que está pendiente por ministrar la Secretaria de Hacienda por concepto de facturas tramitadas ante este ente.

La cuenta Pagos provisionales, contiene el importe pendiente de pago correspondiente al subsidio al empleo

La cuenta depósitos en garantía, registra el importe del depósito pagado a Marco Antonio Gutiérrez Cigarroa por el arrendamiento del inmueble en el que se encuentran las oficinas del Instituto

Nota 3.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No cuente el organismo con el rubro de inventarios

Nota 4.- Inversiones Financieras

El organismo no maneja inversiones financieras

Nota 5.- Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.

No cuente el organismo con el rubro de inventarios

Nota 6. – Bienes Muebles y Activos Intangibles.

El saldo de la cuenta de Bienes Muebles está compuesto de la siguiente manera.

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)

PARTIDA	IMPORTE
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$ 54.00
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$ 12,668.12
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$ 1,013.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 1.00
SIST DE AIRE ACOND, CALEFACCION Y DE REFRIG. INDUS	\$ 40,136.00
EQUIPOS DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	\$ 14,616.00
DEPREC ACUM DE BIENES MUEBLES	\$ (1,045.86)

Derivado de la entrega recepción de los bienes muebles, hecha por la Secretaría de Desarrollo Social a favor del INMAYA, con un monto total de \$ 13,736.12, se obtienen los saldos de las cuentas Muebles de Oficina y Estantería, Muebles Excepto de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

La cuenta Sist. De Aire Acondicionado, Calefacción y refrigeración Industrial refleja el valor de los equipos de aire acondicionado adquiridos por el organismo

La cuenta Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones, muestra el valor del conmutador adquirido por el Instituto

La depreciación acumulada de bienes muebles ha sido calculada sobre los equipos adquiridos por el instituto, aplicando la siguiente tabla:

TABALA PARA DEPRECIACION MENSUAL DE BIENES MUEBLES					
CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	% ANUAL	% MENSUAL	DEPRECIACION MENSUAL	DEPRECIACION ACUMULADA
SIST DE AIRE ACOND, CALEFACCION Y DE REFRIG. INDUS	\$ 40,136.00	10.00%	0.83%	\$ 334.47	\$ 668.93
EQUIPOS DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	\$ 14,616.00	10.00%	0.83%	\$ 121.80	\$ 243.60
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$ 12,668.12	10.00%	0.83%	\$ 105.57	\$ 105.57
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	\$ 1,000.00	33.30%	2.78%	\$ 27.75	\$ 27.75

Nota 7.- Otros Activos

No es aplicable este apartado.

NOTA 8.- Pasivo

En el apartado de pasivo circulante se cuenta con una deuda de \$ 890,849.75 que se conforman de la siguiente manera:

CUENTA	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CP	\$ 16,755.44
PROVEEDORES POR PAGAR A CP	\$ 364,729.56
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 465,662.68
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 43,682.07



**INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)**



INMAYA
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS
COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

La cuenta Servicios personales por pagar a CP, registra el importe honorarios asimilables a salarios pendientes de pago

La cuenta Proveedores por pagar a CP, contiene el saldo que se adeuda a los proveedores que suministran los materiales necesarios para el desempeño de las funciones de este ente

La cuenta Retenciones y contribuciones por pagar a CP representa las retenciones de impuestos hechas a los empleados por concepto de ISPT así como las retenciones de ISR hechas a proveedores y arrendadores

La cuenta Acreedores Diversos, registra el importe de gastos pendientes de reembolsar a funcionarios

ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 09.- Ingresos y Otros Beneficios.

Dentro de los ingresos se tiene los ingresos percibidos por concepto de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas únicamente, ya que organismo no genera ingresos propios

Nota 10.- Gastos y Otras Pérdidas.

Dentro de los gastos se encuentran los gastos de funcionamiento las cuales reportan saldos al 30 de junio de 2018 como sigue:

CUENTA	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 3'061,052.31
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1'091,650.94
SERVICIOS GENERALES	\$ 3'399,827.56

La cuenta de Servicios personales registra la cantidad pagada al personal que labora en el Instituto en el periodo

La cuenta de Materiales y suministros contiene el importe total del material adquirido para el funcionamiento del organismo

La cuenta Servicios generales, representa el importe pagado por concepto de los diversos servicios necesarios para el desempeño de las actividades del Instituto, tales como, agua, luz, teléfono, arrendamiento de edificios, etc.

Adicional:

CUENTA	IMPORTE
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$ 1'892,815.99

Dentro de la cuenta Ayudas sociales a personas se encuentran las erogaciones realizadas con motivo de la razón de existir del organismo, ya que representa el importe de los recursos utilizados para el otorgamiento de apoyo a la zona maya

El resultado Neto del ejercicio acumulado al 30 de junio de 2018 es un ahorro de \$ 4'497,143.13

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros que se acompañan al 30 de junio de 2018, los cuales para efectos de su emisión fueron autorizados por la C. Amada Moo Arriaga en su carácter de Directora General del Organismo.

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se desglosa el aumento del patrimonio de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 13,736.12
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 63.45
PATRIMONIO GENERADO DEL PERIODO	\$4'497,143.13

Derivado del proceso de entrega-recepción de bienes, se integra al patrimonio del Instituto, mobiliario por un monto de \$ 13,736.12

El patrimonio generado de ejercicios anteriores, contiene el ahorro generado en el ejercicio fiscal 2017 por \$ 63.45

Se tiene un patrimonio generado en el ejercicio por \$ 4'497,143.13

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se contempla la adquisición de sistemas de aire acondicionado y equipos de telecomunicaciones por un monto de \$ 54,752.00

Se integra el valor de los bienes transferidos por SEDESO al Instituto para el Desarrollo del Pueblo Maya y las Comunidades Indígenas del Estado de Quintana Roo por \$ 13,736.12

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables,

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2018.		
1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$13,943,332.27
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		213.75
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	213.75	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00	
APROVECHAMIENTOS CAPITAL	0.00	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
4. INGRESOS CONTABLES		\$13,943,546.02

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2018.		
1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		9,500,098.80
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		54,752.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	
BIENES INMUEBLES	54,752.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		1,056.09
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,056.09	
PROVISIONES	0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	
OTROS GASTOS	10.23	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE		9,446,402.89



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA
Y LAS COMUNIDADES
INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Cifras en Pesos)



INMAYA
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL PUEBLO MAYA Y LAS
COMUNIDADES INDIGENAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Notas de memoria;

El instituto no cuenta con notas de memoria.

ELABORÓ


LIC. MARTE PAOLO CARDENAS FERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y DE PLANEACION

AUTORIZÓ


MTRA. AMADA MOO ARRIGA
DIRECTORA GENERAL