



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2026

(Cifras en pesos)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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, las cuales deberán revelar y proporcionar información adicional que amplíe y de significado a los datos contenidos en los reportes. Los Estados Financieros y sus Notas se prepararon de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables, por lo que nuestros Estados Financieros están preparados de acuerdo a las políticas aplicables a entidades gubernamentales. A continuación, se presentan las Notas a los Estados Financieros, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Gestión Administrativa
- b) Notas de Desglose, y
- c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las presentes Notas forman parte integrante de los estados financieros al 31 de Marzo de 2026 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 No 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.

IDEFIN
INSTITUTO PARA EL
DESARROLLO
Y FINANCIAMIENTO
DEL ESTADO



2. PANORAMA ECONOMICO 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.

3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) **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.

b) **Principal Actividad:**

Misión: 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.

Visión: 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 y la implementación de mecanismos de inteligencia para lo generación de negocios, conseguiremos competir en los mercados y atraer capitales nacionales e Internacionales al Estado.

- c) **Ejercicio Fiscal:** El presente informe corresponde al ejercicio fiscal 2026.
- d) **Régimen Jurídico:** Organismo público descentralizado de la administración pública del Estado de Quintana Roo con personalidad y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Quintana Roo.
- e) **Consideraciones fiscales del Ente:**

Nombre: Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.

Domicilio: Avenida Lázaro Cárdenas Numero exterior 187 Col. Centro

RFC: IDF061006M33

Régimen: Personas Morales con Fines no Lucrativos

Actividad: Fondos y Fideicomisos Financieros para el Desarrollo



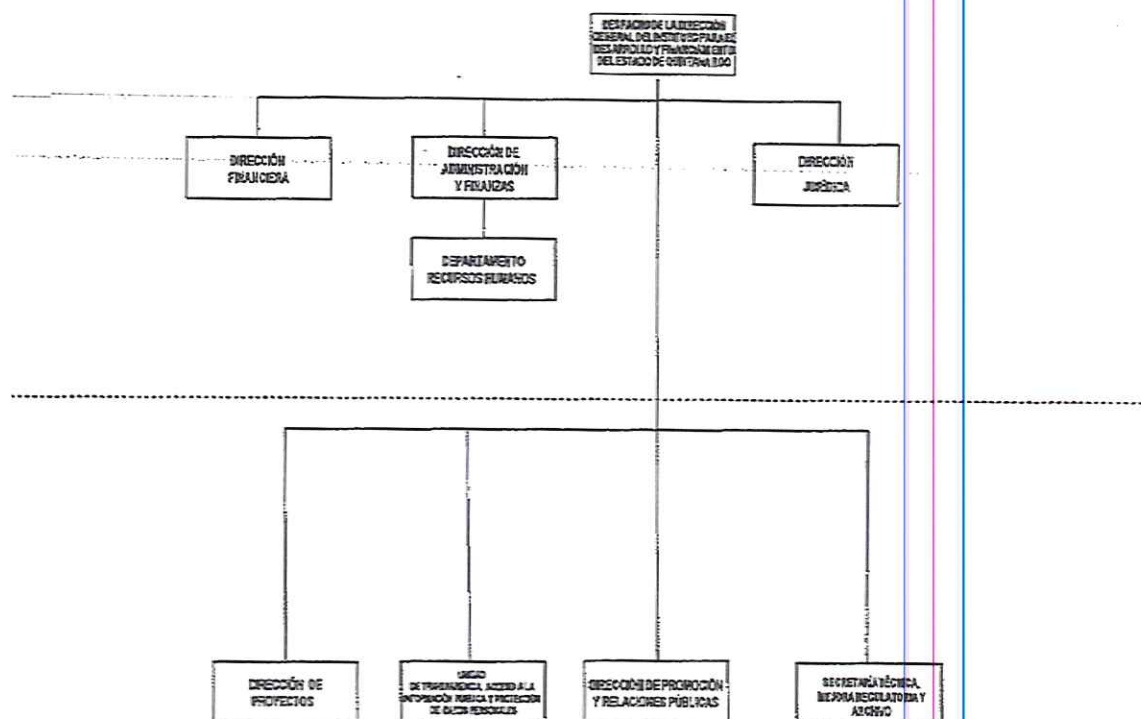
Obligaciones:

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios

Entero de retención de ISR por servicios profesionales.

Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales.

f) Estructura organizacional Básica:



g) Fideicomisos y Contratos análogos:

La entidad cuenta con un contrato de apertura de crédito simple celebrado entre el Instituto para el desarrollo y financiamiento del estado de Quintana Roo como acreditante, El Municipio de Othón P. Blanco como acreditado y El Estado Libre y Soberano de Quintana Roo como Deudor Solidario.

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 TIE 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.

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 "SACG.Net" para el registro contable de las operaciones del Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.

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.

Las principales políticas contables gubernamentales se resumen a continuación:

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.

Ingresos. Los ingresos se registran cuando sean efectivamente cobrado en cada una de las etapas, en: estimado, modificado, devengado y recaudado.



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

La moneda utilizada para realizar todas las operaciones del Instituto es en pesos mexicanos, por lo que no existe riesgo alguno en variaciones en el tipo de cambio en monedas extranjeras.

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:

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



8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

La entidad cuenta con un contrato de apertura de crédito simple celebrado entre el Instituto para el desarrollo y financiamiento del estado de Quintan Roo como acreditante, El Municipio de Othón P. Blanco como acreditado y El Estado Libre y Soberano de Quintana Roo como Deudor Solidario.

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.

9. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

No Aplica

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.



11. CALIFICACIONES OTORGADAS

Fitch Ratings mantiene la calificación de 'A(mex)' que evalúa de la calidad crediticia del Instituto para el Desarrollo y Financiación del Estado de Quintana Roo (IDEFIN) y Mantiene la Perspectiva Estable.

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 SIDEOL, Estados financieros generados del Sistema SAACG.net y reporte de obligaciones de transparencia.

13. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

La información financiera se presenta en forma no segmentada ya que solamente se realizan operaciones de gasto corriente.

14.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Se informa que al cierre del mes de Marzo de 2026, no se tiene conocimiento de la existencia de eventos posteriores que pudiesen afectar económicamente al Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo.



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.

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.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1. 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 MARZO
CREDITO OTHON P. BLANCO	1,015,400.96	443,351.54	1,458,752.50
TOTAL	1,015,400.96	443,351.54	1,458,752.50



2. TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

Los ingresos al mes de Marzo 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 MARZO
SERVICIOS PERSONALES	1,179,499.57	567,141.43	1,746,641.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	122,988.00	101,494.00	224,482.00
SERVICIOS GENERALES	437,709.00	1,063,458.27	1,501,167.27
TOTAL	1,740,196.57	1,732,093.70	3,472,290.27

3. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Los Otros ingresos al mes de Marzo, se detallan a continuación:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	INGRESO DEL PERIODO	ACUMULADO A MARZO
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00



4. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

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

CONCEPTO	IMPORTE	EGRESOS DEL PERIODO	ACUMULADO A MARZO
SERVICIOS PERSONALES	978,521.34	577,373.34	1,555,894.68
MATERIALES Y SUMINISTROS	122,900.00	61,400.00	184,300.00
SERVICIOS GENERALES	378,580.55	850,229.20	1,228,809.75
TOTAL	1,480,001.89	1,489,002.54	2,969,004.43

INTERESES, COMISIONES Y OTROS 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 MARZO
INTERESES PAGADOS	1,015,400.96	443,351.54	1,458,752.50
GASTOS DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURA	0.00	0.00	0.00
TOTAL	1,015,400.96	443,351.54	1,458,752.50



OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS.

Concepto	Total 2026	Descripción
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	Corresponde a la depreciación contable de activo fijo
Otros Gastos	0	
TOTAL	0	

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

5. Efectivo y Equivalentes

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	27,320.00	-
BANCOS/TESORERÍA	558,644.38	456,601.83
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	65,582.00	65,582.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	651,546.38	522,183.83

6. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

concepto	2026	2025
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,614,496.55	10,010,145.65
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	12,680.75	9,486.81
Total	7,627,177.30	10,019,632.46



IDEFIN
INSTITUTO PARA EL
DESARROLLO
Y FINANCIAMIENTO
DEL ESTADO

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
INFORME DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO
AL 31 DE MARZO DE 2026

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	SALDO	90	180	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365
SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN	-				-
INGRID MILAGROS CABALLERO MÉNDEZ	6,109.56	6,109.56			
VICTOR HUGO BLAS MATUS	422.00	422.00			
SHARON NATALY LEON CANEDO	2,764.34	2,764.34			
SESAEQROO	3.28				3.28
MARIANA AVILES DOMINGUEZ	-				-
JORGE DAVID CASTAÑEDA NOH	2,953.08	27.86	2,925.22		
ARI ADLER BROTMAN	-				
EDUARDO FLORES CASARES	-				-
JULIAN PÉREZ NAFARRATE	412.88				412.88
GERARDO DE LA CRUZ VALDEZ	7.60	7.60			
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULUM	8.01	8.01			
TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,680.75	9,339.37	2,925.22	-	416.16

C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES
DIRECTOR FINANCIERO



7. Inventarios

El Instituto no cuenta con Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, la siguiente nota es en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

Almacenes

El Instituto no cuenta con Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo por lo que no cuenta con almacenes ni aplica método alguno de Valuación.

8. Inversiones Financieras a Largo Plazo

concepto	2026	2025
Inversiones a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,000	1,000
Participaciones y Aportaciones de Capital	0	0
Total	1,000	1,000

La entidad cuenta con un contrato de apertura de crédito simple celebrado entre el Instituto para el desarrollo y financiamiento del estado de Quintana Roo como acreditante, El Municipio de Othón P. Blanco como acreditado y El Estado Libre y Soberano de Quintana Roo como Deudor Solidario. Para tal efecto se realiza un desembolso a favor de Santander por dicha apertura de crédito simple.

9. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

concepto	2026	2025
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	56,662,034	56,662,034
Total	56,662,034	56,662,034

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

concepto	2026	2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(59,223)	(59,223)
Total	(59,223)	(59,223)



concepto	2026	2025
Mobiliario y Equipo de Administración	55,943	55,943
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,280	3,280
Total	59,223	59,223

10. Estimaciones y Deterioros

El Instituto no cuenta con estimación y deterioros, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

11. Otros Activos

Al 31 de Marzo de 2026, no se cuenta con saldo en esta cuenta.

PASIVO

12. Cuentas y documentos por Pagar a corto plazo

concepto	2026	2025
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	154,155.35
Proveedores por pagar a corto plazo	665,379.09	569,020.98
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	273,656.06	426,507.77
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,792.51	1,792.51
Total	940,827.66	1,151,476.61

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

concepto	2026	2025
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	7,614,797	10,010,446
Total	7,614,797	10,010,446

concepto	2026	2025
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	56,662,034	56,662,034
Total	56,662,034	56,662,034

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
INFORME DE PASIVOS Y CUENTAS POR PAGAR
AL 31 DE MARZO DE 2026

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO	90	180	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR C. PZO.	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO	90	180	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365	
COPISISTEMAS DEL SURESTE	27,907.79				27,907.79	El saldo de la cuenta Proveedores por pagar corresponde a adeudos por adquisiciones de bienes y servicios así como arrendamientos, los cuales provienen de ejercicios anteriores, debido a que no han sido ministrados los recursos correspondientes. En el presente ejercicio se están realizando las cancelaciones de los pasivos que cumplen con sus periodos de prescripción.
COSTA MAYA TRANSPORTES TURÍSTICOS	199,599.80				199,599.80	
GRUPO SICASE	10,421.44				10,421.44	
CENTRO STOTT PILATES	-				-	
PUBLICACIONES ZAFIRO	-				-	
MARIA ISABEL VAZQUEZ MEJÍA	31.98				31.98	
DMO INMOBILIARIA	97,440.00				97,440.00	
GLOBAL CANCÚN	83,520.00				83,520.00	
BUENSALTO INNOVATIONS	-				-	
JORGE CARLOS CASTRO ORTIZ	150,000.00				150,000.00	
ANGEL EMMANUEL OBREGON	5,703.65	5,703.65				
TURBOFIN	15,634.46	15,634.46				
JUAN DAVID PALE GUERRA	75,020.00	75,020.00				
OTROS	99.97				99.97	
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR	665,379.09	96,358.11	-	-	569,020.98	

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO	90	180	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365	
ISR RETENIDO POR HONORARIOS PROFESIONALES	3,409.83	3,409.83				El saldo de Retenciones y Contribuciones por pagar corresponde a adeudos del ejercicio actual, excepto por el importe de Impuesto sobre nóminas que corresponde a importes pendientes de pagar del ejercicio 2025
ISR RETENIDO POR SUELDOS	70,115.32	70,115.32				
ISR RETENIDO POR ARRENDAMIENTOS	-	0.47			-	
ISR RETENIDO ASIMILADOS A SALARIOS	-	0.18			-	
IVA RETENIDO	230.47	230.47				
ISR RETENIDO RESICO	1,732.18	1,732.18				
RETENCIÓN CUOTAS ISSSTE	5,132.80	5,132.80				
CUOTAS FOVISSSTE	-	-				
APORTACION AL SAR	-	-				
RETENCIÓN AL TRABAJADOR DE SRCEV	9,042.17	9,042.17				
FONDO DE AHORRO DEL TRABAJADOR	19,413.88	19,413.88				
FONDO DE AHORRO APORTACION PATRON	1,708.74	1,708.74				
RET AL TRABAJADOR AHORRO SOLIDARIO 2%	1,486.81	1,486.81				
APORTACION PATRONAL AHORRO SOLIDARIO	4.42	4.42				
DESCUENTO CRÉDITO FOVISSSTE	1,299.25	1,299.25				
IMPUESTO SOBRE NÓMINA	160,080.51		64,417.77	95,662.74		
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	273,655.73	113,575.87	64,417.77	95,662.74	-	

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

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	0.10	-	0.10		-
--	---	------	---	------	--	---

TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	940,827.23	209,933.88	64,417.77	95,662.74	570,812.84	
---------------------------------------	------------	------------	-----------	-----------	------------	--

El saldo de la cuenta Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo está integrado por el importe de las amortizaciones mensuales del Crédito con BANORTE pendientes de pago en el ejercicio 2026.

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	AMORTIZACIONES CRÉDITO BANORTE 2026						
	TOTAL	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
	7,614,796.91	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
		837,754.85	845,829.08	853,981.13	862,211.75	870,521.70	878,912.17

TOTAL PASIVO CIRCULANTE	8,555,624.14
-------------------------	--------------


C.P. EDUARDO JOSÉ FLORES CASARES
 DIRECTOR FINANCIERO



Provisiones

El Instituto no cuenta con provisiones al mes de Marzo de 2026

Otros Pasivo a corto Plazo

El Instituto no cuenta con otros pasivos al mes de Marzo de 2026

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

13. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Esta cuenta no presenta saldo al 31 de Marzo de 2026.

14. Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Este rubro está integrado como sigue:

Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	503,286	80,972
Resultado de Ejercicios Anteriores	118,814	37,842
Revalúos	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-898,000	-737,920
Total	--275,901	-619,106

El resultado del ejercicio corresponde a un ahorro por la cantidad de \$503,286 mismo 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

15. Efectivo y Equivalentes

Este rubro está integrado como sigue:

1. Efectivo y Equivalentes

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	27,320.00	-
BANCOS/TESORERÍA	558,644.38	456,601.83
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	65,582.00	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	-	65,582.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	651,546.38	522,183.83

En cuanto a las adquisiciones de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación, se presenta el siguiente cuadro:

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Otros Bienes Inmuebles	-	-

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Muebles	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
Otras Inversiones	-	-
Total	-	-

Al cierre del mes de Marzo 2026 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.



Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	503,286	80,972
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	-	-
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	3,983,764	16,593,990



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

16. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	7,326,692
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	2,395,649
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	2,395,649
4. Total de Ingresos Contables	4,931,043



17.- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

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 31 de Marzo de 2026

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	6,823,406
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	2,395,649
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	2,395,649
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
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	4,427,757

IDEFIN
INSTITUTO PARA EL
DESARROLLO
Y FINANCIAMIENTO
DEL ESTADO



C) 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 2026 y 2025 se integran como sigue:

1. Cuentas de Orden contable

Al 31 de Marzo del 2026 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.

2. Cuentas de Orden presupuestario

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.

Las cifras de las cuentas de ingresos presupuestales son las siguientes:

Ley de ingresos estimada \$29,145,170

Modificaciones a la ley de ingresos estimada \$1,030,643

Ley de ingresos modificado \$30,175,813

Ley de ingresos recaudada al 31 de Marzo de 2026 \$7,326,692

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.

Las cifras de las cuentas de egresos presupuestales son las siguientes:



Presupuesto de egresos aprobado \$29,145,170

Modificaciones al Presupuesto de egresos aprobado \$1,030,643

Presupuesto de egresos Modificado \$30,175,813

Presupuesto de egresos pagado al 31 de Marzo de 2026 \$6,823,406

Legenda

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonable mente correctos y son responsabilidad del emisor".

Encargada de la Dirección General

Lic. Ingrid Milagros Caballero Méndez

**Encargado de la Dirección de Administración
y Finanzas**

Lic. Victor Hugo Blas Matus

Director Financiero

C.P. Eduardo José Flores
Casares