

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 de 2024 en pesos, con los siguientes apartados:

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las presentes Notas forman parte integrante de los estados financieros al 30 de Septiembre de 2024 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.

1. AUTORIZACION E HISTORIA

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 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y 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. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Organismo Público Descentralizado denominado Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo 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.

El Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, tendrá su domicilio legal en la Ciudad de Chetumal, Capital del Estado de Quintana Roo, donde está establecida su oficina principal, pudiendo contar con unidades administrativas foráneas y de representación en los municipios del Estado para la realización de su objeto y fines, de acuerdo a su capacidad presupuestal.

Visión. Somos un organismo público descentralizado que gestiona la atracción de proyectos productivos, financiamiento de instituciones, así como el acceso a capital y fondos de inversión para proyectos rentables que generan un Impacto positivo en el desarrollo del Estado, promoviendo al Estado a nivel nacional e internacional como un destino de inversión confiable.

Misión. Atendiendo a la eficiencia y simplificación administrativo, buscamos, trabajar de manera transversal con las dependencias e instituciones públicas y privadas a fin de otorgar una atención personalizada a los proyectos de inversión que generen un impacto positivo en el Estado. A través de estrategias de promoción la implementación de mecanismos de inteligencia para lo generación de negocios, conseguiremos competir en los mercados y atraer capitales nacionales e Internacionales al Estado.

Dentro de las obligaciones fiscales está el pago de Impuestos por retenciones a salarios y asimilados a salarios, retenciones de ISR por servicios profesiones y retenciones de ISR por arrendamiento de Bienes Inmuebles.

La estructura orgánica está formada de la siguiente manera:

		TOTAL
II	DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	1
III	DIRECCIÓN	5
III	SECRETARÍA	1
III	UNIDAD DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	1
IV	DEPARTAMENTO	1
TOTAL		9

Nota 4.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 5.- 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.

Nota 6. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No Aplica

Nota 7. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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:

A 6



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 Educativa 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

DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

Concepto	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	59,223.37	59,223.37
Total	59,223.37	59,223.37

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	55,943.37	55,943.37	0
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	0.00	0.00	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,280.00	3,280.00	0
Totales	59,223.37	59,223.37	0

Nota 8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No Aplica

Nota 9. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

No Aplica

Nota 10. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Actualmente se tiene un financiamiento contratado a favor del Municipio de Othón P. Blanco- IDEFIN-BANORTE.

Acreedor: Banco BANORTE Tipo de Obligación: Crédito en cuenta corriente

Fecha de firma del contrato: 4 de febrero del 2011

Monto original contratado: \$130,000,000.00

Plazo de tasa de interés pactado: Los intereses que devengara cada disposición se liquidara mediante pagos mensuales conforme al calendario de pagos correspondientes.

Tasa de interés mensual pactada: La tasa de interés anual se calculará mediante la adición del margen aplicable a la tasa TIIE en la fecha de determinación de la tasa de interés anual.

Plazo pactado para pagar la deuda: 20 años

Fecha de vencimiento de la deuda: 08 de febrero del 2031

Destino para el cual fue contraída la obligación: Inversión Pública Productiva del municipio de Othón P. Blanco.



Nota 11. CALIFICACIONES OTORGADAS

Fitch Ratings Afirma en 'BBB-(mex)' la calificación de la calidad crediticia del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo (Idefin). La Perspectiva Crediticia se modifica desde Estable a Positiva. La modificación de la Perspectiva deriva del cambio respectivo en la calificación del estado de Quintana Roo a [BBB-(mex); Perspectiva Positiva] en su última revisión anual. El Idefin se considera una entidad relacionada al Gobierno (ERG), ya que es un organismo público descentralizado del estado de Quintana Roo, por lo cual la calificación refleja la aplicación de la "Metodología de Calificación de Entidades Relacionadas al Gobierno" (ERG).

Nota 12. PROCESO DE MEJORA

Se le dará seguimiento a la existencia de un entorno y clima organizacional de respeto e integridad con actitud de compromiso y congruente con los valores éticos del servicio público en estricto apego al marco jurídico que rige a la Administración Pública Estatal, con una clara definición de responsabilidades, desagregación y delegación de funciones, alineados en su conjunto con la misión, objetivos y metas institucionales.

Se Implementó un proceso sistemático que permite identificar, evaluar, jerarquizar, contratar y dar seguimiento a los riesgos que puedan obstaculizar o impedir el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, analizar los factores internos y externos que puedan aumentar el impacto y la probabilidad de materialización de los riesgos; se definió estrategias y acciones para controlarlos y fortalecer el Sistema de Control Interno.

Se presentaron Avances trimestrales del cumplimiento de metas y objetivos institucionales, Sistema de evaluación contable armonizada (SEVAC), Sistema SIDEOL, Estados financieros generados del Sistema SAACG.net y reporte de obligaciones de transparencia.

Nota 13. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No Aplica

Nota 14.- 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 2024.

Nota 15.- 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.

Nota 16.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

La información Contable contenida en el presente documento es Razonablemente correcta y son Responsabilidad del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo, como se indica en la Leyenda referida en cada Estado Financiero.

Lic. Ari Adler Brotman
Director General



NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

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	7,121,294.92	816,329.18	7,937,624.10
TOTAL	7,121,294.92	816,329.18	7,937,624.10

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

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

Los ingresos del mes 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	4,053,304.97	476,420.44	4,529,725.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	410,088.50	40,000.00	450,088.50
SERVICIOS GENERALES	2,916,685.99	231,302.73	3,147,988.72
TOTAL	7,380,079.46	747,723.17	8,127,802.63

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Se obtiene Otros ingresos al mes de Septiembre de 2024 por la cantidad de 4,513.00

Nota 2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES.

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

CONCEPTO	IMPORTE	EGRESOS DEL PERIODO	ACUMULADO A SEPTIEMBRE
SERVICIOS PERSONALES	3,855,678.36	485,067.22	4,340,745.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	384,727.22	57,524.10	442,251.32
SERVICIOS GENERALES	2,841,699.07	258,616.98	3,100,316.05
TOTAL	7,082,104.65	801,208.30	7,883,312.95



INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

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	7,121,294.92	816,329.18	7,937,624.10
GASTOS DE LA DEUDA	0.00		
COSTO POR COBERTURA	0.00		
TOTAL	7,121,294.92	816,329.18	7,937,624.10

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	59,223.37	0	59,223.37	Corresponde a la depreciación contable de activo fijo
Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	59,223.37	0.00	59,223.37	

Nota: Lo activos fijos del Instituto se encuentran totalmente depreciados contablemente.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se tiene varias cuentas bancarias y dos fondos fijos de caja, los cuales se detalla su información como sigue:

NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	OBSERVACION
FONDO FIJO	43,027.62	Se crearon 2 fondos fijos, uno para la ciudad de Cancún y otro para Chetumal
BANAMEX 151/7224584	231,088.73	
BANAMEX CTA 7013 7935	48,564.00	
BANAMEX TAE 55842667494	1,009.64	Tarjeta empresarial
BANORTE CTA. 3284	300.09	
DEPOSITO DE FONDOS DE GARANTIAS	82,982.00	Deposito en garantía por arrendamiento de edificio y contratación servicios básicos CFE.
TOTAL	406,972.08	



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

Nota 2.-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 se tiene un saldo a corto plazo por la cantidad de \$2,074,318.62 que se cubrirá en el ejercicio 2024.

Nota 3.-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	168,150.00	La suma está compuesta por lo siguiente: De 2018 \$168,150.00
OTROS	13,036.08	
TOTAL	181,186.08	

INVENTARIOS

Nota 4. El Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo es un ente público que presta servicios de acuerdo a la ley vigente, por lo tanto, no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de Bienes.

ALMACENES.

No Aplica

INVERSIONES FINANCIERAS.

Nota 5.- Se tienen inversiones financieras a largo plazo, por concepto de fideicomisos, los cuales detallamos a continuación:

Nº 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 6.-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	75,594,546.52	SALDO A LARGO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA OPB
TOTAL	75,594,546.52	



BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLE

Nota 7.- 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	55,943.37	55,943.37	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,280.00	3,280.00	0.00
Totales	59,223.37	59,223.37	0.00

Al cierre del mes no se cuenta con bienes inmuebles propios, actualmente se arrenda 2 edificios uno en la ciudad de Chetumal y el Segundo en la ciudad de Cancún.

EDIFICIO	DIRECCIÓN	LOCALIDAD Y MUNICIPIO
Chetumal	Av. Lázaro Cárdenas N. 187, Col Centro	Chetumal, Othón P. Blanco
Cancún	Av. Bonampak 73-01 Mz. 10 Smz 3 torre B oficina 201	Cancún, Benito Juárez

Nota 8.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS

No aplica

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Nota 9.-RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Cerramos el mes con un importe por retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo de integrado de la siguiente manera:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	IMPORTE
IMPUESTOS POR PAGAR	119,690.71
CUOTAS ISSSTE	6,883.90
CUOTAS FOVISSSTE	0.00
CUOTAS SAR	6,837.20
FONDO DE AHORRO	47,797.69
AHORRO SOLIDARIO	884.73
CREDITO HIPOTECARIO FOVISSSTE	1,299.25
IMPUESTO SOBRE NOMINA Y OTRAS QUE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	265,584.22
TOTAL	448,977.70

Nota 10.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cerramos el mes con un importe por concepto de proveedores a corto plazo por la cantidad de \$448,376.98



Nota 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cerramos el mes con otras cuentas por pagar integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
ACREEDORES DIVERSOS	4,151.73
TOTAL	4,151.73

Nota 12.- 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 están integrados de la siguiente manera:

Periodo	Importe
Enero	628,271.06
Febrero	634,326.30
Marzo	640,439.90
Abril	646,612.43
Mayo	652,844.44
Junio	659,136.52
Julio	665,489.24
Agosto	671,903.18
Septiembre	678,378.95
Total	5,877,402.02

Para efectos contables se disminuye la deuda a largo plazo y se reclasifica a la de corto plazo, para el ejercicio 2024 se reclasifica a la cuenta de porción de la deuda a corto plazo el importe de \$ 7,952,021

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION

Nota 13.- No aplica

PASIVOS DIFERIDOS

Nota 14.- No aplica

PROVISIONES

Nota 15.- No aplica

OTROS PASIVOS

Nota 16.- La cuenta de Deuda Pública a largo plazo, está integrada de la siguiente manera:

CREDITOS BANCARIOS	IMPORTE	CONCEPTO
OPB-IDEFIN-BABNORTE	75,594,546.52	SALDO A LARGO PLAZO POR LIQUIDAR BANORTE
TOTAL	75,594,546.52	

LIC. ARI ADLER BROTMAN
DIRECTOR GENERAL.



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio corresponde a un ahorro por la cantidad de \$249,003 lo anterior se debe a que los ingresos se registran de acuerdo a lo cobrado efectivamente, pero se realiza la provisión de los gastos pendientes de pagos, mismos que se encuentra plasmado en el Estado de Situación Financiera y es derivado de las actividades de operación.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Concepto	2024	2023
EFECTIVO	43,027.62	15,618.49
BANCOS/TESORERÍA	280,962.46	562,041.82
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	37,677.62
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	82,982.00	69,062.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	406,972.08	684,399.93

Al cierre del periodo no hubo adquisición de Bienes muebles, inmuebles u otras inversiones por lo que el flujo de efectivo se limitó solo al pago de los gastos de operación, intereses y capital de la deuda Pública que se tiene con el Banco Banorte.

INFORME DE PASIVOS Y CUENTAS POR PAGAR SEPT 2024

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO	90	180	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365
COPI SISTEMAS DEL SURESTE	27,907.79				27,907.79
COSRA MAYA TRANSPORTES TURÍSTICOS	228,987.75				228,987.75
GRUPO SICASE	10,421.44				10,421.44
CENTRO STOTT PILATES	-				-
PUBLICACIONES ZAPIRO	-				-
MARIA ISABEL VAZQUEZ MEJIA	-				-
DMO INMOBILIARIA	97,440.00				97,440.00
GLOBAL CANCÚN	83,520.00				83,520.00
BUENSALTO INNOVATIONS	-				-
ASUNCION SONIA LAGUARDIA VALDEZ	-				-
JORGE CARLOS CASTRO ORTIZ	-				-
OTROS	100.00				100.00
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR	448,376.98	-	-	-	448,376.98

El saldo de la cuenta Proveedores por pagar corresponde a adeudos por adquisiciones de bienes y servicios así como arrendamientos, los cuales provienen en su mayor parte de ejercicios anteriores, debido a que no han sido ministrados los recursos correspondientes

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO	90	180	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365
ISR RETENIDO POR HONORARIOS PROFESIONALES	3,566.57	3,566.57			
ISR RETENIDO POR SUELDOS	112,215.76	112,215.76			
ISR RETENIDO POR ARRENDAMIENTOS	- 0.47				- 0.47
ISR RETENIDO ASIMILADOS A SALARIOS	- 0.18				- 0.18
IVA RETENIDO	3,799.22	3,799.22			
ISR RETENIDO RESICO	109.81	109.81			
RETENCION CUOTAS ISSSTE	6,883.90	6,883.90			
RETENCION AL TRABAJADOR DE SRCEV	6,837.20	6,837.20			
FONDO DE AHORRO DEL TRABAJADOR	46,650.94	46,650.94			
FONDO DE AHORRO APORTACION PATRON	1,146.75	1,146.75			
RET AL TRABAJADOR AHORRO SOLIDARIO 2%	884.73	884.73			
DESCUENTO CRÉDITO FOVISSSTE	1,299.25	1,299.25			
IMPUESTO SOBRE NÓMINA	265,584.22			40,397.00	225,187.22
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	448,977.70	183,394.13	-	40,397.00	225,186.57

El saldo de Retenciones y Contribuciones por pagar corresponde a adeudos del ejercicio actual, excepto por el importe de \$225,187.00 de impuestos sobre nómina originado por un pasivo provisionado en el ejercicio 2016, que será cancelado por ser improcedente.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO-ACREEDORES DIVERSOS	SALDO	90	180	365	MAYOR A 365
FIDUCIARIO	1,792.51				1,792.51
SESAEQROO	1,508.50	1,508.50			
MARTHA EUGENIA YEO SOLANA	12.83	12.83			
ARI ADLER BROTMAN	837.89	837.89			
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,151.73	2,359.22	-	-	1,792.51

TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	901,506.41	185,753.35	-	40,397.00	675,356.06
--	-------------------	-------------------	----------	------------------	-------------------

El saldo de la cuenta Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo está integrado por el importe de las amortizaciones pendientes del Crédito con BANORTE, correspondientes al ejercicio 2024.

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	AMORTIZACIONES 2024						
	TOTAL	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DIEMBRE
	2,074,618.98				684,917.00	691,518.00	698,183.98

TOTAL PASIVO CIRCULANTE	2,976,125.39
--------------------------------	---------------------


C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES
 DIRECTOR FINANCIERO



NOTA 17.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

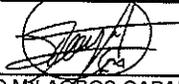
Se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación. (Continúa en la siguiente Hoja)

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a vertical line and a hook.

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 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	21,947,342
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	5,877,402
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	5,877,402
4. Total de Ingresos Contables	16,069,940

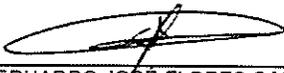

 C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES
 ELABORÓ: DIRECTOR FINANCIERO

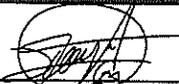

 LIC. INGRID MILAGROS CABALLERO MENDEZ
 REVISÓ: DIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS

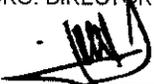

 LIC. ARI ADLER BROTMAN
 AUTORIZÓ: DIRECTOR GENERAL

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 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	21,698,342
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	5,877,405
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	5,877,405
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	15,820,937


 C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES
 ELABORÓ: DIRECTOR FINANCIERO


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


 LIC. ARI ADLER BROTMAN
 AUTORIZÓ: DIRECTOR GENERAL



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 2024 y 2023 se integran como sigue:

Nota 1.- Cuentas de Orden contable

Al 30 de Septiembre del 2024 el Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo no cuenta con Valores, Emisión de Obligaciones, Avaluos y Garantías, Juicios, Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, ni Bienes Concesionados o en Comodato.

Nota 2- 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 3.- 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. ARI ADLER BROTMAN
DIRECTOR GENERAL.**