

**COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y EJERCICIO 2018**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros de acuerdo al lineamiento de norma a los estados financieros emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información, sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

a) Notas de Desglose:

Estado De Situación Financiera

Activo

Nota 1. Activo (Efectivo y Equivalentes)

Al corte del 31 de diciembre del 2019 este rubro está integrado de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Bancos/Tesorería	1,416,023.89	1,341,244.70
Total	1,416,023.89	1,341,244.70

Bancos Tesorería: Lo constituyen los saldos de las cuatro cuentas bancarias que tiene la CEAVEQROO al 31 de diciembre de 2019, debido a los cambios de fuente de financiamiento, integrado de la siguiente manera:

Fondo Revolvente: -1,121.77

Santander 0314-7: Tiene un saldo de 140,574.60 pesos, representando el 9.91 del total.

Santander 0361-9: Tiene un saldo de 1,077.21 pesos, representando el .07% del total.

Santander 1050-0: Tiene un saldo de 419,211.69 pesos, representando el 29.58% del total.

Santander 1277-6: Tiene un saldo de 5,598.23 pesos representando el .39% del total.

Santander 1401-3: Tiene un saldo de 218,361.93 pesos, representando el 15.40% del total.

Santander 1645-7: Tiene un saldo de 406,133.78 pesos, representa el 28.65% del total.

Santander 2823-8 Tiene un Saldo de 18,889.24 pesos, representa el 1.33% del total

Santander 3180-2 Tiene un Saldo de 207,298.98 pesos, representa el 14.67% del total

Nota 2. Activo (Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes)

Dentro de nuestros derechos a recibir efectivos y valores lo integran las siguientes cuentas:

Concepto	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,122,258.82	1,165,284.85
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	715,000.85	27,383.55
Otros Derechos a recibir Efectivos y Equivalentes	44,073.04	44,997.90
Total	4,881,332.71	1,237,666.30

- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Facturas Provisionadas pendientes por pagar por Gobierno del Estado.
- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Lo integra en su mayoría de un saldo que tiene Gobierno del Estado por el reintegro de un pago del ISSSTE indebido. Mientras que el restante lo integran los saldos de un servidor público que al corte del 31 de diciembre de 2019 tiene pendiente comprobación por concepto de viáticos.

En el mes de agosto se realizó el pago de la póliza de Seguro de Vida 2019 de los trabajadores de esta entidad, según lo indicaba el oficio OM/DGA/DRM/DP/OS-0339/19 emitido el 9 de agosto de 2019 al proveedor Axa de Seguros SA de CV al corte del 31 de diciembre de 2019, la Oficialía Mayor del Estado de Quintana Roo remitió las pólizas a este Organismo. La cantidad asciende a 21,358.83 pesos.

Se registro en la cuenta 1123-47 Pago a Víctimas las provisiones de los pagos de victimas pendientes de pago al corte del 31 de diciembre de 2019 derivado a que el presupuesto del ejercicio fiscal se ejercicio en su totalidad se toma el saldo de ejercicios anteriores para la previsión faltante. Dicho monto asciende a la cantidad de 688,126.10 pesos.

- Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración: lo integran el depósito en garantía realizado el mes de febrero de 2017 por motivo del contrato de arrendamiento de dos edificios uno en la ciudad de Chetumal y uno más en la ciudad de Cancún, así como el depósito en garantía de un trifásico que proporcione la CFE al organismo en el año 2017. En noviembre de 2018 este organismo se cambió de oficinas dejando un depósito de arrendamiento en las nuevas oficinas, al corte del 31 de octubre de 2019 esta Dependencia recibió por parte de los antiguos arrendadores (GEMADU) la devolución del depósito que en su momento les fue dado.

En el mes de abril y debido al crecimiento de la plantilla laboral en el Municipio de Felipe Carrillo Puerto, este Organismo se vio en la necesidad de arrendar un edificio en el municipio en mención, por lo que fue realizado un depósito al arrendador como se estipula en el contrato realizado.

Nota 3. Activo (Inversiones Financieras a Largo Plazo)

La integración de la cuenta de inversiones financieras a largo plazo:

Concepto	2019	2018
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	5,761,587.07	3,425,217.14
Total	5,761,587.07	3,425,217.14

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Incluye el saldo en la cuenta del Fideicomiso Público de Administración y Pago denominado "Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral a Víctimas del Estado de Quintana Roo" al 31 de diciembre de 2019.

Los intereses generados por el Fideicomiso al 31 de diciembre de 2019, ascienden a la cantidad de 467,341.08 La CEAVEQROO presupuesto para este rubro la cantidad de 144,000.00 pesos para el mes de enero a octubre de 2019, se puede observar que hay un incremento en los mismos en relación a los presupuestados, teniendo una diferencia por 323,341.08 pesos. Este organismo ha solicitado mediante oficios, la ampliación correspondiente a la SEFIPLAN del mes de enero a diciembre respectivamente.

En el mes de diciembre la CEAVEQROO se realizó reparaciones a víctimas, teniendo movimientos en la cuenta del fideicomiso; se describe el movimiento del mismo en la siguiente tabla:

FONDO DE AYUDA ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A VÍCTIMAS	
Total, en el FAARI al 30 de noviembre 2019	6,417,023.97
Recurso 2019 depositado por la SEFIPLAN	0.00
Rendimientos generados en el mes de diciembre 2019	36,295.40
Pago por honorarios e impuesto en el mes de diciembre 2019	18,017.01
Pago de Reparaciones a Víctimas en el mes diciembre de 2019	1,230,062.11
Total, en el FAARI al 31 de diciembre 2019	5,205,240.25

FONDO DE AYUDA INMEDIATA	
Total, en el FAARI al 30 de noviembre de 2019	623,930.51
Rendimientos generados en el mes de diciembre 2019	3,598.15
Pago de Ayuda Inmediata en el mes de diciembre de 2019	71,181.84
Total, en el FAARI al 31 de diciembre 2019	556,346.82

Por error de la fiduciaria se realizó un pago por concepto de ayuda inmediata a víctimas de la cuenta principal del Fideicomiso, cuando debió ser de la subcuenta destinada para este tipo de apoyos, debido a lo anterior se procedió a remitir vía oficio la solicitud de la corrección del mismo, dicho movimiento quedó solventado al corte del 31 de diciembre de 2019

Se provisiono del recurso del ejercicio fiscal 2019 pagos pendientes de pago por la cantidad de 2,719,565.54 pesos, es importante hacer mención que al corte del 31 de diciembre de 2019 la SEFIPLAN no ha ministrado la totalidad de dicho fondo indispensable para la reparación de daño de víctimas de delitos y violación los derechos humanos, el importe pendiente por ministrar es por la cantidad de 664,214.47 pesos.

Nota 4. Activo (Bienes Muebles)

La integración de la cuenta bienes muebles es de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	789,800.29	176,057.84
Total	789,800.29	176,057.84

Mobiliario y Equipo de Administración: Monto total que incluye todas las adquisiciones de muebles, archiveros.

En el mes de mayo de 2019 se realizó la compra de quipo computacionales para los asesores adscritos a la zona norte del estado.

En el mes de julio se procedió a la compra de mobiliario y equipo de oficina para los asesores jurídicos de la zona norte, saldo al 30 de noviembre de 2019.

La cantidad de 435,930.46 son bienes muebles provisionados por esta dependencia que están en espera del pago.

Nota 5. Activo (Activos Intangibles)

La integración de la cuenta bienes intangibles es de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Software	35,206.08	35,206.08
Total	35,206.08	35,206.08

Software: Este rubro está integrado por la paquetería contable utilizada para el timbrado de nóminas y facturación, así como también el sistema contable de registro y generación de estados financieros y presupuestales.

No se refleja de depreciación derivado a que son bienes muebles que aun no se encuentran entregados a esta dependencia.

Nota 6. Activo (Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes)

La integración de la cuenta de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes es de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-93,681.41	-44,818.23
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-11,865.34	-8,344.69
Total	-105,546.75	-53,162.92

- Depreciación Acumulada de Bienes Muebles: Los bienes muebles de oficina se deprecian a una tasa del 10% anual, mientras que el equipo de cómputo es depreciado a una tasa del 33.33% anual, todos bajo el método de línea recta.
- Amortización Acumulada de Activos Intangibles: Los softwares, se deprecian a una tasa del 10% anual, bajo el método de línea recta.

Pasivo

Nota 7. Pasivo (Cuentas por Pagar a Corto Plazo)

Este rubro está integrado por compromisos de pagos a proveedores y prestadores de servicios, contratados para la operación de la prestación de los servicios a la población, también incluye los pasivos por concepto de seguridad social e impuestos retenidos, por el pago de sueldos y salarios a los trabajadores:

Concepto	2019	2018
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,824.80	12,936.80
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,106,267.12	1,300,689.97
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,151,346.53	182,338.28
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	713,268.95	759,477.87
Total	5,993,707.40	2,255,442.92

- Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Lo integran recurso pendiente a reembolsar a gobierno del estado por la retención de un sueldo de la Lic. Alejandra Suarez. Se considere de igual manera un recurso por reintegrar a la SEFIPLAN debido a una duplicidad en pagos.

Se cancelan las cuentas del registro de ingresos que se manejaba para el control de las ministraciones, ya que estas fueron consideradas en el presupuesto para su registro, quedando en el devengo, pero no en el pago.

- **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Lo integran los pagos por seguridad social pendientes de pago al 31 de diciembre de 2019, debido a que su naturaleza indica que se paguen posterior a la quincena, mes y/o bimestre en que se generan. En este mismo sentido, en el mes de noviembre le fue notificada a esta Comisión Ejecutiva que fue beneficiada con una de las nuevas pagadurías otorgadas a el Gobierno del Estado, en meses anteriores se informó de los tramites que se realizaban para generar los pagos de dichas prestaciones, sin embargo, al corte del 31 de diciembre esta dependencia se encuentra regularizada en dichos pagos.

Se reflejan los conceptos pendientes de pago por prestaciones pagadas en enero 2020 correspondientes al ejercicio 2019 como lo son, la segunda parte del aguinaldo y el fondo de ahorro de los trabajadores.

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Lo Integran el pago pendiente de pago a los diversos proveedores de esta Comisión Ejecutiva. Se encuentran aquí provisione por pagos pendientes a víctimas emitidos por dictámenes por la cantidad de 3,407,691.64
- **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Lo integran los pagos de impuestos relacionados con la relación laboral, así como cuotas de seguridad social a cargo de los trabajadores pendientes de pago al 31 de diciembre de 2019, debido a que su naturaleza indica que se paguen posterior a la quincena, mes y/o bimestre en que se generan.

Hacienda Pública/Patrimonio

Nota 8. Capital (Hacienda Publica Patrimonio Generado)

Concepto	2019	2018
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,850,687.90	3,495,126.23
Resultado de Ejercicios Anteriores	3,928,727.99	411,659.92
Total	6,784,695.89	3,906,786.15

- Se contabilizo de manera duplicada en el mes de diciembre 2018 un registro de ISR por la cantidad de \$9,163.84, mismos que al ser detectados se procedió a la reclasificación correspondiente
- Se contabilizo de manera incorrecta el registro por el depósito en garantía otorgado al nuevo arrendador de las oficinas en la ciudad de Cancún Quintana Roo por la cantidad de \$12,778.00 mismos que fueron reclasificados

Estado De Actividades

Ingresos y otros beneficios

Nota 9. (Ingresos de Gestión)

Concepto	2019	2018
Productos de Tipo Corriente	467,341.08	103,401.22
Total	427,447.53	103,401.22

Este rubro lo integra los rendimientos generados por el Fideicomiso denominado Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación Integral Víctimas al corte del 31 de diciembre de 2019.

Nota 10. (Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas)

Este rubro lo conforman aquellas facturas que se han pagado efectivamente a esta comisión ejecutiva por parte de Gobierno del Estado de Quintana Roo, en la cual se integra el recurso correspondiente al FAARI por la cantidad de 4,176,900.00 pesos.

Concepto	2019	2018
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,416,345.88	21,542,437.53
Total	25,416,345.88	21,542,437.53

Nota 11. (Otros Ingresos y Beneficios)

Concepto	2019	2018
Otros Ingresos y beneficios	3,295.76	3,530.06
Total	3,295.76	3,530.06

Incluye 1,689.27 que fue la diferencia de la provisión realizada en el ejercicio 2017, sin embargo, en el ejercicio 2018 se devengo y ejerció una cantidad inferior, ocasionando la diferencia mencionada con anterioridad. Originado por reajustes al pago de los meses de abril a septiembre de 2017, debido a problemas internos de la CFE. Debido a que este monto no será erogado se realizó el ajuste correspondiente.

La diferencia es por pagos no erogados a proveedores como Sijil Viajes y Karina Mariela y ajustes al neto de nómina.

Gastos y otras pérdidas

Nota 12. (Gastos de funcionamiento)

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron el siguiente comportamiento hasta el mes de noviembre de 2019:

Concepto	2019	2018
Servicios personales	14,161,748.79	14,235,221.42
Materiales y suministros	639,605.17	482,316.00
Servicios Generales	8,152,963.85	2,801,439.61
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	587,600.00
Total	22,954,317.81	17,518,577.03

Nota 13. (Otros gastos y pérdidas extraordinarias)

Las reservas en cantidad de \$ 40,934.16 corresponden a las depreciaciones y amortizaciones del ejercicio 2019.

Concepto	2019	2018
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia, Y Amortizaciones	52,383.76	34,361.20
Otros Gastos	29,593.25	13,304.35
Total	81,977.01	47,665.55

El importe correspondiente a otros gastos se distribuye de la siguiente manera:

- La cantidad de 6,805.00 corresponde a gastos de viáticos pendientes por comprobar,
- 21,463.24 se deriva de los pagos de recargos e intereses generados por el pago extemporáneo de impuestos y cuotas de seguridad social que se desglosan a continuación: 3,050.00 a recargos por el impuesto del ISR del mes de enero y 18,413.24 corresponden a los intereses y recargos originados por el pago del ISSSTE y FOVISSSTE. Es importante mencionar que en fecha 22 de agosto de 2019 se remitió el Oficio CEAVEQROO/TC/455/2019 a la SEFIPLAN con la finalidad de autorizar la reclasificación de partidas para cubrir el importe establecido, a fin de no generar afectaciones patrimoniales a la entidad, al corte del 31 de diciembre esta entidad está en espera de la contestación del oficio en mención.
- La diferencia restante se origina por redondeos en la nómina y en facturas con proveedores.

Estado De Variación En La Hacienda Pública

Nota 14. (Cambios en la hacienda pública)

En este rubro se presentan los resultados del ejercicio 2019 y anteriores de manera acumulativa.

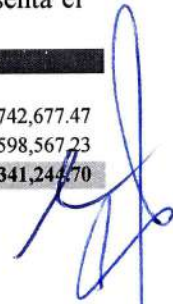
Concepto	2019	2018
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	2,850,687.90	3,495,126.23
Resultados de ejercicios anteriores	3,928,727.99	411,659.92
Total	6,784,695.89	3,906,786.15

Estado De Flujo De Efectivo

Nota 15. (Flujo de efectivo)

El comportamiento del flujo de efectivo por operaciones, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento

Concepto	2019	2018
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	74,779.19	742,677.47
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	1,341,244.70	598,567.23
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	1,416,023.89	1,341,244.70



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES 2019 y 2018 (Miles de pesos)			
Concepto	2019	2018	
1. Ingresos Presupuestarios	25,883,686.96		11,849,071.31
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0	0	0
Incremento por variación de inventarios	0	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	0	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0	0	0
Productos de capital	0	0	
Aprovechamiento capital	0	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	0	
4. Ingresos Contables	25,883,686.96		11,849,071.31

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contable

COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES 2019 y 2018 (Miles de pesos)			
Concepto	2019	2018	
1. Total de egresos (presupuestarios)	23,570,180.26		10,181,601.14
2. Menos egresos presupuestarios no contables	613,742.45		64,759.68
Mobiliario y equipo de administración	0	64,759.68	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	0	
Activos biológicos	0	0	
Bienes inmuebles	0	0	
Activos intangibles	0	0	
Obra pública en bienes propios	0	0	
Acciones y participaciones de capital	0	0	
Compra de títulos y valores	0	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	
Amortización de la deuda pública	0	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	0	
3. Más gastos contables no presupuestales	81,977.01		39,238.54
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	52,383.76	26,183.98	
Provisiones	0	0	
Disminución de inventarios	0	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	
Otros Gastos	29,593.25	13,054.56	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	0	
4. Total de Gasto Contable	23,038,414.82		10,156,080.00

b) Notas de Memoria

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, 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.

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

Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado de Quintana Roo
Av. San Salvador Esq. Millán No. 391, Col. Aserradero
Chetumal, Quintana Roo, C.P. 77037
Tel. (983) 83 33 280

Contables

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y Garantías
- Juicios
- Inversión mediante proyectos para prestación de servicios
- Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
Valores	0
Emisión de Obligaciones	0
Avales y Garantías	0
Juicios	0
Inversiones mediante proyectos para prestaciones de servicios	0
Bienes concesionados o en comodato	77,533.00
Total	77,533.00

Mobiliario otorgado en comodato a esta comisión por la Oficialía Mayor y el Instituto Quintanarroense de la Mujer.

Presupuestales

- Cuentas de Ingresos
- Cuentas de Egresos

Concepto	Importe
Ley de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	21,613,559.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	476,904.62
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	4,747,032.58
Ley de Ingresos Devengada	25,883,686.96
Ley de Ingresos Recaudada	21,764,959.42
Ley de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	21,613,559.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,790,411.38
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	4,747,032.69
Presupuesto de Egresos Comprometido	23,570,180.31
Presupuesto de Egresos Devengado	23,570,180.26
Presupuesto de Egresos Ejercido	23,570,180.26
Presupuesto de Egresos Pagado	18,740,311.86

Se presentarán de forma agrupada, en la nota de los estados financieros las cuentas de orden contable y las cuentas de orden presupuestario.

Se autorizaron a esta entidad ampliaciones presupuestales como se desglosa a continuación:

Oficio No. SEFIPLAN/SSPHCP/DPP/DPPSECSMAG/818/VIII/2019 por la cantidad de \$3,759,477.04 y 664,214.47 mediante Oficio No. SEFIPLAN/SSPHCP/DPP/DPPSECSMAG/120/II/2019 por concepto de incremento al FAARA, derivado del incremento de Presupuesto del Estado de Quintana Roo

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Se han elaborado los presentes Estados Financieros, con el propósito de proporcionar información oportuna a los interesados de esta para la correcta toma de decisiones.

Proporcionamos esta información con el fin de dar a conocer los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo. A su vez damos a conocer de la labor de la CEAVEQROO en la tarea encomendada por el Gobierno del Estado, de los efectos de gestiones administrativas y operativas en la información financiera que se presenta.

El sistema informático utilizado para generar los presentes Estados Financieros es el SACG (Sistema de Armonización Contable Gubernamental).

2. Panorama económico y financiero

La CEAVEQROO opera con los importes autorizados y asignados en el Presupuesto de Egresos, así como en lo establecido un Presupuesto de Ingresos, mediante los cuales debe cumplir con sus gestiones generales.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos.

3. Autorización e historia

El 07 de abril del Año 2014, fue publicada en el periódico oficial del estado la Ley de Víctimas del Estado.

En la ley, la cual se puso en vigor al día siguiente de su publicación, se crea La Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del Estado de Quintana Roo, como órgano operativo del Sistema Estatal. Siendo un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía técnica y de gestión.

Esta Comisión Ejecutiva Estatal, es la responsable de la ejecución de los instrumentos, políticas, servicios y acciones estatales en materia de ayuda, asistencia, atención y reparación a las víctimas, por lo cual estará a cargo del Registro Estatal, del Fondo Estatal y de la Asesoría Jurídica Estatal.

En este mismo sentido se establece que el organismo tendrá su sede en la ciudad de Chetumal, Quintana Roo, pero con capacidad de establecer oficinas en diversas localidades de la entidad.

Sin embargo, es hasta el día 05 de febrero del año 2016 cuando el Honorable Congreso del Estado designa como Comisionada de este organismo, a la Mtra. Karla Patricia Rivero González mediante el decreto número 386, entrando en funciones esta Comisión Estatal el día 6 de febrero del mismo año.

4. Organización y objeto social

La Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas del estado de Quintana Roo, es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía técnica y de gestión de naturaleza estatal, con domicilio legal en la Capital del Estado, la cual es responsable de la ejecución de los instrumentos, políticas, servicios y acciones estatales en materia de ayuda, asistencia, atención y reparación a las víctimas, así como del Registro Estatal, del Fondo Estatal y de la Asesoría Jurídica Estatal.

5. Bases de preparación de los estados financieros

Los estados financieros contables de la Comisión Ejecutiva Estatal, se presentan de acuerdo a la normatividad establecida en el Manual de Contabilidad Gubernamental, capítulo VII "Estados Financieros", emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como en estricto apego

a los formatos emitidos en los Criterios de Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

6. Políticas de contabilidad 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.

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

A la fecha, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

8. Reporte analítico del activo

A la fecha nuestro rubro del activo está conformado en su mayoría por los ingresos depósitos al Fideicomiso Público del FAARI.

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

En el mes de marzo de 2018 la CEAVEQROO, logra consolidar el fideicomiso que la ley estable para la operación del fondo de ayuda, asistencia y reparación, motivo por el cual, en el mes de abril de 2018, la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Quintana Roo hace la primera ministración del recurso a la cuenta del Fideicomiso Público del FAARI.

10. Reporte de la recaudación

Al 31 de diciembre de 2019 se ha recaudado el 85.63% del total de los ingresos gestionados en Gobierno del Estado, quedando un 14.37% pendiente de cobro, indispensable para la operación correcta de esta Comisión Estatal.

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

A la fecha esta comisión no tiene deuda pública.

12. Proceso de mejora

Esta Comisión Ejecutiva encamina sus esfuerzos día a día en mejorar los procesos que ayuden a las víctimas del estado a alcanzar su derecho a la justicia y legalidad.

13. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

14. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

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



Lic. Sheila Kenibel López Caamal
Jefa de Departamento de Contabilidad
Elaboró



Lic. Tamara Montserrat Montes de Oca Barrientos
Directora Administrativa
Revisó



Mtra. Karla Patricia Rivero González
Comisionada
Autorizó