



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el consejo nacional de armonización contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al mes de Septiembre 2018 en pesos, con los siguientes apartados:

- Notas de Gestión Administrativa
- Notas de Desglose
- Notas de memoria

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1.- INTRODUCCIÓN

Las presentes Notas forman parte integrante de los estados financieros al 30 de Septiembre de 2018, del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, que explican la conformación del saldo de cuentas más relevantes.

Nota 2.- PANORAMA FINANCIERO

El Instituto opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

Nota 3.- ANTECEDENTES

El Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo fue constituido el 06 de octubre del año 2006, mediante Decreto N° 104 por el que se aprueba la Ley del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.

Se crea como organismo público descentralizado de la administración pública del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Nota 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El organismo tiene como objeto y fines coadyuvar con las entidades a las que se refiere el Artículo 2° de la Ley de Deuda Pública del Estado de Quintana Roo.

Nota 5.- MISIÓN

La misión del Instituto es la de otorgar a las Entidades de la Administración Pública Estatal y Municipal, Financiamientos para inversión Pública Productiva, en las mejores condiciones de mercado financiero y lograr una planeación financiera integral en el Estado de Quintana Roo.

Nota 6.- BASES ESPECÍFICAS DE CONTABILIZACIÓN PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REGISTRO DE OPERACIONES

La Entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Para cumplir con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con La normatividad en la materia emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", se emiten los presentes Estados Financieros desde el Sistema denominado "SAACG.Net" para el registro contable de las operaciones del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.

Nota 7.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

Principales políticas y prácticas contables gubernamentales

Las políticas de contabilidad Gubernamental adoptadas por el Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, para la elaboración de sus Estados Financieros contables, están de acuerdo con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización, y por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Quintana Roo.

Las principales políticas contables gubernamentales se resumen a continuación:

- a) Base acumulativa.

El registro de las transacciones en el Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo se realiza con base al gasto e ingreso devengado.

- b) Ingresos

Los ingresos se registran en cada una de las etapas en: estimado, modificado, devengado y recaudado.

- c) Bienes muebles, depreciación del ejercicio y acumulada

Los bienes muebles se encuentran registrados a su costo de adquisición e incluye el impuesto al valor agregado como parte del mismo. Se deprecian en línea recta considerando las tasas de depreciación emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, como se detalla a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración.		
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo		
1.2.4.2.1	Equipo y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros equipos y Herramientas		
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10

Nota 8.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros al 30 de Septiembre de 2018.

Nota 9.- PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

NOTA 10.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se cuenta con 4 cuentas bancarias distribuidas de 3 maneras, se maneja para ingresos estatales las cuentas BANAMEX CTA. 6300210, la cuenta BANAMEX CTA, 151/7224584 y cta 7224584, para ingresos de recursos federales la cuenta de Interacciones Cta 6726 y la cuenta para pago de la deuda pública BANORTE CTA. 3284, los cuales se detalla su información como sigue:

Nombre de la cuenta	MONTO	OBSERVACION
FONDO FIJO DE CAJA	6,964.85	Se crearon 2 fondos fijos, uno para la ciudad de Cancún y otro para Chetumal
BANAMEX CTA. 6300210	-	Cuenta para ingresos estatales
BANAMEX CTA, 151/7224584	869,582.91	Cuenta para ingresos estatales
BANAMEX CTA 4253835	0.00	Se apertura para recibir depósitos del capítulo 1000
BANORTE CTA. 3284	0.01	Cuenta para pago de la deuda pública
BANCO INTERACCIONES CTA 6726	511.39	Cuenta para Ingresos federales
INVERSIONES TEMPORALES	34,141.14	Fondo Quintana Roo
DEPOSITO DE FONDOS DE GARANTIAS	69,062.00	Deposito en garantía por arrendamiento de edificio y contratación servicios básicos CFE.
TOTAL	980,262.30	

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Nota 11.-Cuentas por cobrar a corto plazo

Se tiene una cuenta por cobrar a corto plazo que corresponde al crédito otorgado al Municipio de Othón. P. Blanco, al cierre del mes de Septiembre es por la cantidad de \$ 1,039,946.34 y corresponde a la deuda reclasificada y que se cubrirá en los meses de Octubre a diciembre del ejercicio 2018.

Nota 12.-DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Se cuenta con deudores diversos, de los cuales se detalla su información como sigue:

DEUDOR	MONTO	OBSERVACION
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	1,151,650.66	La suma está compuesto por lo siguiente: De 2014 \$48,285.38 De 2016 \$100,400.69 De 2017 \$459,914.59 De 2018 \$543,050.00
FIDUCIARIO SANTANDER	63.02	Saldo inicial
JESSICA SALINAS DE LEON	8.00	Viáticos por comprobar
GUILLERMO ROBLES MARTINEZ	3,844.57	Viáticos por comprobar
BERNARDO CUETO RIESTRA	1,819.16	Viáticos por comprobar
CARLOS ORVAÑANOS REA	.75	Viáticos por comprobar
EDUARDO RUIZ COLLIARD	6,000.00	Viáticos por comprobar
BARBARA JANET MAR VAZQUEZ	569.80	Viáticos por comprobar
GABRIELA MARIA CARRILLO MASQUET	8,761.00	Viáticos por comprobar
ANTICIPO DEL 3% SOBRE NOMINAS (SHE)	730.00	
ANA VICTORIA RENDON DELGADO	-.20	Reembolso cobrado de mas
INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ	8.80	Viáticos por comprobar
MAGALY BEATRIZ GOMEZ MEJIA	-.99	
PIXEL PRESS	580.00	
VICTOR HUGO BLAS MATUS	-.73	
SHARON NATALY LEON CANEDO	-100	Viáticos por comprobar
SUZETH CERAME	939.00	Viáticos por comprobar
TOTAL	1,174,872.84	

ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Nota 13.-FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Se tienen inversiones financieras a largo plazo, por concepto de fideicomisos, los cuales detallamos a continuación:

N° DE FIDEICOMISO	IMPORTE	CONCEPTO
F/2001839-1	1,000.00	APERTURA DE FIDEICOMISO OTHON P. BLANCO
TOTAL	1,000.00	

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Nota 14.-DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Se cuenta con documentos por cobrar a largo plazo, el cual se integra por el crédito otorgado al municipio de Othón P. Blanco, cuyo vencimiento es a 12 meses:

DOCUMENTO	MONTO	COMENTARIO
FINANCIAMIENTO OPB	112,071,253.30	SALDO A LARGO PLAZO DE LA DEUDA
TOTAL	112,071,253.30	

BIENES MUEBLES

Nota 15.- BIENES MUEBLES NETO

Los saldos de los bienes muebles y su depreciación acumulada se muestran en el siguiente cuadro:

CONCEPTO			
	SALDO	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO NETO
Mobiliario y equipo de administración	146,215.74	144,153.04	2,062.70
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	9,899.10	9,899.10	0.00
Equipo de transporte	212,000.00	212,000.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	17,237.90	16,927.41	310.49
Totales	385,352.74	382,979.55	2,373.19

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Nota 16.-RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Cerramos el mes de Septiembre con un importe por retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo de \$205,336.26 integrado de la siguiente manera:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	IMPORTE	CONCEPTO
IMPUESTOS POR PAGAR	81,132.54	
CUOTAS ISSSTE	5,725.03	
CUOTAS AL FOVISSSTE	-1,281.92	
CUOTAS SAR	46,440.98	
FONDO DE AHORRO	41,923.59	
AHORRO SOLIDARIO	16,055.03	
SEGURO FOVISSSTE	17.00	
CREDITO HIPOTECARIO	2,270.70	
IMPUESTO SOBRE NOMINA	13,053.31	
TOTAL	205,336.26	

Nota 17.-SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR

Cerramos el mes de Septiembre con importe en Sueldos por pagar como se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
SUELDOS POR PAGAR	0.00	Al mes de Septiembre no se tiene sueldos pendientes de pago.

Nota 18.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cerramos el mes de Septiembre con otras cuentas por pagar con un importe de \$644,676.65 integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
FIDUCIARIO REFERENCIA 2001298	1,792.51	SALDO INICIAL 2016
GRUPO AUDIOVISUAL BICHO ESTUDIO	4,800.00	SERVICIOS DE DIFUSION
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	638,084.14	
TOTAL	644,676.65	

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

Nota 19.- PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

La cuenta de porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo, está integrada por los compromisos a liquidar menores a 12 meses, la cuenta corresponde a las amortizaciones del crédito del Municipio de Othón P. Blanco.- IDEFIN-BANORTE. Los pagos realizados por concepto de amortización de la deuda al mes de Septiembre suman la cantidad de \$ 2,946,169.00, integrados de la siguiente manera:

Periodo	Importe
Enero	314,933.83
Febrero	317,969.14
Marzo	321,033.71
Abril	324,127.82
Mayo	327,251.74
Junio	330,405.78
Julio	333,590.21
Agosto	336,805.33
Septiembre	340,051.44
Total	2,946,169.00

Para efectos contables se disminuye la deuda a largo plazo y se reclasifica a la de corto plazo, para el caso del mes de Septiembre se cierra la cuenta de porción de la deuda a corto plazo con un saldo de \$ 1,039,946.71

PASIVO NO CIRCULANTE
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

Nota 20.-PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

La cuenta de Deuda Pública a largo plazo, está integrada de la siguiente manera:

CREDITOS BANCARIOS	IMPORTE	CONCEPTO
OPB-IDEFIN-BABNORTE	\$112,071,253.30	SALDO A LARGO PLAZO POR LIQUIDAR BANORTE
TOTAL	\$112,071,253.30	

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

Nota 21.-INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

Los ingresos por gestión están integrados, por aquellos ingresos propios que nos fueron autorizados por la junta de gobierno, y que corresponden a intereses por los créditos otorgados, ingreso para pago por cuenta de terceros como se detallan a continuación:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	INGRESO DEL PERIODO	ACUMULADO A SEPTIEMBRE
CREDITO OTHON P. BLANCO	7,277,289.14	878,270.25	8,155,559.39
CONTRATACION DE COBERTURAS			
PAGO DE CALIFICADORAS			
TOTAL	7,277,289.14	878,270.25	8,155,559.39

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBC. Y OTRAS AYUDAS

Nota 22.-TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

Los ingresos del mes de Septiembre por transferencias del Estado, de conformidad al presupuesto autorizado por el Congreso del Estado, se detallan a continuación:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	INGRESO DEL PERIODO	ACUMULADO A SEPTIEMBRE
SERVICIOS PERSONALES	3,749,503.83	518,024.46	4,267,528.29
MATERIALES Y SUMINISTROS	390,896.00	42,000.00	432,896.00
SERVICIOS GENERALES	2,958,913.26	220,187.86	3,179,101.12
TOTAL	7,099,313.09	780,212.32	7,879,525.41

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Nota 23.-INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

La cuenta de otros ingresos y beneficios tuvo movimiento en el mes de Septiembre de 2018 por la cantidad de \$0.01 y un acumulado al mes de Septiembre por \$2,739.25 que corresponde a Intereses ganados por cuenta maestra Interacciones y Fondo Quintana Roo.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Nota 24.-SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES.

Los gastos de funcionamiento que se generaron al cierre del mes de Septiembre, se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE	EGRESOS DEL PERIODO	ACUMULADO SEPTIEMBRE
SERVICIOS PERSONALES	3,624,003.21	529,776.21	4,153,779.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	352,854.86	52,611.72	405,466.58
SERVICIOS GENERALES	2,134,704.74	157,663.51	2,292,368.25
TOTAL	6,111,562.81	740,051.44	6,851,614.25

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Nota 25.-INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA.

En la cuenta de intereses, comisiones y otros gastos de la deuda, se registran los gastos generados con relación al crédito contratado, como se detallan:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	EGRESOS DEL PERIODO	ACUMULADO A SEPTIEMBRE
INTERESES PAGADOS	7,277,289.14	878,270.25	8,155,559.39
GASTOS DE LA DEUDA			
COSTO POR COBERTURA			
TOTAL	7,277,289.14	878,270.25	8,155,559.39

Nota 26.-OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS.

En la cuenta de otros gastos y pérdidas extraordinarias, se registran los gastos compuestos por las depreciaciones mensuales de los activos con que cuenta el Instituto, de conformidad a la aplicación del método en línea recta y considerando las tasas de depreciación emitidas por el CONAC.

Concepto	Saldo periodo anterior	Movimiento del periodo	Saldo acumulado	Descripción
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	535.26	267.63	802.89	Corresponde a la depreciación contable de activo fijo
Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	535.26	267.63	802.89	

Nota 27.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio corresponde a un ahorro por la cantidad de \$1,029,847.52 mismo que se encuentra plasmado en el Estado de Situación Financiera y es derivado de las actividades de operación.



NOTA 28.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

Se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación.

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y
FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
quintanaroo.gob.mx

sefiplan.qrao.gob.mx

Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		7,879,626
2. Más ingresos contables no presupuestarios		2,739
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	2,739	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		7,882,265

[Signature]

LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
ELABORO: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS

[Signature]

LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
REVISO: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS

LIC. BERNARDO CUETO RIESTRA

AUTORIZO: DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO

[Signature]



NOTA 29.- CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación.

Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		17,963,343
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,946,168
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
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	0	
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	2,946,168	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		803
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	803	
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 (4 = 1 - 2 + 3)

15,007,977


 LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
 ELABORO: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS


 LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
 REVISO: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS


 LIC. BERNARDO CUETO RIESTRA
 AUTORIZO: DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO

NOTAS DE MEMORIA

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestarias, mismas que se presentan en el plan de cuentas emitido.

Las cuentas de orden contables y presupuestales de los ejercicios 2018 y 2017 se integran como sigue:

Nota 30.- Cuentas de Orden contable

Al 30 de Septiembre del 2018 el Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo no cuenta con Valores, Emisión de Obligaciones, Avaes y Garantías, Juicios, Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, ni Bienes Concesionados o en Comodato.

Nota 31- Cuentas de Ingresos Presupuestales

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del Poder Ejecutivo refleja en lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado. Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

Nota 32.-Cuenta de Egresos Presupuestales

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del Poder Ejecutivo refleja en lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado. Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

**ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN**

**LIC. BERNARDO CUETO RIESTRA.
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO.**

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	6,360,789	41,298,804	44,464,646	3,194,947	-3,165,841
Efectivo y Equivalentes	564,926	21,732,537	21,317,201	980,262	415,336
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,795,862	19,566,268	23,147,445	2,214,685	-3,581,177
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	112,075,429	0	803	112,074,628	-803
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,000	0	0	1,000	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	112,071,253	0	0	112,071,253	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	385,353	0	0	385,353	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-382,177	0	803	-382,980	-803
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	118,436,218	41,298,804	44,465,449	115,269,574	-3,166,644

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
REVISOR: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS



LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
ELABORÓ: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS

LIC. BERNARDO CÚETO RIESTRA
AUTORIZÓ: DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
 (Pesos)

Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo

Ente Público:

Derivación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución País Acrónimo	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	3,986,116	1,039,947
Títulos y Valores	Peso	México	3,986,116	1,039,947
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			3,986,116	1,039,947
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	112,071,253	112,071,253
Títulos y Valores	Peso	México	112,071,253	112,071,253
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			112,071,253	112,071,253
Otros Pasivos				
	Peso	México	2,269,862	850,013
Total Deuda y Otros Pasivos			118,327,231	113,961,213

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDOZA
 ELABORÓ: DIRECTORA DE ADMÓN Y FINANZAS

LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDOZA
 REVISÓ: DIRECTORA DE ADMÓN Y FINANZAS

LIC. BERNARDO GUETO RIESTRA
 AUTORIZÓ: DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO